



# ЛЕТ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ В СТАТУСЕ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА

ГODOVOЙ ОТЧЕТ **2019**



Мы поддерживаем  
Глобальный  
договор ООН  
Участник с 2019 г.

# Содержание

<b>О КОМПАНИИ</b>	<b>4</b>
Миссия и ценности Компании	6
Производственные активы и регионы деятельности	8
Бизнес-модель	10
Основные сегментообразующие подразделения и предприятия Группы «Татнефть»	12
<b>ОТЧЕТ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ</b>	<b>14</b>
Совместное обращение к акционерам, инвесторам и партнерам	16
Капитализация Компании	20
Финансовая эффективность	22
Создание ценности для заинтересованных сторон	26
Ресурсный потенциал	28
Ключевые операционные результаты 2019 года	30
Шинный бизнес	34
Сеть АЗС	36
Теплоэлектроэнергетика	38
Инвестиционная политика	40
Стратегия роста	48
Система ключевых показателей эффективности	50
Изменение климата	52
Разведка и добыча	54
Нефтегазопереработка	62
Рознично-сбытовая сеть	68
Шинный бизнес	72
Машиностроение	76
Татнефть-Пресскмпозит	77
Энергетика	78
Энерго- и ресурсоэффективность	80
Макроэкономика и конкурентная среда	82
Участие Компании в отраслевых ассоциациях и объединениях	102
Поддержка международных и национальных экономических, экологических и социальных инициатив	103

Годовой отчет публичного акционерного общества «Татнефть» им. В.Д. Шашина за 2019 год утвержден Годовым общим собранием акционеров 17.06.2020г., протокол №32.

<b>КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ</b>	<b>104</b>
Система корпоративного управления	106
Структура управления	112
Общее собрание акционеров	114
Совет директоров	116
Единоличный исполнительный орган	140
Правление	141
Корпоративный секретарь	150
Внутренний аудит	152
Независимый аудитор	153
Ревизионная комиссия	156
Управление рисками и внутренний контроль	158
Обеспечение защиты инсайдерской информации	164
Информационная политика	165
Предотвращение и регулирование возможных конфликтов интересов	168
Антикоррупционная политика	170
Материально-техническое обеспечение	173
Антимонопольная политика	174
Кибербезопасность	175
<b>ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ С АКЦИОНЕРАМИ И ИНВЕСТОРАМИ</b>	<b>176</b>
Акционерный капитал	178
Защита и обеспечение прав акционеров	184
Взаимодействие с акционерами и инвесторами	186
<b>УСТОЙЧИВОЕ РАЗВИТИЕ</b>	<b>188</b>
Система управления в области устойчивого развития	190
Права человека	192
Ответственность перед заинтересованными сторонами	193
Промышленная безопасность, охрана труда и окружающей среды с учетом изменения климата	194
Персонал	200
<b>ПРИЛОЖЕНИЯ</b>	<b>208</b>
Консолидированная финансовая отчетность	210
Отчетность, составленная в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета	304
Отчет о заключенных ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина в 2019 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность	326
Отчет ПАО «Татнефть» им. В.Д.Шашина о соблюдении принципов и рекомендаций кодекса корпоративного управления Банка России	330
Основные риски	350
Реестр обязательно раскрываемой информации ПАО «Татнефть» в 2019 году	356
О годовом отчете и базовых нормативных документах, являющихся основанием для формирования данного годового отчета	360



# О Компании

Компания «Татнефть» является одним из ведущих российских производителей нефти и газа с опытом работы в отрасли более 75 лет, в том числе в статусе публичного акционерного общества с листингом на международном фондовом рынке — 25 лет.

География акционеров охватывает более 30 стран. Ценные бумаги ПАО «Татнефть», представленные в высшем котировальном уровне Московской биржи и на ведущих международных фондовых площадках, относятся к наиболее востребованным и выгодным инвестиционным инструментам, а также формам приумножения капитала.

Корпоративная бизнес-модель построена в соответствии со стратегией долгосрочного устойчивого развития и обеспечивает цепочку создания стоимости на основе вертикальной интеграции полного производственного цикла предприятий Группы с оптимальным распределением баланса нефтегазодобычи, нефтегазопереработки и нефтехимии для достижения максимальной операционной доходности.

Татнефть особое внимание уделяет сохранению благоприятной окружающей среды и снижению воздействия на климатические аспекты, высокое значение придает социальным факторам. Базовыми принципами Компании являются корпоративная ответственность и безопасность.

Значимый ориентир Компании — Программа действий ООН «Преобразование нашего мира. Повестка дня в области устойчивого развития на период до 2030 года». Татнефть интегрирует в свою бизнес-модель 10 принципов и 17 Целей устойчивого развития, являясь участником Глобального договора ООН.

БОЛЕЕ

75

ЛЕТ

ОПЫТ РАБОТЫ В ОТРАСЛИ

25

ЛЕТ

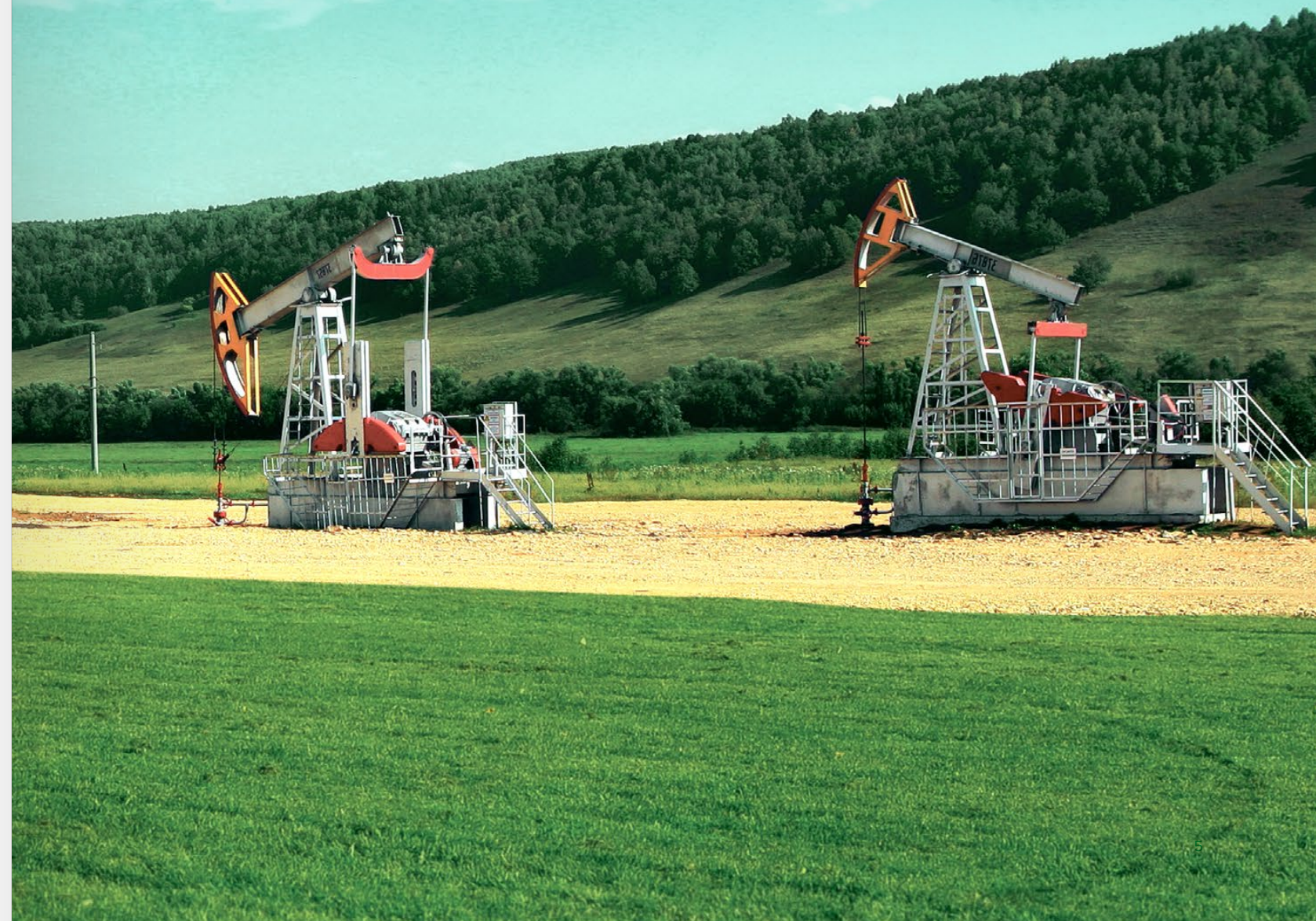
В СТАТУСЕ ПУБЛИЧНОЙ  
КОМПАНИИ С ЛИСТИНГОМ  
НА МЕЖДУНАРОДНОМ  
ФОНДОВОМ РЫНКЕ

В 2019 году Татнефть признана лидером корпоративной прозрачности, что является знаковым событием в год 25-летия выхода на международный фондовый рынок в статусе публичной компании и присоединения к Глобальному договору ООН.

20824

ПУБЛИКАЦИИ С УПОМИНАНИЕМ  
КОМПАНИИ «ТАТНЕФТЬ» ВЫШЛО  
В 2019 ГОДУ В ФЕДЕРАЛЬНЫХ СМИ

по данным системы «СКАН Интерфакс»





# Миссия и ценности Компании

## Стратегия 2030

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.



Компания осознает свою ответственность перед акционерами, инвесторами, партнерами, работниками и обществом в целом, равную ответственность за операционные результаты, промышленную и экологическую безопасность и предпринимает все меры для обеспечения долгосрочного устойчивого развития.

Позиция Компании — только при соблюдении баланса между этими аспектами, высоких этических принципов и развития социального партнерства может быть обеспечено гармоничное и эффективное развитие бизнеса.

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.

Ключевая задача Компании — обеспечение максимально эффективной монетизации запасов и направление полученной прибыли на создание новых перспективных точек роста стоимости, на диверсификацию бизнеса, которые способствовали бы сохранению устойчивого положения и доходности Компании за горизонтом 2030 года.

### Приоритет — рост акционерной стоимости Компании через увеличение свободного денежного потока и выплат акционерам



Последовательные 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.



# Производственные активы и регионы деятельности

Компания 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, оказания услуг инжиниринга, поставок и строительства для нефтяных, газовых и нефтехимических проектов. В структуру Группы «Татнефть» входит также банковский сегмент — Банковская Группа «Зенит».

Группа «Татнефть» объединяет около 60 тысяч сотрудников, работающих на 105 предприятиях на территории Российской Федерации и за ее пределами. Ключевые активы Компании расположены на территории России с основным сосредоточением на территории Татарстана. Основные дочерние предприятия осуществляют свою деятельность в Российской Федерации, за исключением Tatneft-Europe AG, осуществляющего деятельность в Швейцарии.

Бизнес-проекты реализуются на внутреннем и зарубежном рынках. Инфраструктуру бизнеса формируют географическая близость производственных объектов и эффективно выстроенная логистика.

Штаб-квартира Компании находится в г. Альметьевск. Компания имеет представительства в г. Москва, г. Казань, в Украине, Республике Ирак, Республике Узбекистан, а также филиалы в Ливии и Туркменистане.

Ресурсная база Компании включает одно из крупнейших в мире Ромашкинское месторождение. К крупным месторождениям Компании также относятся Ново-Елховское, Бавлинское, Бондюжское, Первомайское, Сабанчинское, Архангельское, Ашальчинское. За пределами Татарстана разведка и добыча ведутся на территориях: Ненецкий АО, Ульяновская область, Самарская область, Оренбургская область, Республика Калмыкия.

Крупнейшие мощности — нефтеперерабатывающий Комплекс «ТАНЕКО» и шинное производство «KAMA TYRES» — расположены в г. Нижнекамск. В непосредственной близости к этим мощностям в настоящее время Компания развивает нефтегазохимический комплекс.

Розничная сеть реализации нефтепродуктов включает более 800 АЗС, действующих на территории России, а также в Беларуси, Узбекистане и Украине.

Татнефть обеспечивает поставки инжиниринга, технологий и оборудования в Армению, Казахстан, Ливию, Туркменистан, Турцию, Узбекистан, Эстонию.

Подробнее о структуре Группы «Татнефть», дочерних обществах ПАО «Татнефть» — далее в Годовом отчете в разделе «Финансовые результаты», МСФО.



## 105 ПРЕДПРИЯТИЙ

В СОСТАВЕ ГРУППЫ «ТАТНЕФТЬ» НА 31.12.2019 Г.



## 10 СТРАН

ПРИСУТСТВИЯ ПРЕДПРИЯТИЙ КОМПАНИИ

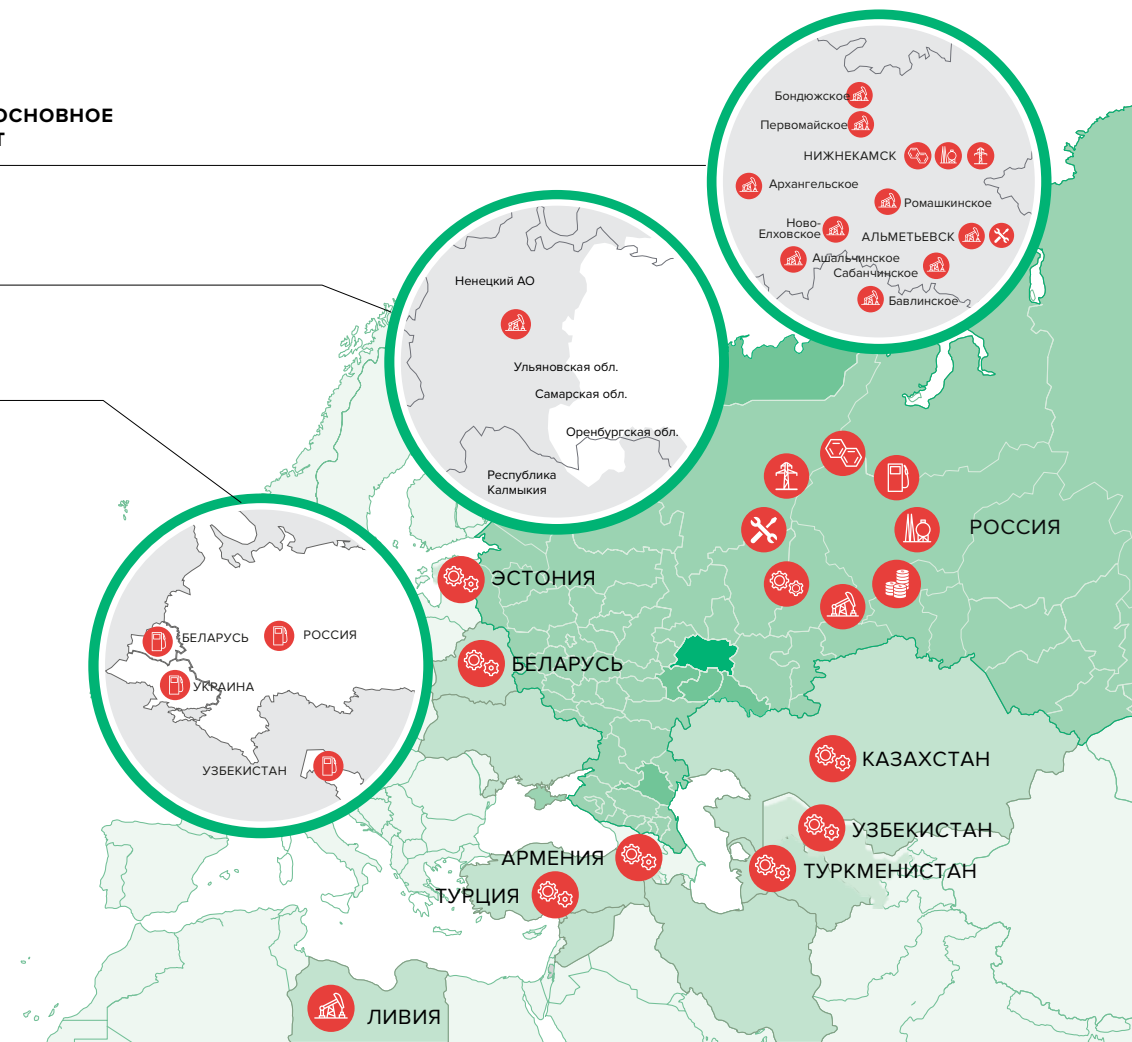
## Наша география

### КРУПНЕЙШИЕ МЕСТОРОЖДЕНИЯ И ОСНОВНОЕ ПРОИЗВОДСТВО НА ТЕРРИТОРИИ РТ

### РАЗВЕДКА И ДОБЫЧА ЗА ПРЕДЕЛАМИ РТ

### РЕГИОНЫ ПРИСУТСТВИЯ СЕТИ АЗС «ТАТНЕФТЬ»

- Разработка месторождений
- Нефтегазопереработка
- Шинное производство
- Сбытовая сеть
- Энергетика
- Машиностроение
- Поставка оборудования, технологий, Инжиниринг
- Банковский сегмент



## НАПРАВЛЕНО НА ЭКСПОРТ

Данные по итогам 2019 года

**60%**  
РЕАЛИЗОВАННОЙ СЫРОЙ НЕФТИ

**43%**  
ПРОДАННЫХ НЕФТЕПРОДУКТОВ

**40%**  
ШИННОЙ ПРОДУКЦИИ

**50** СТРАН  
ОХВАТЫВАЮТ ПОСТАВКИ ПРОДУКЦИИ

# Бизнес-модель

## Капиталы (ресурсы)

### Финансовый

**1,24** ТРЛН РУБ.  
СТОИМОСТЬ  
КОНСОЛИДИРОВАННЫХ  
АКТИВОВ

**129,6** МЛРД РУБ. ИНВЕСТИЦИИ  
**99,9** МЛРД РУБ. КАПИТАЛЬНЫЕ  
ВЛОЖЕНИЯ

### Социально-репутационный

**10** СТРАН  
ПРИСУТСТВИЯ  
ПРЕДПРИЯТИЙ КОМПАНИИ

ПРИСОЕДИНЕНИЕ  
К ГЛОБАЛЬНОМУ  
ДОГОВОРУ ООН И ЦЕЛЯМ  
УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ

### Человеческий

**60** ТЫС.  
ЧЕЛ.  
КВАЛИФИЦИРОВАННЫЙ  
ПЕРСОНАЛ

### Интеллектуальный

**2,5** МЛРД  
РУБ.  
ИНВЕСТИЦИИ  
В НИОКР И ОПР

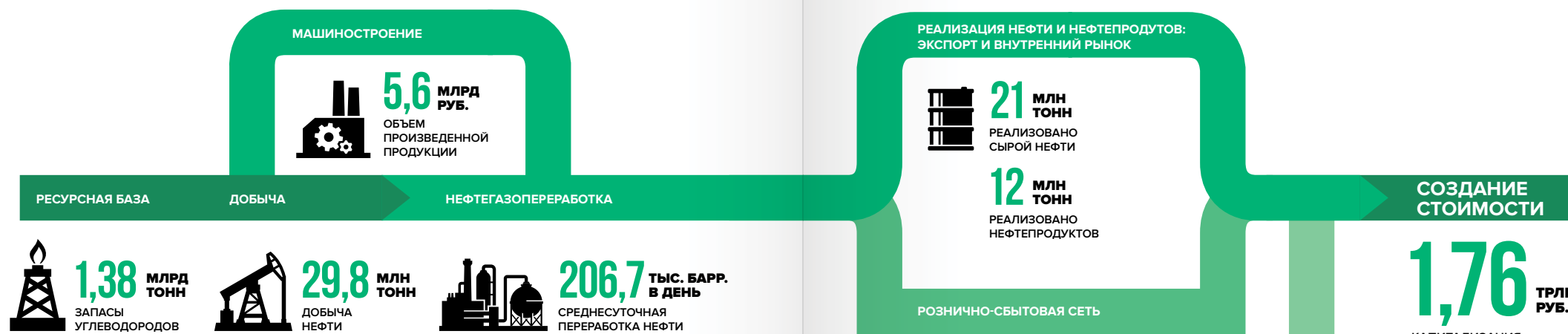
### Природный

**12,3** МЛРД  
РУБ.  
ИНВЕСТИЦИИ В ОХРАНУ  
ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ

### Производственный

**105** ПРЕДПРИЯТИЙ  
ДИВЕРСИФИЦИРОВАННАЯ  
СТРУКТУРА АКТИВОВ ПОЛНОГО  
ПРОИЗВОДСТВЕННОГО ЦИКЛА

Определение и перечень капиталов приводится в соответствии с Международным стандартом интегрированной отчетности, опубликованным Международным советом по интегрированной отчетности (МСИО).



## Upstream

Обеспечение прироста объемов добычи и восполняемости запасов

- Укрепление ресурсной базы
- Расширение географии добывающих активов
- Освоение месторождений трудноизвлекаемой, в том числе сверхвязкой нефти (СВН)

## Downstream

Производство востребованных высоко конкурентных продуктов нефтепереработки и нефтехимии на основе качественного укрепления структуры активов и повышения операционной эффективности бизнес-сегментов:

- Реализация нефти и нефтегазопродуктов, включая экспорт и внутренний рынок
- Нефтегазопереработка
- Нефтегазохимия
- Шинный бизнес
- Теплоэлектроэнергетика
- Машиностроение
- Инжиниринг

Бизнес-модель Компании построена по принципу полной вертикальной интеграции на основе высокой дисциплины использования капитала, обеспечения максимально эффективной монетизации запасов и направления полученной прибыли на создание новых перспективных точек роста стоимости, которые способствовали бы увеличению доходности Компании в рамках Стратегии 2030 и за горизонтом 2030 г. с учетом всех аспектов устойчивого развития.

Мы непрерывно развиваем производственные мощности, которые помогают нам превращать запасы углеводородов в продукцию с высокой добавленной стоимостью.

## Капиталы (результаты)

### Финансовый

**328,4** МЛРД РУБ. СКОРРЕКТИРОВАННАЯ ЕБИТДА  
**192** МЛРД РУБ. ПРИБЫЛЬ, ПРИЧИТАЮЩАЯСЯ АКЦИОНЕРАМ ГРУППЫ

**24,8%** ROACE  
**152,8** МЛРД РУБ. СВОБОДНЫЙ ДЕНЕЖНЫЙ ПОТОК

### Социально-репутационный

**509,6** МЛРД РУБ. НАЧИСЛЕННЫЕ НАЛОГИ, ПЛАТЕЖИ И ВЗНОСЫ  
**24** МЛРД РУБ. СОЦИАЛЬНЫЕ ИНВЕСТИЦИИ

**132,5** МЛРД РУБ. СТОИМОСТЬ БРЕНДА «ТАТНЕФТЬ»

### Человеческий

**23** ТЫС. РАБОТНИКОВ ПРОШЛИ ОБУЧЕНИЕ  
**30** КОРПОРАТИВНЫХ ПРОГРАММ ОБУЧЕНИЯ

### Интеллектуальный

**5 444** ОБЪЕКТА ИНТЕЛЛЕКТУАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ

### Природный

СНИЖЕНИЕ ВОЗДЕЙСТВИЯ НА ОКРУЖАЮЩУЮ СРЕДУ ДО ОБЕСПЕЧЕНИЯ ПОТЕНЦИАЛА САМОВОССТАНОВЛЕНИЯ ЭКОСИСТЕМ

### Производственный

**+0,9%** РОСТ ДОБЫЧИ НЕФТИ  
**15,5%** РОСТ ОБЪЕМА ПЕРЕРАБОТКИ НЕФТИ

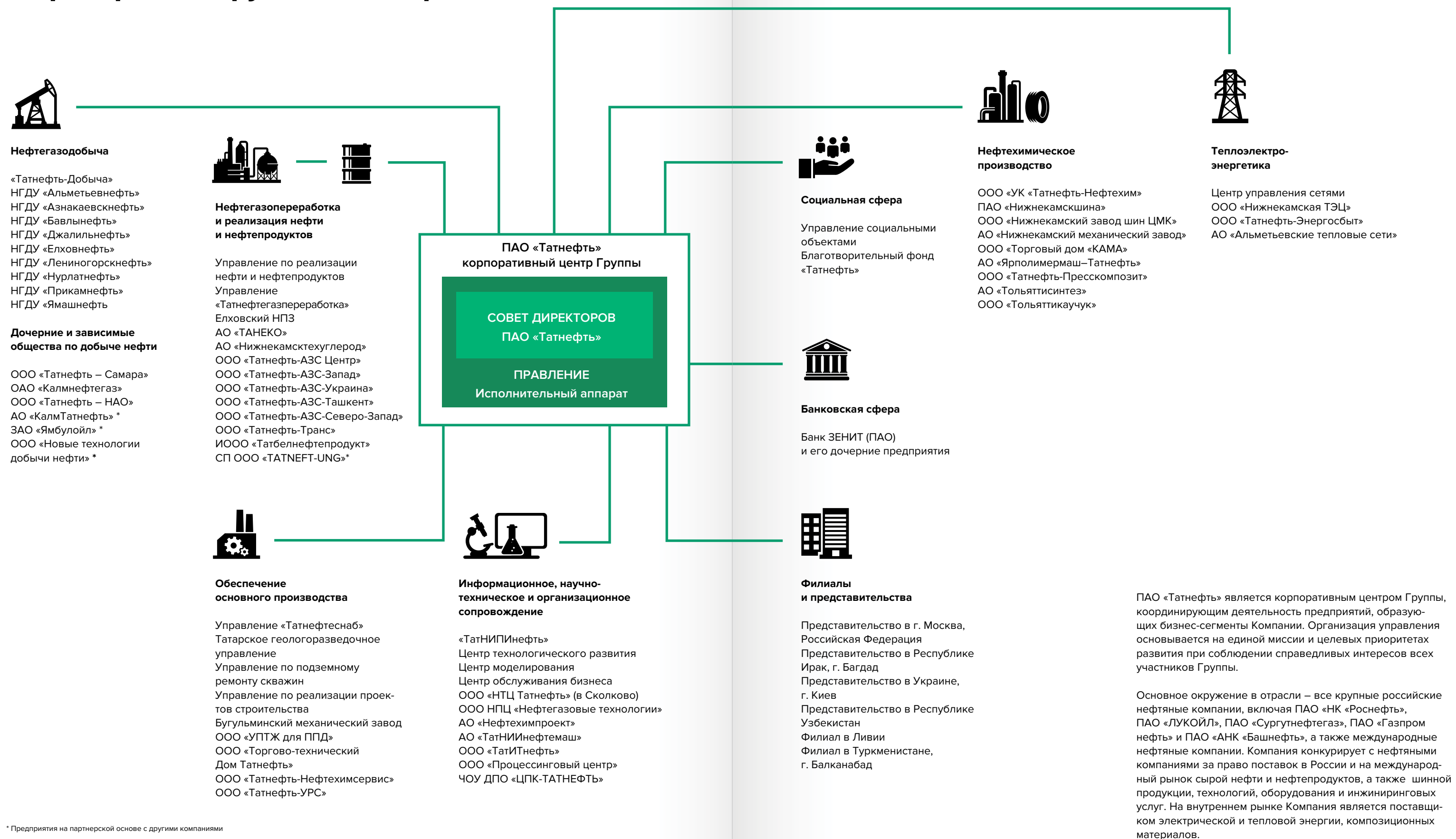
Формирование эффективной банковской структуры с высокой репутацией в финансовом сообществе в ключевых сегментах — корпоративный, инвестиционный и Private Banking. Включает ПАО «Банк ЗЕНИТ» и его дочерние предприятия (Банковская Группа ЗЕНИТ).

Банковская Группа ЗЕНИТ консолидируется в финансовую отчетность Группы «Татнефть», начиная с IV квартала 2016 года.

bank/disclosure/annual-reports/



# Основные сегментообразующие подразделения и предприятия Группы «Татнефть»



\* Предприятия на партнерской основе с другими компаниями

# Отчет Совета директоров о результатах развития Компании по приоритетным направлениям деятельности

**1,76** **+78,7** МЛРД  
К 2018 г. РУБ.

---

**ТРЛН  
РУБЛЕЙ**

КАПИТАЛИЗАЦИЯ КОМПАНИИ  
ПО ИТОГАМ 2019 ГОДА

**6 850**

ПУБЛИКАЦИЙ О ПРОИЗВОДСТВЕННО-  
ЭКОНОМИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ  
В ФЕДЕРАЛЬНЫХ СМИ В 2019 ГОДУ

**1 224**

ПУБЛИКАЦИИ О РЕЙТИНГАХ КОМПАНИИ  
В ФЕДЕРАЛЬНЫХ СМИ В 2019 ГОДУ

**5 287**

ПУБЛИКАЦИЙ О ПОЛОЖЕНИИ КОМПАНИИ  
В ОТРАСЛИ В ФЕДЕРАЛЬНЫХ СМИ В 2019 ГОДУ

по данным системы «СКАН Интерфакс»





# Совместное обращение к акционерам, инвесторам и партнерам

**Президента Республики Татарстан,  
Председателя Совета директоров ПАО «Татнефть»  
Р.Н. Минниханова**

**Генерального директора,  
Председателя Правления ПАО «Татнефть»  
Н.У. Маганова**

## УВАЖАЕМЫЕ АКЦИОНЕРЫ, ИНВЕСТОРЫ И ПАРТНЕРЫ!

Отчетный 2019 год был годом 25-летия работы Компании в статусе публичного акционерного общества. География наших акционеров охватывает более 30 стран. Ценные бумаги ПАО «Татнефть», представленные в высшем котировальном уровне Московской биржи и на ведущих международных фондовых площадках, относятся к наиболее востребованным и выгодным инвестиционным инструментам, приумножающим вложенный капитал. Это является свидетельством эффективного корпоративного управления вверенными нам активами. За свою историю Компания не раз преодолевала сложности, всегда сохраняя уверенную устойчивость.

Подводя итоги 2019 года, Татнефть демонстрирует хорошие результаты, несмотря на экономические сложности в виде снижения мирового потребления нефти и ограничений добычи в рамках Соглашения ОПЕК+, нестабильных в течение года цен на нефть и газ, замедление темпа роста мировой и национальной экономики, уменьшение объемов международной торговли.

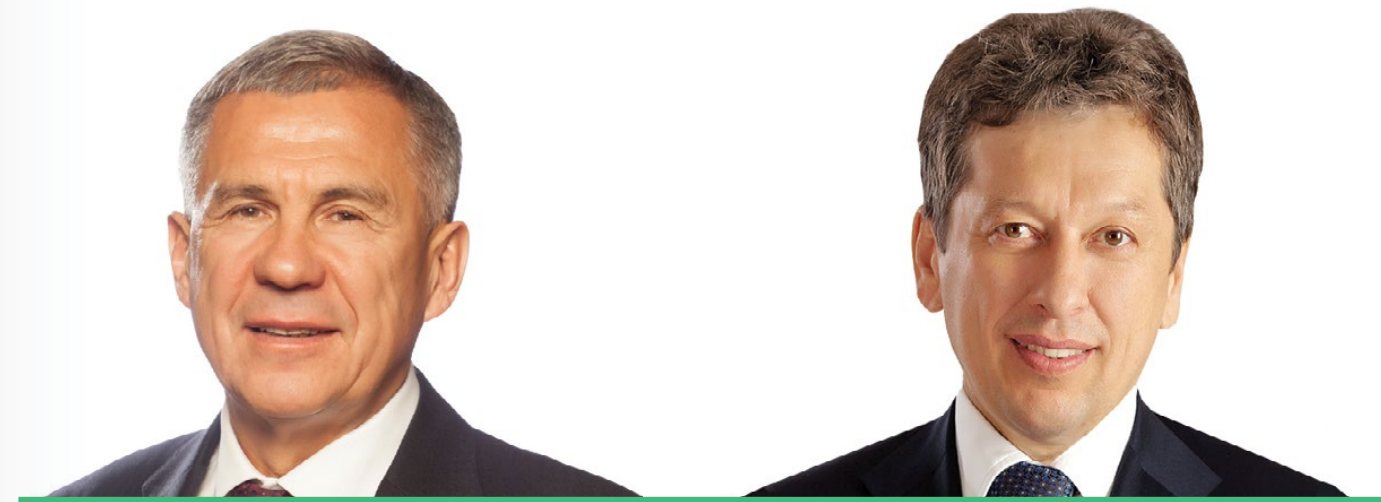
Татнефть входит в Топ-10 рейтинга «100 самых дорогих по капитализации публичных российских компаний» и Топ-10 мировых лидеров нефтегазовой индустрии по приросту акционерной стоимости (Рейтинг BCG).

Мы обеспечили в 2019 году свободный денежный поток в объеме 152,8 млрд рублей. Это позволило выплатить промежуточные дивиденды по итогам 6 и 9 месяцев 2019 года в сумме 149 млрд 970 млн рублей. Всего на дивиденды по итогам 2019 года, с учетом ранее начисленных промежуточных дивидендов, предлагается направить 150 млрд 118 млн рублей.

Стоимость консолидированных активов в отчетном году увеличилась на 3,1%, составив 1 238,6 млрд рублей. Драйверы укрепления структуры и роста стоимости активов - сегменты «Разведка и добыча» и «Переработка и реализация нефти и нефтепродуктов». В отчетном году приобретены активы в розничном бизнесе – 75 АЗС на Северо-Западе России и терминал в Санкт-Петербурге. В целях укрепления шинного сегмента и реализации нефтегазохимической стратегии Компании также приобретены активы по производству различных видов синтетического каучука в Тольятти.

Консолидированная выручка Группы «Татнефть» по итогам года составила 932,3 млрд рублей, рост к 2018 году 2,4%. Прибыль акционеров Группы - 192,3 млрд рублей. Компания стабильно демонстрирует высокий уровень рентабельности и низкий уровень долговой нагрузки. Показатель скорректированной EBITDA вырос на 4,3%, составив 328,4 млрд рублей. Рентабельность задействованного капитала (ROACE) 24,8%.

Компания успешно реализует утвержденную Советом директоров «Стратегию-2030». В 2019 году мы последовательно выполняли плановые производственные задачи и вышли на новый уровень результативности, сохранив лидерские позиции среди российских ВИНК по ряду показателей. Общий объем добычи нефти по Группе в отчетном году составил 29,8 млн тонн со среднесуточной добычей 581,5 тыс. барр. Компания поддерживает один из самых высоких в отрасли КИН на уровне 44%. За счет развития собственных мощностей мы нарастили среднесуточную переработку до 206,7 тыс. барр. с общим ростом объема нефтепереработки на 15,5% к предыдущему году. За год произведено 10,3 млн тонн нефтепродуктов и 1,2 млн тонн газопродуктов.



На Комплексе «ТАНЕКО» достигнут один из лучших показателей в отрасли по глубине переработки - 98,98% и выходу светлых нефтепродуктов – 80,87%. В 2019 году на ТАНЕКО началось комплексное опробование второй установки для дистилляции и вакуумной перегонки сырой нефти ЭЛОУ АВТ-6, что позволило увеличить паспортную мощность нефтеперерабатывающего комплекса до 15,3 млн тонн в год. До завершения и запуска дополнительной установки глубокой переработки планируется использовать расширенные мощности по нефтепереработке на уровне, обеспечивающем максимальную экономическую эффективность Комплекса.

Мы улучшаем структуру и качественные характеристики корзины нефтепродуктов. Вся продукция топливной линейки TANECO - бензины марок АИ-92, АИ-95, АИ-98, АИ-100 и дизель - соответствует экологическому стандарту EURO-6 и является одной из наших визитных карточек. Рецептура автобензинов по данному стандарту, подбираемая и контролируемая на «ТАНЕКО» в онлайн-режиме, позволяет выпускать бензины с оптимальными эксплуатационными и экологическими характеристиками. Высококачественная продукция топливной линейки производства «ТАНЕКО» стала визитной карточкой сети АЗС «Татнефть».

Шинный бизнес Компании, работающий под брендом «КАМА TYRES», удерживает одну из лидирующих позиций в России, обеспечивая около 20% рыночного спроса. В 2019 году произведено 10,3 млн шин по 400 товарным позициям. Мы расширяем международные каналы сбыта, поставки шин осуществляются в 50 стран. При этом на внутренний рынок направляется 64% продукции.

Наши генерирующие мощности вырабатывают электроэнергию объемом более 1,5 млрд кВт•ч в год для поставок на промышленные объекты и населению. Мы вкладываем ресурсы в модернизацию оборудования для повышения его надежности и диверсифицируем источники сырья.

В качестве новых точек роста мы развиваем нефтегазохимическое направление с большим потенциалом на долгосрочную перспективу.

Компания поддерживает высокий уровень обеспеченности углеводородными ресурсами, позволяющий уверенно наращивать объем добычи. На начало 2020 года запасы углеводородов по Группе «Татнефть» по независимой оценке Miller&Lents составляют 1 381,4 млн тонн н.э., в числе, 998,3 млн тонн н.э. – доказанные запасы.

В условиях роста конкуренции с развивающейся сланцевой нефтедобычей, Компания максимально реализует имеющийся потенциал нефтяных залежей, широко применяя накопленный технологический опыт и компетенции для укрепления своих позиций как на российском, так и на мировом энергетических рынках.

Реализуя добываемую нефть, Компания обеспечивает оптимальный баланс распределения поставок в целях повышения операционной доходности, следуя запросам рыночной конъюнктуры. В 2019 году Группа «Татнефть» направила на экспорт в ближнее и дальнее зарубежье около 60% от всей реализованной сырой нефти. При этом Компания в полном объеме обеспечивает сырьем собственные перерабатывающие мощности.



С целью повышения доходности, мы развиваем премиальные каналы сбыта нефтепродуктов и оптимизируем логистику. Произведенные Компанией нефтепродукты, газопродукты и продукция нефтехимии реализуются оптом за рубежом и на внутреннем рынке, а также поставляются сбытовым дочерним предприятиям Компании для последующей реализации в России.

В отчетном периоде на 19,9% выросла реализация нефтепродуктов через рознично-сбытовую сеть Компании, состоящую из 802 комплексов АЗС, в том числе 111 АЗС за пределами РФ.

Пристальное внимание мы уделяем укреплению технологического базиса Компании и цифровым решениям, переходу на инновационные формы управления и организации бизнес-процессов. Постоянно совершенствуется цепочка создания стоимости и повышается маржинальность бизнеса за счет эффективного выстраивания бизнес-процессов, высокой доли добавленной стоимости, стандартов качества и безопасности. Мы осуществляем строгий контроль финансовой дисциплины, уровня затрат и отдачи от существующих активов.

Компания реализует сбалансированную инвестиционную политику, учитывающую интересы акционеров и задачи перспективного развития Группы «Татнефть». В 2019 году объем инвестиций составил 129,6 млрд рублей, в том числе 99,9 млрд рублей составили капитальные вложения.

Деятельность Компании, как одного из крупнейших налогоплательщиков в регионе основного присутствия, играет важную роль в обеспечении доходов федерального и региональных бюджетов, что способствует стабильному социально-экономическому развитию территорий, где расположены наши предприятия. Одновременно в рамках целевых корпоративных программ Компания ежегодно направляет более 20 млрд рублей на развитие здравоохранения, науки и образования, культурной среды, сохранение духовного наследия, поддержку спорта. Большую роль в этом процессе играет Благотворительный фонд «Татнефть».

Значимым для Компании является согласованность корпоративных интересов с Повесткой Глобального договора ООН, участником которого Татнефть стала в 2019 году. Мы видим высокий потенциал объединения общих усилий - интеграции опыта, научно-технических разработок и конкретных действий в достижение Целей устойчивого развития.

При принятии бизнес-решений мы учитываем задачи социально-экономического роста, расширения инновационных возможностей и повышения качества жизни на территориях нашей деятельности на основе открытого диалога с заинтересованными сторонами, включая местные сообщества. Это повышает адресность инициатив Компании и прозрачность принимаемых решений.

Группа «Татнефть» обеспечивает около 60 тысяч рабочих мест на 105 предприятиях на территории Российской Федерации и за ее пределами. В настоящее время в целях обеспечения эффективной реализации кадровой политики формируется HR-стратегия Группы «Татнефть». В условиях развития операционной деятельности мы фокусируемся на задачах по обучению и повышению компетенций персонала, совершенствованию системы мотивации, формированию кадрового резерва. Большое внимание уделяем корпоративной культуре и молодежной политике.

Важным аспектом нашей деятельности является приверженность фундаментальным принципам в области Прав человека, среди которых – право на безопасную окружающую среду.

Охрана жизни и здоровья людей, благоприятная экология относятся к ключевым приоритетам Компании. В 2019 году Совет директоров утвердил новую редакцию Политики в области промышленной безопасности, охраны труда и окружающей среды с учетом изменения климата, основанную на передовой международной практике и риск-ориентированном подходе. В этой сфере Компания руководствуется принципами признания приоритета жизни и здоровья людей к производственной деятельности, высокого уровня промышленной безопасности, обеспечения потенциала самовосстановления экосистем, снижения углеродного следа. Сейчас мы успешно завершаем реализацию Экологической программы, рассчитанной на период 2016-2020 гг., и формируем амбициозные цели на будущее.

В 2019 году на экологическую безопасность и охрану окружающей среды направлено 12,3 млрд рублей. При этом мы постоянно увеличиваем инвестиции в экологию. За последние годы ежегодный рост инвестиций в охрану окружающей среды составляет более одного миллиарда рублей. За этими цифрами стоят конкретные действия и результаты.

Компания отчетливо видит свой вклад в устойчивое энергетическое будущее в условиях перехода мировой экономики на низкоуглеродный путь развития, связанного с изменением климата, и обеспечения глобального экономического роста. Мы реализуем ряд проектов, сфокусированных на задаче снижения углеродного следа и интеграции этой задачи в бизнес-процессы Компании. С этой целью применяются передовые международные платформы и стандарты в области климатических инициатив. Высокие экологические характеристики нашей продукции, показатели энергоэффективности производственных процессов и модель рационального потребления ресурсов способствуют непрерывному сокращению удельных выбросов парниковых газов в атмосферу.

В 2019 году начата детальная инвентаризация источников выбросов и большая работа по анализу и выбору перспективных методов снижения выбросов, улавлианию и переработке углекислого газа. Бесспорное значение для более чистой генерации энергии с низким содержанием углерода имеют возобновляемые источники, и мы уделяем этим разработкам особое внимание в рамках нашей стратегии.

Немаловажным в борьбе с изменениями климата являются компенсационные мероприятия. В целях создания благоприятной окружающей среды и увеличения поглощения парниковых газов Группа «Татнефть», начиная с 2000 года, реализует Программу озеленения. За этот период высажено более 10 млн саженцев деревьев и кустарников.

#### Р.Н. МИННИХАНОВ

Президент Республики Татарстан,  
Председатель Совета Директоров  
ПАО «Татнефть»

#### Н.У. МАГАНОВ

Генеральный директор,  
Председатель Правления  
ПАО «Татнефть»

В зоне непрерывного внимания руководства Компании находится охрана труда и здоровья. Это, прежде всего, программы предупреждения производственного травматизма, обучение персонала, комплекс долгосрочных и превентивных мер. Ежегодно на мероприятия по охране труда направляется более миллиарда рублей.

Начало 2020 года стало турбулентным вызовом для всех нас из-за распространения пандемии Covid-19. Эта проблема затронула людей во всем мире и стала экстремальной проверкой на устойчивость и, самое главное, на готовность к устойчивому развитию нашего общества в целом и бизнеса в частности. Татнефть сделала все возможное, чтобы остановить распространение и последствия пандемии везде, где мы работаем. Мы нацелены на защиту наших сотрудников, клиентов и местного населения, оказываем серьезную поддержку учреждениям здравоохранения и социальную помощь уязвимым группам населения. На этом этапе нашей задачей, как диверсифицированной энергетической компании, стало обеспечение устойчивости и непрерывности наших производственных процессов, в том числе, для снабжения топливно-энергетическими ресурсами наших потребителей – промышленных предприятий, социальных учреждений и населения.

Мы оцениваем все текущие макроэкономические и отраслевые риски и корректируем наши действия для движения вперед. Мы высоко ценим Ваше доверие и заверяем, что продолжим реализацию стратегических планов для дальнейшего роста акционерной стоимости и устойчивого развития Компании!

Мы благодарим акционеров, инвесторов, партнеров, работников предприятий Группы «Татнефть» за совместную деятельность и с оптимизмом смотрим в будущее!

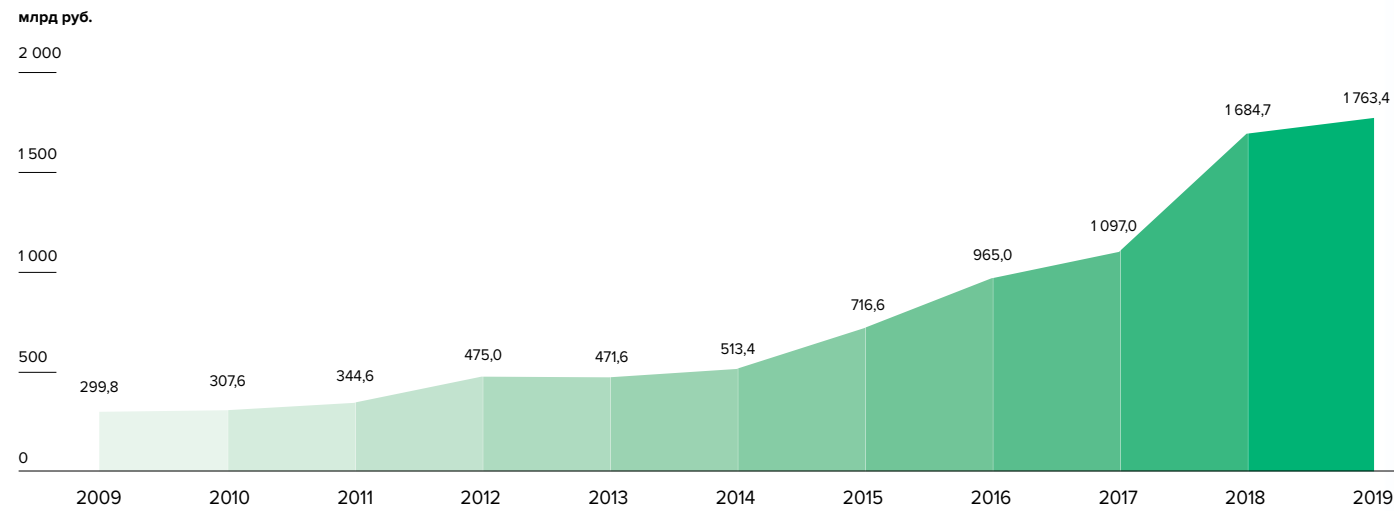




# Капитализация Компании

По итогам 2019 года общая рыночная капитализация (рыночная стоимость обыкновенных и привилегированных акций) ПАО «Татнефть» им. В.Д.Шашина выросла на 78,7 млрд рублей (4,7%), по отношению к концу 2018 года, и составила 1,76 триллиона рублей. В долларовом выражении общая рыночная капитализация выросла на 17,4% и составила 28,4 млрд долларов США.

## ДИНАМИКА КАПИТАЛИЗАЦИИ



Капитализация рассчитывается по методике Московской биржи на момент закрытия торгов в отчетном году

Компания «Татнефть» входит в ТОП-10 рейтинга «100 самых дорогих по капитализации публичных российских компаний» (РИА Рейтинг)

Компания «Татнефть» входит в ТОП-10 мировых лидеров нефтегазовой индустрии по приросту акционерной стоимости (рейтинг BCG)

**132,5** **+36,2%**  
к 2018 году  
**МЛРД РУБ.**

СТОИМОСТЬ БРЕНДА «ТАТНЕФТЬ» В 2019 ГОДУ

Татнефть входит в ТОП-10 рейтинга «50 самых дорогих брендов России». (по оценке Brand Finance)

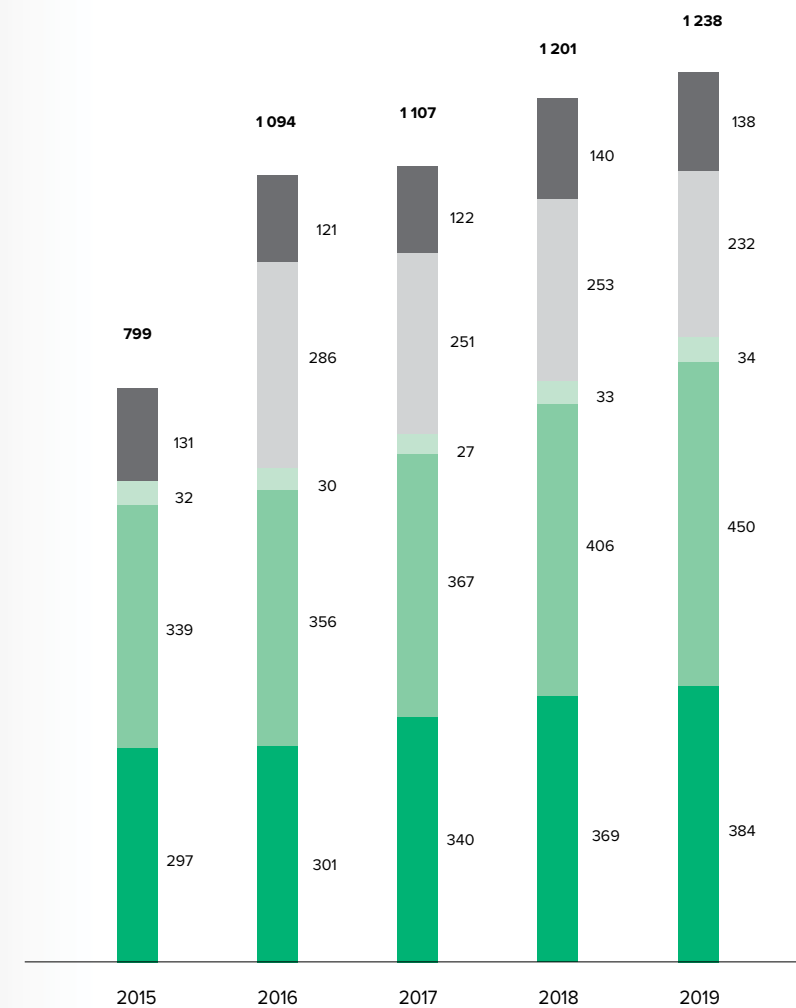
# Консолидированные активы Группы

**1,24** **+37,3** млрд руб.  
к 2018 году  
**ТРЛН РУБ.**

СТОИМОСТЬ КОНСОЛИДИРОВАННЫХ АКТИВОВ

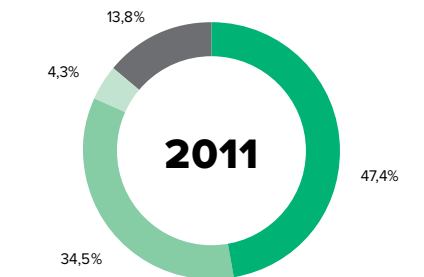
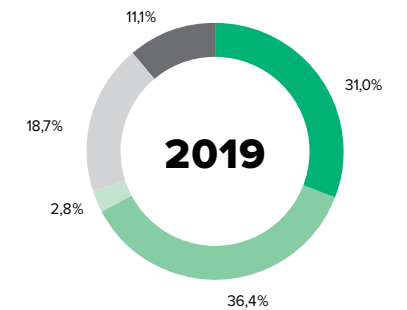
## АКТИВЫ ГРУППЫ «ТАТНЕФТЬ» ПО СЕГМЕНТАМ

млрд руб.



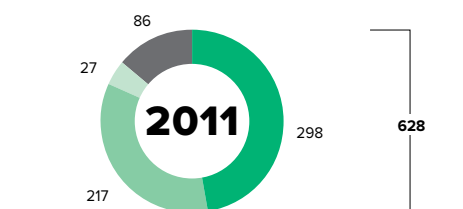
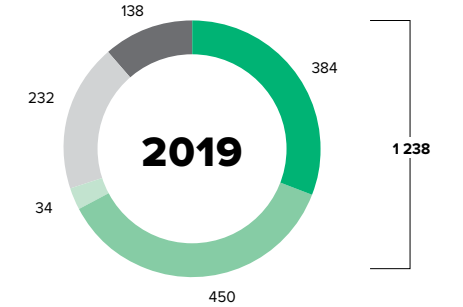
■ Разведка и добыча  
■ Переработка и реализация нефти и нефтепродуктов  
■ Нефтехимия  
■ Банковская деятельность  
■ Корпоративные и прочие

## РАЗВИТИЕ СТРУКТУРЫ КОНСОЛИДИРОВАННЫХ АКТИВОВ ГРУППЫ «ТАТНЕФТЬ»



## СТОИМОСТЬ КОНСОЛИДИРОВАННЫХ АКТИВОВ ГРУППЫ «ТАТНЕФТЬ»

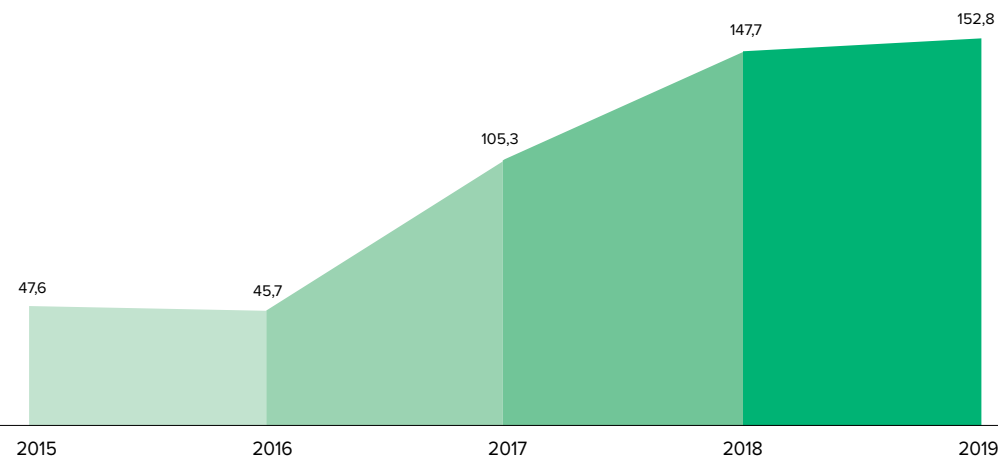
млрд руб.



Сравнение за период с 2011 года обособлено этапом развития собственной нефтепереработки на мощностях Комплекса «ТАНЕКО»

# Финансовая эффективность

СВОБОДНЫЙ ДЕНЕЖНЫЙ ПОТОК, МЛРД РУБ.



**5,1 МЛРД РУБ.**  
УВЕЛИЧЕНИЕ СВОБОДНОГО ДЕНЕЖНОГО ПОТОКА

**24,8%**  
РЕНТАБЕЛЬНОСТЬ ЗАДЕЙСТВОВАННОГО КАПИТАЛА (ROACE)

**152,8 МЛРД РУБ.**

СВОБОДНЫЙ ДЕНЕЖНЫЙ ПОТОК В 2019 ГОДУ

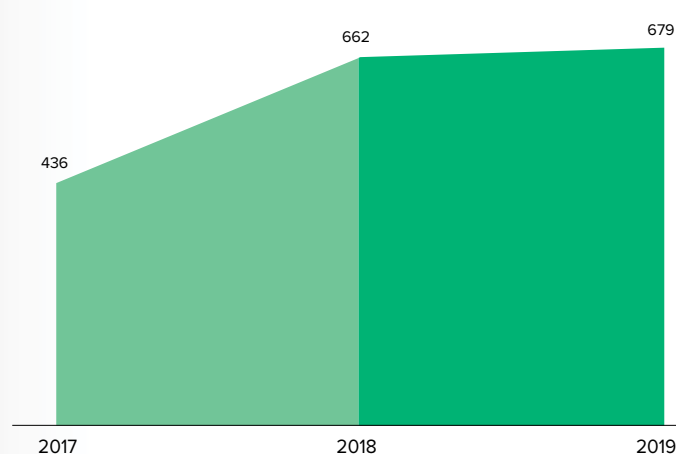
**192,3 МЛРД РУБ.**

ПРИБЫЛЬ АКЦИОНЕРОВ ГРУППЫ «ТАТНЕФТЬ» В 2019 ГОДУ

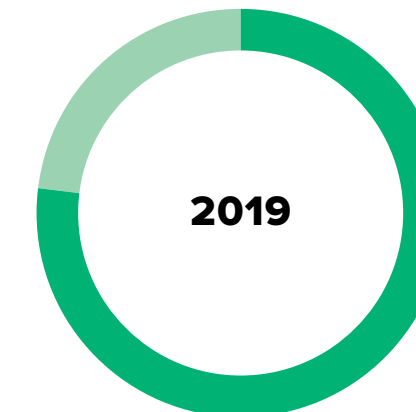
Подробнее с финансовыми результатами и комментариями можно ознакомиться в консолидированном финансовом отчете - далее в Годовом отчете, стр. 210.

# Добавленная стоимость

РОСТ ДОБАВЛЕННОЙ СТОИМОСТИ, МЛРД РУБ.



ДОЛЯ ДОБАВЛЕННОЙ СТОИМОСТИ В ОБЩЕМ ОБЪЕМЕ ПРОИЗВЕДЕННОЙ ПРОДУКЦИИ



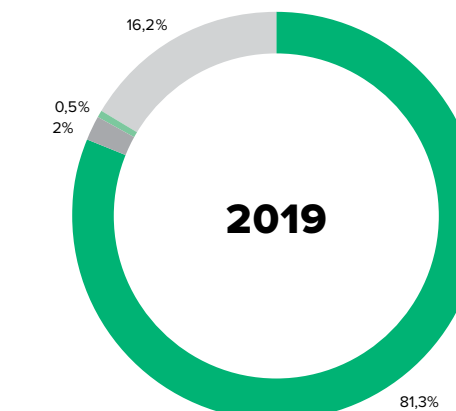
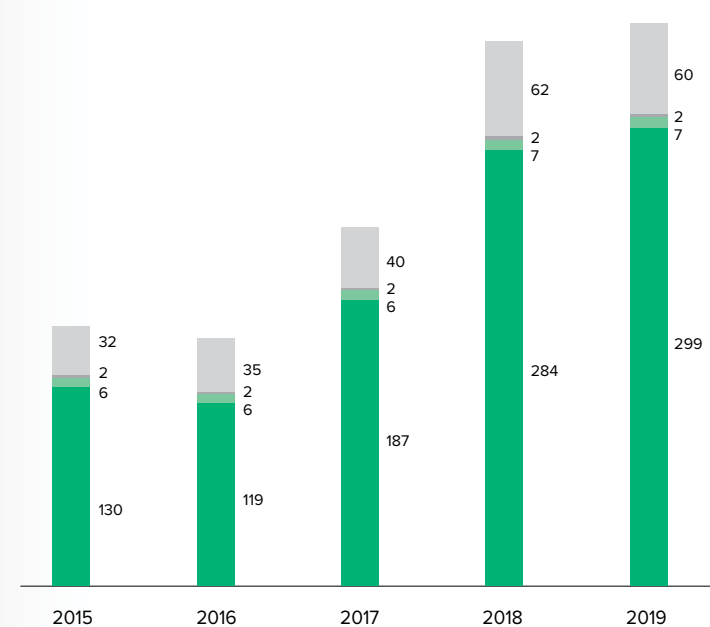
77% доля добавленной стоимости от общего объема произведенной продукции

Компания обеспечивает устойчивый рост добавленной стоимости, составивший за 3 года 243 млрд руб. при увеличении выпуска продукции до 883 млрд руб.

**679 МЛРД РУБ.**  
ДОБАВЛЕННАЯ СТОИМОСТЬ ГРУППЫ «ТАТНЕФТЬ» В 2019 ГОДУ

**77%**  
ДОЛЯ ДОБАВЛЕННОЙ СТОИМОСТИ

# Налоги по Группе «Татнефть», млрд руб.



81,3%

Налог на добычу полезных ископаемых  
Налог на имущество  
Прочее  
Расходы по налогу на прибыль

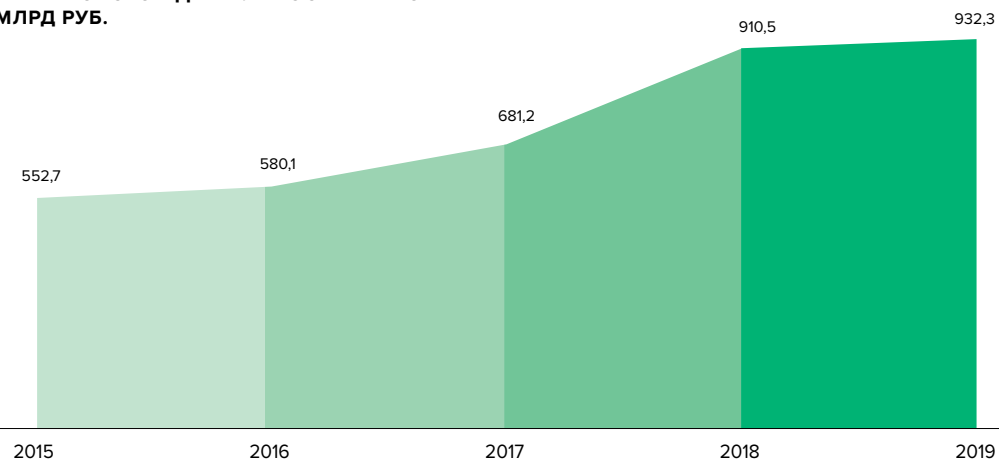
Кроме экспортных пошлин, акцизов и страховых взносов

Налоги в составе затрат по небанковским операциям



## Консолидированная выручка и EBITDA

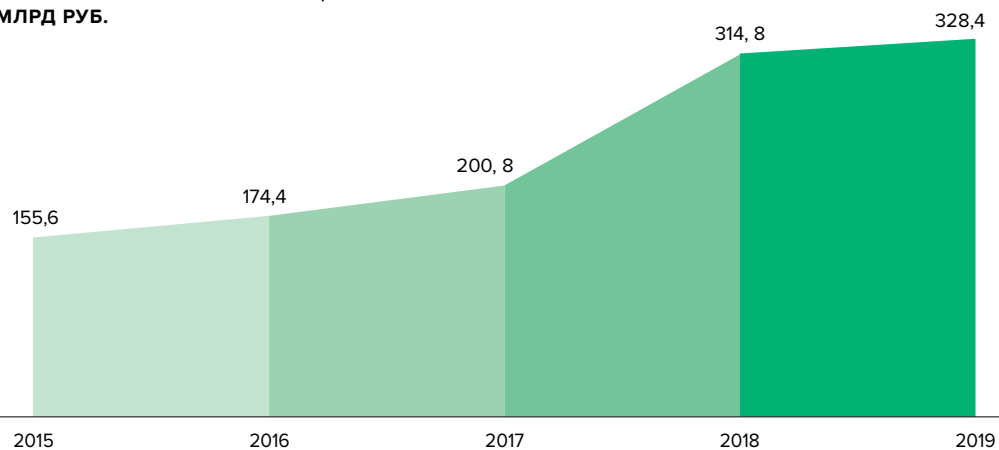
КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ВЫРУЧКА ПО НЕБАНКОВСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ НЕТТО МЛРД РУБ.



**2,4%**

РОСТ ВЫРУЧКИ  
К 2018 ГОДУ

СКОРРЕКТИРОВАННАЯ EBITDA, МЛРД РУБ.



**4,3%**

РОСТ СКОРРЕКТИРОВАННОЙ  
EBITDA К 2018 ГОДУ

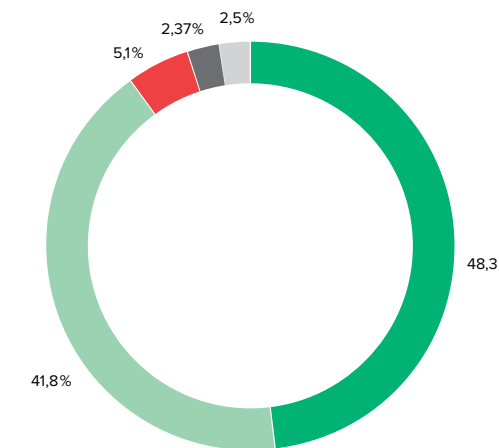
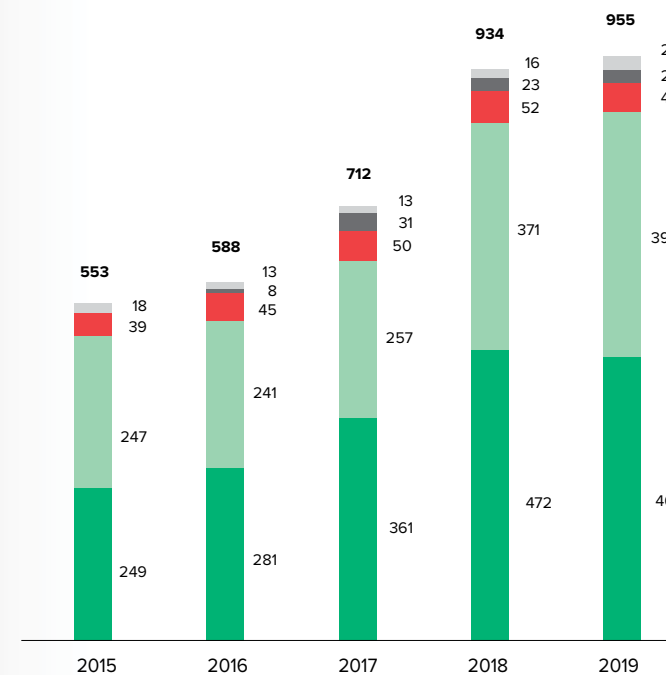
**932,3** МЛРД РУБ.

КОНСОЛИДИРОВАННАЯ  
ВЫРУЧКА В 2019 ГОДУ

## Распределение выручки по сегментам

ВЫРУЧКА ПО СЕГМЕНТАМ (ЗА МИНУСОМ МЕЖСЕГМЕНТНОЙ ВЫРУЧКИ)

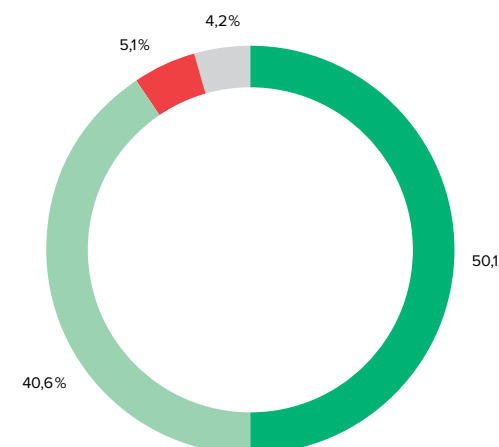
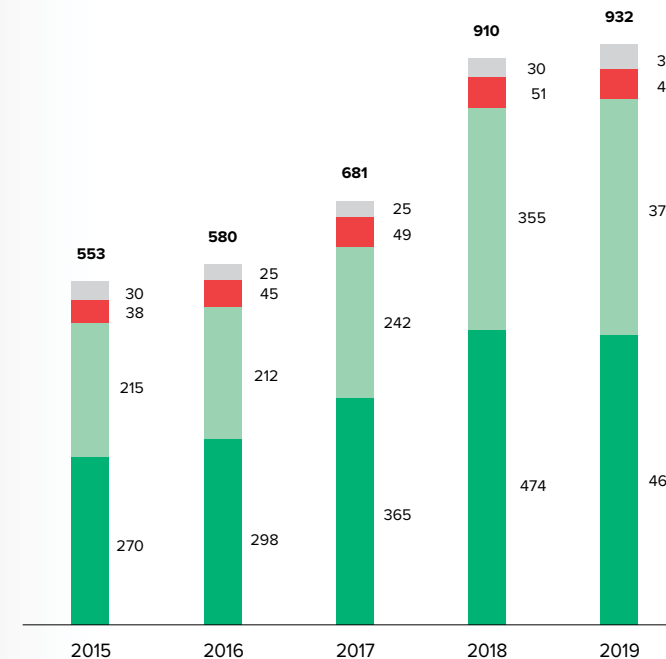
млрд руб.



■ Разведка и добыча  
■ Переработка и реализация нефти и нефтепродуктов  
■ Нефтехимия  
■ Корпоративные и прочие  
■ Банковская деятельность

ВЫРУЧКА ПО ПРОДУКТАМ

млрд руб.



■ Нефть  
■ Нефтепродукты  
■ Нефтехимия  
■ Прочие

# Создание ценности для заинтересованных сторон

## Акционеры и инвесторы

Компания обеспечивает один из наиболее высоких уровней дивидендной доходности

Компания придерживается прогрессивной дивидендной политики, признавая дивиденды как один из ключевых показателей инвестиционной привлекательности для акционеров, и стремится к повышению величины дивидендов на основе последовательного роста доходности бизнеса. Сумма средств, направляемая на дивиденды, составляет не менее 50% от чистой прибыли, определенной по РСБУ или МСФО, в зависимости от того, какая из них является большей.

Мы обеспечили в 2019 году свободный денежный поток в объеме 152,8 млрд руб. Это позволило выплатить промежуточные дивиденды по итогам 6 и 9 месяцев 2019 года в сумме 149 млрд 970 млн руб. Всего на дивиденды по итогам 2019 года, с учетом ранее начисленных промежуточных дивидендов, предлагается направить 150 млрд 118 млн руб.

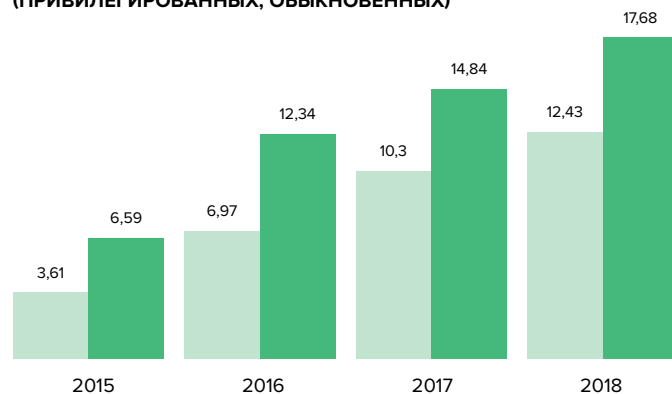
Подробнее о дивидендной политике стр. 180–181

**96,2%**  
ЧИСТОЙ ПРИБЫЛИ ПО РСБУ 2019 ГОДА  
СОСТАВИТ СУММА ДИВИДЕНДОВ ЗА 2019 ГОД

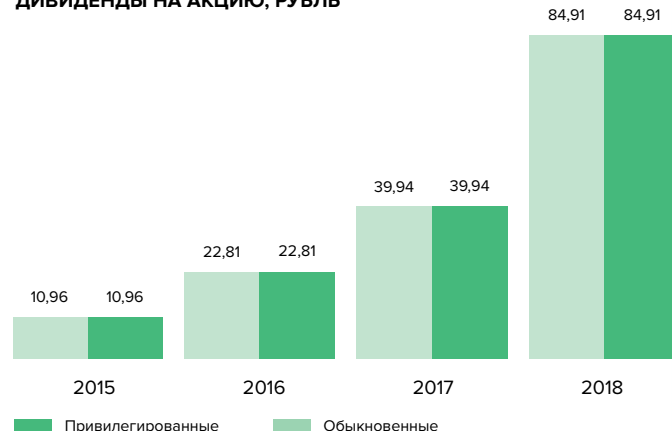
**752,1** МЛРД РУБ.

АКЦИОНЕРНЫЙ КАПИТАЛ  
В 2019 ГОДУ

ДИВИДЕНДНАЯ ДОХОДНОСТЬ АКЦИЙ, % (ПРИВИЛЕГИРОВАННЫХ, ОБЫКНОВЕННЫХ)



ДИВИДЕНДЫ НА АКЦИЮ, РУБЛЬ



## Контекст деятельности — устойчивое развитие

Мы стремимся к максимизации акционерной стоимости с обеспечением баланса интересов всех заинтересованных сторон и созданию общей ценности.

Строгое соблюдение законодательства и соответствующих деятельности Компании отраслевых стандартов. Приверженность этическим нормам, включающим также стремление поддерживать разнообразную и инклюзивную культуру в корпоративной среде.

### ЗАИНТЕРЕСОВАННЫЕ СТОРОНЫ

- Акционеры и инвесторы
- Деловые партнеры и клиенты
- Сотрудники
- Подрядчики
- Местные сообщества
- Государство
- Регуляторы

Мы обеспечиваем прогресс устойчивого развития совместно с нашим окружением, учитывая позицию заинтересованных сторон по всем аспектам корпоративной, производственной и общественно-значимой деятельности Компании.

**509,6** МЛРД РУБ.

ОБЩАЯ СУММА НАЧИСЛЕННЫХ НАЛОГОВ, ПЛАТЕЖЕЙ И ВЗНЕСОВ

**24** МЛРД РУБ.

СОЦИАЛЬНЫЕ ИНВЕСТИЦИИ

**60** ТЫС.

РАБОЧИХ МЕСТ

Деятельность Компании, как одного из крупнейших налогоплательщиков в регионе основного присутствия, играет важную роль в обеспечении доходов федерального и региональных бюджетов, что способствует стабильному социально-экономическому развитию территорий, созданию качественных рабочих мест, улучшению благосостояния населения и социальной инфраструктуры, росту добавленной стоимости, развитию смежных отраслей.

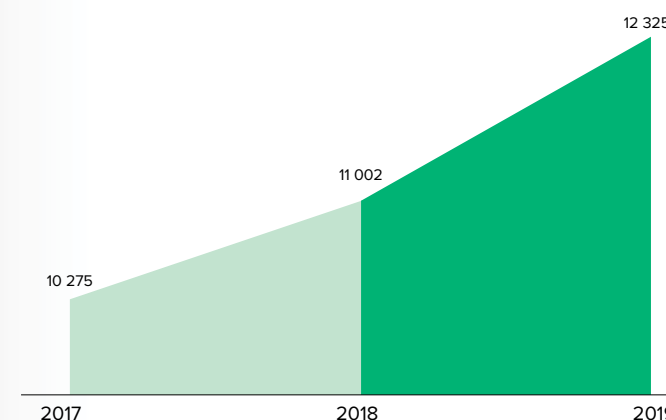
**1,3** МЛРД РУБ.

НАПРАВЛЕНО НА ОХРАНУ ТРУДА

**0,26**

КОЭФФИЦИЕНТ ЧАСТОТЫ ТРАВМ С ВРЕМЕННОЙ ПОТЕРЕЙ ТРУДОСПОСОБНОСТИ (LTIFR)

РАСХОДЫ НА ОХРАНУ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ ПО ГРУППЕ «ТАТНЕФТЬ» ЗА ПЕРИОД 2017–2019 ГГ., МЛН РУБ.



**12,3** МЛРД РУБ.

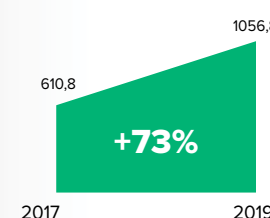
НАПРАВЛЕНО НА ОХРАНУ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ

**12%**

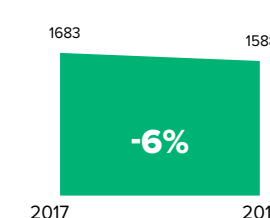
РОСТ РАСХОДОВ НА ОХРАНУ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ К 2018 ГОДУ

Базовые принципы Компании: признание приоритета жизни и здоровья людей к производственной деятельности; высокий уровень промышленной безопасности; обеспечение уровня потенциала самовосстановления экосистем; снижение негативного воздействия на окружающую среду и углеродного следа для устойчивого энергетического будущего. Компания комплексно снижает техногенную нагрузку на экологию.

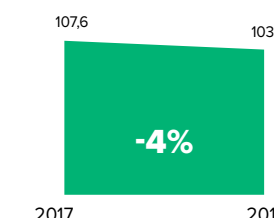
ОБЩИЙ ОБЪЕМ ОБОРОТНОГО И ПОВТОРНОГО ВОДОСНАБЖЕНИЯ, МЛН. КУБ. М



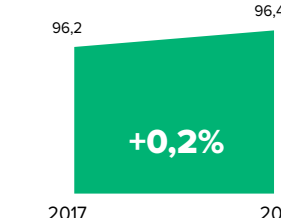
ПЛОЩАДЬ ЗЕМЕЛЬ, НАРУШЕННЫХ В ТЕЧЕНИЕ ГОДА, ГА



ВАЛОВЫЕ ВЫБРОСЫ ЗАГРЯЗНЯЮЩИХ ВЕЩЕСТВ В АТМОСФЕРУ, ТЫС. Т



ПОЛЕЗНОЕ ИСПОЛЬЗОВАНИЕ ПНГ, %





# Ресурсный потенциал

Текущие коэффициенты  
восполнения запасов (%)



**ЗАПАСЫ УГЛЕВОДОРОДОВ  
ПО ГРУППЕ «ТАТНЕФТЬ»**

В ТОМ ЧИСЛЕ



Компания поддерживает высокий уровень обеспеченности углеводородными ресурсами. Повышение эффективности восполнения запасов является одним из ключевых элементов Стратегии 2030. Компания планирует обеспечивать коэффициент возмещения запасов на уровне более 100%.

По состоянию на 31.12.2019 года по оценке «Miller&Lents, Ltd.»

**РЕСУРСНЫЙ ПОТЕНЦИАЛ ГРУППЫ «ТАТНЕФТЬ»**

- доказанные запасы 940,329 млн т, в том числе запасы нетрадиционной нефти 33,254 млн т;
- вероятные запасы 328,180 млн т, в том числе запасы нетрадиционной нефти 43,379 млн т;
- возможные запасы 36,428 млн т, в том числе запасы нетрадиционной нефти 32,595 млн т;

Всего 1,305 млрд т, в том числе запасы нетрадиционной нефти 109,228 млн т.

**ОБЩИЕ ЧИСТЫЕ УСЛОВНЫЕ РЕСУРСЫ ГРУППЫ «ТАТНЕФТЬ»**

- ресурсы 1С: 74 980 тыс. т (нефть и конденсат) и 7 396 млн куб. метров (газ);
- ресурсы 2С: 113 926 тыс. т (нефть и конденсат) и 12 531 млн куб. метров (газ);
- ресурсы 3С: 245 701 тыс. т (нефть и конденсат) и 60 760 млн куб. метров (газ);

Прирост запасов углеводородного сырья обеспечивается на основе рационального использования природных ресурсов и строгого соблюдения экологической и промышленной безопасности с применением передовых методов и технологий поиска и разведки месторождений.

**ЗАПАСЫ УГЛЕВОДОРОДОВ ПО ГРУППЕ «ТАТНЕФТЬ»**

- доказанные запасы 998,294 млн т н.э., в том числе запасы нетрадиционной нефти 33,522 млн т н.э.;
- вероятные запасы 346,446 млн т н.э., в том числе запасы нетрадиционной нефти 43,608 млн т н.э.;
- возможные запасы 36,672 млн т н.э., в том числе запасы нетрадиционной нефти 32,596 млн т н.э.;

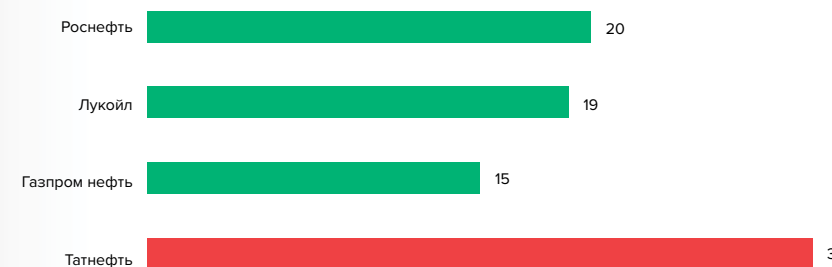
Всего 1,381 млрд т н.э., в том числе запасы нетрадиционной нефти 109,726 млн т н.э.

**КОЭФФИЦИЕНТ ЗАМЕЩЕНИЯ (ВОСПОЛНЕНИЯ) ЗАПАСОВ**

- Коэффициент восполнения запасов нефти 1Р Группы «Татнефть» 151,82%.
- Коэффициент восполнения запасов нефти 2Р Группы «Татнефть» 152,19%.
- Коэффициент восполнения запасов нефти 3Р Группы «Татнефть» 154,96%.

Процессы управления геологоразведочной деятельностью направлены на эффективную реализацию программ воспроизводства минерально-сырьевой базы Компании, сокращение сроков и повышение качества подготовки месторождений к промышленному освоению с интеграцией интеллектуальных и высокотехнологических возможностей.

**ОБЕСПЕЧЕННОСТЬ ДОКАЗАННЫМИ ЗАПАСАМИ (ЛЕТ)**

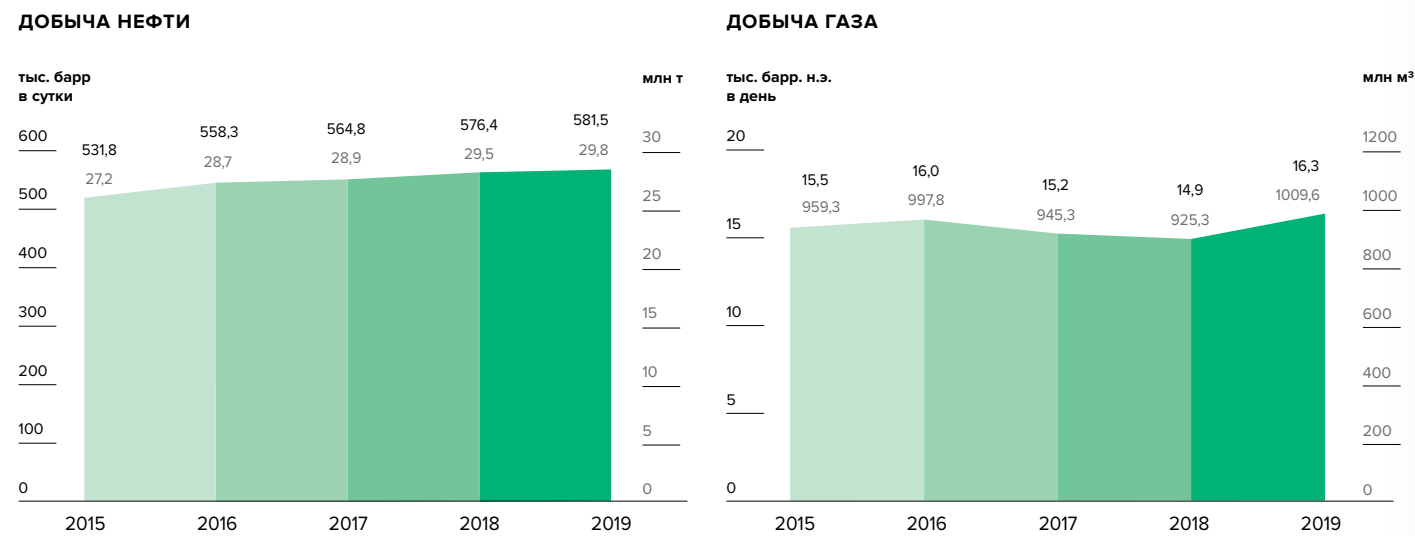


Источник: данные компаний



# Ключевые операционные результаты 2019 года

## Добыча нефти и газа

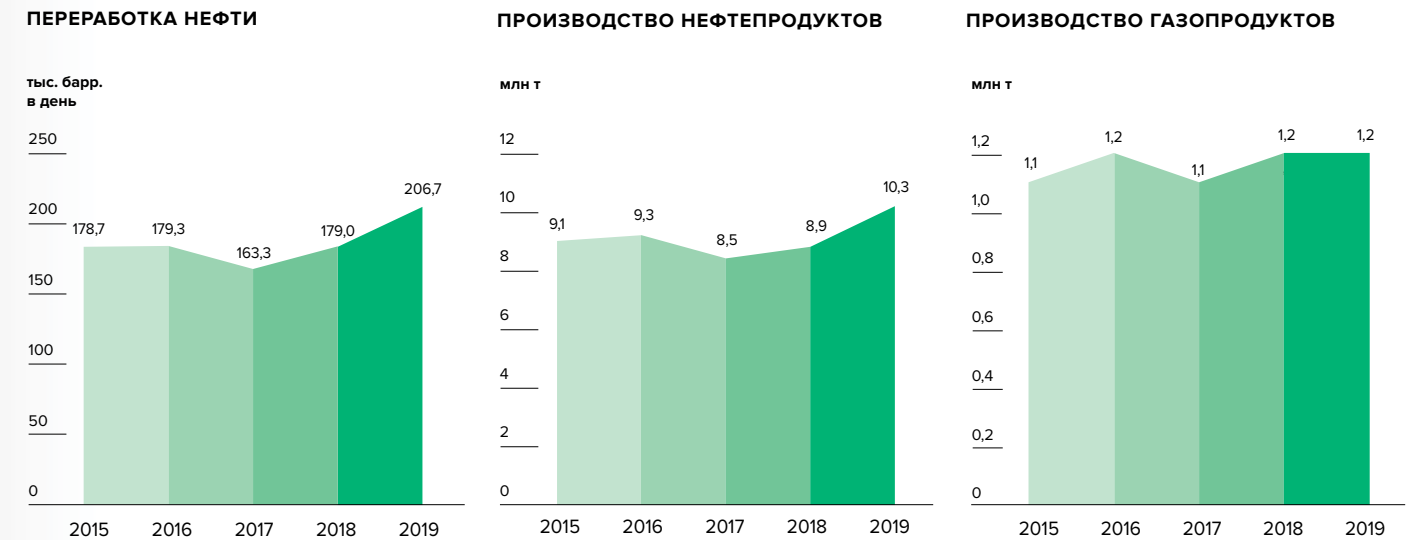


**581,5** ТЫС. БАРР  
СРЕДНЕСУТОЧНАЯ ДОБЫЧА НЕФТИ

**16,3** ТЫС. БАРР Н.Э.  
СРЕДНЕСУТОЧНАЯ ДОБЫЧА ГАЗА

**29,8** МЛН ТОНН  
ОБЪЕМ ДОБЫЧИ НЕФТИ

## Переработка и производство



**206,7** ТЫС. БАРР  
СРЕДНЕСУТОЧНАЯ ПЕРЕРАБОТКА НЕФТИ

**15%** РОСТ ПРОИЗВОДСТВА НЕФТЕПРОДУКТОВ

**0%** ВЫПУСК МАЗУТА

**1,2** МЛН ТОНН  
ПРОИЗВОДСТВО ГАЗПРОДУКТОВ

**10,3** МЛН ТОНН  
ПРОИЗВОДСТВО НЕФТЕПРОДУКТОВ



## Трейдинг и логистика

Компания обеспечивает оптимальный баланс распределения поставок добываемой нефти в целях повышения операционной доходности в условиях рыночной конъюнктуры.

В 2019 году Группа «Татнефть» направила на экспорт в ближнее и дальнее зарубежье 59,6% от всей реализованной сырой нефти (по сравнению с 62% в 2018 году), что на 2,4% ниже показателя 2018 года, выручка от реализации нефти в целом снизилась примерно на 1,6%.

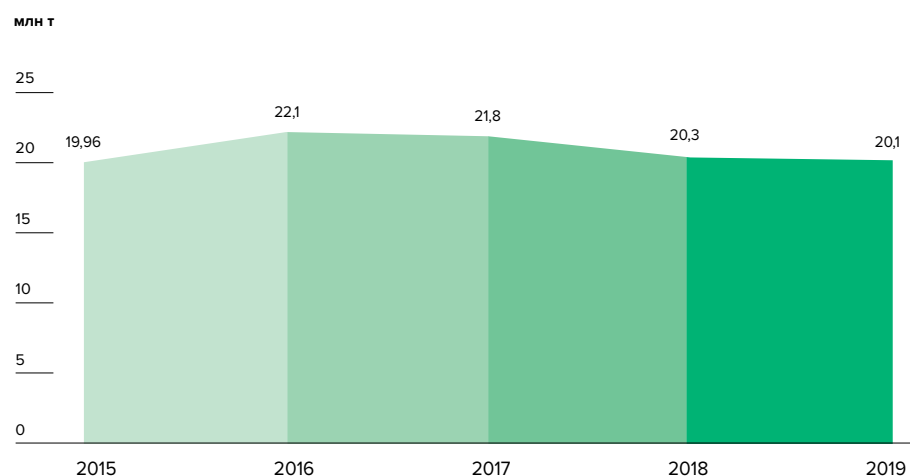
Основной причиной снижения выручки является снижение мировых нефтяных цен, средние котировки URALS снизились на 10%.

При этом Компания в полном объеме обеспечивает сырьем загрузку собственных перерабатывающих мощностей.

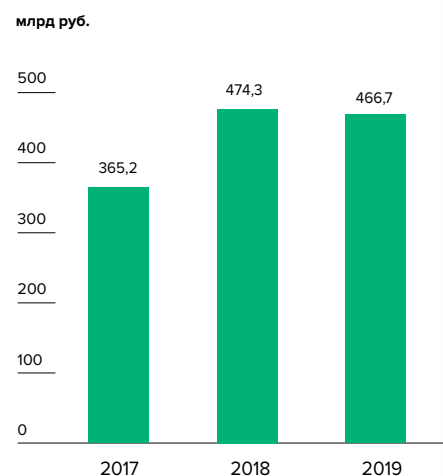
Для транспортировки нефти на экспорт Компания использует услуги «АК «Транснефть», государственной монополии и оператора российской системы магистральных нефтепроводов.

## Реализация сырой нефти

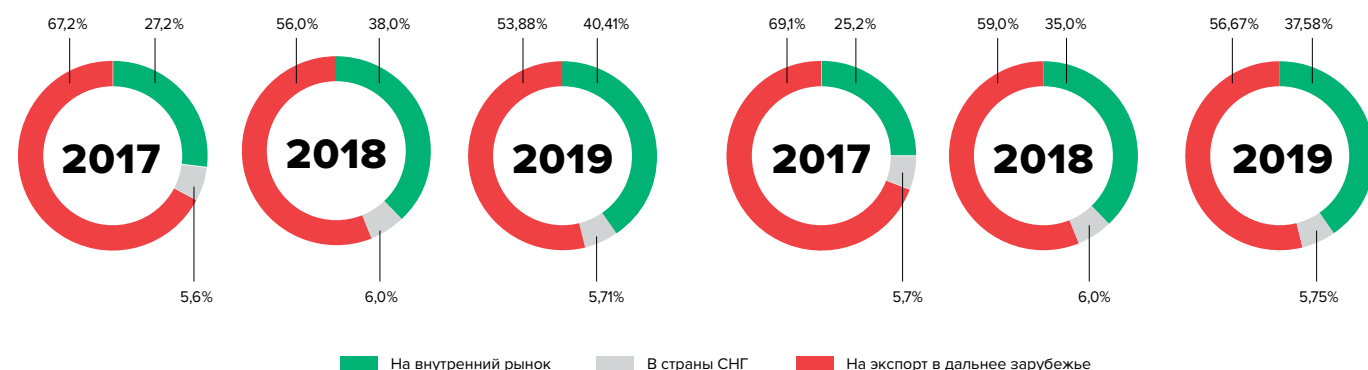
РЕАЛИЗОВАНО СЫРОЙ НЕФТИ



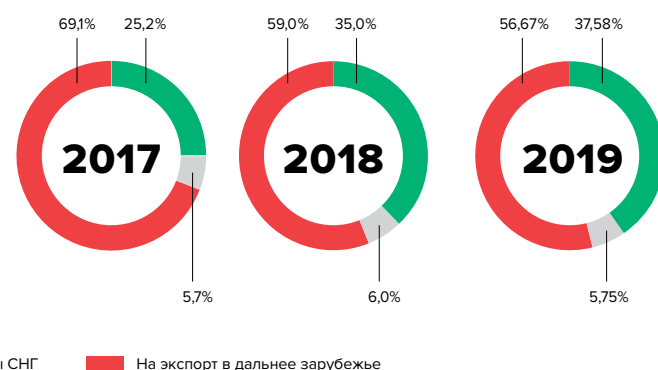
ВЫРУЧКА ОТ РЕАЛИЗАЦИИ НЕФТИ



ДОЛИ ОБЪЕМОВ ПРОДАЖ СЫРОЙ НЕФТИ ПО НАПРАВЛЕНИЯМ ПОСТАВОК



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



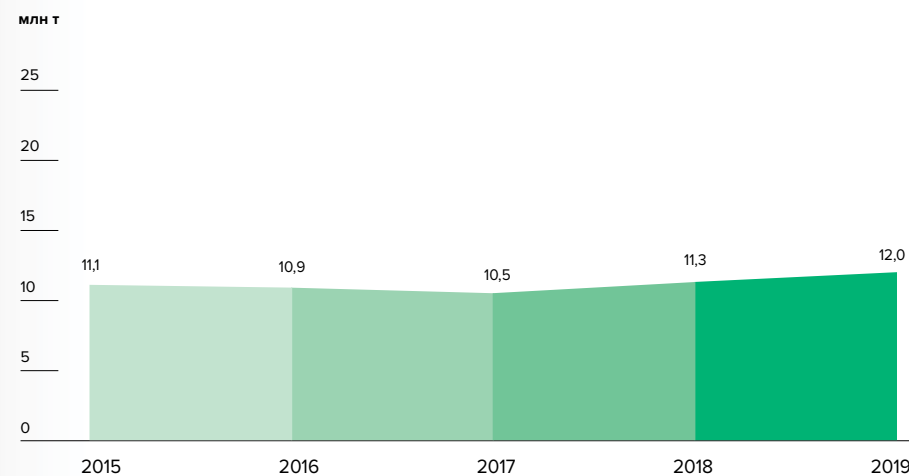
Общий объем реализации нефтепродуктов по Группе в 2019 году составил 12,03 млн тонн. Выручка от реализации нефтепродуктов по Группе «Татнефть» в 2019 году составила 378,5 млрд руб., что на 6,6% выше показателя 2018 года. В 2019 году около 77% нефти, направляемой на экспорт, транспортировано по трубопроводу «Дружба» (в Польшу, Чехию, Венгрию, Словакию и Германию), 5% — отгружено через российские порты Черного моря (Новороссийск) и 18% — отгружено через российские порты Балтийского моря (Приморск, Усть-Луга).

Произведенные Компанией нефтепродукты, газопродукты и продукция нефтехимии реализуются оптом за рубежом и на внутреннем рынке, а также поставляются сбытовым дочерним предприятиям Компании для последующей реализации в России.

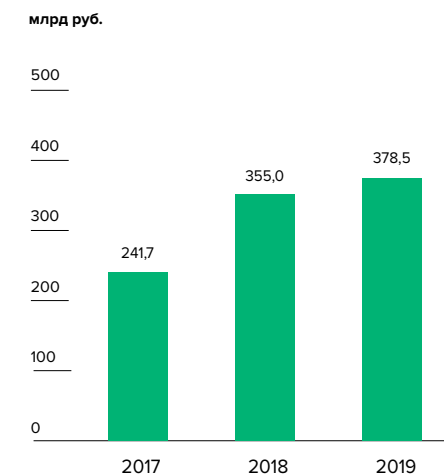
**6,6%**  
РОСТ ВЫРУЧКИ ОТ РЕАЛИЗАЦИИ НЕФТЕПРОДУКТОВ

## Реализация нефтепродуктов

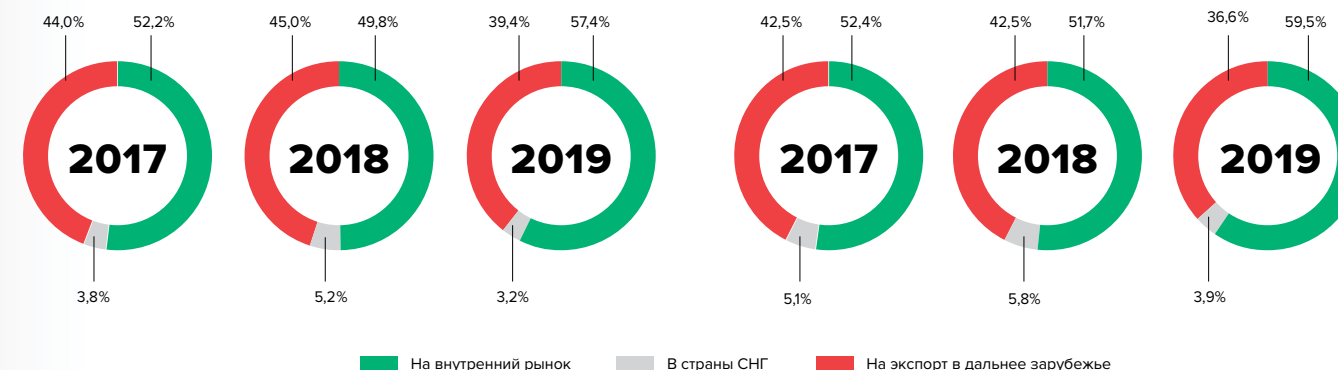
РЕАЛИЗОВАНО НЕФТЕПРОДУКТОВ



ВЫРУЧКА ОТ РЕАЛИЗАЦИИ НЕФТЕПРОДУКТОВ



ДОЛИ ОБЪЕМОВ ПРОДАЖ НЕФТЕПРОДУКТОВ ПО НАПРАВЛЕНИЯМ ПОСТАВОК



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



# Шинный бизнес

Собственные научно-технические разработки, передовые технологии и производственные мощности

**Более 45 лет на рынке. Полный бизнес-цикл производства**

**400**

ТОВАРНЫХ ПОЗИЦИЙ

**17**

СЕРТИФИЦИРОВАННЫХ ТОРГОВО-СЕРВИСНЫХ ЦЕНТРОВ «T&S» В МИРЕ

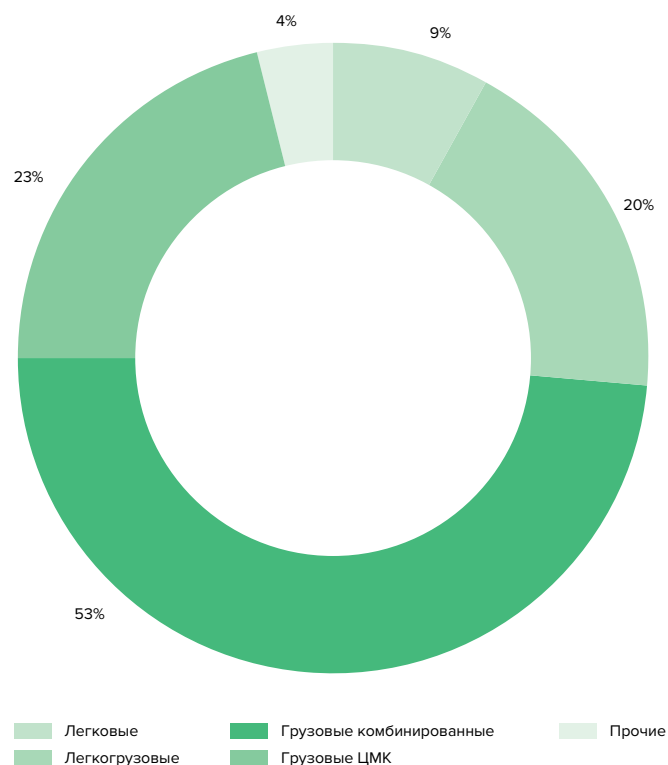
**<100**

КОНТРАГЕНТОВ В МИРЕ

**3300**

КОНТРАГЕНТОВ В РОССИИ

ДОЛИ НА РОССИЙСКОМ РЫНКЕ ШИН



**10,3** МЛН ШИН  
ПРОИЗВЕДЕНО В 2019 г.

## Ключевые регионы поставок

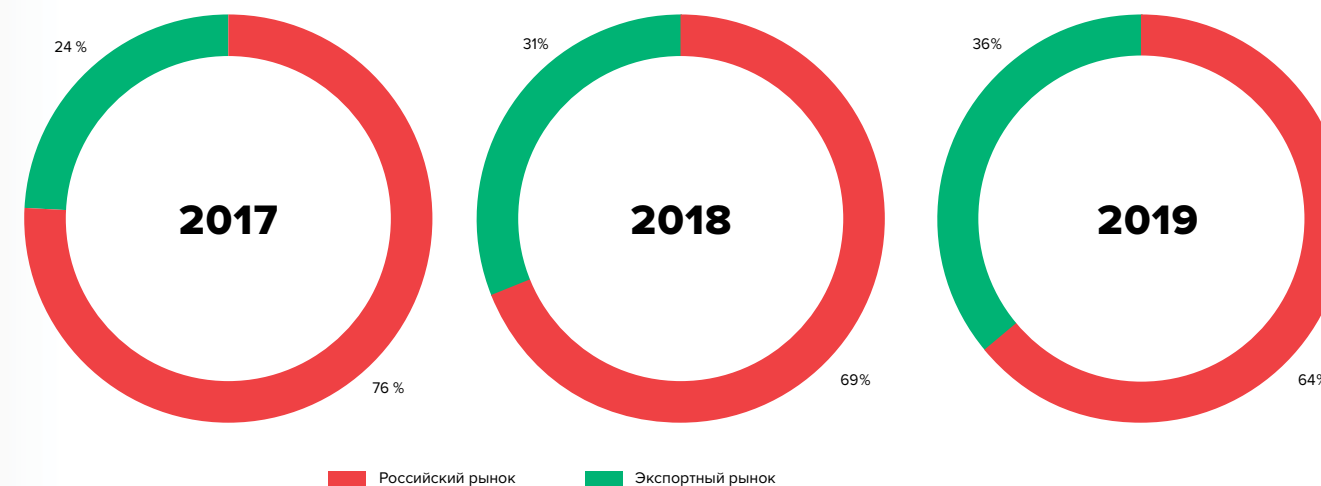
**50** СТРАН

НАПРАВЛЕНИЯ ПОСТАВОК

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ



## Рынок сбыта

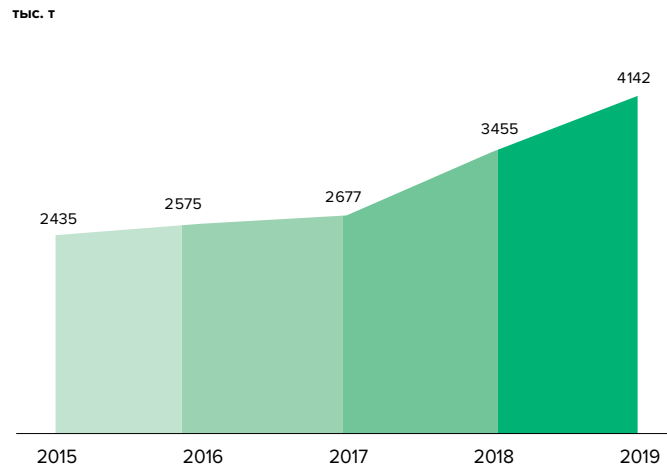




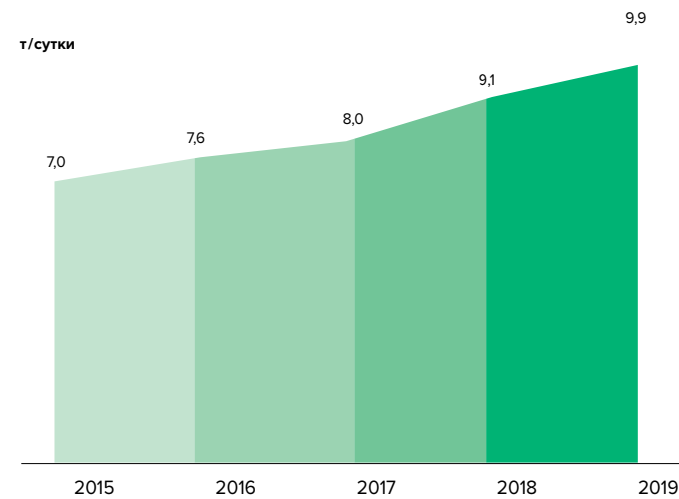
# Сеть АЗС

## Реализация нефтепродуктов

РЕАЛИЗАЦИЯ НЕФТЕПРОДУКТОВ ЧЕРЕЗ РОЗНИЧНО-СБЫТОВУЮ СЕТЬ



СРЕДНЕСУТОЧНАЯ РЕАЛИЗАЦИЯ ЧЕРЕЗ 1 АЗС<sup>1</sup>



<sup>1</sup> без учета ТАУ, ТАТ

**19,9%**

РОСТ РЕАЛИЗАЦИИ НЕФТЕПРОДУКТОВ ЧЕРЕЗ РОЗНИЧНО-СБЫТОВУЮ СЕТЬ

**8,8%**

РОСТ СРЕДНЕСУТОЧНОЙ РЕАЛИЗАЦИИ ЧЕРЕЗ 1 АЗС

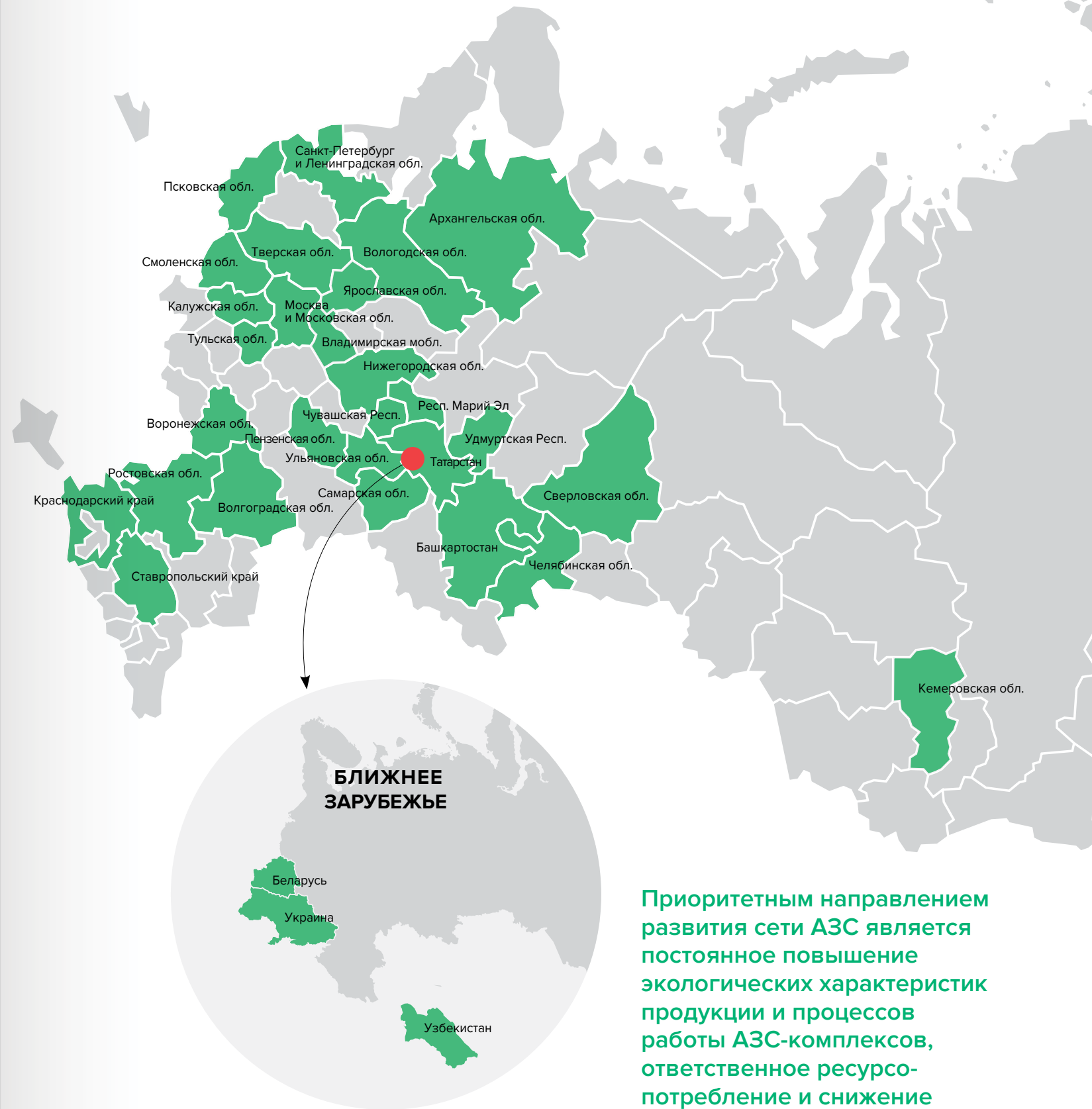


В ТОМ ЧИСЛЕ

**111** АЗС  
ЗА ПРЕДЕЛАМИ РФ

РОЗНИЧНАЯ СЕТЬ

## Регионы расположения сети АЗС «Татнефть»



Приоритетным направлением развития сети АЗС является постоянное повышение экологических характеристик продукции и процессов работы АЗС-комплексов, ответственное ресурсопотребление и снижение выбросов парниковых газов.

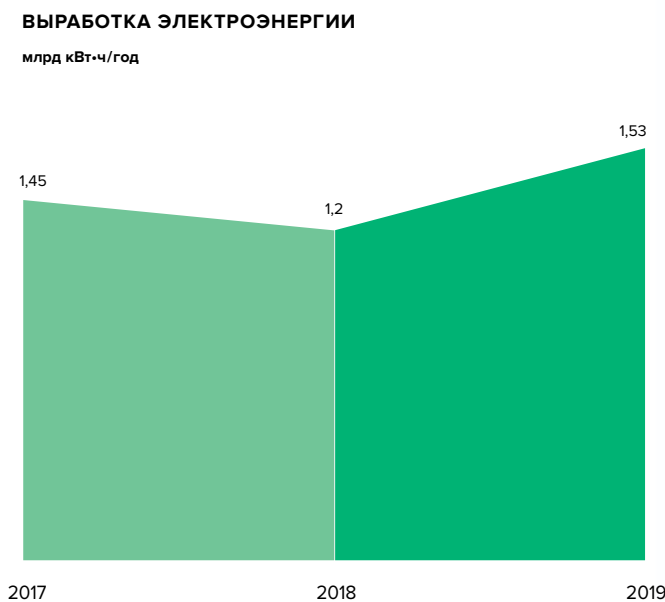
# Теплоэлектроэнергетика

## Выработка теплоэлектроэнергии

**1,53** МЛРД  
КВТ·Ч/ГОД

РЕАЛИЗАЦИЯ ЭЛЕКТРОЭНЕРГИИ  
В 2019 ГОДУ

Установленная электрическая мощность генерирующих энергетические мощности интегрированы в бизнес-модель Компании и обеспечивают полный цикл генерации, передачи и реализации тепловой и электрической энергии. Направления поставок энергии — обеспечение собственных объектов (обеспечивающая генерация), внешних потребителей (коммерческая генерация) и население.



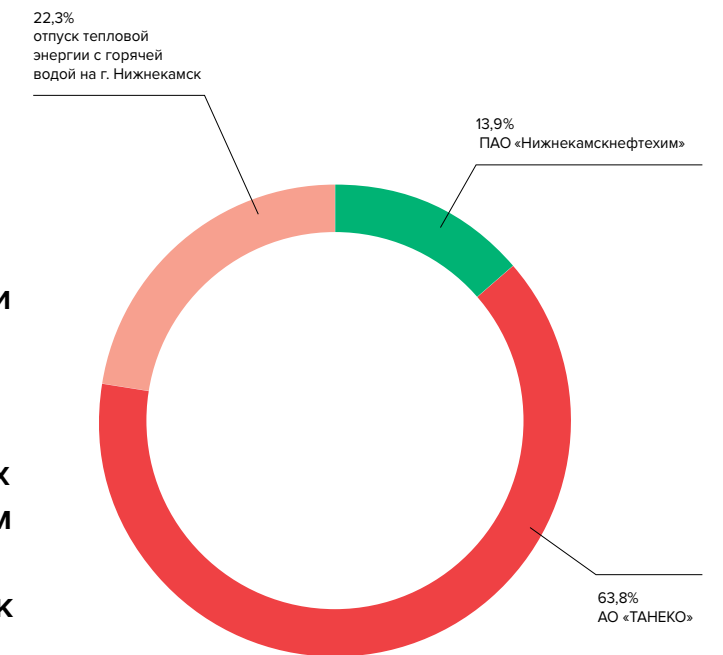
**4,2** МЛН  
ГКАЛ.

РЕАЛИЗАЦИЯ ТЕПЛОВОЙ  
ЭНЕРГИИ В 2019 ГОДУ

Наличие энергетических мощностей в портфеле активов Группы позволяет повысить уровень вертикальной интеграции — снизить зависимость собственной потребности в энергетических мощностях от внешней рыночной конъюнктуры и оптимизировать расходы на электроэнергию на производственных объектах с одновременным развитием коммерческой генерации (поставки внешним потребителям) и новых точек роста, в том числе, в экологически чистой энергии.

**3 418 876** ГКАЛ

ОБЪЕМЫ ОТПУСКА ТЕПЛОЭНЕРГИИ  
ООО «НИЖНЕКАМСКАЯ ТЭЦ»



**1407**

**573**

ОБЪЕМЫ ВЫРАБОТКИ  
ЭЛЕКТРОЭНЕРГИИ  
ООО «НИЖНЕКАМСКАЯ ТЭЦ»

**ТЫС.  
КВТ·Ч**



# Инвестиционная политика

Вклад в устойчивый рост стоимости Компании обеспечивается за счет инвестирования в эффективные и конкурентоспособные проекты с оптимальной доходностью, а также в создание и внедрение передовых перспективных технологий.

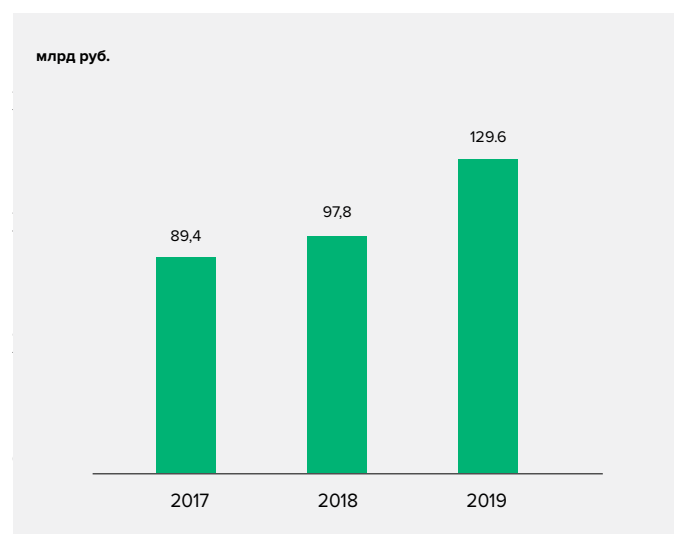
Инвестиционная программа Компании направлена на достижение стратегических целей, включая увеличение доходности бизнеса, рост добычи углеводородов, обеспечение прироста запасов, развитие собственной нефтегазопереработки и нефтехимии, шинного бизнеса, сети АЗС и запуск новых проектов в запланированные сроки и бюджет. Ключевой приоритет инвестиционной деятельности — повышение инвестиционной и операционной эффективности с обеспечением технологических решений, направленных на минимизацию негативного воздействия на окружающую среду и оценкой факторов социального воздействия инвестиционных проектов Компании.

## Реализация инвестиционной программы в 2019 году

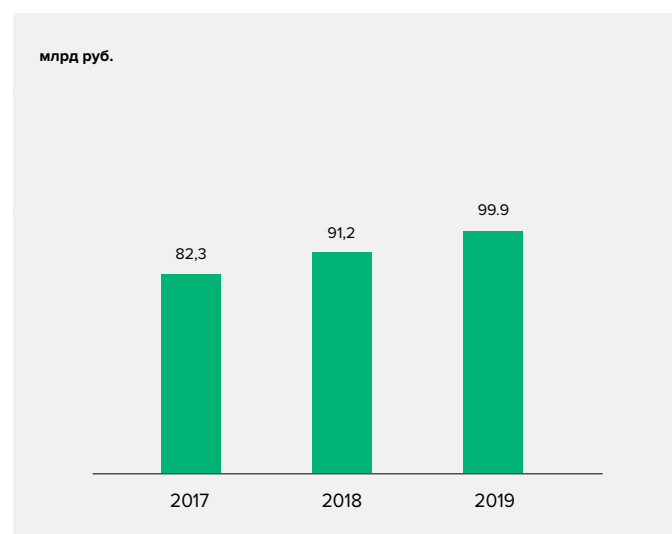
В 2019 году объем инвестиций по Компании составил 129,6 млрд рублей, в том числе 99,9 млрд рублей капитального характера. Рост инвестиционной программы в 2019 году к уровню прошлого года — 31,8 млрд руб. (+32,5%). Основным фактор роста объема инвестиций — вложения в строительство Комплекса нефтеперерабатывающих и нефтехимических заводов «ТАНЕКО» в г. Нижнекамск, а также приобретение новых активов в сегменте розничной реализации нефтепродуктов и в производстве синтетического каучука для шинного бизнеса.

Основной объем инвестиций Компании сосредоточен в России и направлен на развитие производства на традиционных территориях деятельности. Объем инвестиций в международные проекты составляет около 3% и направлен на перспективные проекты сегмента «Разведка и добыча» и «Рознично-бытовая сеть АЗС».

ОБЪЕМ ИНВЕСТИЦИЙ КОМПАНИИ



ФИНАНСИРОВАНИЕ КАПИТАЛЬНЫХ ВЛОЖЕНИЙ

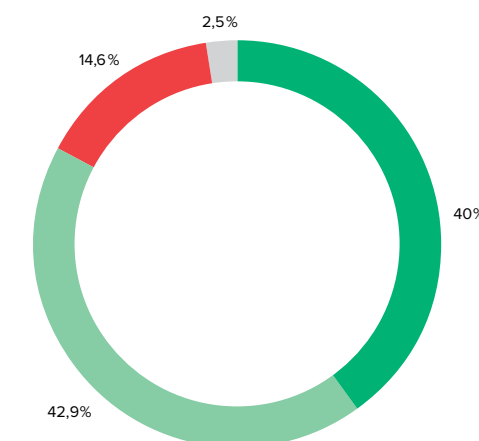


## Инвестиционный портфель

В структуре инвестиционной программы 2019 года основные инвестиции распределены между сегментами «Разведка и добыча» — 40% объема инвестиций, включая деятельность в пределах РФ (34 млрд руб.) и месторождения СВН (14,6 млрд руб.) и в сегмент «Нефтегазопереработка и нефтехимия» — 43% общего объема инвестиционной программы (55,6 млрд руб.).

Компания поддерживает баланс инвестиций в стратегические проекты по ключевым сегментам деятельности, что соответствует достижению стратегических и текущих операционных и бизнес-целей.

СТРУКТУРА ИНВЕСТИЦИОННОГО ПОРТФЕЛЯ В 2019 Г.



- Разведка и добыча нефти, газа на нефтяных месторождениях Республики Татарстан (в том числе месторождений СВН), за пределами Республики Татарстан и России
- Нефтегазопереработка и нефтехимия
- Развитие энергетического, шинного, розничного бизнесов, машиностроения и сервисных дочерних обществ
- Социальные проекты, корпоративные проекты

**40%**

ДОЛЯ ИНВЕСТИЦИЙ В ПРОЕКТЫ ПО РАЗВЕДКЕ И ДОБЫЧЕ НЕФТИ

**43%**

ДОЛЯ ИНВЕСТИЦИЙ В ПРОЕКТЫ ПО РАЗВИТИЮ СОБСТВЕННОЙ НЕФТЕГАЗОПЕРЕРАБОТКИ И НЕФТЕХИМИИ С ДОСТИЖЕНИЕМ ВЫСОКИХ РЕЗУЛЬТАТОВ

**31%**

РОСТ ЭФФЕКТИВНОСТИ ИНВЕСТИЦИОННЫХ ПРОЕКТОВ ПО ПРОЕКТАМ ДОБЫЧИ ТРАДИЦИОННОЙ НЕФТИ

**73%**

ИНВЕСТИЦИИ В РАСШИРЕНИЕ РЕСУРСНОЙ БАЗЫ И ДОБЫЧИ НЕФТИ ЗА ПРЕДЕЛАМИ РТ НАПРАВЛЕНО НА БУРЕНИЕ ЭКСПЛУАТАЦИОННЫХ И ПОИСКОВО-РАЗВЕДОЧНЫХ СКВАЖИН



**100** МЛРД РУБ.

КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В 2019 ГОДУ

**МЛРД РУБ.**

ОБЩИЙ ОБЪЕМ ИНВЕСТИЦИЙ ПО ГРУППЕ «ТАТНЕФТЬ» В 2019 ГОДУ

## Инвестиционные проекты 2019 года

### Разведка и добыча

#### ПРОГРАММА ПО РАЗВЕДКЕ И ДОБЫЧЕ ТРАДИЦИОННОЙ НЕФТИ НА ТЕРРИТОРИИ РТ

Компания успешно выполняет инвестиционные проекты по геолого-техническим мероприятиям на лицензионных территориях ПАО «Татнефть». По результатам 2019 года план добычи нефти от ГТМ перевыполнен на 9%, эффективность инвестиционных проектов увеличилась на 31%, при плане 1 468 т/млн рублей инвестиций фактический уровень составил 1 929 т/млн рублей.

Продолжается реализация проекта по повышению эффективности разработки месторождений среднего и нижнего карбона за счет бурения скважин уплотненной сеткой. С начала реализации проекта в 2016 году пробурено 1 297 скв. и добыто 1 965 тыс. т нефти. Показатели пробуренных скважин в 2019 году перевыполняются: добыча нефти — 192 тыс. т (126% от плана), чистый дисконтированный доход (прогноз на срок эффекта) — 14,6 млрд руб. (114% от плана), индекс доходности дисконтированных затрат — 1,56 (111% от плана)

#### РАЗРАБОТКА МЕСТОРОЖДЕНИЙ СВН

В 2019 году в разработку месторождений сверхвязкой нефти инвестировано 14,6 млрд рублей, из них 4,9 млрд рублей на бурение и 8,9 млрд рублей в нефтепромысловое обустройство. В разработку дополнительно введены 6 поднятий. Всего в процессе добычи находятся 17 поднятий СВН. В освоении под закачкой пара находятся 7 поднятий. За 12 месяцев фактически добыто сверхвязкой нефти в объеме 2,735 млн т.

Основными перспективными направлениями развития проекта являются уплотнение сетки скважин и ввод в эксплуатацию новых поднятий. Инвестиционная программа в объеме 11,3 млрд рублей сформирована с учетом бурения на перспективных поднятиях.

#### ПРОГРАММА ПО РАЗВЕДКЕ И ДОБЫЧЕ НЕФТИ ЗА ПРЕДЕЛАМИ РТ В РФ

Стратегическим направлением Компании является расширение ресурсной базы и добычи нефти за пределами РТ. В 2019 году в проект инвестировано 3,5 млрд руб. Из них 73% — на бурение эксплуатационных и поисково-разведочных скважин, около 3% на сейсмические методы разведки и тематические работы по ГРП, 9% на геолого-технические мероприятия. В 2019 году пробурено 9 эксплуатационных, 6 поисково-разведочных скважин, добыто 329 тыс. т нефти.

### Нефтегазопереработка

#### КОМПЛЕКС НЕФТЕПЕРЕРАБАТЫВАЮЩИХ И НЕФТЕХИМИЧЕСКИХ ЗАВОДОВ

В 2019 году в рамках проекта строительства Комплекса НП и НХЗ АО «ТАНЕКО» освоено 42,3 млрд рублей инвестиций. В течение 2019 года введены в промышленную эксплуатацию объекты «бензиновой схемы»: установка гидроочистки нефти, каталитического риформинга, фракционирования ксилолов и объекты ОЗХ; реализован проект по увеличению производительности установки Гидрокрекинга до 110%; на установке производства базовых масел увеличена производительность установки до 120%.

Ввод установки ЭЛОУ-АВТ-6 позволил увеличить проектную мощность Комплекса «ТАНЕКО» по переработке нефти до 15,3 млн т в год, ввод вакуумного блока установки висбрекинга позволяет перерабатывать нефть в объеме 11,4 млн т в год без производства топочного мазута.

В первом полугодии 2019 года успешно проведен плановый ремонт технологического оборудования установки замедленного коксования. В октябре 2019 года введены в промышленную эксплуатацию установки гидроочистки керосина и гидроочистки дизельного топлива. Начаты комплексные испытания автоматизированной системы смешения бензинов. В ноябре 2019 года начаты пусконаладочные работы на установке гидроочистки тяжелого газойля коксования. В декабре 2019 года вакуумный блок установки висбрекинга введен в промышленную эксплуатацию.

#### УПРАВЛЕНИЕ «ТАТНЕФТЕГАЗПЕРЕРАБОТКА» И ЕЛХОВСКИЙ НПЗ

За 2019 год по управлению освоено 0,714 млрд рублей инвестиций, из них: по проектам ГПЗ — 0,67 млрд рублей; по проектам ЕНПЗ — 0,045 млрд рублей.

Проводились строительно-монтажные работы по направлениям: реконструкция компрессорной установки сырого газа; строительство общезаводской факельной системы; техническое перевооружение систем безопасности; привязка опытно-лабораторной установки сольвентная деасфальтизация СДА; техническое перевооружение и модернизация оборудования на ЕНПЗ и другие.

### Розничная сеть АЗС

Инвестиционная программа по розничному бизнесу реализации нефтепродуктов направлена на строительство, покупку новых объектов, реконструкцию и техническое перевооружение существующих объектов РСС в целях повышения маржинальной доходности и конкурентных качеств сети, включая увеличение реализации моторных топлив, а также расширение потенциала сопутствующего сервиса. По этому направлению в 2019 году освоено 12,9 млрд рублей, в том числе по развиту сети за пределами РФ (Узбекистан) — 0,3 млрд рублей. В 2019 г. приобретена сеть из 75 АЗС Neste, расположенных в Северо-Западном округе РФ и в г. Санкт-Петербурге.

### Энергетика

В 2019 году по энергетическому блоку освоено 3,7 млрд рублей. Инвестиционная программа направлена на развитие, реконструкцию и поддержание действующих мощностей ООО «Нижекамская ТЭЦ», АО «АПТС». Наиболее значимые текущие инвестиционные проекты:

- Реконструкция установленных энергетических котлоагрегатов ТГМЕ-464 Нижекамской ТЭЦ для сжигания нефтяного кокса в виде пыли с УЗК АО «ТАНЕКО».
- Эстакада с технологическими трубопроводами для поставки тепловой энергии резидентам в виде пара и горячей воды». На 2020 год запланировано освоение инвестиций в сумме 3,3 млрд рублей.

### Композиционные материалы

В 2019 году по бизнес — направлению освоено 0,8 млрд рублей. Инвестиции направлены на реализацию проектов, обеспечивающих увеличение выпуска продукции и расширение производств. По проектам «Алабуга — Стекловолокно»: модернизация стекловаренной печи с увеличением объема производства на 30%; расширение ассортиментного портфеля продукции; расширение производства стеклосетки до полного цикла производства со снижением себестоимости производства стеклосеток на 33%. В результате реализации проекта ООО «КАМАТЕК» «Организация производства деталей экстерьера кабины КАМАЗа» в декабре 2019 года выпущена первая партия изделий готовой продукции. Цель проекта — увеличение на 70% производства автокомпонентов к автомобильной технике. В 2019 году реализованы инвестиционные проекты на производствах «Татнефть-Пресскомполит» для повышения производительности и расширения ассортиментного ряда выпускаемой продукции, автоматизации управленческой отчетности.

### Шинный бизнес

Наиболее значимые текущие инвестиционные проекты:

- Увеличение производства ЦМК шин на 300 тыс. шт. в год. Оборудование 1-го этапа (сборочно-заготовительное и вулканизационное) — введено в эксплуатацию, начато серийное производство продукции; по 2-му этапу проекта (реконструкция подготовительного производства) ведутся общестроительные и подготовительные работы, ожидается поставка оборудования. Стоимость проекта 4,6 млрд рублей.
- Увеличение производства шин «Viatti» на 1,2 млн шт. шин в год (до 6,2 млн шт. в год к 2021 году). Цель проекта — обеспечение потребности рынка в современных высококачественных легковых и легкогрузовых шинах. На сегодняшний день завершаются проектные работы, идет подготовка производственных площадок под монтаж оборудования, так же ожидается поставка технологического оборудования. Планируемый объем инвестиций 1,6 млрд рублей.
- Приобретение сборочного комплекса с целью модернизации мощностей по производству легковых и легкогрузовых шин.
- Увеличение производства ЦМК шин на 1,2 млн шт. в год с целью доведения общего объема производства ЦМК до 2,8 млн шт. в год. Планируемая перспективная стоимость проекта — 19,3 млрд рублей.
- Организация производства крупногабаритных шин и комбинированных шин (от 25 до 35 дюймов). Планируемая стоимость проекта — 3,5 млрд рублей.

Приобретены активы (100%) в ООО «СИБУР Тольятти» (позднее переименовано в ООО «Тольяттикаучук») г. Тольятти, которые включают в себя производство различных видов синтетического каучука, применяемого для выпуска высококачественных шин. В рамках реализации проектов по увеличению производства ЦМК шин и организации производства крупногабаритных шин привлечен займ Банка ЗЕНИТ, с применением механизма субсидирования процентных ставок в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 23.02.2019 г. № 191 «О господдержке промышленных предприятий, реализующих корпоративные программы повышения конкурентоспособности».



## Организация инвестиционного процесса

Компания формирует качественный инвестиционный портфель на основе ранжирования целевых инвестиционных приоритетов и выбора высокоэффективных, наименее рискованных и перспективных проектов в соответствии с внутренними установленными критериями по всем направлениям деятельности. В рамках реализации Целей устойчивого развития в инвестиционном планировании учитываются факторы ключевого экологического, климатического и социального воздействия.

### ПРОЦЕСС УПРАВЛЕНИЯ ПОРТФЕЛЕМ ПРОЕКТОВ

Действующий в Компании процесс управления инвестициями интегрирован с планированием достижения стратегических целей на корпоративном уровне, процессами бизнес-планирования, бюджетирования, отчетности и финансового контроля, управлением проектами и корпоративным управлением.

В настоящее время продолжается работа по усовершенствованию требований к паспортам инвестиционных проектов с учетом оценки влияния инвестиционных проектов на выбросы парниковых газов.

### КЛЮЧЕВЫЕ ПРИНЦИПЫ ПРИНЯТИЯ ОБОСНОВАННЫХ И ЭФФЕКТИВНЫХ ИНВЕСТИЦИОННЫХ РЕШЕНИЙ

- Формирование оптимальной и высокодоходной программы проектов с учетом целей развития Компании, поиска (создания) и внедрения перспективных технологий, минимизации инвестиционных рисков;
- Обоснованность и разумная достаточность при определении потребностей в инвестициях;
- Использование инструментов государственной поддержки;
- Повышение уровня исполнительской дисциплины при подготовке и реализации проектов;
- Повышение квалификации и компетентности персонала, задействованного в процессе управления инвестициями;
- Обеспечение ответственности Компании в сфере экологической и промышленной безопасности, обеспечения безопасных условий труда, охраны здоровья, улучшения качества жизни работников и их семей, внесения вклада в экономическое и социальное развитие регионов деятельности и создание благоприятных условий жизни в них;
- Управление изменениями — анализ отклонений, позволяющий максимизировать возможности управленческого воздействия;
- Мониторинг инвестиционной фазы и постинвестиционный мониторинг — контроль показателей инвестиционных проектов, программ в инвестиционной фазе и в период эксплуатации объектов инвестирования до наступления момента окупаемости.
- Анализ результатов. Результаты анализа являются входными данными для процесса постоянных улучшений.

### КРИТЕРИИ РАНЖИРОВАНИЯ И РЕЙТИНГОВАНИЯ ИНВЕСТИЦИОННОГО ПОРТФЕЛЯ КОМПАНИИ

- соответствие Стратегии;
- экономическая эффективность;
- уровень рисков;
- готовность проектов к реализации;
- разумность сроков реализации;
- факторы экологического, климатического и социального воздействия;
- оптимальный чистый дисконтированный доход.

### УПРАВЛЕНИЕ ИНВЕСТИЦИОННЫМИ РИСКАМИ

С целью повышения эффективности инвестиций ведется непрерывный процесс, направленный на выявление, анализ и оценку рисков, а также разработку мероприятий по их минимизации, реализация которых позволяет вывести проект на устойчивый финансовый результат.

Многофакторная оценка рисков проводится на основании экспертной и статистической оценки наиболее значимых рисков. Оценка рисков и многовариантное моделирование результатов эффективности инвестиционных проектов ведется с учетом коэффициентов корреляции исходных параметров.

### ИНВЕСТИЦИОННЫЙ КОМИТЕТ

В целях обеспечения эффективного планирования инвестиционной программы, контроля ее реализации и мониторинга рисков в Компании действует Инвестиционный комитет. В процессе подготовки инвестиционных проектов действует двухуровневая система рассмотрения инвестиционных программ: Инвестиционный комитет первого корпоративного уровня и Инвестиционные комитеты второго уровня по направлениям «Разведка и добыча», «Переработка и сбыт», «Прочие структурные подразделения и дочерние зависимые общества». Стандартами Компании по инвестиционной деятельности определены цели, задачи, функции и полномочия инвестиционных комитетов, введены требования к формату подготовки, обоснованию и защите материалов по инвестиционным программам и проектам.

На Инвестиционных комитетах утверждены инвестиционные программы бизнесов, соответствующие стратегическим целям развития Группы «Татнефть» до 2030 года. В течение 2019 года на Инвестиционном комитете первого уровня рассмотрено 27 проектов, в т.ч. 3 по приобретению новых активов, Инвестиционными комитетами второго уровня приняты решения более чем по 580 вопросам и проектам.

### ЕДИННЫЙ КОРПОРАТИВНЫЙ БАНК ИНВЕСТИЦИОННЫХ ПРОЕКТОВ

Банк инвестиционных проектов Компании консолидирует текущие инвестиционные инициативы и инвестиционные проекты по всем бизнес — направлениям, что позволяет проводить комплексное ранжирование проектов и прогнозировать чистый дисконтированный доход на будущие периоды с возможностью моделирования изменений. Прозрачность и историческая сохранность заключений экспертов по текущим проектам позволяет повысить качество принимаемых решений в будущем.

## Привлечение денежных средств. Долговой портфель

Компания применяет консервативный подход к структурированию кредитования, направленный на минимизацию рисков и повышение отдачи от использования заемных средств. Основными критериями выбора инструментов долгосрочного привлечения являются: предполагаемый объем, срок кредитования, целевая направленность.

Привлечение долгосрочных займов, направляемых на финансирование инвестиционной программы, учитывается соответствие условий кредита основным инвестиционным параметрам конкретного проекта. Первостепенное внимание уделяется возможности структурирования займов, предполагающих их погашение за счет дополнительных денежных потоков, генерируемых от реализации новых инвестиционных проектов.

Открыты и поддерживаются кредитные лимиты в 9 крупнейших российских банках. Компания проводит регулярный мониторинг основных факторов, влияющих на рынок кредитования и, должным образом, стремится осуществлять мероприятия по управлению рыночными рисками, в том числе, связанными с изменением процентных ставок.

В 2020 году Компания инвестирует в развитие своих проектов с учетом оценки рисков давления внешних факторов, связанных с ситуацией на нефтяном рынке и непрогнозируемыми ранее последствиями распространения коронавирусной инфекции COVID19 с сохранением основного объема инвестиций по стратегически значимым проектам для обеспечения реализации целей Стратегии 2030.

Группа «Татнефть» на настоящий момент имеет опыт работы по структурированию долгосрочного долгового финансирования:

- В рамках концепции «проектного финансирования» (в частности по проекту ТАНЕКО «Строительный кредит»);
- По привлечению займов под гарантии Экспортно-кредитных агентств (в частности САЧЕ, ЕКФ и Гермес);
- По привлечению кредитов от синдикатов международных банков;
- По размещению классических и биржевых облигаций, как рублевых, так и еврооблигаций.

В 2019 году долговой портфель Группы (без учета Банковской Группы ЗЕНИТ) состоял в основном из кредитов под гарантии Экспортно-кредитных агентств (ЭКА), привлеченных АО «ТАНЕКО» в период строительства нефтеперерабатывающего комплекса. Остаток долга на 31.12.2019 г. составлял 75,45 млн долл. США.

Фактически Группа не привлекала существенного долгового финансирования (не считая постоянную работу с коротким долгом) с 2011 г. и работала все эти годы в режиме погашения ранее привлеченных кредитов. В декабре 2019 г. Татнефть вернулась на публичный долговой рынок, разместив биржевые облигации объемом 15 млрд руб. сроком на 3 года. Данная сделка стала первым размещением для Компании с 2010 года и пятой в истории Компании на локальном рынке. Компания успешно разместила выпуск на уровне первичных размещений других эмитентов первого эшелона нефтегазового сектора в 2019 году.

## Кредитные рейтинги

### КРЕДИТНЫЕ РЕЙТИНГИ ПО СОСТОЯНИЮ НА 31.12.2019 Г.

Рейтинговое агентство	Уровень долгосрочного кредитного рейтинга	Прогноз по кредитному рейтингу	Дата изменения (подтверждения)
Fitch	Уровень долгосрочного кредитного рейтинга «BBB-» Уровень краткосрочного кредитного рейтинга «F3»	Стабильный	21.05.2019
Moody's	Уровень долгосрочного кредитного рейтинга «Baa2»	Стабильный	13.02.2019
"RAEX (Эксперт РА)	Кредитный рейтинг — ruAAA по национальной шкале для Российской Федерации	Стабильный	26.04.2019

### 2019

Рейтинговое агентство Fitch Ratings подтвердило долгосрочный рейтинг вероятности дефолта эмитента (IDR) ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина на уровне «BBB-», прогноз рейтинга — «стабильный».

Рейтинговое агентство Moody's Investors Service (Moody's) повысило долгосрочный кредитный рейтинг эмитента ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина до уровня Baa2, изменив прогноз по рейтингу на «стабильный». Решение Moody's связано с повышением агентством суверенного рейтинга Российской Федерации до уровня Baa3 и кредитного рейтинга Республики Татарстан до уровня Ba1.

Рейтинговое агентство «Эксперт РА» подтвердило рейтинг кредитоспособности ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина на уровне ruAAA со стабильным прогнозом.

### 2020

В мае 2020 г. Fitch Ratings подтвердило кредитный рейтинг «Татнефти» «BBB-» со стабильным прогнозом. По мнению Fitch Ratings, подтверждение кредитного рейтинга отражает, помимо прочего, низкий уровень долга Компании, значительную добычу нефти, а также большой объем доказанных запасов. Пресс-релиз Fitch Ratings о подтверждении кредитного рейтинга «Татнефти» (на английском языке) доступен по ссылке [fitchratings.com/research/corporate-finance/fitch-affirms-pjsc-tatneft-at-bbb-outlook-stable-08-05-2020](https://www.fitchratings.com/research/corporate-finance/fitch-affirms-pjsc-tatneft-at-bbb-outlook-stable-08-05-2020)

В апреле 2020 г. рейтинговое агентство «Эксперт РА» подтвердило рейтинг кредитоспособности Компании «Татнефть» на уровне ruAAA. Прогноз по рейтингу — стабильный. Текущая долговая нагрузка Группы «Татнефть» - на минимальном уровне, что оценивается как позитивное влияние на способность Компании противостоять текущим стрессовым условиям в экономике. Валютные риски, обусловленные наличием поступлений выручки в иностранной валюте при преимущественно рублевых затратах, оцениваются как приемлемые, благодаря существованию естественного хеджирования из-за особенностей налогообложения компаний отрасли. В блоке корпоративных рисков агентство продолжает отмечать высокий уровень информационной прозрачности Группы и стратегического обеспечения. Пресс-релиз «Эксперт РА» о подтверждении рейтинга «Татнефти» доступен по ссылке: [raexpert.ru/releases/2020/apr15a](https://raexpert.ru/releases/2020/apr15a)

## Рейтинги и номинации в области устойчивого развития в 2019 году

### FTSE4GOOD Emerging Index

Татнефть входит в авторитетный международный биржевой индекс FTSE4GOOD Emerging Index компаний, являющихся эталоном эффективности и прозрачности экологических, социальных и управленческих (ESG) практик. Индекс формирует Аналитическое подразделение Лон-

донской биржи — FTSE Russell — лидер в области биржевых индексов, рассчитывающее индексы для более 80 стран и для всех классов активов, охватывающее 98% глобальных инвестируемых рынков. В качестве стандарта при принятии инвестиционных решений индексы FTSE Russell используют профессиональные инвестиционные фонды с общим объемом управления активами около 16 трлн долл.

### Статус лидера и первое место среди частных компаний по итогам исследования корпоративной прозрачности крупнейших российских компаний

(Исследование Российской сети по интегрированной отчетности и Агентства корпоративного развития «Да-Стратегия»)

В выборку вошли компании из рейтинга «Эксперт-600», а также имеющие листинг на московской и ведущих иностранных биржах (LSE, NYSE, NASDAQ HKEX, Euronext NV, Deutsche Börse Group), системообразующие организации РФ, госкорпорации и управляемые ими общества с выручкой не ниже трех миллиардов рублей.

### Первое место и статус самой социально-эффективной нефтегазовой компании России в рейтинге социальной эффективности крупнейших российских компаний среди предприятий нефтегазовой отрасли

(Рейтинг АК&M)

Критерии оценки номинации — раскрытие информации по социально-значимым показателям, включая объем фонда заработной платы и фонда выплат социального характера, объем налоговых платежей, расходы на социальные программы, финансирование социальной сферы регионов и благотворительность, затраты на охрану окружающей среды, а также объем закупок у субъектов малого и среднего предпринимательства и ряд других.

### ПАО «Татнефть» — в числе лидеров индекса устойчивого развития от РСПП

Российский союз промышленников и предпринимателей включил «Татнефть» в число 30 лидеров индекса «Вектор устойчивого развития».

### Татнефть в ESG-рейтинге RAEX в группе лидеров — вторая позиция среди крупнейших российских компаний

### Уровень прозрачности раскрытия экологических показателей Компании — 99,9%

(Рейтинг «Интерфакс-Эра»)

### Диплом рейтинга открытости нефтегазовых компаний Российской Федерации в сфере экологической ответственности за самое динамичное продвижение в рейтинге

(Рейтинг Всемирного фонда дикой природы (WWF)).



# Стратегия роста

Татнефть реализует Стратегию 2030, основанную на устойчивой финансовой структуре и эффективном инвестиционном портфеле, следуя цели максимизировать свободный денежный поток, непрерывно улучшая операционные показатели и производительность активов.

**1** 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.

**2** Увеличение объемов рентабельной добычи нефти и газа от стабилизации добычи к устойчивому органическому росту, 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.

- Обеспеченность активами >30 лет
- Коэффициент возмещения запасов >100 %
- Рост объемов добычи до 38,4 млн тонн в год

**3** Укрепление технологического потенциала с эффективным инвестированием в развитие и модернизацию производственной базы на основе аккумулирования 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.

**5** Повышение эффективности розничной сети реализации нефтепродуктов с обеспечением реализации более 50% бензинов и ДТ НПЗ Компании через АЗС и мелким оптом; обновление бренд-концепции и уникального торгового предложения с повышением стандартов обслуживания и развитием сопутствующего сервиса.

**4** 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.

- Увеличение мощностей по переработке нефти до 15,7 млн тонн в год
- Глубина переработки 99%
- Выход светлых нефтепродуктов 89%
- Увеличение выпуска премиальных продуктов
- Оптимизация логистики сбыта
- Оптимальный баланс реализации нефти и нефтепродуктов

**7** Обеспечение устойчивого развития на основе высокого уровня корпоративной социальной ответственности, промышленной и экологической безопасности и баланса окружающей среды в процессе производственно-хозяйственной деятельности.

**6** Удержание лидерских позиций на Российском рынке шин и освоение новых рыночных ниш за счет эффективной реализации маркетинговых программ, повышения качества и расширения ассортимента выпускаемой продукции.

- Рост объемов производства и реализации в соответствии с рыночной конъюнктурой в горизонте 2030 года





# Система ключевых показателей эффективности

Успех реализации наших стратегических амбиций зависит от качества и своевременности оценки конкурентной среды, экономических, политических, социальных и экологических факторов, тенденций и неопределенностей, а также оценки соответствия нашей бизнес-модели. Мы развиваем конкурентоспособные проекты, проводя постоянный анализ и мониторинг своего инвестиционного портфеля, обеспечивая увеличение денежных потоков от операций и снижая расходы.

Компания применяет сценарное планирование, учитывая многофакторность прогнозных данных. Наши бизнес-планы ориентированы на создание и поддержание конкурентного преимущества.

Мы непрерывно развиваем систему управления рисками и внутреннего контроля, что обеспечивает выявление факторов риска и позволяет оперативно на них реагировать.

Вознаграждение менеджмента Компании связано с оценкой достижения целей стратегии, основанной на показателях эффективности, которые соответствуют ожиданиям и интересам акционеров.

## Система ключевых показателей эффективности и оценка их достижения

Организация системы КПЭ в Группе Татнефть и основные принципы программы долгосрочного стимулирования ключевых работников Группы «Татнефть» утверждены Советом директоров Компании (Решение № 3 от 26.09.2018 г.).

Оценка достижения годовых целевых уровней, индивидуального вклада и качества принятия управленческих решений поддерживает процесс мотивации сотрудников на поэтапную реализацию целей Стратегии 2030.

Целевые задачи долгосрочной стратегии развития ежегодно принимают форму конкретных показателей эффективности, которые в рамках процедур каскадирования и декомпозиции «сверху вниз» находят отражение в индивидуальных картах КПЭ руководящего состава.

Библиотека актуальных ключевых показателей эффективности закрепляется в соответствующих матрицах в разрезе всех бизнес- и функциональных направлений деятельности Группы «Татнефть», которые предусматривают порядок и методологию расчета и утверждаются на ежегодной основе на уровне топ-менеджмента Компании.

Количество участников программы на конец отчетного года составляет около 550 человек.

Перечень и целевые значения показателей эффективности на 2019 г. для каждого топ-менеджера Компании разрабатывались на основе консолидированного бизнес-плана, утвержденного решением Правления в декабре 2018 г., которые подразделяются на 2 группы — коллективные и индивидуальные.

К числу коллективных показателей относятся верхнеуровневые финансово-экономические метрики, производственные задачи консолидированного бизнес-плана и прогнозов развития бизнес-направлений. В 2019 г. в рамках совершенствования и развития системы планирования и контроля денежного потока, качества инвестиционной деятельности введен дополнительный показатель «Свободный денежный поток», которой с 2018 г. применяется в корпоративной системе стимулирования. Индивидуальные КПЭ формируются на основе бизнес-инициатив, проектных показателей деятельности, среднесрочных задач и стратегических целей, поставленных перед конкретным руководителем.

Служба развития системы КПЭ (с выборочным привлечением специалистов управления внутреннего аудита и функциональных экспертов) проводит аудит качества исполнения показателей, концентрируя внимание на проведении процедуры экспертизы в отношении тех направлений, которые могут содержать искажения. Результаты проведенной оценки ежегодно представляются на рассмотрение и принимаются решением членов Правления ПАО «Татнефть» для выплаты годового вознаграждения за отчетный год. Факторы, не относящиеся к зоне управления менеджеров компании (геополитика, рост мировых цен на нефть, курсы валют), подлежат процедуре нормализации КПЭ.

Факторный анализ, раскрывающий контролируемые и неконтролируемые зоны воздействия, позволяет определить объективную зону влияния менеджера на результаты деятельности. Нормализация производится в соответствии с «Положением о нормализации показателей эффективности при анализе и оценке деятельности менеджмента Компании», который является приложением к «Методологии постановки и оценки исполнения ключевых показателей эффективности» (утверждена Приказом ПАО «Татнефть» № 09 от 16 января 2019 года).

Использование системы КПЭ в Компании показывает ощутимый вклад в достижение стратегических целей, демонстрируя рост как производственных, так и финансовых показателей эффективности, ежегодно увеличивая доход акционеров.

По итогам 2019 г. запланированные показатели с учетом нормализации выполнены.





# Изменение климата

По Парижскому климатическому соглашению человечество должно удержать прирост средней температуры в пределах 1,5–2 С° от доиндустриального уровня.

Компания отчетливо видит свой вклад в устойчивое энергетическое будущее в условиях перехода мировой экономики на низкоуглеродный путь развития, связанного с изменением климата, и обеспечения глобального экономического роста.

Компания разделяет мировую озабоченность по изменению климата и инициативы Стратегического глобального партнерства «Забота о климате» Глобального договора ООН и секретариата Рамочной конвенции об изменении климата (РКИК ООН), закрепленные в Парижском соглашении. Учитывая факт образования в процессе производственной деятельности энергетических компаний значительного объема выбросов парниковых газов, которые могут оказывать влияние на климат и создавать климатические риски, а также рост потребности в энергии для достижения и поддержания хорошего качества жизни, Компания стремится внести свой вклад в обеспечение устойчивого развития и развитие инновационной энергетической инфраструктуры.

## СТРАТЕГИЧЕСКИЕ ОРИЕНТИРЫ

Компания признает значимость запроса общества на переход к более чистой энергии и учитывает фундаментальный тренд изменения энергетического баланса в сторону менее углеродоемких видов топлива, освоения новых источников энергоносителей в целях снижения выбросов парниковых газов, а также в долгосрочной перспективе возможность сценариев перехода глобальной энергетической системы к декарбонизации. Одновременно с этим, для социально-экономического роста и улучшения качества жизни необходимо увеличение объемов потребляемой энергии. Понимая, что в энергетическом переходе много неопределенностей, ожидается, что потребители будут продолжать использовать нефть и газ в течение еще длительного времени. Не все виды экономической деятельности могут быть легко, быстро или экономически эффективно электрифицированы. Мы видим в будущем постоянную роль нефти и газа наряду с возобновляемой энергией, водородом и новыми технологиями. Ключевая задача в этом направлении — развитие нашей бизнес-модели, стремящейся к минимизации и в последующем — к нулевому уровню выбросов. Данные амбиции будут определены конкретными целями на долгосрочный период с промежуточными значениями.

## ПОТРЕБИТЕЛИ И ПАРТНЕРЫ

Значительную часть выбросов, связанных с деятельностью Компании, составляют выбросы потребителей нашей продукции. Мы будем взаимодействовать со своими партнерами, подрядчиками и клиентами, чтобы они также принимали меры в отношении снижения своих выбросов для достижения общей цели перехода к нулевому уровню выбросов.

## УПРАВЛЕНИЕ

Вопросы изменения климата рассматриваются на стратегическом уровне управления Компанией. В сентябре 2019 Совет директоров принял новую редакцию Политики в области охраны окружающей среды с учетом изменения климата. Одновременно Совет директоров назначил члена Совета директоров — независимого директора Ласло Гереча ответственным за надзор деятельности Компании, связанной с изменением климата. В марте 2020 года Советом директоров была рассмотрена Дорожная карта программы в области окружающей среды с учетом изменения климата по формированию целевых значений снижения выбросов парниковых газов. Тематика снижения воздействия на окружающую среду и климатические аспекты регулярно рассматриваются Советом директоров и Правлением. Комитет по корпоративному управлению Совета директоров под руководством Председателя Комитета — генерального директора Н.У. Маганова в рабочем порядке осуществляет координацию в формировании программных действий в области климатической политики Группы «Татнефть» и устойчивого развития.

## МЕЖДУНАРОДНЫЕ И НАЦИОНАЛЬНЫЕ ИНИЦИАТИВЫ

Компания поддерживает международные инициативы, направленные на предупреждение изменения климата в соответствии с ЦУР 13 Глобального договора ООН по климату и взаимосвязанные международные и национальные программы. В деятельность Компании интегрируется отраслевой стандарт IPIECA — по улучшению практики устойчивого развития в нефтегазовой отрасли. Планируется присоединение Компании к Проекту Science Based Targets (постановка научно-обоснованных целей по снижению выбросов парниковых газов) и ряду других эффективных платформ.

### Ласло Гереч

Член Совета директоров ПАО «Татнефть», независимый директор, уполномоченный Советом директоров по вопросам климатической политики Компании.

Из выступления на II-м Международном форуме «Наука и инновации», Альметьевск, октябрь 2019 г.



«Компания формирует четкую позицию в области планирования своего вклада в снижение углеродного следа. Постановку целей, мониторинг и контроль выбросов парниковых газов мы основываем на базе международных стандартов, достигнутого в отрасли опыта и развивающегося прогресса. Очень важен человеческий фактор — надо убедить наше окружение, что мы находимся в той группе предприятий, которые будут идти вперед по вопросам предотвращения изменения климата, потому что это серьезная ответственность перед обществом и будущим.»

КОМПАНИЯ ВЕДЕТ УЧЕТ ВЫБРОСОВ В АТМОСФЕРУ ПАРНИКОВЫХ ГАЗОВ С 2015 ГОДА.

# 5%

СНИЖЕНИЕ ВЫБРОСОВ ПАРНИКОВЫХ ГАЗОВ С 2016 ГОДА

КОМПАНИЯ ПРЕДОТВРАЩАЕТ ВЫБРОСЫ В АТМОСФЕРУ ОКОЛО 3 МЛН Т В СО<sub>2</sub>-ЭКВИВАLENTE ПАРНИКОВОГО ГАЗА В ГОД ЗА СЧЕТ ВЫСОКОГО УРОВНЯ ПОЛЕЗНОГО ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ПНГ.

# 96,4%

ПОЛЕЗНОЕ ИСПОЛЬЗОВАНИЕ ПНГ

## ОПЕРАЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

Задачи по снижению выбросов парниковых газов последовательно интегрируются в бизнес-процессы. Мы планируем оценивать воздействие на окружающую среду, в т.ч. антропогенное, по всей цепочке создания стоимости, включая логистику и поставки.

### В 2019 ГОДУ МЫ ОТКРЫЛИ 2 ЦЕЛЕВЫХ ПРОЕКТА:

- Реализация инициатив и действий Компании по климатическим аспектам. Процессы управления и учета парниковых газов.
- Анализ и выбор перспективных методов снижения выбросов, улавливания и переработки углекислого газа.

Проводится детальная инвентаризация источников выбросов, анализ и выбор перспективных методов снижения выбросов, улавливания и переработки углекислого газа. Компания планирует развивать продуктовую линейку продуктов с меньшей интенсивностью выбросов углерода и развивать направления возобновляемой энергии (чистой генерации энергии с низким содержанием углерода) и биотоплива. В целях повышения эффективности системы менеджмента в области климата планируется интеграция стандартов ISO14064-1:2018; ISO 14064-2:2019; ISO14064-3:2019.

## РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ

Компания раскрывает финансовую информацию, относящуюся к климату TCFD (Task Force on Climate-related Financial Disclosures) и ставит целью войти в группу лидеров Проекта по раскрытию информации о выбросах CO<sub>2</sub> Carbon Disclosure Project (CDP).

## ОТЧЕТНОСТЬ

Информация по климату раскрывается в Годовом отчете и Отчете по устойчивому развитию. В 2020 году запланировано проведение независимой верификации показателей выбросов парниковых газов по международным стандартам.

## «ЗЕЛЕННЫЕ» БРЕНДЫ «ТАТНЕФТЬ»

Высокие экологические характеристики продукции Компании, показатели энергоэффективности производственных процессов и модель рационального потребления ресурсов, способствующие непрерывному сокращению удельных выбросов парниковых газов в атмосферу формируют единый «зеленый» бренд Компании.

Вся продукция топливной линейки TANECO — бензины марок АИ-92, АИ-95, АИ-98, АИ-100 и дизель — соответствует экологическому стандарту EURO-6 и является одной из «зеленых» визитных карточек Компании. В целях создания благоприятной окружающей среды и увеличения поглощения парниковых газов Татнефть, начиная с 2000 года, реализует Программу озеленения. За этот период высажено более 10 млн саженцев деревьев и кустарников.

## НАУКА

С целью снижения негативного воздействия на окружающую среду и климат, повышение устойчивости экосистем Компания использует наилучшие доступные технологии и технологические решения, доказавшие свою эффективность. Одновременно ведется поиск инновационных методов. Разработку новых технологий обеспечивает научно-технологический блок Группы «Татнефть», взаимодействующий с ведущими экспертами и специалистами отрасли на базе ТатНИПнефть.

## МЕЖДУНАРОДНЫЙ ФОРУМ КОМПАНИИ «НАУКА И ИННОВАЦИИ»

В октябре 2019 года Компания «Татнефть» выступила организатором II-го Международного форума «Наука и Инновации» в г. Альметьевск, объединившего авторитетных российских и международных экспертов, представителей государственных органов, ведущих специалистов отрасли. Открывая пленарную сессию форума, генеральный директор Компании «Татнефть» Н.У. Маганов отметил значимость вклада отраслевых компаний и совместных усилий в решение глобальной задачи снижения углеродного следа». В рамках форума состоялась панельная дискуссия «Глобальная декарбонизация и зеленые технологии».



# Разведка и добыча

## Геологоразведка

### Геологоразведочные работы на территории Республики Татарстан

На территории Республики Татарстан Компании предоставлено 67 лицензий, из них 36 лицензий на разведку и добычу полезных ископаемых, 27 — на геологическое изучение, включающее поиски и оценку полезных ископаемых, разведку и добычу полезных ископаемых, 4 — на геологическое изучение, включающее поиски и оценку полезных ископаемых. Предусмотренные лицензионными соглашениями объемы геологоразведочных работ по лицензионным участкам Компании выполняются полностью. Поисково-разведочные работы на территории Республики Татарстан в 2019 году велись на площадях, расположенных в пределах Черемшано-Бастрыкской, Тлянчи-Тамакской, Степноозерской разведочных зон, на Агбязовском, Ерсубайкинском, Соколкинском участках недр.

Объем поисково-разведочного бурения на территории Татарстана в 2019 году составил — 41,0 тыс. м, в том числе разведочное — 10,3 тыс. м, поисковое — 30,7 тыс. м. Закончено строительством 25 поисково-разведочных скважин, из них 21 продуктивная. По итогам сейсморазведочных работ подготовлена к глубокому бурению 1 новая структура Адеевская (северо-восточный купол) с перспективными ресурсами по категории Д0 (балансовые/извлекаемые) — 816/294 тыс. т.

За 2019 год прирост извлекаемых запасов нефти на территории Татарстана по всем категориям (А+В1+С1+В2+С2) составил 36,679 млн т, в т.ч. прирост запасов за счет ГРП составляет 30,439 млн тонн.

# 84%

УСПЕШНОСТЬ ПОИСКОВО-РАЗВЕДОЧНОГО БУРЕНИЯ НА ТЕРРИТОРИИ РЕСПУБЛИКИ ТАТАРСТАН

# 41,0

ТЫС. М  
ОБЪЕМ ПОИСКОВО-РАЗВЕДОЧНОГО БУРЕНИЯ НА ТЕРРИТОРИИ ТАТАРСТАНА В 2019 ГОДУ

**В ПРЕДЕЛАХ РЕСПУБЛИКИ ТАТАРСТАН В 2019 ГОДУ ОТКРЫТЫ ТРИ МЕСТОРОЖДЕНИЯ — КАНЕВСКОЕ, УСИНСКОЕ И МЮДОВСКОЕ. СУММАРНЫЙ ПРИРОСТ ИЗВЛЕКАЕМЫХ ЗАПАСОВ НЕФТИ ПО КАТЕГОРИИ С1+С2 СОСТАВИЛ 0,696 МЛН ТОНН.**

#### КАНЕВСКОЕ МЕСТОРОЖДЕНИЕ

Каневское месторождение (Заинский район) открыто в пределах участка недр лицензии ТАТ 02263 НЭ Черемшано-Бастрыкской зоны поисковой скважиной № 11927, вскрывшей залежи нефти в нижнекаменноугольных карбонатных отложениях верейского горизонта и башкирского яруса, а также залежи карбонатных отложений фаменского яруса данково-лебединского и елецкого горизонтов, при испытании которых получены притоки безводной нефти дебитами 2,7 и 21,6 т/сут. По месторождению запасы по сумме категорий С1+С2 составили 779/216 тыс. т. (геологические/извлекаемые).

#### УСИНСКОЕ МЕСТОРОЖДЕНИЕ

Усинское месторождение (Муслимовский район), открыто в южной части Агбязовского лицензионного участка недр по результатам бурения и испытания поисковой скважины №944, вскрывшей пласт эффективной нефтенасыщенной толщиной 2,2 м в отложениях пашийского горизонта верхнего девона. При испытании скважины получен приток нефти дебитом 12,5 т/сут. Начальные запасы, оцененные по категории С1, составили 579/272 тыс. т (геологические/извлекаемые).

#### МЮДОВСКОЕ МЕСТОРОЖДЕНИЕ

Мюдовское месторождение (Нурлатский, Аксубаевский районы) открыто поисковой скважиной №1369, где из терригенных отложений бобриковского горизонта получена нефть с дебитом 2,5 т/сут. Запасы категории С1+С2 составили 934/208 тыс. т (геологические/извлекаемые).

В 2020 году на месторождениях и разведочных зонах Компании с целью воспроизводства запасов на территории Татарстана планируется пробурить 22 поисково-разведочные скважины с общей проходкой 28,1 тыс. м горных пород, выполнить сейсморазведочные работы методами МОГТ 2D в объеме 280 пог. км и МОГТ 3D в объеме 558 км<sup>2</sup>.

### Геологоразведочные работы за пределами территории Республики Татарстан

За пределами Республики Татарстан Компании предоставлено 35 лицензий, из них 16 лицензий на разведку и добычу полезных ископаемых, 16 — на геологическое изучение, включающее поиски и оценку полезных ископаемых, разведку и добычу полезных ископаемых и 3 — на геологическое изучение, включающее поиски и оценку полезных ископаемых.

В 2019 году геологоразведочные работы проводились силами 5 дочерних и аффилированных компаний на территориях Ульяновской, Оренбургской, Самарской областей, Ненецкого автономного округа и Республики Калмыкия.

Объем поисково-разведочного бурения за пределами Татарстана в 2019 году составил — 23,2 тыс. метров.

Закончены строительством 2 поисковые скважины и 2 разведочные. Работы велись на территориях Самарской, Оренбургской областей и Ненецкого автономного округа.

За 2019 год прирост извлекаемых запасов нефти в НАО по всем категориям (А+В1+С1+В2+С2) составил 2,997 млн т, весь прирост запасов получен за счет ГРП; в Самарской области по всем категориям (А+В1+С1+В2+С2) — 3,667 млн т, в т.ч. прирост запасов за счет ГРП составляет 1,679 млн т; в Оренбургской области по всем категориям (А+В1+С1+В2+С2) составил 1,807 млн т, в т.ч. прирост запасов за счет ГРП составляет 0,099 млн тонн.

# 100%

УСПЕШНОСТЬ ПОИСКОВО-РАЗВЕДОЧНОГО БУРЕНИЯ ЗА ПРЕДЕЛАМИ ТАТАРСТАНА

# 23,2

ТЫС. М  
ОБЪЕМ ПОИСКОВО-РАЗВЕДОЧНОГО БУРЕНИЯ ЗА ПРЕДЕЛАМИ ТАТАРСТАНА В 2019 ГОДУ

В 2020 году за пределами РТ планируется пробурить 9 поисково-разведочных скважин с общей проходкой 34,5 тыс. м горных пород, выполнить сейсморазведочные работы МОГТ 2D в объеме 474 пог. км, МОГТ 3D — в объеме 1 238 км<sup>2</sup>.

По проекту в НАО будет продолжена программа ГРП по уточнению потенциала добычи нефти месторождений.

#### САМАРСКАЯ ОБЛАСТЬ

В Самарской области по ООО «Татнефть-Самара» за отчетный год по результатам выполненных сейсморазведочных работ МОГТ 3D подготовлены к глубокому бурению пять структур с перспективными ресурсами нефти по категории Д0 (балансовые/извлекаемые) — 2 631/1 278 тыс. тонн.

ООО «Татнефть-Самара» приобретен Нугайкинский участок (по результатам аукциона), на котором расположено 10 структур с перспективными ресурсами нефти по категории Д0 (балансовые/извлекаемые) — 12 176/3 450 тыс. т, прогнозными ресурсами нефти по категории Д1 — 1,9 млн т и Отраденский участок с прогнозными ресурсами нефти по категории Дл — 0,5 млн т, Д1 — 1,2 млн тонн. Пять структур с перспективными ресурсами нефти по категории Д0 (балансовые/извлекаемые) — 23 211/4 350 тыс. т в Ульяновской области в пределах Поповкинского участка переданы на баланс ООО «Татнефть-Самара».

#### НЕНЕЦКИЙ АВТОНОМНЫЙ ОКРУГ

В Ненецком автономном округе ООО «Татнефть-НАО» приобрело Ямботыцкий участок (по результатам аукциона), на котором расположено 2 структуры с перспективными ресурсами нефти по категории Д0 (извлекаемые) — 1,184 млн т, прогнозными ресурсами по категории Дл — 1,8 млн т, Д1 — 17,0 млн т и лицензию (фланги) Тибейвисского нефтяного месторождения прирост запасов нефти по категории С2 составил 1 730/640 тыс. тонн.



## Технологии в геолого-поисковых работах

Компания активно применяет и внедряет новые эффективные методы разведки и изучения свойств коллекторов, современное аналитическое оборудование, использует положительный опыт передовых Российских и зарубежных компаний.

В 2019 году внедрено новое оборудование с установкой термодесорбции для выполнения поисково-разведочных геохимических исследований по технологии пассивной адсорбции углеводородных компонентов, что значительно увеличило производительность и привело к сокращению объема субподрядных работ.

В 2020 году по запатентованной геохимической технологии (патенты РФ №№ 2478944 и 2499285) завершаются исследования на Западно-Александровском, Иргизском, Изюмовском, Рубежинском лицензионных участках ООО «Татнефть-Самара», полученные геохимические данные позволяют оценить нефтеносность и выполнить ранжирование наиболее перспективных в нефтепромысловом отношении объектов. В конце 2019 года внедрена пиролитическая установка, позволяющая выполнять пиролитический метод анализа кернового материала, отобранного из нетрадиционных коллекторов с целью оценки продуктивности ТриЗ. Это обеспечит решение актуальных задач по изучению нефтегенерационных свойств керогена и обоснованию кондиций коллекторов доманиковых отложений для подсчета и пересчета запасов нефтяных месторождений.

Научно-производственным центром «Нейросейсм» ТГРУ ПАО «Татнефть» на протяжении с 2014 по 2020 гг. разработаны новые программные средства и методические приемы, позволяющие произвести адаптацию и оптимизацию запатентованной технологии «Нейросейсм» (патенты РФ №№ 2094828 и 2158939) — специальная модификация «Нейросейсм-Foreground». Данная модификация предназначена для прогнозирования нефтеносности доманиковых отложений франско-фаменского карбонатного комплекса. Апробация этой методики нейрокompьютерного прогноза была произведена в 2015 году.

В период 2017–2019 гг. по модификации «Нейросейсм-Foreground» проводились работы по исследованию доманиковых отложений на участке Восточно-Макаровского месторождения.

По результатам выполненных работ по данному направлению подготовлен пакет документов на патентование программы ЭВМ: «Способ определения вероятности нефтеносности доманиковых отложений» (Предложение на патентование № А — 659 в КАС «Эдисон»). Подготовленный пакет документов отправлен в ФГБУ ФИПС.

Параллельно с разработкой методики «Нейросейсм-Foreground» сотрудниками научно-производственного центра «Нейросейсм» ТГРУ ПАО «Татнефть» в данный период разработаны новые программные средства программа Wavelet-Selector и методические приемы, позволяющие произвести адаптацию и оптимизацию технологии «Вейвлет-анализа» данных сейсморазведки для прогнозирования параметров коллекторских свойств продуктивных отложений.

В 2017–2019 гг. данная технология была применена при построении геологической модели нефтяного месторождения для отложений тульского горизонта Гарейского и Татсуксинского месторождений. По результатам работ, выполненных по данному направлению, также готовится пакет документов на патентование программы ЭВМ: «Способ определения фильтрационно-емкостных свойств горных пород по данным сейсморазведочных работ» (Предложение на патентование № А — 580 в КАС «Эдисон»).

В 2019 году внедрен «Способ георадиолокационное электромагнитного импульсного зондирования при картировании структурных поднятий и залежей СВН в верхней части осадочного чехла (патент РФ № 2551261 от 16 апреля 2015 г.)».

Выполнена работа по электромагнитному георадарному импульсному зондированию в пределах Карамышевского поднятия Черемшано-Бастрыкской зоны. В ходе реализации проекта изучено геологическое строение в межскважинном пространстве и уточнен контур битумной залежи Карамышевского поднятия, приуроченного к терригенным коллекторам шешминского горизонта уфимского яруса. Георадиолокационные и геохимические исследования позволили повысить прогнозную оценку степени флюидонасыщения пластов-коллекторов, а комплексный подход в геологоразведочных работах снизил риски бурения скважин.

Внедрение инновационного метода позволяет выполнить оценку ресурсов СВН, получить прогнозные расчеты средней мощности нефтенасыщенного слоя и степень нефтенасыщенности.

## Технологии и решения в разработке месторождений

### ГИДРАВЛИЧЕСКИЙ РАЗРЫВ ПЛАСТА

Базовым методом по интенсификации притока в Компании является гидроразрыв пласта. В Компании накоплен большой опыт в проведении ГРП. За последние несколько лет объемы ГРП выросли в три раза. По итогам 2019 года выполнено 859 работ (из них 809 скважин действующего фонда и 50 скважин из бурения).

Одновременно, с ростом объемов вырос среднесуточный прирост от ГРП, достигнув исторического максимума — 5,3 т/сут. Дополнительная добыча за счет гидроразрыва пластов в 2019 году с учетом переходящих скважин достигла — 2,1 млн т нефти. Всего в Компании выполнено более 7 тыс. операций ГРП с накопленной дополнительной добычей нефти 19,2 млн тонн.

Динамичный рост эффективности работ обеспечен за счет комплексного подхода, включающего: корректный подбор технологических инструментов для воздействия на конкретные пласты с существующими ограничениями; разработку современных рецептур жидкостей разрыва и кислотных составов применительно к конкретному объекту разработки; аналитические современные инструменты, участвующие в построение дизайна ГРП, реализованные в рамках программных продуктов-симуляторов гидроразрыва; оценку и учет влияния межскважинного пространства при проведении работ.

### ТЕХНОЛОГИЯ СОЗДАНИЯ ПРОТЯЖЕННЫХ БОКОВЫХ ОТВЕТВЛЕНИЙ МАЛОГО ДИАМЕТРА С ПОСЛЕДУЮЩЕЙ ИНТЕНСИФИКАЦИЕЙ ПРИТОКА («ТАМЫР»)

Татнефть реализует работы по бурению горизонтальных ответвлений малого диаметра с последующей интенсификацией притока по технологии собственной разработки «ТАМЫР». Технология активно используется в продуктивных коллекторах с близко расположенными водоносными пластами, где использование других технологий (многозонное ГРП, селективная большеобъемная ОПЗ) не целесообразно из-за риска обводнения продукции скважин.

Метод предусматривает последовательное бурение в открытом стволе горизонтальной скважины боковых каналов малого диаметра с применением технических средств (клина-отклонителя и забойного двигателя на гибкой трубе), с последующей кислотной обработкой созданного канала.

По итогам реализованных работ удалось достичь увеличения прироста добычи по сравнению с другими технологиями с 1,6 до 3,8 т/сутки.

В 2020 году работы будут продолжены с совершенствованием работ как в части бурения каналов, так и в используемых кислотных композиций.

### ТЕХНОЛОГИЯ ДИНАМИЧЕСКОЙ МАТРИЧНОЙ КИСЛОТНОЙ ОБРАБОТКИ СКВАЖИН

Компания продолжает работы по совершенствованию рецептур кислотных составов позволяющих расширить границы применимости методов интенсификации притоков для различных горно-геологических условий.

Так в 2019 г. разработана и внедрена технология собственной разработки «динамической матричной кислотной обработки пласта».

Комплекс научно-практических работ по матричным кислотным обработкам в динамическом режиме реализован на 53 скважинах. Дебит нефти скважин, на которых применялась технология на 106% превышает аналогичных скважин без обработки. По результатам проекта принято решение о тиражировании технологии после бурения скважин.

### ТЕХНОЛОГИЯ ПРИМЕНЕНИЯ ГИДРОФОБНЫХ (ИНВЕРТНЫХ) ЭМУЛЬСИОННЫХ СИСТЕМ ДЛЯ УВЕЛИЧЕНИЯ НЕФТЕИЗВЛЕЧЕНИЯ ИЗ ЗАВОДНЕННЫХ НЕОДНОРОДНЫХ ПЛАСТОВ (МГЭС–М)

По итогам 2019 года в Компании выполнена 701 обработка по технологиям МУН (из них 616 обработок на нагнетательном фонде, 85 на добывающем). Дополнительная добыча от МУН составила 2,89 млн т нефти с учетом переходящих скважин, дополнительная добыча по скважинам 2019 года составила 290 тыс. тонн. Рост эффективности обеспечен за счет комплексного подхода, включающего в себя внедрение новых технологий, замену составляющих химических продуктов в технологиях МУН на более эффективные.

В Компании разработана и применяется технология применения гидрофобных (инвертных) эмульсионных систем для увеличения нефтеизвлечения из заводненных неоднородных пластов (МГЭС–М).

Технология МГЭС–М предназначена для регулирования процесса разработки нефтяных месторождений или их участков, представленных коллекторами разной проницаемости и длительное время разрабатываемых с применением заводнения путем селективной изоляции водонасыщенных пропластков.

Технологический процесс реализуется закачкой двухкомпонентной эмульсионной системы, разработанной в институте «ТатНИПИнефть», на основе эмульгатора и минерализованной воды со ступенчатым увеличением водосодержания.

Механизм действия технологии МГЭС–М основан на создании в пластовых условиях эмульсии, обладающей высокой гидрофобной способностью, устойчивой к размыванию, повышающей фильтрационные сопротивления обводненных (наиболее проницаемых) интервалов пласта, что ведет к выравниванию профиля приемистости и, как следствие, увеличению охвата пласта вытеснением.

Технология МГЭС–М реализуется на нагнетательных скважинах, находящихся под закачкой как минерализованной, так и пресной вод. Объект разработки — обводненные терригенные коллекторы порового и трещинно-порового типа, имеющие проницаемую неоднородность в разрезе или строении пласта. В результате применения технологии МГЭС–М на 209 нагнетательных скважинах, суммарный текущий технологический эффект составил 305,6 тыс. тн. (1462,5 т/скв.-обр.).

## Нефтегазодобыча

Одной из первоочередных стратегических целей Компании является сдвиг от стабилизации к устойчивому росту добычи нефти на лицензионных месторождениях в Татарстане.

Разведка и добыча нефти состоит из нефте- и газодобывающих подразделений и дочерних добывающих обществ Компании. Основная деятельность по разведке и добыче нефти и газа сосредоточена внутри Компании и централизованно управляется структурным подразделением Татнефть-Добыча.

Компания ставит целью изменение структуры добычи нефти в пользу высокомаржинальной продукции с совершенствованием структуры инвестиционной программы в сторону мероприятий с наибольшим чистым дисконтированным доходом на срок эффекта и оптимизацией эксплуатационных затрат за счет реализации программы «ИПР», повышения эффективности комплекса IT-проектов, внедрения инновационных технологий. Компания поддерживает уровень эффективности добычи, в т.ч. по удельным операционным затратам несмотря на темп инфляции цен промышленных производителей (2,9%).

### ПРОДЛЕНИЕ СРОКА РЕНТАБЕЛЬНОЙ РАЗРАБОТКИ МЕСТОРОЖДЕНИЙ

Благоприятное экономическое условие для разработки месторождений Компании - применение дифференцированных ставок НДС и льгот по таможенной пошлине на нефть. Применение пониженных ставок НДС и пониженных ставок вывозных таможенных пошлин на нефть стимулирует разработку месторождений Компании.

Для участков недр в НАО применялся налог на дополнительный доход (НДД) от добычи углеводородного сырья.

Добыча нефти по данным объектам за 2019 год составила более 25 млн т (в том числе СВН вязкостью более 10 000 мПа\*с – более 2,7 млн тонн).

В 2019 г. Группа увеличила добычу нефти на месторождениях на 0,9% по сравнению с 2018 г. Общий объем добычи нефти по Группе составил 29,8 млн т со среднесуточной добычей 581,5 тыс. барр. в день. Компания выполняла условия по сокращению добычи в рамках действующего соглашения ОПЕК+, что сдерживало возможности роста добычи. При этом Компания сохраняет потенциал наращивания объема нефтедобычи после стабилизации спроса и цен на рынке сырой нефти.

В целях обеспечения максимальной эффективности разработки месторождений проводится цифровое моделирование (цифровые двойники) добывающих активов, что позволяет достоверно определять их потенциал и вести разработку с максимальной эффективностью. Цифровой двойник месторождения является виртуальным аналогом реального объекта разработки, отражающим на цифровой платформе с применением технологии 3D-визуализации все основные параметры и процессы работы месторождения в онлайн-режиме. Это позволяет осуществлять удаленное управление технологическими объектами с учетом их специфики и особенностей ландшафта.

Компания применяет передовые МУН и интеллектуальные методы управления добычей.

В 2019 году в Компании применялась ставка НДС с понижающим коэффициентом:

- для участков недр с выработанностью более 80%,
- в отношении сверхвязкой нефти с вязкостью 10 000 мПа\*с и более (в пластовых условиях), в отношении нефти,
- в отношении добытой из залежей доманиковых отложений, для мелких участков недр с запасами (НИЗ) менее 5 млн т и выработанностью менее или равной 5%,
- для месторождений сверхвязкой нефти с вязкостью в пластовых условиях более 200 и менее 10 000 мПа\*с.

## Повышение эффективности, контроль рентабельности нефтегазодобычи

Компания стремится максимально эффективно реализовать потенциал нефтяных залежей, накопленный опыт и компетенции для укрепления отраслевой позиции Компании и сохранения баланса экосистемы.

В рамках мероприятий по повышению эффективности нефтегазодобычи за последние 3 года увеличена доля добычи высокомаржинальной продукции на 4,5%.

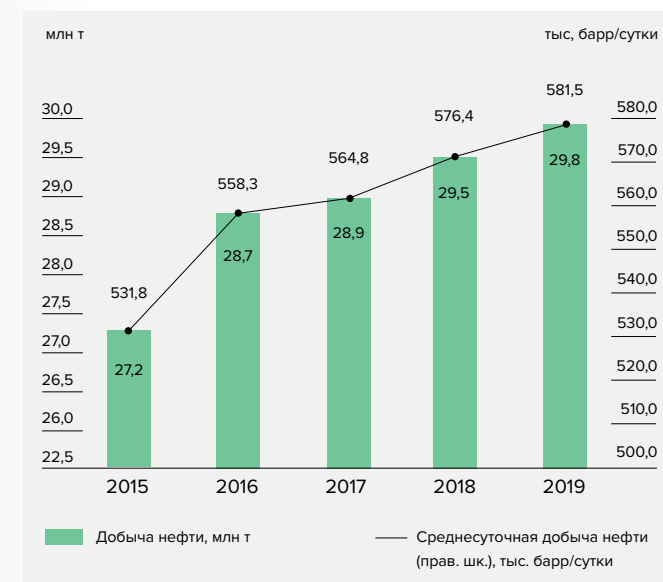
В 2019 году оптимизация эксплуатационных затрат составила 1,7 млрд рублей с перевыполнением плана на 14% за счет проведения регулировочных мероприятий, оптимизации процесса освоения SAGD, комплексной оптимизации процессов ремонта скважин.

В 2019 году реализация наиболее эффективных геолого-технических мероприятий позволила увеличить чистый дисконтированный доход на рубль инвестиций на 33% относительно факта 2018 года.

**44%** КИН

КОМПАНИЯ ПОДДЕРЖИВАЕТ ОДИН ИЗ САМЫХ ВЫСОКИХ В ОТРАСЛИ КИН

### ДОБЫЧА НЕФТИ И СРЕДНЕСУТОЧНАЯ ДОБЫЧА НЕФТИ ПО ГРУППЕ «ТАТНЕФТЬ»



Добыча попутного нефтяного газа по Группе в 2019 году составила 1009,6 млн м<sup>3</sup>, среднесуточная добыча газа в нефтяном эквиваленте – 16,3 тыс. барр. н.э. в день.

### ОБЪЕМ ДОБЫЧИ ПОПУТНОГО НЕФТЯНОГО ГАЗА ПО ГРУППЕ «ТАТНЕФТЬ», МЛН. М<sup>3</sup>

	2019 г.
объем добычи попутного нефтяного газа	1 009,6

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

	2019 г.
среднесуточный дебит газа	16,3

### ПРОИЗВОДСТВО ШФЛУ\*, ТЫС. Т

	2019 г.
Производство ШФЛУ	321,136

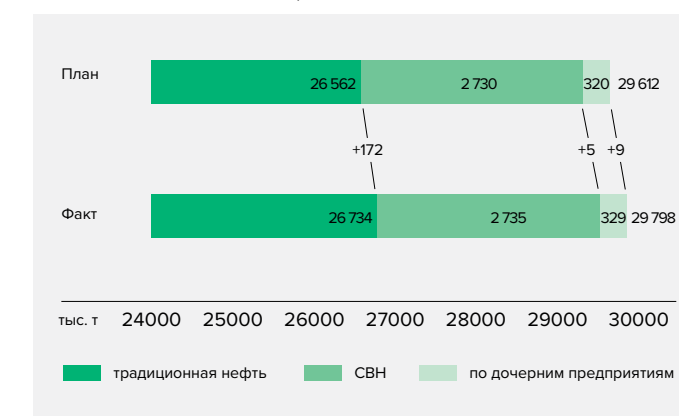
\* без учета ШФЛУ ТАНЕКО

### ОБЪЕМ БУРЕНИЯ ЗА ПЕРИОД 2017–2019 ГГ., ТЫС. М

	2017 г.	2018 г.	2019 г.
<b>Объем эксплуатационного бурения:</b>	<b>942,6</b>	<b>750,7</b>	<b>835,9</b>
по ПАО «Татнефть»	934,4	738,3	801,2
по дочерним обществам	8,2	12,4	34,7
<b>Объем поисково-разведочного бурения:</b>	<b>20,2</b>	<b>28,6</b>	<b>25,0</b>
по ПАО «Татнефть»	11,5	20,3	15,3
по дочерним обществам	8,7	8,3	9,7
Итого:			
Объем бурения по ПАО «Татнефть»	945,9	758,6	835,9
Объем бурения по дочерним обществам	16,9	20,6	25,0

Плановые показатели в отчетном году выполнены на 100,6%, в том числе по объемам добычи традиционной нефти — 100,6%, СВН — 100,2%, за пределами территорий основной добычи (за пределами Татарстана) — 102,8%.

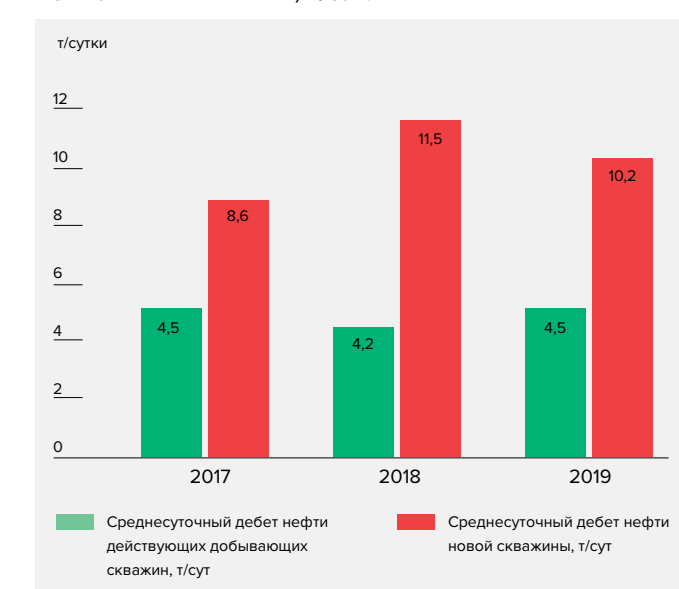
### ПЛАНОВЫЕ И ФАКТИЧЕСКИЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДОБЫЧИ НЕФТИ ПО ГРУППЕ «ТАТНЕФТЬ», ТЫС. Т



### ФОНД (КОЛИЧЕСТВО) СКВАЖИН ПО ГРУППЕ «ТАТНЕФТЬ» НА 01.01.2020 ГОД, ШТУК

	Количество
Эксплуатационный добывающий фонд	24 212
Действующий добывающий фонд	21 521
Бездействующий добывающий фонд	2 644
Освоение и ожидание освоения добывающий фонд	47
Эксплуатационный фонд нагнетательных скважин	11 459
Действующий фонд нагнетательных скважин	10 689

### СРЕДНЕСУТОЧНЫЙ ДЕБИТ НЕФТИ ДЕЙСТВУЮЩИХ ДОБЫВАЮЩИХ И НОВЫХ СКВАЖИН ПО ГРУППЕ «ТАТНЕФТЬ», Т/СУТ.



На месторождениях Группы «Татнефть» в 2019 году среднесуточный дебит нефти скважины действующего фонда составил 4,5 т/сут, новой скважины — 10,2 т/сут.

## Добыча нефти на территории Республики Татарстан

Основной объем добычи нефти Компания обеспечивает на традиционных месторождениях, расположенных на территории Республики Татарстан. Значительная доля текущей добычи нефти приходится на два уникальных и шесть крупнейших месторождений: Ромашкинское, Ново-Елховское, Ашальчинское, Бавлинское, Бондюжское, Первомайское, Сабанчинское, Архангельское.

### ОБЪЕМ ДОБЫЧИ НЕФТИ ПО ОСНОВНЫМ МЕСТОРОЖДЕНИЯМ, ТЫС. Т

	2017 г.	2018 г.	2019 г.
Ромашкинское	15 184	15 494	14 789
Ново-Елховское	2 827	2 780	2 938
Ашальчинское	1 234	1 071	1 205
Бавлинское	1 255	1 207	1 163
Бондюжское	246	239	231
Первомайское	319	310	315
Сабанчинское	570	537	558
Архангельское	250	237	262

## Разработка месторождений сверхвязкой нефти

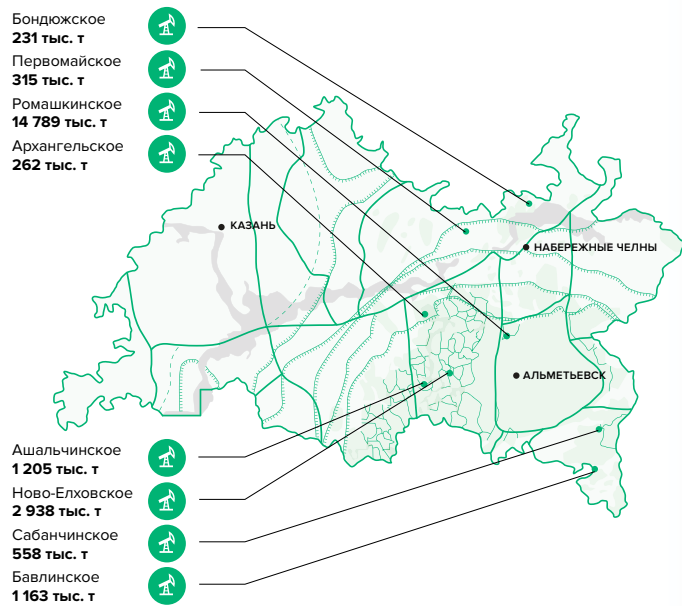
Компания добывает сверхвязкую нефть на Ашальчинском месторождении в Республике Татарстан, используя параллельную закачку пара в добывающие и нагнетательные скважины.

В 2019 г. добыча сверхвязкой нефти составила 2 735,09 тыс. т на Ашальчинском и других (с вязкостью более 10 000 мПа\*с) месторождениях.

К концу года суточная добыча нефти достигла 8 492 т. В целом с начала разработки общий объем добычи сверхвязкой нефти составил 8,309 млн тонн.

В освоении и эксплуатации находятся 24 залежи сверхвязкой нефти шешминского горизонта. В 2019 году в эксплуатацию введены 6 залежей СВН (Ново-Чегодайская, Верхняя, Кармалинская, Аверьяновская, Южно-Екатериновская), под освоение закачки пара введены 6 залежей СВН (Архангельская, Грядинская, Морозная, Дымная, Подлесная, Южно-Родниковская), начались работы по бурению уплотняющих горизонтальных скважин и обустройству скважин на 2 залежах СВН (Ашальчинская, Мельничная).

На месторождениях СВН на 01.01.2020 г. эксплуатационный фонд составил 938 горизонтальных скважин (в том числе 125 скважин пробурены в 2019 г.), пробурены 2 532 оценочные скважины (в том числе 270 скважин пробурены в 2019 г.). В действующем добывающем фонде находятся 362 скважины, в том числе 334 парных и 28 пароциклических. В действующем нагнетательном фонде — 452 скважины, в том числе 434 парных, 18 пароциклических.



### Фонд скважин, штук

	2017 г.	2018 г.	2019 г.
Эксплуатационный фонд	588	803	938
Действующий добывающий фонд	221	258	362
Действующий нагнетательный фонд	292	396	452

На объектах СВН продолжается работа по внедрению существующих технологий и поиску новых решений по увеличению эффективности разработки месторождений СВН. В настоящее время разработаны эффективные технологии вывода скважин на проектный дебит: термогелевые составы, обработка пласта комплексным кислотным составом, предварительная обработка растворителем.

Другим перспективным направлением являются технологии увеличения эффективности разработки. В настоящее время испытывается площадная закачка растворителей, применение катализаторов, ожидается испытание ОПР по закачке пенных систем.

Важным направлением работ для вовлечения запасов залежей с толщиной пласта менее 10 метров и сложнопостроенным коллектором является разработка технологий парогазового воздействия, холодной добычи и комбинированное применение вертикальных и горизонтальных скважин.

Планируется дальнейшее развитие проекта СВН за счет завершения реализации проекта СВН-3200 ввода новых поднятий, а также строительство и освоение уплотняющих скважин на действующих залежах СВН (Мельничное, Южно-Ашальчинское, Аверьяновское, Южно-Екатериновское).

## Добыча нефти за пределами Республики Татарстан

Группой «Татнефть» за пределами Татарстана велась эксплуатация 17 месторождений нефти, в том числе 15 месторождений — Самарская область, 1 месторождения — Оренбургская область, 1 месторождение — НАО.

Добыча нефти в Самарской и Оренбургской областях велась из 133 скважин и составила 329 тыс. т. В Самарской области введены в эксплуатацию после бурения и освоения 8 новых добывающих скважин, средний дебит новых, пробуренных в 2019 году скважин составляет 15,2 т/сут.

На территории НАО провели пробную эксплуатацию Северо-Хаяхинского месторождения — добыча нефти в отчетном году составила 390,2 тонны.

### ТУРКМЕНИСТАН

В рамках сотрудничества с ГК «Туркменнебит» в 2019 году велась работа по реализации производственной программы в рамках Дополнительного соглашения № 8 к Контракту № Т5-8-370 с ГК «Туркменнебит».

В целях опережающего исполнения производственной программы по увеличению добычи нефти создано 9 бригад капитального ремонта скважин. По итогам 2019 года силами 12-ти бригад филиала ПАО «Татнефть» в Туркменистане завершены ремонты на 60 скважинах, в том числе с внедрением ГНО на 53 скважинах, добыто 23 273 т дополнительной нефти, средняя суточная добыча дополнительной нефти достигла уровня — 179 т/сут.

## Опытно-промышленные работы по выявлению и разработке залежей нефти в доманиковых отложениях

В отчетном 2019 году работы по изучению и освоению недр, содержащих нетрадиционные трудноизвлекаемые запасы, выполнялись согласно программы по доразведке залежей нефти в доманиковых отложениях. Работы проведены на скважинах НГДУ «Прикамнефть», «Джалильнефть» и «Лениногорскнефть». По результатам выполненных работ целевая эффективность достигнута.

На Кузьминовском участке (полигон «Битум»), после оценки и прогноза перспектив нефтеносности структурных поднятий в пермском комплексе геофизическими и геохимическими методами исследования, были пробурены пять поисково-оценочных скважин на пермские отложения с отбором керна. В конце 2019 года приступили к бурению глубокой поисковой скважины (проектная глубина 1 955 м). В процессе бурения скважины запланировано исследование и опробование, кроме классических коллекторов, доманиковых низкопроницаемых отложений. Бурение и освоение скважины будет продолжено в первом квартале 2020 года.

### УЗБЕКИСТАН

В рамках реализации Соглашения о сотрудничестве с АО «Узкимёсаноат» и Меморандумом о сотрудничестве с АО «Узбекнефтегаз» организована работа по исполнению решений, закрепленных в протоколах встреч между ПАО «Татнефть» с АО «Узбекнефтегаз» и АО «Узкимёсаноат». Реализуются проекты по различным направлениям деятельности.

### ЛИВИЯ

С 2014 года проект в Ливии находится в действии форс-мажора по причине политической ситуации в стране. На данный момент завершены основные работы по 3D сейсмическим операциям на участке 82/4, проводится обработка и интерпретация материала.

### СИРИЯ

Компания через филиал ТЕРИ AG имеет контрактные обязательства по геологоразведке и разработке блока №27 на территории Сирии. Добыча нефти приостановлена с 26.04.2011 года. На текущий период продолжают контакты и консультации с Минэнерго России и Сирийской стороной по условиям возобновления проекта. До прекращения военных действий и стабилизации политической обстановки производственная деятельность Компании на территории Сирийской Арабской Республики не планируется. Российского персонала на территории Сирии нет.

В рамках федеральной целевой программы (ФЦП) Минобрнауки РФ завершены работы по теме «Разработка научно-технических решений по освоению нетрадиционных коллекторов (доманиковые отложения) и трудноизвлекаемых запасов нефти (битуминозные нефти) на основе экспериментальных исследований». Созданные в ходе реализации проекта технологии опробованы в промысловых условиях, получены положительные результаты. Исполнителем работ выступил Альметьевский нефтяной институт.

Работа по освоению трудноизвлекаемых запасов из низкопроницаемых доманиковых отложений продолжается в плановом порядке. В 2020 году на разрабатываемых месторождениях планируются работы по опробованию перспективных пластов в пробуренном фонде скважин с целью постановки запасов нефти (ТриЗ) на государственный баланс.



# Нефтегазопереработка

Бизнес-блок «Нефтегазопереработка» включает производственные мощности АО «ТАНЕКО» (основной объем нефтепереработки), Управление «Татнефтегазпереработка» (в том числе Елховский НПЗ), а также АО «Нижнекамсктехуглерод». Производства сгруппированы на четырех площадках в непосредственной логистической близости к добыче нефти в Нижнекамском и Альметьевском районах Республики Татарстан.

## ПЕРЕРАБОТКА НЕФТИ ПО ГРУППЕ «ТАТНЕФТЬ», ТЫС. БАРР. В ДЕНЬ

	2017 г.	2018 г.	2019 г.
Переработка нефти	163,3	179,0	206,7

Рост объема переработки нефти в 2019 году составил 15,5%



\* данные из протокола ассоциации нефтепереработчиков

## Комплекс «ТАНЕКО»

### Основные производственные мощности

1. Производство первичной переработки нефти;
2. Производство гидрокрекинга и базовых масел;
3. Производство гидроочистки нефтепродуктов и получения элементарной серы;
4. Производство переработки тяжелых остатков;
5. Производство ароматических углеводородов;
6. Товарно-сырьевое производство;
7. Производство очистки промышленных сточных вод, энергоснабжения, водоснабжения и канализации.

В 2019 году на мощностях Комплекса «ТАНЕКО» было переработано свыше 10,1 млн т нефтесырья, выпуск нефтепродуктов составил 10,05 млн т, в течение года осуществлялась поставка вакуумного газойля со стороны для дозагрузки установки гидрокрекинга – 0,230 млн тонн.

Рост объема переработки нефти на мощностях Комплекса «ТАНЕКО» составил 15,5%.

### ГЛУБИНА ПЕРЕРАБОТКИ НА КОМПЛЕКСЕ «ТАНЕКО», %

	2017 г.	2018 г.	2019 г.
Глубина переработки	99,27	99,05	98,98

### ВЫХОД СВЕТЛЫХ НЕФТЕПРОДУКТОВ, %

	2017 г.	2018 г.	2019 г.
Выход светлых нефтепродуктов	87,50	83,64	80,87

### ПРОИЗВОДСТВО НЕФТЕПРОДУКТОВ НА МОЩНОСТЯХ КОМПЛЕКСА «ТАНЕКО», ТЫС. Т

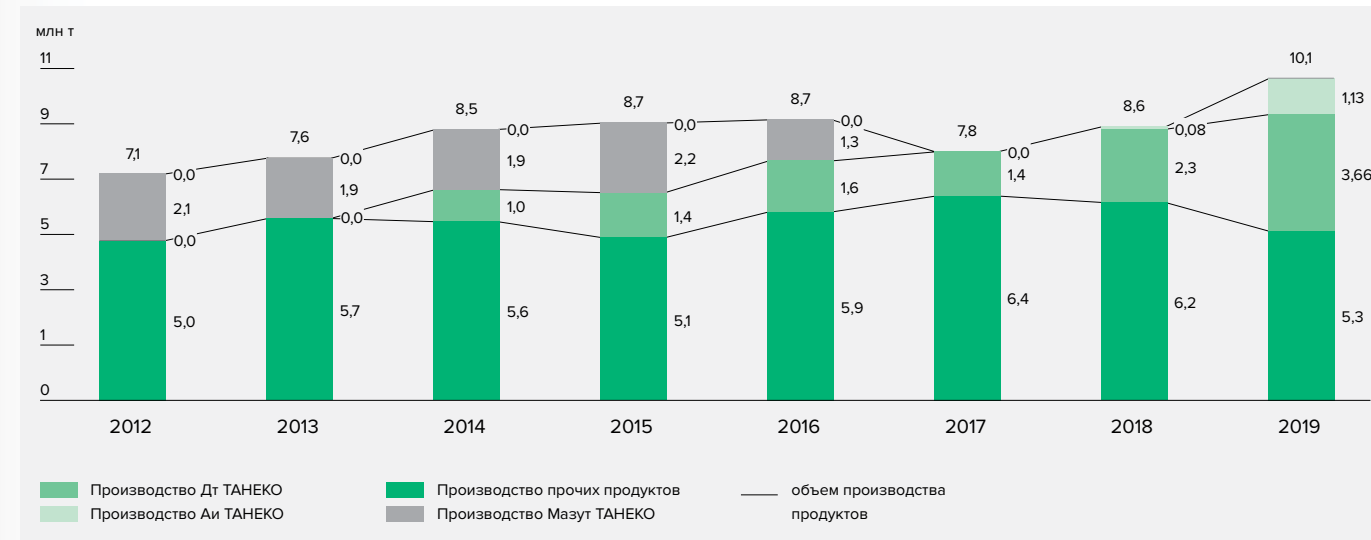
	2017 г.	2018 г.	2019 г.
Производство нефтепродуктов	8 190,8	8 703,5	10 053,5

Выпускаемая продукция топливной линейки TANECO - бензины марок АИ-92, АИ-95, АИ-98, АИ-100 и дизель - соответствует экологическому стандарту EURO-6

## Ассортимент основной продукции, выпускаемой на Комплексе «ТАНЕКО» в 2019 году

- бензин газовый стабильный
- бензин неэтилированный
- керосин авиационный
- дизельное топливо ЕВРО
- Дизельная Технологическая фракция Гидроочищенная
- топливо нефтяное гидроочищенное/компаунд смазочных масел
- сера техническая газовая гранулированная
- кокс нефтяной анодный
- масло базовое изопарафиновое ТАТНЕФТЬ HVI-2 (TANECO base 2)
- масло базовое изопарафиновое ТАТНЕФТЬ VHVI-4 (TANECO base 4)
- смазочные материалы
- прочие средние

### ПЕРЕРАБОТКА И ПРОИЗВОДСТВО ОСНОВНЫХ ПРОДУКТОВ НА НПЗ ТАНЕКО



## Освоение новых видов продукции

В феврале 2019 года освоено производство премиального бензина АИ-100 по СТО 78689379-32-2018. В формате видеосвязи с Президентом РФ В.В. Путиным и Президентом РТ Р.Н. Миннихановым состоялась церемония начала промышленной отгрузки автобензинов АИ-92, АИ-95, АИ-98, АИ-100, Евро-5, соответствующих требованиям для двигателей Евро-6. На основе базовых масел Татнефть HVI-2 (TANECO base 2) начато производство трансформаторного масла TANECO по СТО 78689379-18-2018, соответствующего требованиям национального стандарта ГОСТ Р 54331 и Международной электротехнической комиссии IEC 60296. В июле 2019 года на основе базовых масел Татнефть HVI-2 (TANECO base 2) и Татнефть VHVI-4 (TANECO base 4) освоено производство все-сезонных гидравлических масел типа ВМГЗ (ВМГЗ-45, ВМГЗ-55, ВМГЗ-60), синтетических и полусинтетических моторных масел для бензиновых и дизельных двигателей легковых и грузовых автомобилей, а также трансмиссионного масла для механических трансмиссий. Получено одобрение компании Siemens на турбинное масло TANECO Turbine 32, для возможности использования в турбоагрегатах компании Siemens. В НП «КАМАЗ-Автоспорт» завершены стендовые испытания моторного масла TANECO Premium Ultra Race Synth. Выданы рекомендации о продолжении испытаний масла в составе автомобиля в условиях реальной эксплуатации на гонках.

В декабре 2019 года успешно завершены «полевые» испытания моторного масла TANECO Premium Ultra Eco Synth (изготовлено на основе собственных базовых масел TANECO base) и дизельного топлива TANECO на автомобиле Volkswagen Transporter Multivan с дизельным двигателем EA 288 (CXFA) Евро-6 в рамках совместного проекта Компании «Татнефть» и Фольксваген Груп Рус «ЗА ЧИСТОЕ НАСТОЯЩЕЕ. ЗА ЗДОРОВОЕ БУДУЩЕЕ».



## Ключевые бизнес-проекты и события в 2019 году

В феврале 2019 года введены в промышленную эксплуатацию объекты «бензиновой схемы»: установка гидроочистки нефти, каталитического риформинга, фракционирования ксилолов и объекты ОЗХ.

В марте реализован проект по увеличению производительности установки Гидрокрекинга до 110%.

В апреле на установке производства базовых масел увеличена производительность до 120%.

В первом полугодии 2019 года успешно проведен плановый ремонт технологического оборудования установки замедленного коксования.

В июне 2019 года начато комплексное опробование на рабочих средах установки ЭЛОУ-АВТ-6 и вакуумного блока установки висбрекинга. В августе 2019 года установка ЭЛОУ-АВТ-6 введена в промышленную эксплуатацию.

Ввод установки ЭЛОУ-АВТ-6 позволил увеличить проектную мощность АО «ТАНЕКО» по переработке нефти до 15,3 млн т, ввод вакуумного блока установки висбрекинга позволяет перерабатывать нефть в объеме 11,4 млн т в год без производства топочного мазута.

Начато комплексное опробование установки экстрактивной дистилляции сульфоланом, которая позволила увеличить объем производства автобензинов Евро-5, соответствующих требованиям для двигателей Евро-6.

В октябре 2019 года введены в промышленную эксплуатацию установки гидроочистки керосина и гидроочистки дизельного топлива. Ведутся комплексные испытания автоматизированной системы смешения бензинов, пусконаладочные работы на установке гидроочистки тяжелого газойля коксования.

Новая установка гидроочистки тяжелого газойля коксования способна производить современное экологическое топливо, соответствующее требованиям международной конвенции по предотвращению загрязнения с судов MARPOL-2020, и выполнять подготовку сырья для моторного топлива автомобилей с двигателями стандарта «Евро-6». Ввод данной установки позволит на 47 000 тонн в год сократить выбросы окислов серы в атмосферу через выхлопные газы.

В декабре 2019 года введен в промышленную эксплуатацию вакуумный блок установки висбрекинга.

## Перспективы развития Комплекса

Позитивная динамика развития Комплекса «ТАНЕКО» имеет устойчивый характер и связана с ростом эффективности действующего производства, своевременным пуском новых производств, позволяющим расширить объемы и номенклатуру выпускаемой продукции, увеличить глубину переработки нефти, а также выход светлых нефтепродуктов.

### ПЛАНИРУЕМЫЕ К ПУСКУ УСТАНОВКИ И ИХ МОЩНОСТИ:

- Установка гидроочистки тяжелого газойля коксования – 850 тыс. т/год
- Установка каталитического крекинга – 1 100 тыс. т/год
- Опытно-промышленная установка гидроконверсии гудрона – 50 тыс. т/год
- Установка гидроочистки средних дистиллятов – 3 700 тыс. т/год
- Установка изодепарафинизации дизельного топлива – 1 300 тыс. т/год
- Установка производства водорода-3 – 100 тыс. т/год
- Газофракционирующая установка – 350 тыс. т/год
- Установка гидрокрекинга-2 – 1 200 тыс. т/год
- Установка замедленного коксования-2 – 2 000 тыс. т/год
- Производство смазочных материалов 40 тыс. т



## Елховский НПЗ Управления «Татнефтегазпереработка»

### Основные производственные мощности

Блочная нефтеперерабатывающая установка состоит из технологических блоков:

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

Товарно-сырьевое производство состоит из площадок:

- товарный парк приёма и хранения товарной продукции состоящий из 4-х РВС-5000 и 4-х емкостей объёмом 200 м<sup>3</sup>;
- установка по производству товарного бензина Регуляр-92;
- два узла отпуска готовой продукции.

Проектная мощность – 480 000 т нефти в год.

Елховский нефтеперерабатывающий завод расположен на территории Кичуйского товарного парка НГДУ «Елховнефть».

За 2019 год Елховским НПЗ принято на переработку 444 244 т нефти, в том числе от НГДУ «Елховнефть» 439 245 т и от ООО «Татнефть-Самара» (Иргизское месторождение) 4 999 т, в результате чего произведено 198 197 т готовой продукции.

При установленном плане производства 192 755 т нефтепродуктов выполнение плана составило 102,8%.

В систему газосбора управления «Татнефтегазпереработка» направлено 1,823 млн м<sup>3</sup> газа.

### Ассортимент продукции, выпускаемый в 2019 году

- дизельное топливо
- бензин марки «Регуляр-92»
- лёгкий вакуумный газойль
- элементарная сера
- прямогонный бензин
- растворитель промышленный
- растворитель углеводородный
- бензолсодержащая фракция

### Ключевые бизнес-проекты 2019 года

В течение отчетного года реализовывались проекты по увеличению производства дизельного топлива в т.ч. зимних сортов.

По программе капитального ремонта проведён планово-предупредительный ремонт оборудования нефтеперерабатывающей установки и товарного парка с техническим освидетельствованием диагностирования оборудования.



## Управление «Татнефтегазпереработка»

### Производственные мощности

- 4 насосные станции по перекачке ШФЛУ с системой продуктопроводов;
- Миннибаевская установка очистки высокосернистого газа от сероводорода с получением элементарной серы;
- Бавлинская установка очистки высокосернистого газа от сероводорода с получением элементарной серы;
- установка очистки газа от сероводорода производительностью 1 млрд м<sup>3</sup>/год (в составе установки имеется опытно-промышленная установка утилизации кислых газов с получением элементарной серы);
- компрессорная установка сырого газа 7/8 завода с центробежными компрессорами типа К-380;
- установка очистки и осушки газа от влаги и углекислого газа;
- установка низкотемпературной конденсации и ректификации;
- каскадно-холодильная установка;
- криогенная установка по глубокой переработке сухого отбензиненного газа;

Управление «Татнефтегазпереработка» представляет собой единый технологический комплекс по подготовке, хранению и переработке ПНГ и ШФЛУ и отгрузке продуктов переработки. Обеспечивается переработка попутного нефтяного газа широкой фракции легких углеводородов (ПНГ и ШФЛУ), добываемых попутно с нефтью на промыслах Компании с обеспечением 95 % уровня утилизации газа в соответствии с требованиями законодательства РФ.

Действующие мощности управления «Татнефтегазпереработка» позволяют обеспечить весь комплекс процессов газопереработки: очистку газа от сероводорода и двуокиси углерода; осушку от влаги; разделение газа на индивидуальные фракции – этановую, пропановую, изобутановую, изопентановую, пентан-изопентановую фракции, фракции нормального бутана и стабильного газового бензина, а также сухой отбензиненный газ и серу газовую.

В рамках реализации стратегических целей Компании и увеличения добычи нефти, в УТНГП планируется модернизация инфраструктуры по подготовке и переработке газа для обеспечения приема дополнительных объемов углеводородного сырья, предполагающая проведение реконструкции Миннибаевской и Бавлинской установок сероочистки и строительство новой ГФУ. Проводимая модернизация повысит надежность и устойчивость всей технологической цепочки. Кроме этого, для снижения выбросов загрязняющих веществ в атмосферный воздух и снижения экологической нагрузки реализуется проект «Реконструкция криогенной установки с выпуском новых продуктов».

### Основная продукция

- газ горючий природный
- газы углеводородные сжиженные топливные
- фракция этановая
- фракция пропановая
- фракция изобутановая
- фракция нормального бутана
- фракция изопентановая
- бензин газовый стабильный
- сера техническая
- кислород газообразный технический
- азот газообразный технический

Продукция управления высокого качества, включая марки «А» и «Высшая», соответствует ГОСТ и международным стандартам. Продукция поставляется на внутренний и зарубежный рынок.

В 2019 году поставка нефтяного газа на ГПЗ составила 862,4 млн м<sup>3</sup> газа, что на 16,8 млн м<sup>3</sup> больше, показателя 2018 года. Объем переработки ШФЛУ УКПН составил 322,8 тыс. т, что на 3,6 тыс. т больше, показателя 2018 года.

Увеличение объемов переработки сырья обусловлено организацией работы ГПЗ без его полной остановки на ППР, а также увеличением добычи нефти из-за снятия ограничений ОПЕК+. В 2019 году на очистку направлено 271,6 млн м<sup>3</sup> высокосернистого газа, что на 8,0 млн м<sup>3</sup> больше, чем за аналогичный период предыдущего года. Установленные нормативы по отбору целевых компонентов из сырья ежемесячно выполняются. Качество выпускаемой продукции соответствует требованиям стандартов.

**Переработка попутного нефтяного газа позволяет решать важную экологическую проблему и снижает техногенное воздействие на окружающую среду**

**96,4%**

**ПОЛЕЗНОЕ ИСПОЛЬЗОВАНИЕ ПНГ**

## Нижнекамсктехуглерод

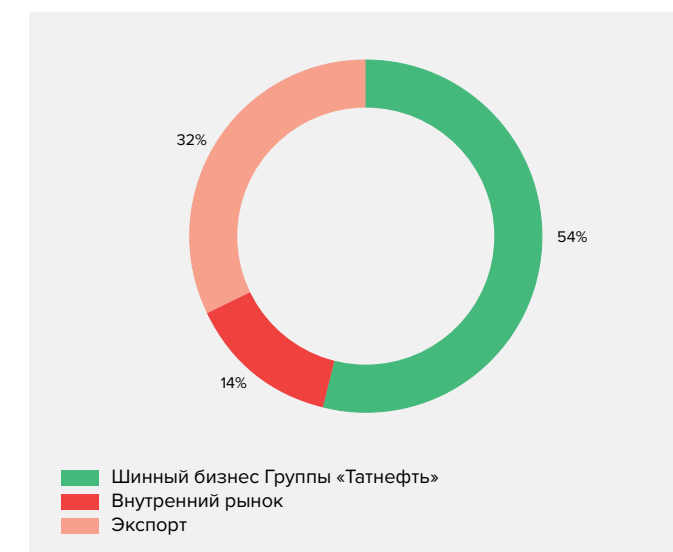
Мощности Компании по производству технического углерода относятся к наиболее крупным среди российских отраслевых предприятий. Производимый технический углерод является высококонкурентным аналогом зарубежной продукции, как компонент при изготовлении резины и применяется в качестве наполнителя для полиэтиленовых изделий. Качество производимой продукции соответствует мировому уровню. Широкий ассортимент марок технического углерода способствует обширной географии реализации продукции как внутри страны, так и на экспорт. Перечень производимых марок технического углерода Компанией насчитывает более 14 наименований. Завод производит марки техуглерода: N-550, N-220, N-234, N-330, N-326, N-339, N-650, N-375, N-660, N-121, П-324, П-514, П-245, П-234. Готовый продукт поставляется потребителям в специальных хопперах - сажевозах (по 42-47 тонн), пакетированным в полиэтиленовые или бумажные мешки (по 22-25 кг) или в мешки типа «Биг-Бег». Потребителями продукции являются предприятия производящие резинотехнические изделия.

«Нижнекамсктехуглерод» практически полностью обеспечивает свои мощности собственной электроэнергией. Запущенная в 2018 году энергоустановка работает за счет использования вторичных ресурсов. Переход на автономное энергообеспечение существенно снизил себестоимость продукции и способствует улучшению экологической ситуации в регионе.

По итогам 2019 года объем производства технического углерода составил 112,0 тыс. тонн. Общая реализация – 113,1 тыс. т, что составляет 100,7 % от запланированного.

В 2019 году импортерами технического углерода являлись более 10 стран. Основные поставки осуществлялись в Беларусь, Германию, Польшу, ОАЭ, Турцию, а также в Болгарию, Китай, Литву, Украину, США, Узбекистан и др.

### ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ПОСТАВОК ТЕХНИЧЕСКОГО УГЛЕРОДА В 2019 ГОДУ



**В 2019 году проведен технический аудит с участием компании Doright - одного из лидеров в отрасли производства технического углерода. Подготовлены проектно-технические решения для повышения эффективности технологического цикла**

### ПРОИЗВОДСТВО ТЕХНИЧЕСКОГО УГЛЕРОДА, ТЫС. Т

	2017 г.	2018 г.	2019 г.
Производство технического углерода	133,7	134,4	112,0

### РЕАЛИЗАЦИЯ ТЕХНИЧЕСКОГО УГЛЕРОДА В 2019 Г., ТЫС. Т

Направление реализации	Тыс. т
Шинный бизнес Группы «Татнефть»	61,3
Внутренний рынок	16,0
Экспорт	35,8



# Рознично-сбытовая сеть

По итогам 2019 года рознично-сбытовая сеть Компании включала 802 станции АЗС, расположенные в России, на Украине, в Узбекистане и Республике Беларусь. В том числе: в 23 регионах РФ – 691 АЗС, в Республике Беларусь – 18 АЗС, на Украине – 91 АЗС, в Узбекистане – 2 АЗС.

Сеть АЗС Компания рассматривает как основной канал реализации бензинов и дизельного топлива собственного производства.

В сентябре 2019 г. Советом директоров Компании утверждена Программа развития розничного бизнеса, предусматривающая расширение сети АЗС с учетом условий рынка. В рамках реализации Программы в конце 2019 г. было приобретено 75 АЗС Neste, расположенных на Северо-Западе России и терминала в Санкт-Петербурге. В соответствии с отдельным соглашением между ПАО «Татнефть» и Neste Компания продолжает использовать бренд Neste на приобретенных АЗС в течение 5 лет.

С приобретением активов розничная сеть Компании расширила свое присутствие на Северо-Западе России и заняла третье место по количеству АЗС среди розничных операторов в регионе, являющемся одним из наиболее привлекательных.

## КОЛИЧЕСТВО АЗС

	2017 г.	2018 г.	2019 г.
Всего, в том числе	685	711	802
РФ	574	602	691
Украина	94	91	91
Республика Беларусь	17	18	18
Республика Узбекистан	-	-	2

## РЕАЛИЗАЦИЯ НЕФТЕПРОДУКТОВ ЧЕРЕЗ РОЗНИЧНО-СБЫТОВУЮ СЕТЬ, ТЫС. Т

	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.
Реализация нефтепродуктов через рознично-сбытовую сеть	2 435	2 575	2 677	3 455	4 142

## СРЕДНЕСУТОЧНАЯ РЕАЛИЗАЦИЯ ДЕЙСТВУЮЩИХ АЗС, Т/СУТ./1АЗС

	2017 г.	2018 г.	2019 г.
Среднесуточная реализация действующих АЗС	8,0	9,1	9,9

Новые активы позволят увеличить объем реализации производимого Компанией топлива на внутреннем рынке.

В 2020 году планируется дальнейшее расширение сети АЗС «Татнефть», в том числе на территории Узбекистана.

Динамичному развитию сети АЗС «Татнефть» способствует постоянная модернизация автозаправочных станций, расширение сопутствующего сервиса. Вводятся дополнительные меры контроля нефтепродуктов, в том числе – проводится пилотная эксплуатация нового типа измерительных систем нефтепродуктов в резервуарах АЗС, основанная на применении лазеров.

Компания развивает инфраструктуру для поддержки электромобилей – установлены электрочастильные станции марки «ABB» и «Electrocity Express».

В рамках экспертных подходов к обновлению концепции форматов АЗС комплексов реализованы проекты строительства трех флагманских АЗС с уникальным дизайном, широким спектром услуг и премиальными решениями.



**Продукция, выпускаемая на Комплексе «ТАНЕКО», – дизельное топливо и линейка бензинов, поставляемая напрямую с завода-производителя, – является одной из визитных карточек Компании «Татнефть». Гарантированное качество и экологические характеристики отвечают высоким стандартам нефтепродуктов.**

**Уровень качества нефтепродуктов на автозаправочных станциях сети «Татнефть» обеспечивается строгим соблюдением технологической дисциплины и включает 10 ступеней контроля качества, а также соответствия требованиям нормативных документов при приеме, хранении, транспортировке и отпуске нефтепродуктов.**

## ОБЪЕМ РЕАЛИЗАЦИИ ТОПЛИВНЫХ ПРОДУКТОВ ЧЕРЕЗ СЕТЬ АЗС «ТАТНЕФТЬ», ТЫС. Т

Показатели	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.
	Розница			Мелкий опт		
РСС	1 580	1 858	2 075	1 096	1 597	2 006
Татнефть-АЗС-Центр	904	1 106	1 221	690	849	898
Татнефть-АЗС-Запад	599	653	749	387	719	1 083
Татбелнефтепродукт	44	68	76	2	5	4
Татнефть-АЗС-Украина	33	31	28	18	24	21
Татнефть-АЗС-Ташкент			0,3			

## Сопутствующий сервис

В стратегической концепции развития сети АЗС одним из направлений повышения эффективности и конкурентоспособности является сопутствующий сервис. При реконструкции действующих и строительстве новых объектов реализуются новые форматы комплексов АЗС с площадью торговых залов 60, 90 и 150 м<sup>2</sup> с зонами кафе, в том числе в формате автокафе, и магазинами, а также новые форматы дополнительных услуг.

В 2019 году на АЗС «Татнефть» начала функционировать первая в России роботизированная мойка.

Как высокоперспективное направление Компания развивает цифровые сервисы АЗС: концепция «умный дом»; «телемедицина», выдача интернет-посылок. Также действует ряд других комфортных для клиентов сервисов.

В 2019 году для повышения уровня обслуживания клиентов по всей сети действует система единых стандартов, на регулярной основе проводится обучение работников и контрольные проверки.





## Окружающая среда

В целях контроля экологических показателей и снижения воздействия на окружающую среду Компания реализует комплексные меры, охватывающую всю автозаправочную сеть. В том числе меры направлены на снижение выбросов в атмосферу за счет сбора и переработки паров нефтепродуктов. Первый этап проекта – оснащение автозаправок системой рециркуляции паров нефтепродуктов (сбор паров при сливе в ёмкости автоцистерн и нефтебаз, далее – пары абсорбируются в установке улавливания легких фракций). Вторым этапом – оснащение нефтебаз и нефтеперерабатывающих заводов (НПЗ) установками систем сбора и переработки паровоздушной смеси. Затем системой газозаврата будут оснащены все топливораздаточные колонки АЗС.

Эффективность работы системы рециркуляции паров подтвердили исследования специалистов казанского Института органической и физической химии (ИОФХ) им. Арбузова. При анализе проб воздуха на АЗС до и во время слива бензовоза, без применения и с применением системы рециркуляции паров зафиксировано снижение предельных углеводородов с 1,09 и 2,86 на разных АЗС до показателя менее 1 мг/куб.м.

В целях оптимизации потребления энергии на АЗС устанавливаются отопительные пеллетные котлы, работающие на отходах древесины.

Вся реализуемая в сети АЗС продукция имеет необходимые сертификаты и разрешительную документацию. За истекший год фактов несоответствия не выявлено. В настоящее время ведется работа по плану мероприятий перехода на экологическую упаковку и экологические этикетки.



## Соответствие стандартам ISO и сертификация АЗС

В настоящее время на предприятиях рознично-сбытовой сети проводятся мероприятия по обеспечению соответствия стандартам ISO – «Системы экологического менеджмента» (ISO 14001:2015) и «Системы менеджмента безопасности труда и охраны здоровья» (ISO 45001:2018).

**Приоритетным направлением развития сети АЗС является постоянное повышение экологических характеристик продукции и процессов работы АЗС-комплексов, учитывающее корпоративную модель ответственного ресурсопотребления и снижения негативного воздействия на окружающую среду.**



## Информирование потребителей продукции и услуг

Информирование потребителей продукции и услуг на АЗС осуществляется путем размещения на АЗС паспортов качества нефтепродуктов и реализуемой продукции, информационных табличек предупреждающего характера, разработки и размещения на АЗС рекламно-информационных материалов (печатной продукции, макетов на видеомониторах, аудиороликов) с описанием состава и свойств реализуемой продукции, порядке безопасного использования и утилизации, воздействии на окружающую среду.

В отчетный период несоответствия качества реализуемой продукции и воздействия продукции и услуг на здоровье и безопасность клиентов и посетителей не выявлено.

## Исследования удовлетворенности клиентов

На постоянной основе 1 раз в квартал проводятся исследования показателей удовлетворенности клиентов и здоровья бренда (знания-потребления-лояльности) с помощью статистической базы медиаисследований и мониторинга рекламы и СМИ.

## Персональные данные клиентов

Компания строго следит за механизмами обеспечения принципа неприкосновенности частной жизни потребителя и защиты персональных данных клиентов АЗС и руководствуется Конституцией и федеральными законами Российской Федерации, регламентирующими данное направление деятельности. Информационная база клиентов формируется в рамках программы лояльности для уведомления о маркетинговых акциях и информирования по работе сети. В информационную базу включаются лица, давшие согласие на обработку персональных данных и последующее получение уведомлений от сети АЗС.

**В целях обеспечения контроля качества работы сети АЗС поддерживаются в оперативном режиме работы 10 каналов обратной связи**

## Обратная связь

**В ЦЕЛЯХ ОБЕСПЕЧЕНИЯ КОНТРОЛЯ КАЧЕСТВА РАБОТЫ СЕТИ АЗС ОРГАНИЗОВАНЫ И ПОДДЕРЖИВАЮТСЯ В ОПЕРАТИВНОМ РЕЖИМЕ РАБОТЫ МЕХАНИЗМЫ ОБРАТНОЙ СВЯЗИ (ПРИЕМ, ОБРАБОТКА И РЕАГИРОВАНИЕ):**

- Книга отзывов и предложений, которая находится на каждой заправочной станции
- Круглосуточная горячая линия рознично-сбытовой сети (РСС) «Татнефть» – **8-800-5555-911**
- Круглосуточная горячая линия ПАО «Татнефть» – **8-800-100-4-112**
- Форма обратной связи на официальном сайте РСС [azs.tatneft.ru](http://azs.tatneft.ru)
- Электронная почта – **tn@88001004112.ru**
- Официальные аккаунты РСС в социальных сетях ([vk.com/azs.tatneft](https://vk.com/azs.tatneft), [facebook.com/azs.tatneft](https://facebook.com/azs.tatneft), [twitter.com/AZS\\_TATNEFT](https://twitter.com/AZS_TATNEFT), [ok.ru/azs.tatneft](https://ok.ru/azs.tatneft), [instagram.com/azs.tatneft](https://instagram.com/azs.tatneft))
- Официальная страница в соцсетях ПАО «Татнефть»
- Корпоративная социальная сеть (КСС) – **kss.tatneft.ru**
- Сбор отзывов со сторонних платформ (карты, навигаторы, сайты отзывиков)
- Опросы клиентов

Каждое мотивированное обращение регистрируется в системе «Террасофт» с дальнейшей градацией по одному из 4 типов (отзыв, запрос, жалоба, претензия) и классификацией по одному из 15 параметров (расчеты за топливо, сопутствующий сервис, культура обслуживания, рекламные акции, исправность оборудования, точность налива и т.д). В течение 6 рабочих дней клиенту предоставляется обратная связь по каналу поступившей информации (телефонный звонок, электронная почта). Сроки ответа в социальных сетях по обращениям, не требующим регистрации и последующей служебной проверки, могут занимать от нескольких часов до 2–3 календарных дней.

Ежемесячно проводится полная проверка корректности предоставления обратной связи с выборочной проверкой удовлетворенности ответом клиента.



# Шинный бизнес

Шинный бизнес Компании работает под единым производственным брендом «KAMA TYRES» и объединяет ряд брендов шинной продукции.

В составе производственного комплекса мощности, осуществляющие производство шинной продукции — ПАО «Нижекамскшина», ООО «НЗШ ЦМК», ООО «НЗГШ»<sup>1</sup>, ООО «КамаРетрэд». Предприятия, обслуживающие производства шинной продукции — ООО «УК «Татнефть-Нефтехим», АО «НМЗ», АО «Ярполимермаш-Татнефть», ООО «НТЦ «Кама», ООО «Энергошинсервис».

## Производственные мощности

### ПАО «НИЖНЕКАМСКИНА»:

- шины легкового и легкогрузового ассортимента;
- сельскохозяйственные и промышленные шины.

### ООО «НИЖНЕКАМСКИЙ ЗАВОД ШИН ЦМК»:

- грузовые ЦМК шины;
- грузовые комбинированные шины;
- сельскохозяйственные шины.

Компактное расположение шинных заводов позволяет обеспечить полуфабрикатами мощности предприятий КТ (изготовление резиновых смесей, текстильной крыльевой ленты и прочие), что позволяет организовать бесперебойную работу предприятий КТ.

В отчетном году на Нижнекамском заводе шин ЦМК реализован I этап проекта по увеличению производства ЦМК шин: поэтапно с января по май 2019 года введено в эксплуатацию 18 вулканизационных прессов, что позволило создать дополнительные производственные мощности по выпуску 300 тыс. ЦМК шин в год.

С начала 2019 года осуществлена передача функций единоличного исполнительного органа АО «Нижекамсктехуглерод» из ООО «УК «Татнефть-Нефтехим» в блок Нефтегазопереработки АО «ТАНЕКО» для повышения специализации бизнес — направлений Группы «Татнефть». В целях повышения результативности управления ООО «НЗГШ» произошло присоединение к ООО «НЗШ ЦМК»; переданы функции единоличного исполнительного органа ООО «Мекбар» в ООО «УК «Татнефть-Нефтехим» для повышения результативности управления производственными и управленческими процессами производства комплектующих изделий и запасных частей; функции единоличного исполнительного органа ООО «СБО «Шинник» перешли в ООО «УК «Татнефть-Нефтехим» в целях повышения результативности управления.

В отчетном году приобретены 100% акций ООО «СИБУР Тольятти» (позднее переименовано в ООО «Тольяттикаучук») и 100% акций АО «Тольяттисинтез» у третьей стороны ПАО «СИБУР Холдинг». Предприятия расположены в г. Тольятти, включают

Обеспечивающие снабжение производства сырьем, материалами и реализацию шинной продукции — ООО «ТД «Кама» с обособленными региональными подразделениями и дочерней компанией. Также в Шинный комплекс в 2019 году вошли предприятия социальной направленности — ООО «СБО «Шинник», ООО «КП «Шинник»<sup>2</sup>, ЧУСК «Шинник»<sup>3</sup>, производство технического углерода АО «Нижекамсктехуглерод»<sup>4</sup>.

Значимые конкурентные преимущества Шинного комплекса «KAMA TYRES» - собственные научно-технические разработки, передовые технологии и производственные мощности, высокие стандарты и контроль качества на всех этапах создания продукции, а также высокий уровень послепродажного сервиса.

в себя производство различных видов синтетического каучука, применяемого для выпуска высококачественных шин ведущими российскими и мировыми производителями, производство МТБЭ, бутадиена, изопрена и других промежуточных продуктов, а также инфраструктуру промышленного парка, на территории которого работает ряд технологических компаний химического и других профилей. Приобретение данных активов обеспечит вертикальную интеграцию шинного бизнеса KAMA TYRES, входящего в Группу «Татнефть». Компания намерена продолжить развитие приобретенных активов в рамках реализации своей нефтегазохимической стратегии.

26 ноября 2019 года Компания «Татнефть» и АО «УЗКИМЭСАНОАТ» подписали соглашение о создании совместного предприятия на базе ООО «Birinchi Rezinotexnika Zavodi» (Республика Узбекистан) в следующих долях: ПАО «Татнефть» – 51%, АО «УЗКИМЭСАНОАТ» – 49%. Создание данного совместного предприятия предоставляет Компании «Татнефть» возможности по диверсификации и расширению производства и сбыта шинной продукции на перспективных рынках Средней Азии.

В соответствии с планами развития Шинного комплекса на 2020 год планируется реализация трех крупных инвестиционных проектов: расширение мощностей ЦМК и Viatti, запуск производства крупногабаритных шин; вывод из портфеля бренда KAMA EURO; развитие нового бренда ЦМК шин KAMA PRO; совершенствование системы сбыта – развитие розничных и прямых мелкооптовых продаж, в том числе развитие собственного канала сбыта через Интернет.

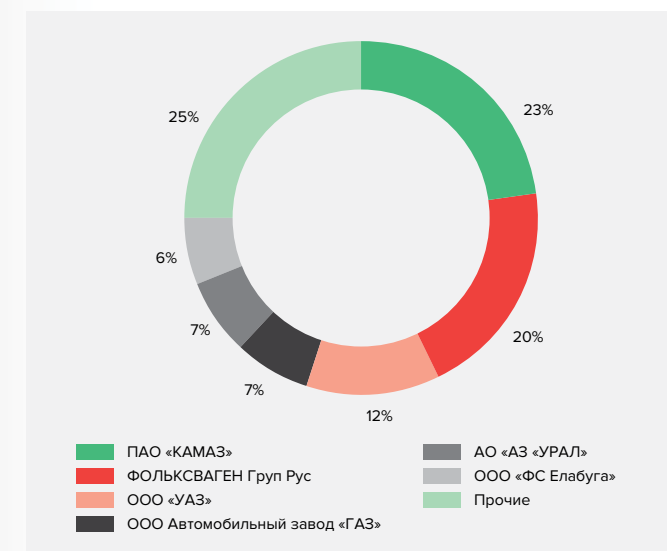
<sup>1</sup> Прекращение юридического лица путем реорганизации в форме присоединения к ООО «НЗШ ЦМК» 30.05.2019.  
<sup>2</sup> Ликвидация юридического лица 25.12.2019.  
<sup>3</sup> Прекращение участия в юридическом лице в связи со сменой собственника юридического лица 29.10.2019.  
<sup>4</sup> Прекращение полномочий единоличного исполнительного органа 21.02.2019.

## Основные виды шинной продукции

НАПРАВЛЕНИЯ ПОСТАВОК ШИННОЙ ПРОДУКЦИИ, МЛН ШТ.

Рынок сбыта	2017 г.	2018 г.	2019 г.
Вторичный рынок	9,2	8,8	5,8
Комплектация	0,7	0,6	0,6
Экспорт	3,2	4,2	3,6
<b>Общая реализация</b>	<b>13,1</b>	<b>13,6</b>	<b>10,0</b>

ОСНОВНЫЕ ПОТРЕБИТЕЛИ ПРОДУКЦИИ РЫНКА КОМПЛЕКТАЦИИ



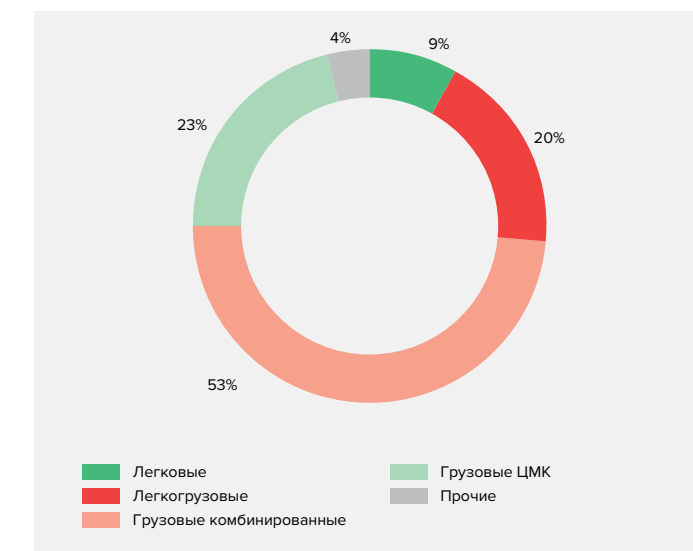
## Экспорт

Рынок ближнего зарубежья составляет 69%. Рынок дальнего зарубежья составляет 31%. География поставок продукции KAMA TYRES насчитывает около 50 стран, включая ближнее и дальнее зарубежье. В 2019 году освоено 4 новых рынка сбыта: Иордания, Испания, Ливан, Финляндия. В Республике Казахстан работает дочернее общество ООО «ТД «Кама», осуществляющее реализацию продукции КТ.

## Поставки шинной продукции на комплектацию

Шины поставляются на комплектацию на автосборочные предприятия. К основным потребителям относятся производства КАМАЗ, УАЗ, Автомобильный завод «ГАЗ», Автомобильный завод «УРАЛ», «Фольксваген Груп Рус», «ФС Елабуга». В 2019 г. объемы поставок на комплектацию увеличены за счет роста объема поставок на автосборочные предприятия группы «ГАЗ», ООО «Фольксваген Груп Рус», ООО «ФС Елабуга».

ДОЛИ НА РОССИЙСКОМ РЫНКЕ ШИН



## Вторичный рынок

Основные продажи шинной продукции осуществляются через оптовый канал, в том числе за счет обособленных подразделений ООО «ТД «Кама».

## Обеспечение качества шинной продукции

### Система контроля качества шинной продукции

Система управления качеством продукции, действующая на предприятиях шинного комплекса гарантирует реализацию продукции, отвечающей требованиям потребителей и соответствующей требованиям действующего законодательства.

Контроль качества шинной продукции осуществляется на всех этапах жизненного цикла продукции (от входного контроля сырья до выходного контроля уже готовой продукции и ее испытания) в соответствии с внутренними регламентирующими документами.

Система управления и контроля качества продукции закреплена в Планах управления, разработанных по результатам анализа рисков продукции и процессов изготовления в соответствии с методологией FMEA (анализ видов и последствий потенциальных отказов).

Качество шинной продукции подтверждается сертификатами качества и сертификатами соответствия требованиям технических регламентов Таможенного Союза.

Соответствие шин установленным требованиям подтверждается по итогам ежегодного аудита готовой продукции, в том числе со стороны потребителей.

Вся продукция, выпускаемая шинными заводами КТ, соответствует требованиям нормативных документов (ГОСТ, ТУ), а также требованиям Правил ООН №30, 54, 106 и 117 (международные стандарты), ТР ТС 018/2011 «О безопасности колесных транспортных средств», ТР ТС 031/2012 «О безопасности сельскохозяйственных и лесохозяйственных тракторов и прицепов к ним».

На каждый ингредиент, входящий в состав шины, разработан паспорт безопасности.

Испытания сырья, материалов и готовой продукции проводятся в лабораториях Испытательного центра ООО «НТЦ «Кама».

Информация, претензии о неблагоприятном воздействии продукции на здоровье людей, соответствующие штрафы и предупреждения в 2019 году не поступали.

Обязательный входной контроль сырья и материалов осуществляется в соответствии с утвержденным планом, в котором установлены контролируемые показатели и периодичность. Порядок проведения входного контроля качества сырья и материалов и их отпуска в производство регламентирован специальным стандартом предприятия.



### Информирование потребителей

Компания информирует потребителей о составе продукции, порядке безопасного использования и утилизации, воздействии продукции на окружающую среду

Информирование потребителей шинной продукции осуществляется через официальные сайты Шинного комплекса и Компании «Татнефть», а также через информационно-рекламные каналы.

Правила и инструкции эксплуатации автомобильных шин, их правильного монтажа-демонтажа на обод размещены на корпоративном сайте [www.td-kama.com/ru/](http://www.td-kama.com/ru/), в разделе «Полезные ссылки».

Случаи несоответствия нормативным требованиям и добровольным кодексам, касающиеся информирования о свойствах продукции и услуг на предприятиях КТ, отсутствуют.

### Оценка удовлетворенности потребителей

Мониторинг информации, относящейся к восприятию потребителями шинной продукции, выполнения их требований и ожиданий, проводится систематически посредством:

- получения обращений потребителей через систему подачи отзывов и предложений на сайтах и заявочной площадке ООО «ТД «Кама»;
- получения информации из социальных сетей;
- анкетирования потребителей товаров и услуг в торговых-сервисных центрах «Tyre&Service»;
- анкетирования розничных продавцов, участников on-line клуба Viatti;
- адресного анкетирования потребителей (комплектация, вторичный рынок, экспорт) не реже 1 раза в полугодие в соответствии с требованиями IATF 16949:2016 и специфическими требованиями потребителей.

### Система реагирования на обращения потребителей

Все обращения потребителей в отношении продукции в гарантийный период подлежат рассмотрению в порядке, установленном в регламентирующих документах, которые предусматривают: регистрацию информации; рассмотрение претензионной продукции на заводе-изготовителе или непосредственно у потребителя с принятием решения по результатам анализа, соответствующего последствиям (или потенциальным последствиям) несоответствия; определение причин несоответствия; инициирование, при необходимости, корректирующих действий.

Предприятия-изготовители совместно с ООО «ТД «Кама» и ООО «НТЦ «Кама» анализируют претензии потребителей и отказы в сфере эксплуатации, включая любые возвращенные части, и иницируют решение проблем и корректирующие действия с целью предупреждения рецидива. Для решения проблем с претензиями по комплектации применяется методика 8D. Отчеты 8D доводятся до потребителя и заинтересованных подразделений предприятий КТ.

При проведении коммуникаций с потребителем шинной продукции предприятия КТ имеют практику получения обратной связи с соблюдением всех норм и правил Закона о рекламе. Жалобы на рекламные кампании не поступали, подобная практика отсутствовала.

В отчетном году штрафы за несоблюдение законодательства и нормативных требований, касающихся предоставления и использования шинной продукции, не предъявлялись.

Предприятия исполняют нормативы утилизации отходов шинной продукции в полном объеме.



# Машиностроение

Стратегия развития машиностроительного бизнеса Группы «Татнефть» направлена на обеспечение предприятий Компании профильным оборудованием.

Бугульминский механический завод (БМЗ) производит продукцию для нефтегазодобывающей, нефтегазоперерабатывающей, нефтехимической, энергетической и других отраслей промышленности. Выпускаемое оборудование: аппараты воздушного охлаждения, теплообменные аппараты, нефтепромысловое оборудование, антикоррозионное покрытие, емкостные аппараты, блоки технологические газовой и нефтяной промышленности. Продукция (оборудование) поставляется на производство Компании, а также на внутренний рынок и на экспорт.

**Среди основных задач БМЗ на 2020 год — цифровизация производства, модернизация завода, расширение номенклатуры услуг, использование инновационных образовательных инструментов «Татнефти».**



В 2019 году Бугульминский механический завод произвел продукции, работ и услуг на 5,6 млрд рублей. Это на 15,7% больше уровня 2018 года. Предприятие выполнило сервисные и ремонтные услуги на 826 млн рублей. Была запущена линия по изготовлению электросварных труб, освоено производство установок одновременно-раздельной эксплуатации скважин. В Бугульме выпущено уже 818 ОРЭ.

Создание единого информационного пространства БМЗ и АО «ТатНИИнефтемаш» (Казань) позволило освоить производство факельных систем. Совместно реализован 51 проект по производству емкостного и блочно-модульного оборудования.

На Бугульминском механическом заводе запущен роботизированный комплекс по обварке трубных пучков. Также дан старт промышленной эксплуатации установки по вырезке отверстий в трубах. Запущен горизонтально-расточный станок повышенной мощности. Освоена технология лазерной маркировки оборудования. При этом производительность труда в 2019 году повысилась на 17%.

В 2020 году намечена модернизация трубного производства с повышением производительности нанесения покрытия на трубы в два раза, планируется освоить нанесение новых видов покрытий, изготовление новых видов теплообменников и емкостей. Внедряются новые роботизированные сварочные комплексы.

В настоящее время завод изготавливает вторую установку замедленного коксования для нефтеперерабатывающего Комплекса «ТАНЕКО». Первая установка замедленного комплекса была выпущена в 2013–14 годах.

**5,6 МЛРД РУБ**  
ОБЪЕМ ПРОИЗВЕДЕННОЙ ПРОДУКЦИИ В 2019 ГОДУ

**17%**  
ПОВЫШЕНИЕ ПРОИЗВОДИТЕЛЬНОСТИ ТРУДА В 2019 ГОДУ

# Татнефть-Пресскомпозит

С целью увеличения добавленной стоимости в цепочке производимой продукции Компания развивает высоко технологичное производство композиционных материалов на мощностях «Татнефть-Пресскомпозит», расположенных на территории Особой экономической зоны «Алабуга». В производстве используется стекловолокно, выпускаемое «П-Д Татнефть Алабуга-Стекловолокно».

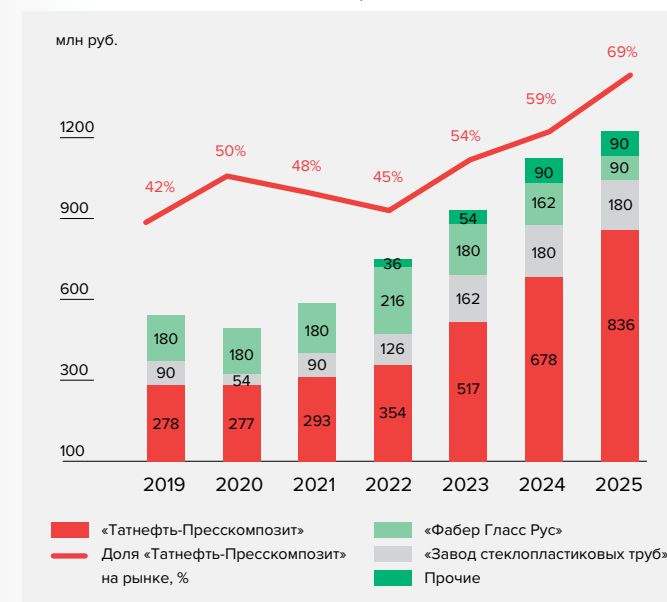
Композиционные материалы обладают рядом преимуществ, в т.ч. прочностью, коррозионной стойкостью, легкостью, долговечностью, низкой электро- и теплопроводностью, не препятствуют распространению электромагнитных полей и радиочастотных волн и др.

Компания осуществляет выбор технологий производства и продуктового ассортимента с учетом достижения максимального синергетического эффекта и потенциала импортозамещения зарубежных аналогов на российском рынке. Выпускаемая продукция (трубы, кабельные системы) используется Компанией при обустройстве месторождений нефти, в строительстве нефтеперерабатывающего Комплекса «ТАНЕКО» и инфраструктурных объектов.

При планировании производства учитывается востребованность композитными материалами на внутреннем рынке, ставится цель в среднесрочной перспективе довести объем продаж сторонним клиентам до 70% от общей производственной мощности и стать лидером рынка России и СНГ в представленных продуктовых сегментах.

Ключевыми рынками сбыта являются нефтегазовая и нефтехимическая отрасли, инфраструктурные проекты, реализуемые в условиях морского климата и крайнего севера, автомобилестроение, вагоностроение, электротехническая отрасль.

**ОБЪЕМ РЫНКА СПТ И ДОЛЯ ТНПК В НЕФТЕГАЗОВОЙ ОТРАСЛИ РФ, МЛН РУБ. И %**



## Виды выпускаемой продукции

### SMC КОМПАУНДЫ (СТЕКЛОНАПОЛНЕННЫЕ ПРЕССМАТЕРИАЛЫ)

Проектная мощность оборудования — 1 линия мощностью 8000 тон в год. SMC используется при производстве низкопрофильных изделий с высокими требованиями к механической прочности (элементы кабин и кузовов автомобилей и пассажирского транспорта, электромонтажные шкафы, детали для электротехники, корпуса медицинской и бытовой техники). Татнефть-Пресскомпозит участвует в программе по модернизации модельного ряда грузовых автомобилей «КАМАЗ» -материал SMC используется при производстве основных элементов экстерьера кабины К5 грузовых автомобилей «КАМАЗ».

### СТЕКЛОПЛАСТИКОВЫЕ ПРОФИЛИ ПО ТЕХНОЛОГИИ ПУЛТРУЗИИ

Проектная мощность оборудования — 5 линий общей мощностью 1000 тонн в год. На основе стеклопластиковых профилей предприятие выпускает различные стеклопластиковые конструкции.

### СТЕКЛОПЛАСТИКОВЫЕ НАСОСНО-КОМПРЕССОРНЫЕ, ОБСАДНЫЕ, ЛИНЕЙНЫЕ ТРУБЫ И ФАСОННЫЕ ИЗДЕЛИЯ

Проектная мощность оборудования — 1 линия мощностью 300 км в год. Стеклопластиковые трубы и фасонные изделия предназначены для нефтегазохимической промышленности и используются в качестве внутрискважинных труб (насосно-компрессорные и обсадные), нагнетательных, добывающих, для утилизации химических отходов и наблюдательных скважины; в составе нефтепромысловых трубопроводов (линейные), для транспортировки нефтяных эмульсий, газонасыщенной нефти, газоконденсата, в том числе с высоким содержанием H<sub>2</sub>S и CO<sub>2</sub>. Также для трубопроводов химических производств для транспортировки солей, кислот и других химреагентов.

В 2018–2019 годах за счет мероприятий по увеличению производительности оборудования на 30% удалось на 20% снизить себестоимость единицы выпускаемой продукции. Стеклопластиковая продукция стала конкурентоспособной по сравнению с металлическими аналогами в антикоррозионном исполнении не только за счет стоимости владения и долговечности, но и на стадии строительства.

Наиболее значимой характеристикой композитных материалов является экологичность и низкий углеродный след. Выбросы углекислого газа при применении композитных материалов кратно меньше в сравнении с применением стали. Выбросы CO<sub>2</sub> при строительстве стеклопластиковых трубопроводов в среднем в 6,5 раз ниже выбросов, образующихся при строительстве стальных трубопроводов, с учетом производства труб и СМР.

# Энергетика

Установленная электрическая мощность генерирующих энергетических мощностей интегрированы в бизнес-модель Компании и обеспечивают полный цикл генерации, передачи и реализации тепловой и электрической энергии. Направления поставок энергии — обеспечение собственных объектов (обеспечивающая генерация), внешних потребителей (коммерческая генерация) и население.

Основные генерирующие объекты Группы расположены на Юго-Востоке Татарстана и включают мощности Нижнекамской ТЭЦ и Альметьевские тепловые сети.

Установленная электрическая мощность на начало отчетного 2019 года — 748 МВт, тепловая мощность — 2 272,51 Гкал/час.

Объем энергетических мощностей, эксплуатируемых Центром управления сетями «Татнефть» составляет 17 694 подстанции, в том числе 313 ПС с напряжением 35–110 кВ, 17 381 трансформаторных подстанций с напряжением 6 (10) кВ. На подстанциях с напряжением 35–110 кВ в работе находятся силовые трансформаторы общей мощностью 2 858,6 МВА.

Общая протяженность воздушных (кабельно-воздушных) линий (далее — ВЛ) 6–220 кВ составляет 16 823,0 км.

Общая выработка электрической энергии в 2019 году составила 1,53 млрд кВт\*час, в том числе Нижнекамской ТЭЦ отпущено — 1,41 млрд кВт\*час, Альметьевскими тепловыми сетями — 0,124 млрд кВт\*час.

Тепловой энергии выработано — 4 199 785 Гкал. Уменьшение объема отпуска тепловой энергии в 2019 г. на 4% связано с повышением среднегодовой температуры наружного воздуха на 1,3 °С в сравнении с 2018 г. и снижением отбором мощности ПАО «Нижнекамскнефтехим».

## УСТАНОВЛЕННАЯ ЭЛЕКТРИЧЕСКАЯ И ТЕПЛОВАЯ МОЩНОСТЬ

Наименование предприятия	Установленная мощность	
	электрическая, МВт	тепловая, Гкал/час
ООО «Нижнекамская ТЭЦ», в том числе	724	1 580,0
Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-2)	724	1 580,0
АО «АПТС» в т.ч.	24	692,5
на добычу СВН	-	142,1

## РЕАЛИЗАЦИЯ ГРУППОЙ «ТАТНЕФТЬ» ЭЛЕКТРИЧЕСКОЙ И ТЕПЛОВОЙ ЭНЕРГИИ

Наименование ТЭР	Ед. изм.	2017	2018	2019
Реализация электроэнергии	млрд кВтч	1,45	1,23	1,5
Реализация тепловой энергии	млн Гкал	4,8	4,4	4,2

Развитие электросетевых мощностей Компании направлено на повышение загрузки сетевого оборудования, в том числе за счет присоединения к сетям Компании сторонних потребителей; повышение надежности внешней схемы электропитания и электроснабжения внутренних сетей бизнес направлений Группы «Татнефть».

В 2019 году завершена внутренняя трансформация предприятия в области эксплуатации электроэнергетического оборудования, в организационной структуре Кампании сформировано структурное подразделение «Центра управления сетями». Энергетическое оборудование включая подстанции 110/35/6(10) кВ, воздушные линии электропередач 220–6(10) кВ сконцентрированы в рамках одного подразделения.

**Наличие энергетических мощностей в портфеле активов Группы позволяет повысить уровень вертикальной интеграции — снизить зависимость собственной потребности в энергетических мощностях от внешней рыночной конъюнктуры и оптимизировать расходы на электроэнергию на производственных объектах с одновременным развитием коммерческой генерации (поставки внешним потребителям) и новых точек роста, в том числе, в экологически чистой энергии.**

На объектах генерации ведется работа по повышению эффективности энергосбережения, техническому перевооружению и модернизации имеющихся мощностей. Программы направлены на улучшение технико-экономических характеристик основного и вспомогательного оборудования, на повышение надежности и обеспечение конкурентоспособности на рынке электроэнергетики.

Применяются интеллектуальные технологии «Smart Grid», сочетающие инструменты управления, контроля и мониторинга, информационные технологии и средства коммуникации, обеспечивающие параллельно поток электроэнергии и информации от источника электроснабжения до потребителя. Это: заданный уровень надежности и качества электроснабжения потребителей, снижение потерь электроэнергии в элементах сети, минимальные затраты на эксплуатацию, создание потребителям условий для оптимизации затрат на пользование электроэнергией.

Одно из направлений внедрения интеллектуальных платформ обеспечения генерации — создание «Цифровой подстанции», что позволяет создать автоматизированные ПС, на которых управление, релейная защита, автоматика, измерение и учет функционируют в цифровом формате, включая устройства управления силовым и коммутационным оборудованием, а также самодиагностика их технического состояния.

Диспетчерское управление обеспечивается на основе автоматизированной системы единой цифровой платформы, что позволяет контролировать функции надежного и экономичного снабжения электрической и тепловой энергией требуемого качества всех ее потребителей с учетом возможностей роста нагрузки и соблюдением нормативных требований к качеству электроэнергии при нормальной схеме сети и при ремонтных схемах.

На Нижнекамской ТЭЦ реализуются программы по диверсификации источников сырья с целью повышения операционной эффективности станции и снижения ее зависимости от рыночной конъюнктуры сырья.

В теплоснабжении применяется интегрированная система диспетчерского контроля «Умное тепло», целью которой является обеспечение необходимых параметров теплоснабжения потребителей, оптимизации нагрузки между источниками, мониторинга и устранения аварий. Как следствие, это поможет сдерживать рост тарифов для населения.

## ОБЪЕМЫ ОТПУСКА ТЕПЛОВОЙ И ЭЛЕКТРИЧЕСКОЙ ЭНЕРГИИ НИЖНЕКАМСКОЙ ТЭЦ

Наименование ТЭР	Ед. изм.	2017	2018	2019
Объемы выработки электроэнергии	тыс.кВт.ч	1 361 216	1 167 444	1 407 573
Объемы отпуска теплоэнергии в т.ч.:	Гкал	3 364 611	3 590 659	3 418 876
Нижнекамскнефтехим в т.ч.по параметрам:	Гкал			
– пар 15 ата		1 428 214	973 486	473 870
– пар 30 ата		0	0	37 044
Комплекс «ТАНЕКО» в т.ч. по параметрам:	Гкал			
– пар 45 ата		1 186 784	1 768 848	2 182 774
– пар 15 ата		562 008	939 495	586 770
– пар 30 ата		624 776	739 618	872 004
– пар 30 ата		0	89 735	724 000
– отпуск тепловой энергии с горячей водой в г.Нижнекамск	Гкал	749 613	848 325	762 232

## ОБЪЕМЫ ВЫРАБАТЫВАЕМОЙ ТЕПЛОЭЛЕКТРОЭНЕРГИИ АЛЬМЕТЬЕВСКИМИ ТЕПЛОВЫМИ СЕТЯМИ

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2017	2018	2019
а)	Выработка тепловой энергии (теплоноситель - горячая вода)	Гкал	768 173	791 151	780 909
б)	Выработка электроэнергии (уровень напряжения СН1, ВН)	тыс. кВт*ч	123 504	87 939	124 171



# Энерго- и ресурсоэффективность

## Политика в области повышения энергоэффективности и энергосбережения

Компания реализует целевую Программу ресурсосбережения 2010–2020, в рамках которой реализуется Программа энергосбережения. Цель программы – сдерживание роста затрат на топливно-энергетические ресурсы за счет их рационального использования и повышения энергоэффективности производства. По итогам реализации мероприятий программы за 2017-2019 годы снижение потребности Компании в энергоресурсах (в т.у.т.) составило в среднем 1% в год или 2 млрд руб. накопленного эффекта.

В результате реализации мероприятий Программы энергосбережения за 2019 год предприятиями Группы «Татнефть» сэкономлено более 40,7 тыс. т условного топлива, что составило 561 млн руб. Наиболее эффективными направлениями экономии являются: подготовка, переработка нефти и газа, транспорт, технология добычи нефти и газа, поддержание пластового давления. В 2019 году в Компании утверждены и введены в действие единая Политика в области повышения энергоэффективности и энергосбережения, Стандарт «Энергоэффективность и энергосбережение в Группе «Татнефть», а также принята Программа повышения энергетической эффективности и энергосбережения на 2020-2022 годы. Документы направлены на достижение стратегических целей Компании, устанавливают общие требования к системе повышения энергоэффективности и энергосбережения, формализуют единые принципы и подходы в этой области.

Среди основных целей по данному направлению: постоянное улучшение энергетической эффективности, совершенствование процессов управления энергетической эффективностью и энергосбережением при осуществлении всех видов производственной деятельности; сдерживание роста затрат за счет внедрения передовых инновационных энергоэффективных технологий и рационального использования энергоресурсов; разработка, внедрение, обеспечение функционирования и постоянное улучшение Системы энергетического менеджмента, соответствующей требованиям ГОСТ Р ИСО 50001 и ISO 50001.

План по Программе повышения энергетической эффективности и энергосбережения на 2020 год установлен в размере не менее 1,5% от базового уровня 2019 года (в т.у.т.), что составляет 620 млн рублей.

## Возобновляемая энергия

**Стратегия Компании учитывает роль возобновляемых источников энергии и их значимость для более чистого энергетического будущего с низким содержанием углерода. Развитие возобновляемой энергии, такой как солнечная энергия и энергия ветра, имеет бесспорное значение.**

Татнефть планирует развивать направление по возобновляемой энергии и рассматривает потенциально перспективные и эффективные проекты. В рамках инновационной деятельности Компании на 2020 год запланирован НИР с Казанским Государственным Энергетическим Университетом по определению ветро- и солнечного потенциала на объектах Компании для возможности инвестирования в возобновляемую энергетику.

В настоящее время основная доля (93,2%) энергопроизводства из ВИЭ в Группе «Татнефть» приходится на выработку тепловой энергии пеллетными котельными, 6,7% – выработка электроэнергии малой ГЭС на Карабашском водохранилище, 0,05% – солнечными электростанциями рознично-сбытовой сети Компании. Суммарное энергопроизводство из ВИЭ за 2019 г. составило 1 282,9 т.у.т. или 0,18 % от общего энергопроизводства Группы «Татнефть».

## Потребление Группой «Татнефть» топливно-энергетических ресурсов

Наименование ТЭР	Ед. изм	2017 г.		2018 г.		2019 г.	
		Расход в натур. выраж.	Затраты, млн руб.	Расход в натур. выраж.	Затраты, млн руб.	Расход в натур. выраж.	Затраты, млн руб.
Электроэнергия, в т.ч.	тыс. кВтч	4 251 700	11 560, 000	6 027 682	16 833, 077	6 267 991	18 775, 841
Производственное потребление	тыс. кВтч	4 160 900		5 990 446		6 126 577	
Тепловая энергия*, в т.ч.	Гкал	2 854 742	2 550,897	3 468 154	3 314,468	3 722 179	3 739,357
Производственное потребление	Гкал	2 807 674		3 421 156		3 683 207	
Газ природный, в т.ч.	тыс. м³	1 859 051	7 768, 476	1 990 178	8 732,258	2 126 429	9 649, 622
Производственное потребление	тыс. м³	1 858 600		1 989 696		2 126 023	
Бензин (всего) в том числе:	т	3 957,0	155,749	3 917,0	168,398	3 868,4	168,339
АИ-80	т	254,0	9,242	217,3	8, 574	102,0	4,294
АИ-92	т	2 227,5	85,666	2 386,4	99,844	2 632,7	112,170
АИ-95	т	1 458,0	60, 028	1 308,8	59,741	1 120,5	51, 154
АИ-98	т	17,46	0,813	4,52	0,239	13,25	0,721
Дизельное топливо	т	3 858,74	136,610	4 170,32	170,713	4 811,08	201,585
ГАЗ	т	590,3	14,043	757,5	21,226	971,8	26,337

\* тепловая энергия на добычу СВН учтена в объеме закупки природного газа.

В целях повышения уровня рационального потребления энергоресурсов Компания совершенствует процессы управления энергетической эффективностью и энергосбережением при осуществлении всех видов производственной деятельности за счет внедрения передовых инновационных энергоэффективных технологий и рационального использования энергоресурсов

**>2 МЛРД РУБ**  
НАКОПЛЕННЫЙ ЭФФЕКТ  
РЕАЛИЗАЦИИ ПРОГРАММЫ  
ЭНЕРГОСБЕРЕЖЕНИЯ

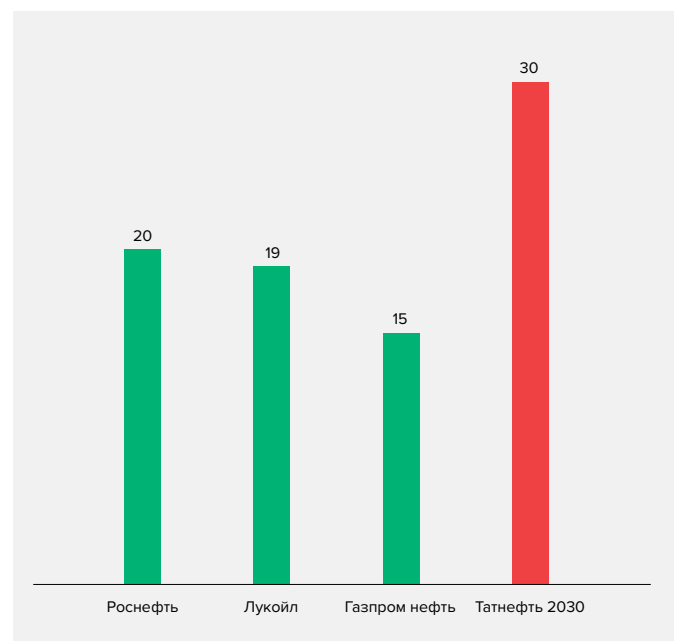
**>40,7 ТЫС. ТОНН**  
УСЛОВНОГО ТОПЛИВА  
СЭКОНОМЛЕНО  
В 2019 ГОДУ

# Макроэкономика и конкурентная среда

## Показатели лидерства Компании

### Ресурсы

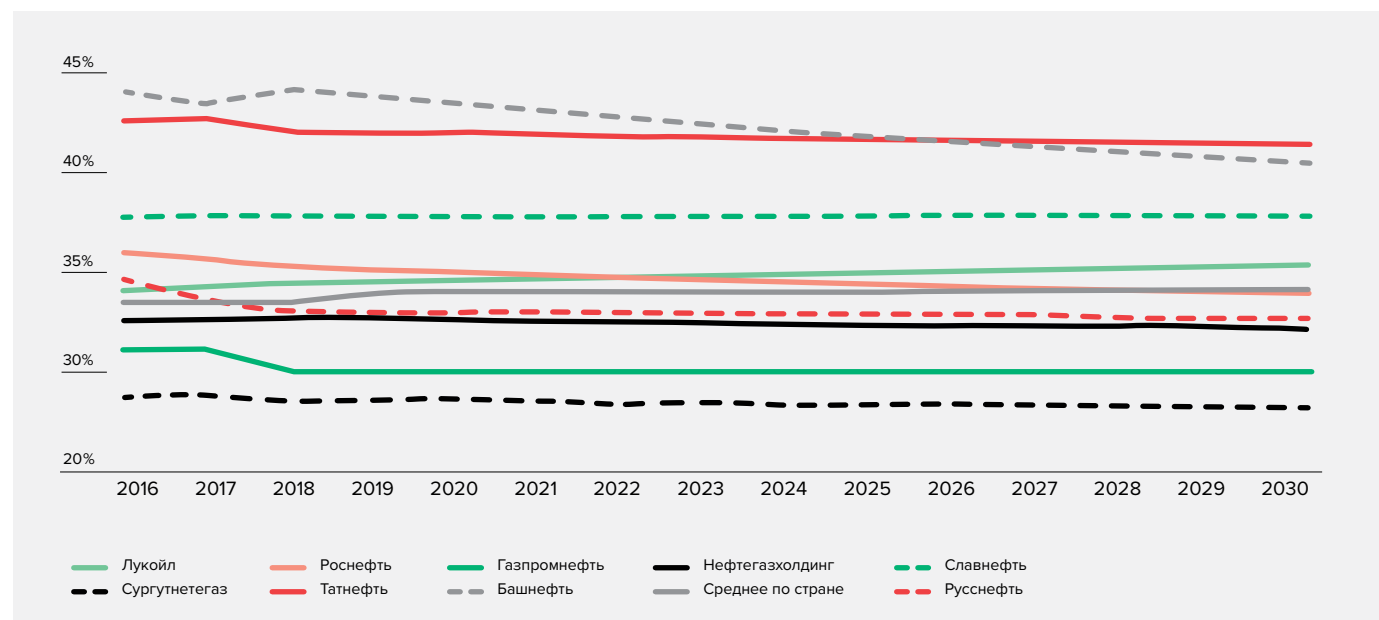
ОБЕСПЕЧЕННОСТЬ ДОКАЗАННЫМИ ЗАПАСАМИ (ЛЕТ)



Компания обладает самым высоким показателем по обеспеченности доказанными запасами среди российских ВИНК — на период 30 лет

Компания поддерживает один из самых высоких КИН среди российских ВИНК — на уровне 44%

Источник: данные компаний  
КИН



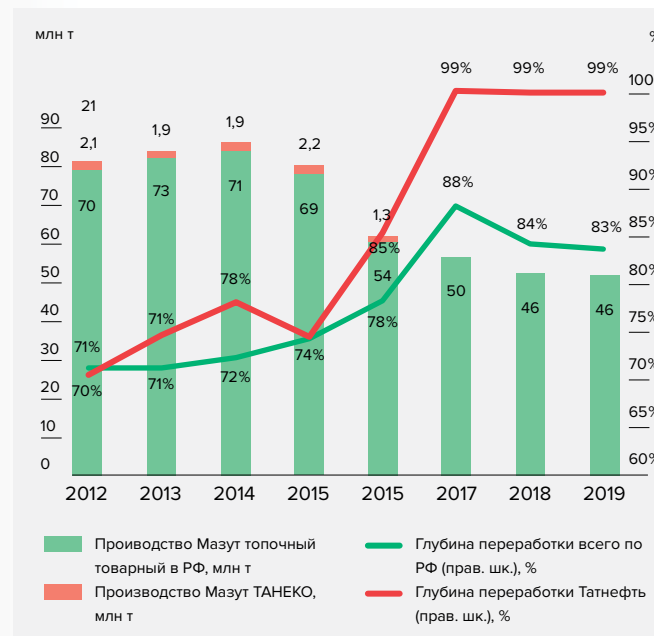
Источник: Расчеты РЭА при цене нефти 40 долл./барр.

### Переработка

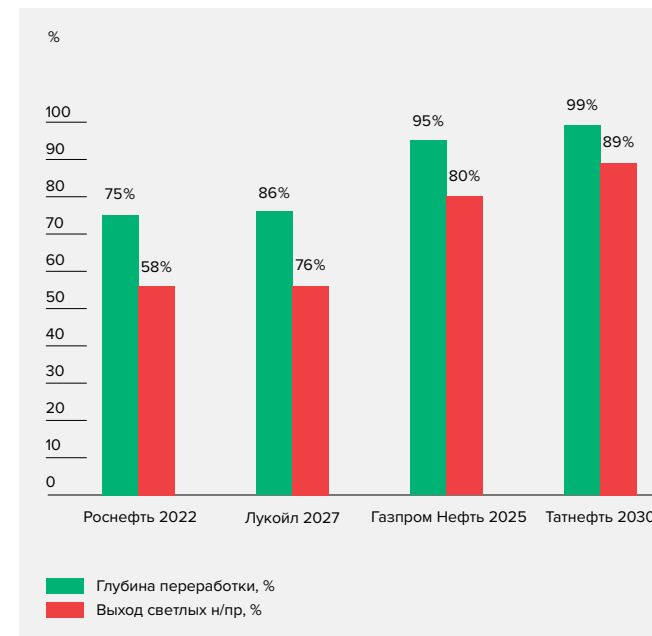
На горизонте до 2030 года у Компании остаются самые высокие показатели по глубине переработки и выходу светлых нефтепродуктов

В 2019 году глубина переработки нефти в России достигла 83,1%, немного снизившись к уровню 2018 г. (83,6%). Выход светлых нефтепродуктов также немного уменьшился с уровня 61,9% в 2018 г. до 61,7 в 2019 г. В нефтепереработке у Компании одни из лучших показателей в отрасли – глубина переработки, выход светлых нефтепродуктов, при этом отсутствует выпуск топочного мазута.

ДИНАМИКА ПРОИЗВОДСТВА МАЗУТА ТОПОЧНОГО В РФ И ПАО «ТАТНЕФТЬ», ДИНАМИКА ГЛУБИНЫ ПЕРЕРАБОТКИ



СТРАТЕГИЧЕСКИЕ ПЛАНЫ ПО ПЕРЕРАБОТКЕ: ВЫХОД СВЕТЛЫХ НЕФТЕПРОДУКТОВ И ГЛУБИНА



Источник: Минэнерго, данные Компании

Один из фундаментальных факторов внешней среды, который влияет на долгосрочную цену нефти – это мировое потребление нефти. Несмотря на текущие кризисные явления в мировой экономике, ожидается, что спрос на нефть до конца 2030-х годов продолжит расти. В этот период монетизация запасов нефти, как ожидается, будет приносить нефтяным компаниям максимальную доходность.

Пик мирового спроса на нефть в соответствии с базовым сценарием будет достигнут к середине 30-х годов, после чего по прогнозу наступит длительный период стабилизации мирового потребления нефти.

Перспективы развития нефтегазовой отрасли в России будут основываться на международных ценах, налоговых платежах, объемах внутреннего использования, продвижении транспортной сферы, технологических решениях в исследовании новых месторождений.

Мировая стоимость углеводородного ресурса будет зависеть от степени развития международной экономики и активности введения других источников энергии.

Продвижение нефтегазовой индустрии включает задачи по увеличению долговременной стабильности, обеспечение эффективности деятельности и задачи снижения углеродного следа, поиск новых экологически чистых энергетических решений. Решение этих задач требует инвестиций, которые позволят получить новые пути для экономического роста.

Стратегия 2030 Компании прежде всего нацелена на решение этих приоритетных задач:

- Фокусировка и интенсификация добычи на территории России;
- Ускорение вовлечения запасов в разработку, повышение КИН (у Татнефти один из самых высоких показателей КИН – 35%, по России – 27%);
- 100% возмещение доказанных запасов.
- Обеспечение безопасности производства;
- Снижение негативного воздействия на окружающую среду и выбросов парниковых газов;
- Уменьшение расходов и потерь на всех стадиях производимых процессов;
- Качественная нефтепереработка;
- Развитие нефтехимии.



## Основные вызовы и оценка воздействия на развитие Компании

Ставя амбициозные долгосрочные задачи, Компания оценивает комплекс внешних вызовов:

- высокую волатильность нефтяных цен;
- обострение конкуренции производителей на рынках в результате развития технологий (в т.ч. в сфере добычи сланцевой нефти и газа);
- ужесточение неконкурентных методов экономической борьбы, среди которых санкции США и их союзников;
- замедление роста и изменение структуры мирового спроса на энергоносители, в том числе постепенное замещение углеводородов другими видами энергии;
- непосредственная или косвенная дискриминация российских компаний ТЭК на внешних рынках путем изменения регулирования, в том числе под предлогом климатической и экологической политики, а также политически мотивированной диверсификации импорта энергоносителей.

Наиболее существенные глобальные бизнес-вызовы — это снижение мирового потребления нефти, не сравнимое с предыдущими кризисами – снижение в 2020 г. спроса по прогнозам до 22 млн барр./сут. во 2-м квартале и до 10 млн барр./сут. по итогам года в результате пандемии коронавируса и кризисных факторов в мировой экономике.

- Сокращение добычи нефти на 10 млн барр./сут. в рамках заключенного нового исторического соглашения ОПЕК+, действие которого охватывает период с 1 мая 2020 г. по 1 мая 2022 г. Суммарно ожидается сокращение добычи участниками соглашения ОПЕК+ и частью производителей G20 на уровне 20 млн барр./сут.;
- наибольшая за последние годы волатильность цен на нефть и ценовая неопределенность на горизонте до 2025 г. на фоне нестабильного рынка;
- Неопределенность со сроками выхода из мирового экономического кризиса и восстановления докризисного уровня потребления углеводородов;
- падение маржинальности добычи нефти;
- ужесточение неконкурентных методов экономической борьбы, среди которых санкции США и их союзников;
- повышение значимости глобальной климатической повестки;
- обострение конкуренции производителей на рынках в результате развития технологий (в т.ч. в сфере добычи сланцевой нефти и газа);
- замедление роста и изменение структуры мирового спроса на энергоносители, в том числе постепенное замещение углеводородов другими видами энергии;
- ухудшение качества традиционной нефти, выработанность месторождений, необходимость вовлечения в разработку нетрадиционных/трудноизвлекаемых запасов нефти;
- введение ограничений по сере в судовом топливе International Maritime Organization – Международная морская организация (ИМО);
- непосредственная или косвенная дискриминация российских компаний ТЭК на внешних рынках путем изменения регулирования, в том числе под предлогом климатической и экологической политики, а также политически мотивированной диверсификации импорта энергоносителей.

Ключевое влияние на деятельность Компании в 2020 году и последующие несколько лет будет оказывать новое соглашение ОПЕК+. Снижение спроса на нефть и на нефтепродукты подталкивает переработчиков снижать загрузку НПЗ. Многие компании в России наметили крупные ремонты на своих НПЗ.

Основные вызовы и риски внутреннего нефтяного рынка:

- сокращение добычи нефти в РФ (без учета конденсата) на 2,5 млн барр. в сутки с 1 мая 2020 г.;
- сокращение переработки нефти до 26% в результате падения спроса на основном рынке сбыта – Европейском, и падение спроса на внутреннем рынке (сокращение поставок на экспорт и внутренний рынок совокупно составит ~ 24,6 млн т);
- рост налоговой нагрузки на нефтяную отрасль в РФ, пересмотр льгот;
- ухудшение минерально-сырьевой базы ТЭК по мере истощения действующих месторождений,
- рост затрат, в т.ч. транспортных и капитальных, а также рисков добычных проектов из-за необходимости освоения удаленных нефтегазовых провинций с неразвитой инфраструктурой,
- рост потребности в высококвалифицированных кадрах, соответствующих текущему и перспективному уровню технологического развития отраслей ТЭК;
- введение банка качества нефти в РФ;
- введение новых санкций против РФ.

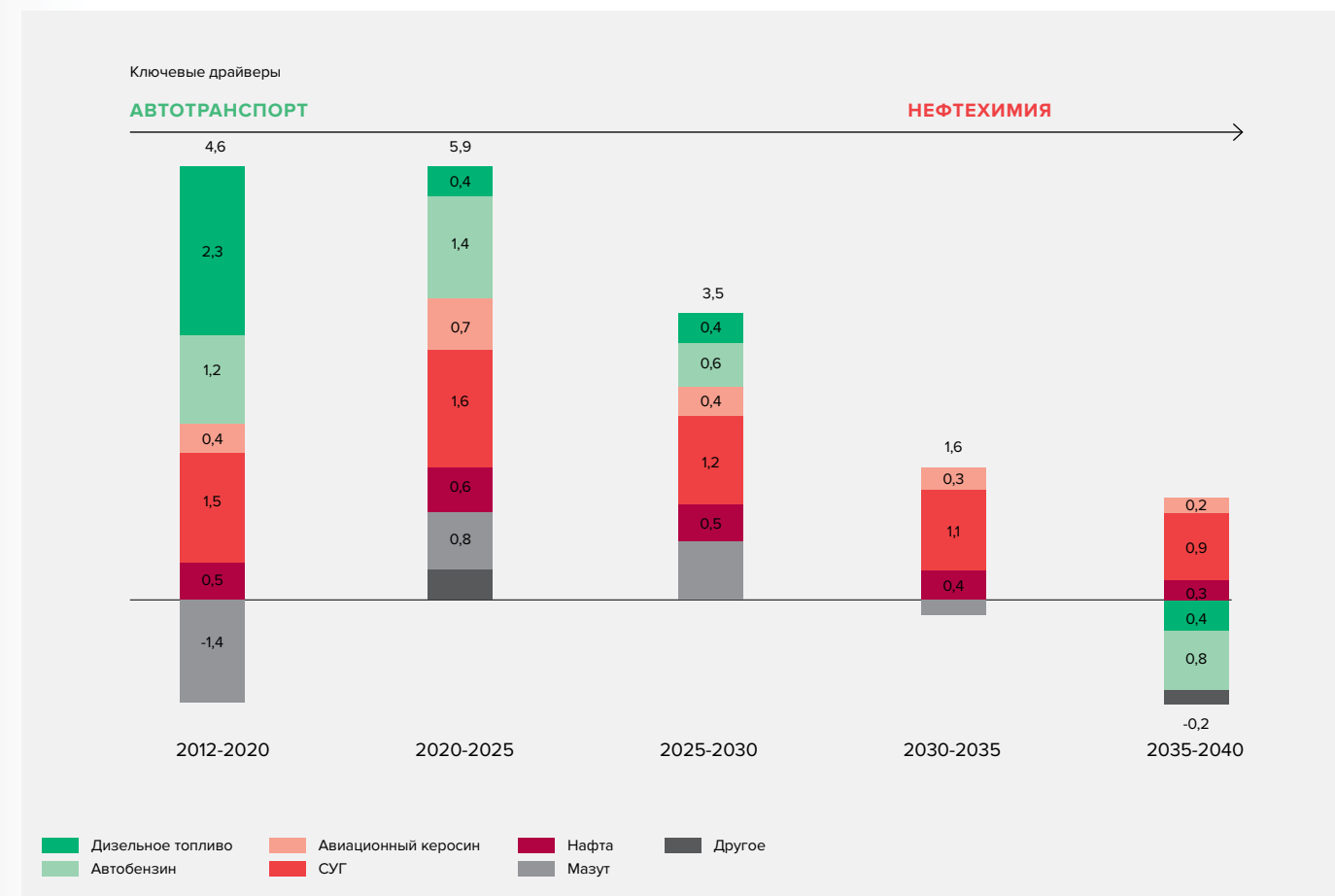
В той или иной степени, все перечисленные выше вызовы и угрозы способны оказать влияние на результаты финансово-экономической деятельности Компании.

Большинство экспертов придерживается мнения, что после прохождения рынком дна в 2020 г., начнется восстановление в 2021 г. и к 2023 г. объем спроса вернется на уровень 2018-2019 гг. Рост спроса будет замедляться, пик потребления будет достигнут в конце 2030-х годов.

Развитие технологий также меняет расклад сил, например, США из нетто-импортеров становятся экспортёрами – ситуация с предложением нефти на нефтяном рынке резко поменялась с началом бурного развития сланцевой нефтедобычи в США: если в 2010 году доля США в мировой нефтедобыче составляла всего 6%, то в 2019 году доля составила 13%, что позволило США выйти в лидеры мировой добычи нефти на фоне снижения добычи странами-участницами соглашения ОПЕК+ и, при сохранении сложившейся к концу 2019 г. экономической «модели», США имело все шансы в ближайшее десятилетие стать основным источником роста предложения нефти на мировом рынке (по мнению экспертов, при ценах на нефть на уровне не ниже 60 долл./барр., США способны прирастить до 2025 года 5,5 млн барр./сут.).

### ПРИРОСТ МИРОВОГО ПОТРЕБЛЕНИЯ ПО ВИДАМ НЕФТЕПРОДУКТОВ

Млн барр./сут. за соответствующий период



К числу ключевых ожидаемых событий мирового рынка жидких углеводородов в 2020 году, существенным образом способных повлиять на баланс спроса и предложения, следует отнести, прежде всего, развитие ситуации с пандемией коронавируса, скорость восстановления активности экономик стран мира и восстановления спроса на ЖУВ, стабилизация добычи в рамках нового соглашения ОПЕК+.

На горизонте до 2035 г. потребление вырастет на 15% (15 млн барр./сут.) к уровню 2019 г., но драйвера роста спроса на ЖУВ\* изменятся – лидерство в поддержании роста спроса будет переходить от моторных топлив к нефтехимии (нафта и СУГ), при этом автотранспорт останется ключевым потребителем жидких углеводородов.

Рынок нефтепереработки вслед за рынком нефти, как ожидается, восстановится к 2023 году, но в это время в мире будут введены дополнительные перерабатывающие мощности, избыток которых составит 7 млн барр./сут. Это усилит конкуренцию на мировом рынке нефтепродуктов и между регионами, создает предпосылки снижения маржи переработчиков и необходимость в перспективе модернизировать/перепрофилировать мощности.

Также в среднесрочной перспективе на рынок углеводородного сырья будут оказывать влияние введение ограничений по содержанию серы в судовых топливах (ИМО).

\* ЖУВ - жидкие углеводороды

Новые потребительские предпочтения, технологический прогресс и новая энергетическая политика будут все больше влиять на мировой энергетический ландшафт и рынок нефти. Эти глобальные факторы меняют архитектуру экономики, обостряют конкуренцию, повышают волатильность цен

Существенное влияние на развитие нефтяной отрасли будут оказывать экологические и климатические факторы, обусловленные целями Парижского соглашения и целями по снижению негативного воздействия на окружающую среду

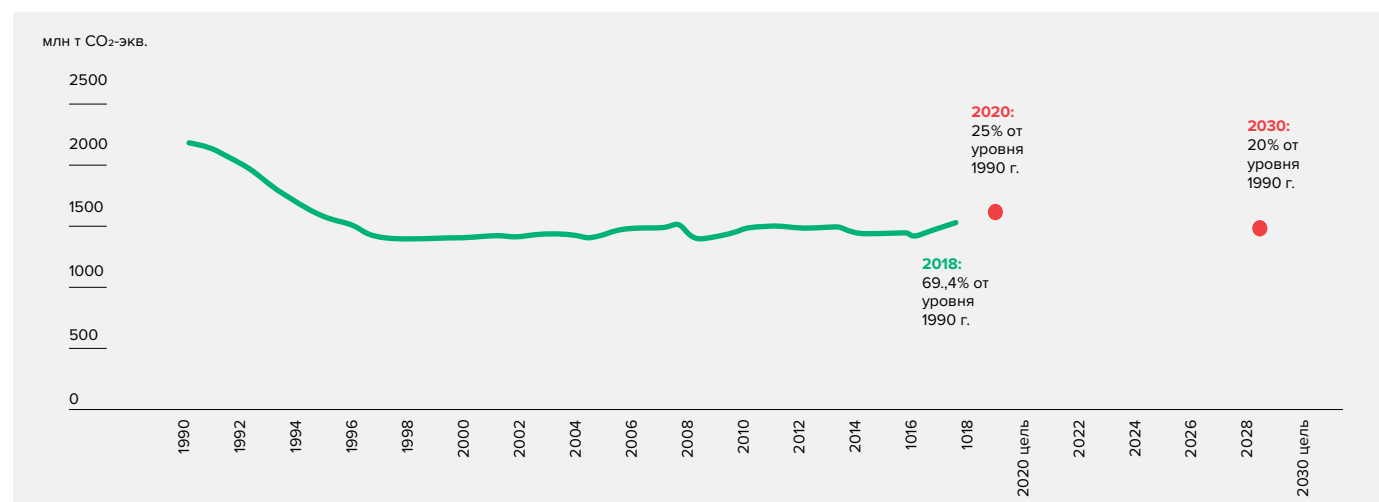
## IMO

В 2005 году вступили в силу требования IMO по сокращению вредных выбросов с судов в соответствии с Приложением VI Международной конвенции по предотвращению загрязнения с судов (Конвенция MARPOL). С тех пор ограничения на выбросы морских судов постепенно ужесточаются. Одним из основных загрязняющих веществ, на которые накладываются ограничения, является оксид серы (SOx). Последнее существенное ужесточение ограничения на ее содержание в судовом топливе начало действовать в 2015 году – ее содержание было ограничено уровнем до 0,1% в районах контроля за выбросами (Emission Control Areas, ECA – Балтийское и Северное моря, определенные прибрежные районы США и Канады, район Карибского моря (вокруг Пуэрто-Рико и Виргинских островов)). Для судоходной деятельности вне зоны ECA допускалось содержание серы в судовом топливе до 3,5%, однако новые требования с 1 января 2020 г. ограничили его на уровне 0,5%. Данное изменение временно оказывает влияние на экономику выработки всех видов нефтепродуктов.

Мировой спрос на судовое топливо в начале 2020 года составляет в среднем около 15,6 млн т в месяц. По оценкам, почти 2,5 млн т высокосернистого мазута (HSFO) будет потреблено судами, оснащенными скрубберами, число которых к концу 2020 года может превысить 4 тыс. штук. Рост ставок фрахта в октябре 2019 года, спровоцированный санкциями США против крупнейшей китайской судоходной компании Cosco, привел к тому, что судовладельцы временно отложили установку скрубберов. Остальная часть спроса должна быть обеспечена низкосернистым мазутом (VLSFO) или морским газойлем (MGO). В долгосрочной перспективе альтернативой традиционному топливу может стать СПГ-бункеровка.

В результате введения ограничений IMO на содержание серы в судовом топливе в пределах 0,5%, на мировом рынке в 2020-2022 гг. ожидался рост спредов по средним дистиллятам к нефти. В тоже время, следует отметить, что последствия влияния от начавшейся мировой пандемии COVID-19 на мировой рынок, в том числе и на рынок нефтепереработки, в настоящее время спрогнозировать затруднительно.

### РОССИЯ: ДИНАМИКА ВЫБРОСОВ ПАРНИКОВЫХ ГАЗОВ В 1990-2018 ГГ.



## Климатические аспекты

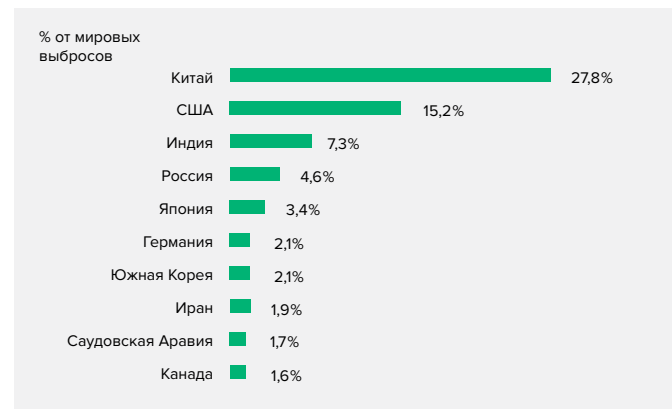
Значительно возрастает роль Парижского соглашения и предпринимаемых его участниками мер в области снижения воздействия на климат и уменьшения выбросов парниковых газов. Парижское соглашение\* ставит целью не допустить превышения глобальной среднегодовой температуры на планете к 2100 году более чем на 2°C от доиндустриального уровня и сделать все возможное для удержания потепления в пределах 1,5°C (в настоящее время средняя температура на 0,75°C выше, чем среднегодовые показатели в 1850-1900 гг).

Принятые обязательства РФ по соглашению – обеспечить непревышение выбросов парниковых газов в 2020 г. 75% от уровня 1990 г., к 2030 г. - 70%.

Наибольшими загрязнителями атмосферы по данным Всемирного Банка (данные ВБ) являются Китай, США, Индия и Россия.

\* РФ ратифицировала Парижское соглашение. Парижское соглашение по климату было принято 12 декабря 2015 г. по итогам 21-й конференции Рамочной конвенции об изменении климата (РКООНИК) в Париже. Документ подписали 175 стран, в т.ч. Россия. 23 сентября 2019 г. - премьер-министр Дмитрий Медведев подписал постановление Правительства о принятии Парижского соглашения по климату. Соглашение вступит в силу в 2021 г., но уже с 2020 г. обязывает все публичные компании и инвестиционные фонды раскрывать свой углеродный след и меры по его снижению, а также планы по вхождению в низкоуглеродное будущее

### ТОП-10 ЭМИТЕНТОВ ПАРНИКОВЫХ ГАЗОВ В 2018 Г.



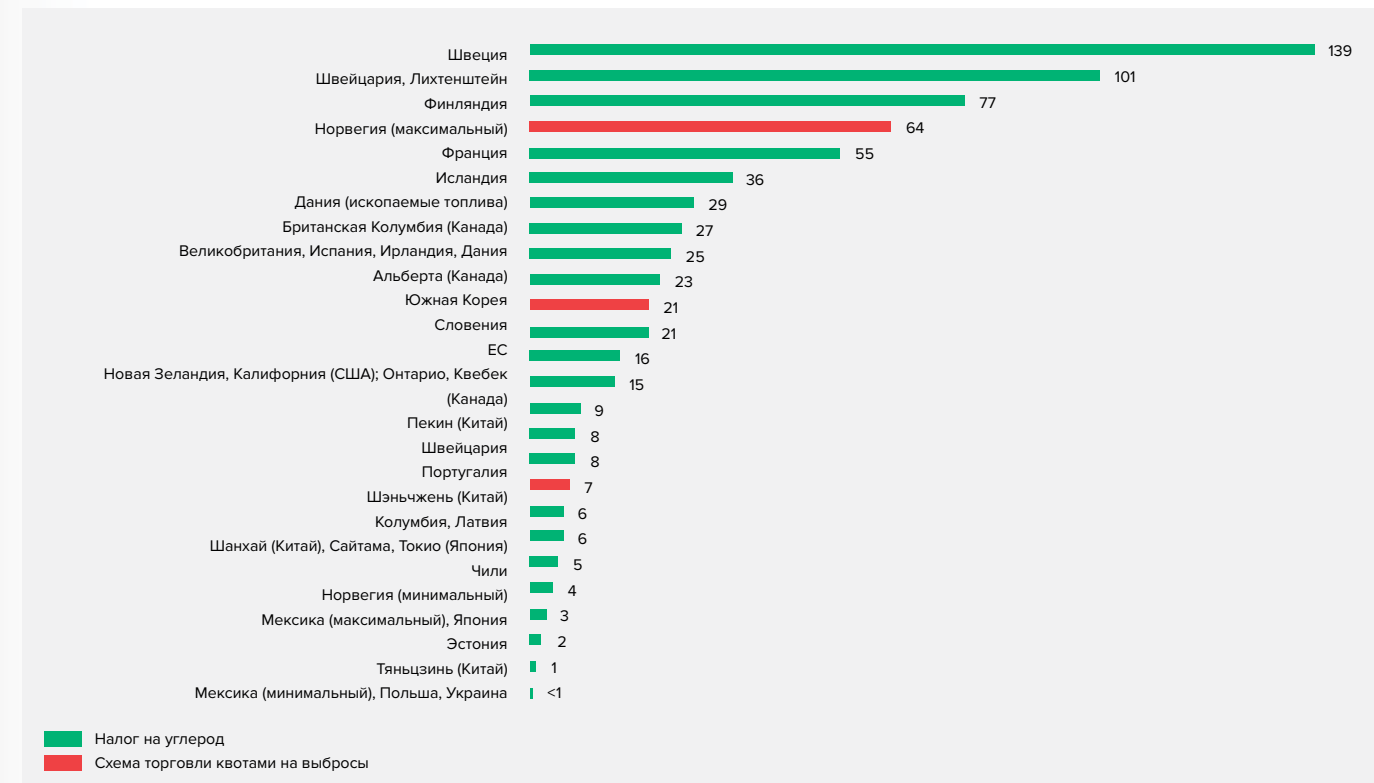
Источник: Минэнерго, данные Компании

### ОБЩИЙ ОБЪЕМ ВЫБРОСОВ ПАРНИКОВЫХ ГАЗОВ В РАСЧЕТЕ НА ТЫС. Т Н.Э. ДОБЫЧИ УГЛЕВОДОРОДОВ



Источник: Расчеты РЭА при цене нефти 40 долл./барр.

### ЦЕНА УГЛЕРОДА В ДЕЙСТВУЮЩИХ МЕХАНИЗМАХ ВЗИМАНИЯ ПЛАТЫ ЗА ВЫБРОСЫ ПАРНИКОВЫХ ГАЗОВ, ДОЛЛ. ЗА Т CO2-ЭКВ



По данным Всемирного банка, в 2019 г. в мире действовало 50 механизмов взимания платы за выбросы углерода, которые покрывали 15% мировых эмиссий парниковых газов. Плата за углерод взимается как на национальном, так и на региональном уровне. При этом могут быть использованы механизмы введения налога на углерод или схемы торговли квотами на выбросы. Максимальная плата за выбросы 1 т CO2 взимается в Швеции и составляет 139 долл., при этом средний уровень платы за выбросы углерода в мире, по оценкам МВФ, составляет 2 долл. за т CO2-экв.

В России пока не введен механизм платы за выбросы углерода. При введении платы за углерод основные потери компаний будут связаны не с налогом на выбросы, а со снижением спроса на товары с высоким углеродным следом и на акции компаний, выпускающих такие продукты.

Вследствие экологических требований международные нефтяные компании корректируют свои стратегии.



## Рынок нефти

За последние годы мировой нефтяной рынок претерпел существенные изменения: бум сланцевой добычи в США, рост потребления в странах АТР, развернулась торговая война между крупнейшими потребителями нефти США и Китаем, заключение соглашения ОПЕК+, истощение ресурсов на традиционных месторождениях в Европе, напряженная военная обстановка в регионе Ближнего Востока и Африки – Ливии, Нигерии и Сирии, обострение политической конфронтации между Ираном и США, введение санкций США в отношении крупнейших производителей нефти – России и Ирана.

Период высоких цен на нефть способствовал существенному приросту добычи в ряде стран с дорогой добычей в различных географиях – Северная и Южная Америка, Северное море, Африка и ряд стран на Ближнем Востоке начали наращивать добычу. В совокупности данные факторы привели к перепроизводству нефти.

Для балансировки рынка в конце 2016 года страны-участницы «ОПЕК» (14 стран), а также присоединившиеся к соглашению 11 стран, не входящие в картель, в т.ч. Россия подписали соглашение «ОПЕК+» и договорились снизить добычу на 1,8 млн барр. в сутки по сравнению с уровнем октября 2016 года. Соглашение показало свою эффективность и страны-участницы ОПЕК+ периодически пересматривали объемы сокращения.

Соглашение ОПЕК+, а также сокращение добычи в Иране и Венесуэле способствовало стабилизации мирового рынка нефти, ликвидации избыточных запасов и сохранению баланса между спросом и предложением, что в свою очередь способствовало удержанию цены Brent в диапазоне 60-70 долл./барр. в 2019 г. В то же время свою долю в мировой добыче нефти участники соглашения постепенно уступали странам вне соглашения, прежде всего, США.

Основным источником роста предложения нефти являлась сланцевая нефть – Соединенные Штаты являются одной из немногих стран в мире, добыча жидких углеводородов в которой имеет устойчивую и отчетливую тенденцию к росту в течение 2016-2019 гг., страна обогнала в объемах добычи своих основных конкурентов – Россию и Саудовскую Аравию, достигнув в конце 2019 года показателя в 12,97 млн барр./сут. Росту добычи нефти в США способствовало расширение трубопроводных мощностей и повышенный спрос на малосернистое сырье в Европе из-за перехода НПЗ на производство судового топлива с долей серы не более 0,5% в связи с вступлением с января 2020 г. новых требований Международной морской организации (ИМО\*). По прогнозам (актуальным на январь 2020 г.), добыча в 2020 г. на американских месторождениях должна была достичь 13,2 млн барр./сут. Для балансировки нефти и удержания цены нефти сорта Brent не менее 60 долл./барр. на встрече в Вене 6 декабря 2019 г. было принято решение о продлении соглашения ОПЕК+ по сокращению добычи нефти до конца марта 2020 года. Объем сокращения добычи по сравнению с октябрём 2018 г. составил 1,7 млн барр./сут., что соответствует примерно 1,7% мирового спроса на нефть.

Геополитические факторы вновь вышли на первый план в 2019 году в определении рыночной конъюнктуры и экономического развития стран и регионов – торговый конфликт между США и Китаем стал ключевой причиной сокращения китайского экспорта в прошедшем году и способствовал замедлению роста мировой экономики и сокращению спроса на нефть.

В 2019 году произошел перелом положительной динамики мировой торговли, начавшейся в 2016 году. В первом полугодии во многих странах был зафиксирован отрицательный прирост экспорта в годовом выражении. Это было характерно, в частности, для США, Германии, Бразилии, Китая, Японии и России. По мнению экспертов, спад экспорта произошел в результате действия ограничивающих импорт пошлин и ослабления глобального спроса.

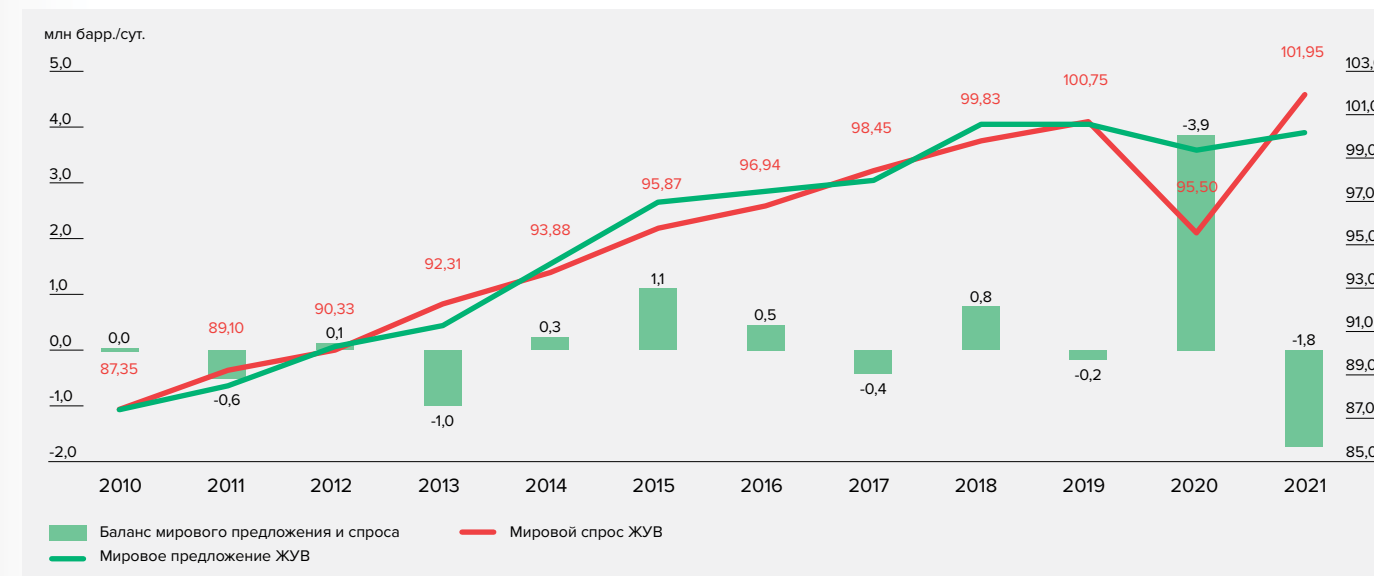
В 2019 году произошло несколько событий, которые потенциально могли стать «Черным лебедем», т.е. существенно сдвинуть баланс спроса-предложения на мировом рынке и повлиять на стоимость нефти. К этим событиям можно отнести усиление санкций против Ирана и Венесуэлы, атаку дронов на месторождения в Саудовской Аравии, потенциальную угрозу перекрытия Ормузского пролива, загрязнение нефтепровода «Дружба», тропический шторм в Мексиканском заливе, который привел к остановке значительной части нефтедобывающих платформ, и т.д. Однако значительного влияния эти события так и не оказали – колебания цен быстро сглаживались, существенного дефицита/профицита нефти на рынке не возникало благодаря ответным мерам стран-участниц ОПЕК+. В начале 2020 года в мировой экономике наблюдаются кризисные факторы, которые характеризуются одновременно перебоями в работе производителей и поставщиков – в Китае массовое закрытие заводов привело к нарушению поставок автомобильных деталей, компонентов для электронных приборов и предметов одежды. Введение режима массового карантина повлекло за собой снижение потребительского спроса на нефтепродукты. Появление на рынке колоссального профицита предложения (по оценкам экспертов, во втором квартале избыток предложения ЖУВ может составить до 22-30 млн барр./сут.) в ближайшей перспективе будет ограничен существующей инфраструктурой по хранению и транспортировке нефти (нефтехранилища по всему миру стремительно заполняются вследствие существенного превышения предложения над спросом). В целом же влияние коронавируса на энергетические рынки и мировую экономику будет связано с высокой неопределенностью, пока пандемия не пойдет на спад. В условиях такой нестабильности в 2020 г. ожидается более сильная глобальная рецессия, чем в 2009 году.

Коммерческие запасы нефти в странах – членах Организации экономического сотрудничества и развития (ОЭСР) в 2020 году превысят среднюю за пять лет норму на рекордные 500 млн баррелей.

\* Международная морская организация (ИМО) является специализированным учреждением в системе ООН в области безопасности на море и защиты морской среды. В соответствии с утвержденным ИМО ограничением на выбросы серы на уровне 0,5% для всех судов, вступающим в силу с 2020 года, судоходная отрасль стала оснащать свои суда либо системами очистки выхлопных газов (скрубберами), либо переходя на бункерное топливо с низким содержанием серы.

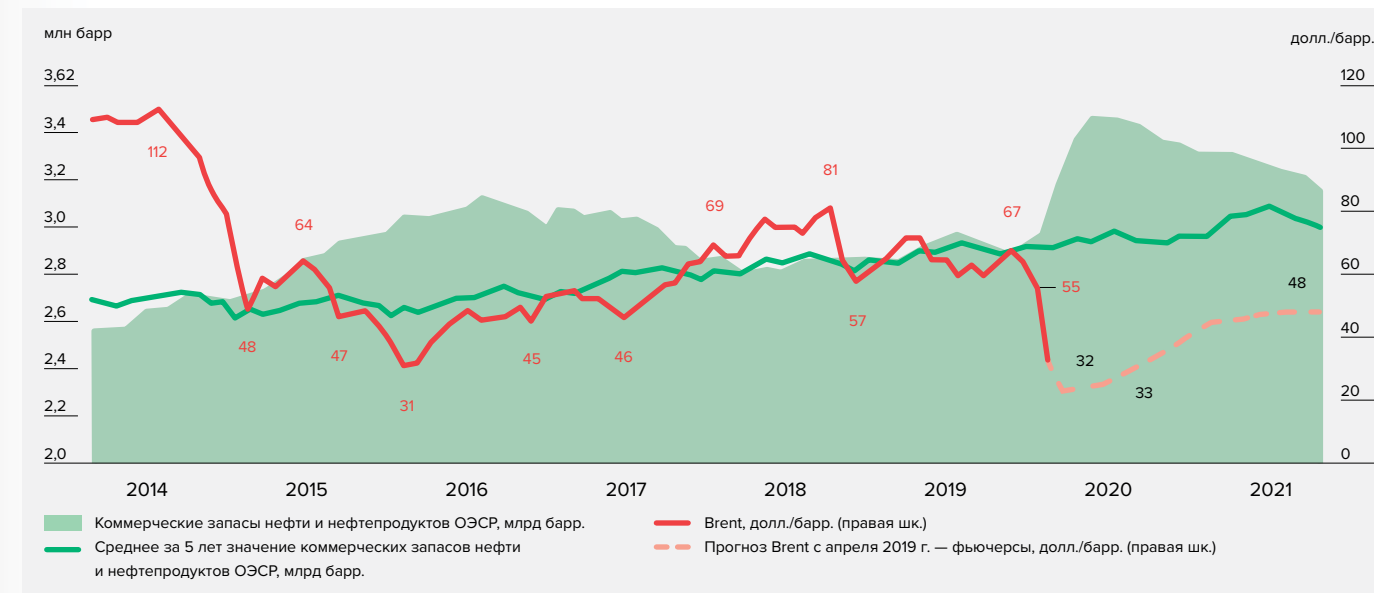
\*\* «Черный лебедь» - маловероятное событие (форс-мажор), которое невозможно предвидеть, но которое часто влечет за собой масштабные последствия.

### БАЛАНС РЫНКА НЕФТИ В 2010-2019 ГГ. С ПРОГНОЗОМ ДО 2021 Г.



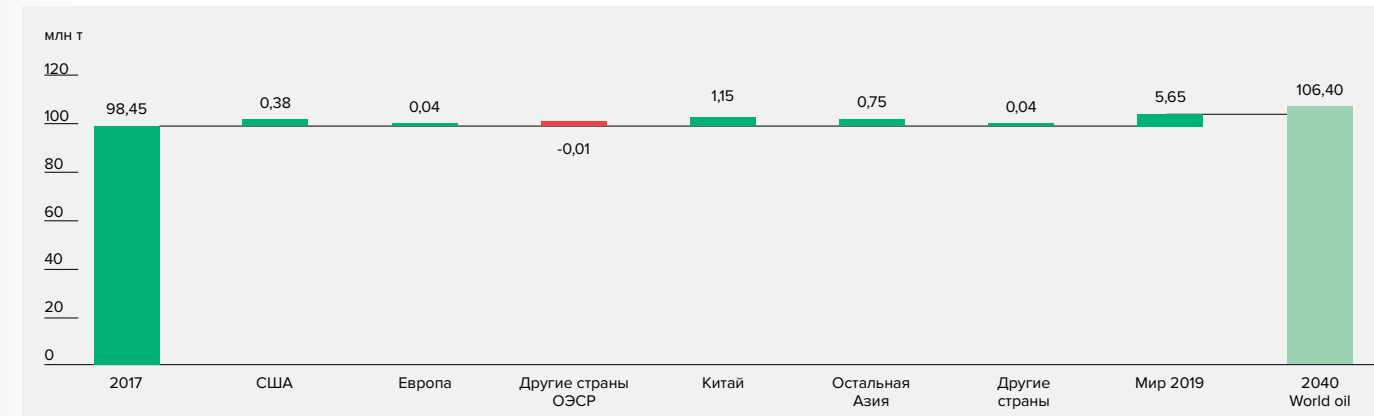
Источник: Управление по энергетической информации Минэнерго США по состоянию на 07.04.2020

### ЗАПАСЫ НЕФТИ ОЭСР



Источник: Управление по энергетической информации Минэнерго США

### ДИНАМИКА СПРОСА НА НЕФТЬ ПО СТРАНАМ/РЕГИОНАМ В 2014-2019 ГГ. И ПРОГНОЗ МЭА ДО 2040 Г.



Источник: Управление по энергетической информации Минэнерго США

## Динамика мировых цен на нефть (Brent, Urals).

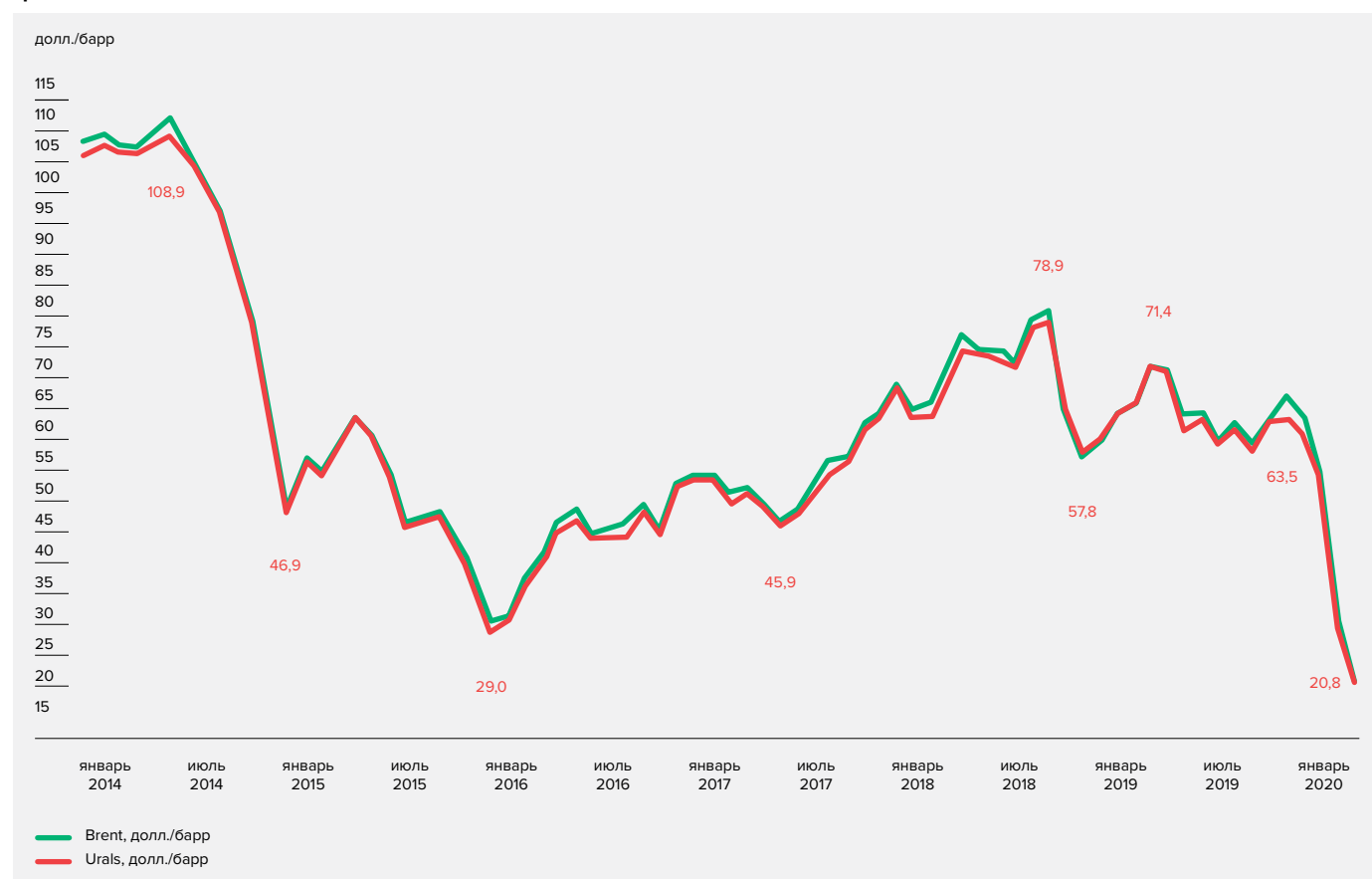
В период последних пяти лет динамика цены на нефть высоко волатильна. В течение 2019 года цена на нефть характеризовалась умеренной волатильностью в диапазоне 53–75 долл./барр.

Рост котировок в первой половине года с 53 долл./барр. до максимума года 75 долл./барр. был обусловлен сокращением предложения на фоне реализации соглашения ОПЕК+ и усиления геополитических рисков.

Средняя цена нефти сорта Юралс в 2019 году снизилась на 8,4% по сравнению с предыдущим годом и составила 64 долл./барр.

Чистая цена на нефть сорта Юралс (после вычета налога на добычу полезных ископаемых (НДПИ) и экспортной пошлины) снизилась в меньшей степени (около 6%) в связи с положительным эффектом временного лага и прогрессивной шкалой расчета ставок НДПИ и экспортной пошлины.

ЦЕНА НА НЕФТЬ МАРКИ BRENT И URALS



Источник: Refinitiv

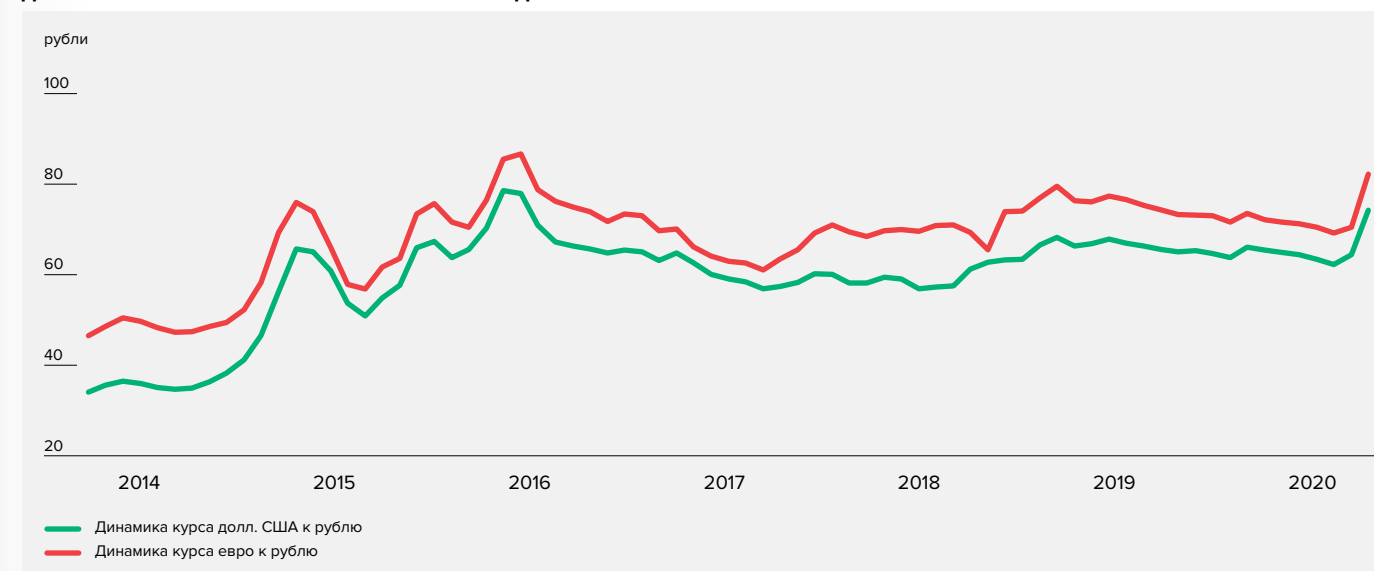
## Динамика курса рубля по отношению к доллару и евро

В 2019 году среднегодовой курс рубля к доллару США вырос на 3,2%, до 64,7 руб./долл., что положительно повлияло на динамику цены на нефть сорта Юралс в рублевом выражении, которая снизилась на 5,4% по сравнению с 2018 годом. Чистая цена в рублевом выражении снизилась на 2,8%. Меры Банка России на валютном рынке в феврале-марте 2020 г. состояли в сдерживании рисков волатильности посредством отмены покупок Банком России иностранной валюты в рамках бюджетного правила и последующего перехода к ее продаже.

Несмотря на то, что по бюджетному правилу продажа иностранной валюты должна была осуществляться с временным лагом (после падения средней цены на нефть по итогам расчетного месяца за пределы базового уровня).

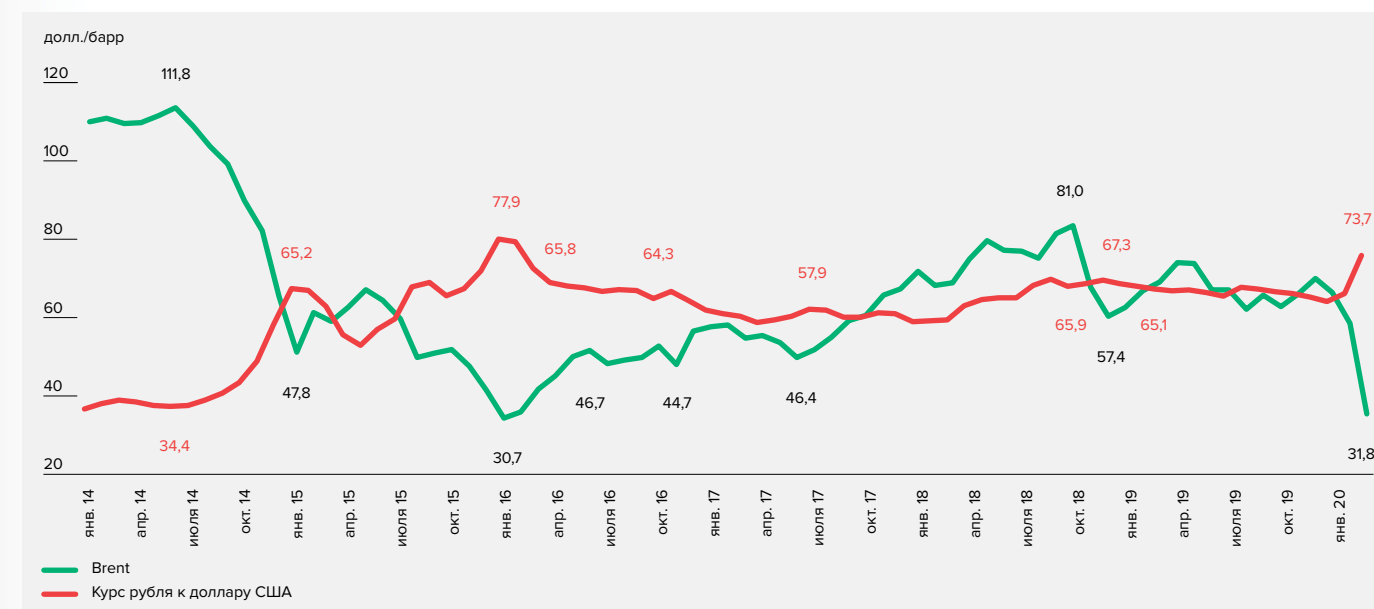
Банк России начал проведение указанных операций заблаговременно (с 10 марта 2020 г.), чтобы они носили упреждающий характер.

ДИНАМИКА КУРСА РУБЛЯ ПО ОТНОШЕНИЮ К ДОЛЛАРУ И ЕВРО



Источник: Центральный Банк России

ДИНАМИКА КУРСА РУБЛЯ В СОПОСТАВЛЕНИИ С ДИНАМИКОЙ ЦЕНЫ НА НЕФТЬ



Источник: Курс рубля – Центральный Банк РФ, котировки Brent – Tomson Reuters



## Динамика ВВП ключевых экономик

Рост мирового ВВП по итогам 2019 г. составил 2,9%, снизившись с уровня 3,7% в 2018 г.

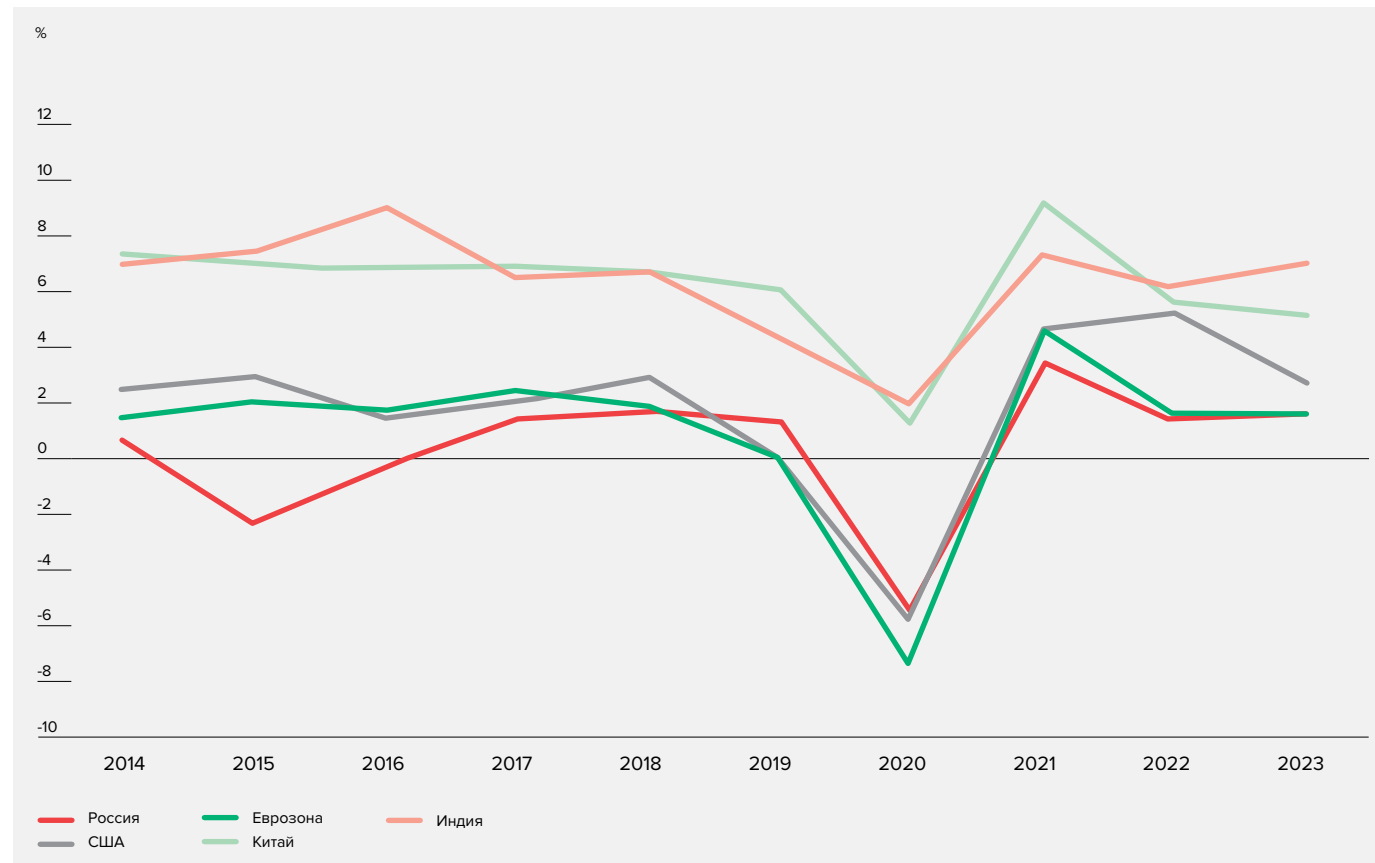
МВФ в конце 2019 г. прогнозировало мировой ВВП в 2020 г. на уровне 3,4%. Однако, в результате случившегося шока из-за распространения пандемии COVID-19 в 1-м полугодии 2020 г. мировая экономика столкнется с серьезным резким спадом, масштабы которого еще предстоит оценить.

По предварительной оценке, снижение мирового ВВП в 2020 г. от прогнозного уровня составит 6,4 п.п. и достигнет -3%, что гораздо больше снижения во время финансового кризиса 2008–2009 годов. Ожидается, что уже в 2021 г. экономики начнут восстанавливаться.

Снижение ВВП по итогам года у Еврозоны прогнозируется на уровне -7,65%, США -5,9%, России -5,5%, у Китая рост ВВП снизится до 1,2%, Индии до 1,9%.

ВВП России в реальном выражении в 2019 году уменьшился до 1,3% с уровня 1,7% годом ранее. Замедление динамики валового выпуска было обусловлено снижением экспорта (-2,1%), а также сопровождалось снижением темпов прироста расходов на конечное потребление домашних хозяйств (+2,3% в 2019 году после +3,3% в 2018 году).

ДИНАМИКА ТЕМПОВ ПРИРОСТА ВВП



Источник: Refinitiv, МВФ, IHS

## Динамика роста потребительских цен ключевых экономик

Базовая инфляция, которая является ключевым индикатором для центрального банка и позволяет лучше выявить инфляционные риски, в развитых странах опустилась ниже целевых показателей, а во многих развивающихся странах и в странах с формирующимися рынками ниже исторического среднего уровня базовой инфляции.

Темп роста потребительских цен в России в 2019 году снизился с уровня 4,3% в 2018 году до 3,0% в 2019 году (декабрь к декабрю). Продовольственная инфляция сократилась до 2,6% с уровня 4,7% в предыдущем году (декабрь к декабрю).

Основными факторами снижения инфляции в 2019 году стали снижение внешнего спроса на товары российского экспорта в условиях замедления мировой экономики, сдерживание инфляции в странах — торговых партнерах России, а также слабый потребительский спрос.

Поскольку замедление инфляции в 2019 году происходило быстрее, чем прогнозировалось, Центральный банк Российской Федерации в период с мая по декабрь 2019 г. пять раз снижал ключевую ставку.

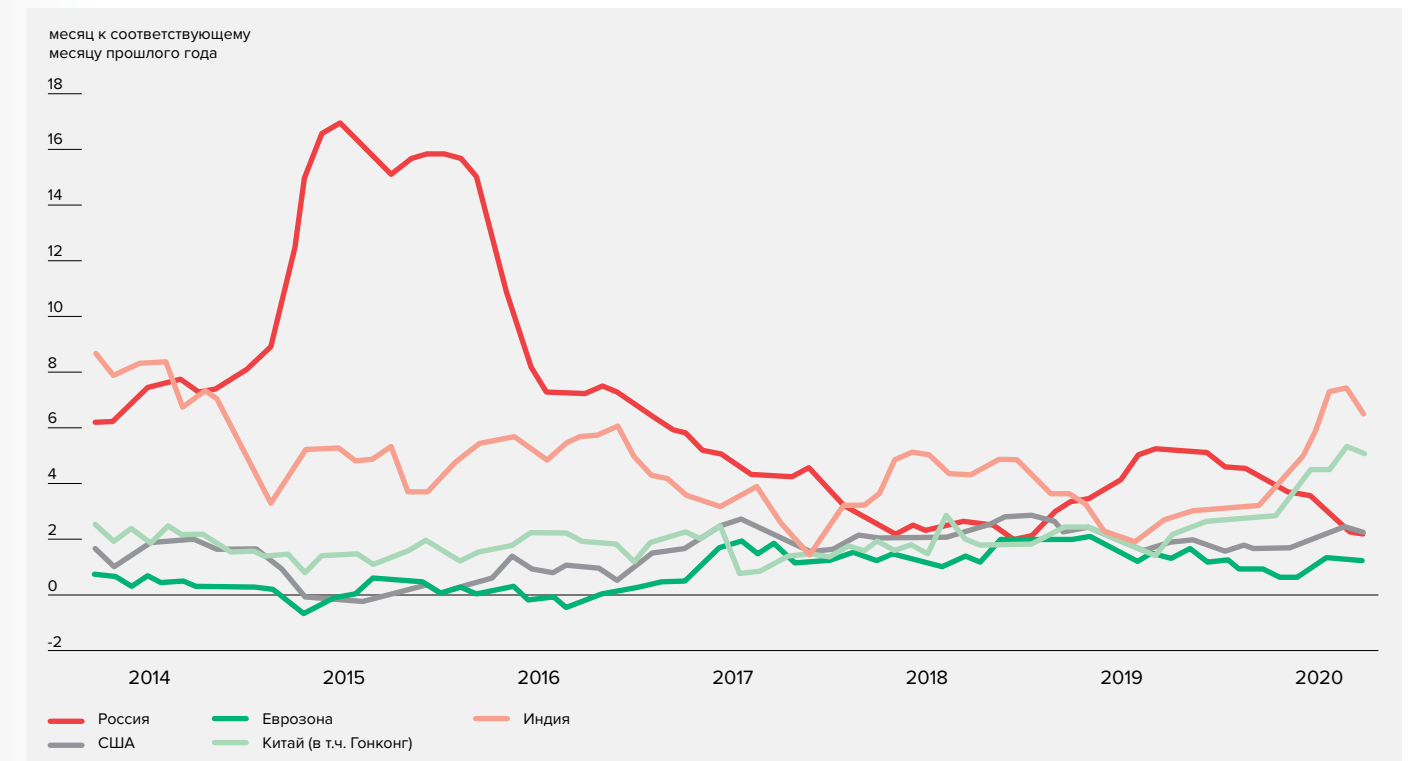
По данным опроса, проводившегося в первой декаде марта 2020 г. Центральным банком РФ, инфляционные ожидания населения на год вперед по сравнению с февралем не изменились.

Прогноз инфляции на 2020 г. профессиональных аналитиков также практически не изменился (в феврале 2020 г. диапазон прогнозов инфляции на 2020 г., сделанных профессиональными аналитиками — Интерфакс, Bloomberg, Refinitiv — продолжил снижаться и составил 3,5%).

По оценке Банка России, произошедшее в феврале-марте ослабление рубля, связанное с изменением внешних условий, приведет к временному ускорению годовой инфляции в ближайшие месяцы. Инфляционные ожидания населения и бизнеса также могут временно повыситься. Вместе с тем замедление роста внутреннего спроса является значимым дефляционным фактором. Оно будет оказывать сдерживающее влияние на инфляцию. В этих условиях с учетом проводимой денежно-кредитной политики годовая инфляция вернется к 4% в 2021 году. Ожидания инфляции в 2020 г. и в трехлетней перспективе практически не изменились по сравнению с предыдущими месяцами. Банк России поддерживает целевой уровень инфляции 4% по итогам 2020 года.

Инфляционные ожидания населения и ценовые ожидания предприятий в целом оставались стабильными, Банк России 7 февраля 2020 года принял решение снизить ключевую ставку на 25 б.п., до 6,00% годовых, 24 апреля 2020 года принял решение снизить ключевую ставку на 50 б.п. до 5,50% годовых.

ДИНАМИКА РОСТА ПОТРЕБИТЕЛЬСКИХ ЦЕН КЛЮЧЕВЫХ ЭКОНОМИК



Источник: Refinitiv

## Производство нефти и конденсата в РФ

В 2019 году в Российской Федерации были достигнуты исторические цифры по добыче нефти, газа, по выработке электроэнергии, установлены очередные национальные рекорды. Добыча нефти по итогам года составила порядка 560 млн т, газа – 737 млрд кубических метров. Рост добычи составил 0,8% (в 2018 г. – 555,9 млн т).

Рост был обеспечен в т.ч. за счёт добычи на новых месторождениях (гринфилдах) — Верхнеконского (ПАО «НК «Роснефть») и Талаканского (ПАО «Сургутнефтегаз») месторождений в Восточной Сибири, а также за счет начала промышленной добычи нефти на Сузунском и Тагульском (ПАО «НК «Роснефть») месторождениях. Кроме того, ПАО «ЛУКОЙЛ» наращивает добычу нефти на месторождении им. В. Филановского, ПАО «Газпром нефть» — на Приразломном и Новопортовском месторождениях.

Наибольший прирост производства достигнут в Западной Сибири + 2,5 млн т (+0,8%) и составил 319,5 млн т или 56,9% от общего показателя по стране. Рост произошел за счет увеличения добычи «Конданефть» на новом месторождении Кондинское (+1,2 млн т к прошлому году), «Газпром добыча Уренгоем» (+1,1 млн т), «РН-Няганьнефтегазом» (+1,0 млн т) и на отдельных месторождениях ХМАО: Новопортовское (+0,6 млн т, «Газпром нефть»), Западно-Чатылькинское (+0,5 млн т, «Газпром нефть»), Русское (+0,5 млн т, «Роснефть»).

В 2019 г. Роснефтью был переломлен тренд падения добычи на Самотлорском месторождении, снижавшейся до 2018 года в среднем на 5% ежегодно. Благодаря инвестиционным стимулам, достигнуто снижение производства до 1,2%, достигнув показателя в 18,4 млн т по итогам года. Рост добычи в 2019 г. произошел практически у всех ВИНК за исключением ПАО «Газпром нефть» (минус 0,9% или 0,34 млн т), у которого добыча снизилась хоть и незначительно, но впервые за последние годы, а также ПАО «Башнефть», у которого третий год подряд наблюдается снижение – минус 1,5% к предыдущему году (в 2019 г. падение к уровню 2018 г. составило 8,1%). Лидерами роста добычи по итогам года среди ВИНК стали ПАО «Роснефть» (+0,9 млн т или 0,5%) и «Татнефть» (+0,3 млн т или 0,9%).

**ДОЛЯ ГРУППЫ «ТАТНЕФТЬ» В ОБЩЕРОССИЙСКОМ ПРОИЗВОДСТВЕ НЕФТИ И КОНДЕНСАТА В ТЕЧЕНИЕ ПОСЛЕДНИХ 3-Х ЛЕТ СТАБИЛЬНО СОХРАНЯЕТСЯ НА УРОВНЕ 5,3%.**

### ДОЛЯ ГРУППЫ «ТАТНЕФТЬ» В ОБЩЕРОССИЙСКОМ ПРОИЗВОДСТВЕ НЕФТИ И КОНДЕНСАТА

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Добыча нефти и конденсата по Группе «Татнефть», млн т	26,3	26,4	26,5	27,2	28,7	28,9	29,5	29,8
Традиционная нефть, млн т	26,2	26,3	26,3	26,9	27,8	27,3	27,6	27,1
Доля добычи нефти Группы «Татнефть» в общероссийском производстве нефти и конденсата	5,08%	5,05%	5,04%	5,10%	5,24%	5,29%	5,31%	5,32%

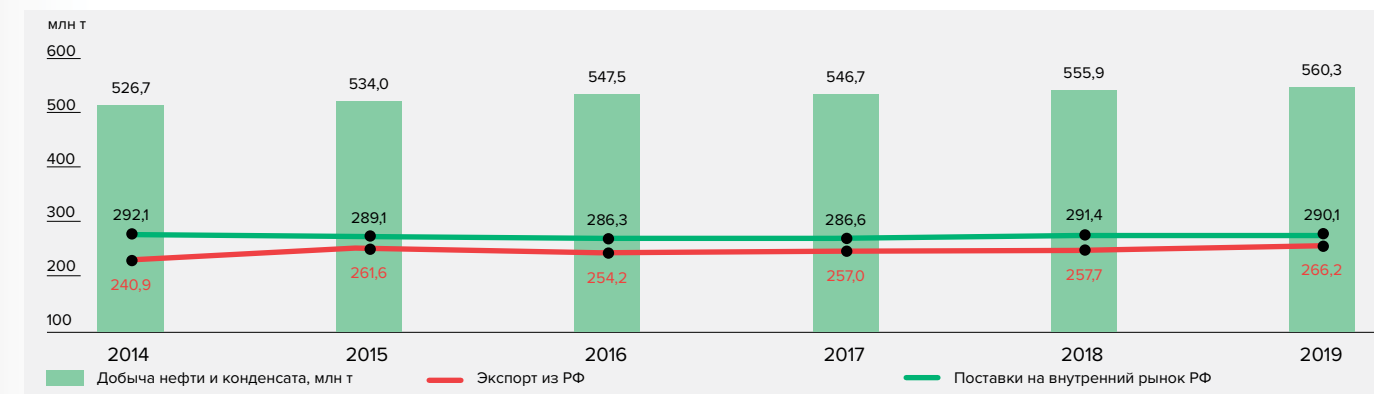
В Европейской части страны производство нефти с газовым конденсатом по сравнению с 2018 годом возросло на 1,4 млн т (+0,8%), до 165,7 млн тонн. Основной рост произошел за счет разработки шельфовых месторождений им. В. Филановского и им. Ю. Корчагина (+0,5 млн т, «ЛУКОЙЛ») и развития старых месторождений «Самаранефтегаза» в Самарской области (+0,5 млн т), «ЛУКОЙЛ-Коми» в Республике Коми (+0,3 млн т). В Оренбургской области Сладковско-Заречное и Кошинское (суммарно +0,7 млн т, «Сладковско-Заречное») так же способствовали компенсации снижения в остальных областях региона.

В регионе Восточная Сибирь и Дальний Восток добыча увеличилась на 1,3 млн т (+1,7% к уровню 2018 года). За 2019 год здесь получено 76,0 млн т нефти, что было обусловлено наращиванием производства на месторождении Курумбинское (+0,5 млн т, «Славнефть-Красноярскнефтегаз») в Восточной Сибири и на месторождениях Дальнего Востока: Среднеботуобинское (+1,1 млн т, «Таас-Юрях-Нефтегаздобыча»), восточные блоки Среднеботуобинского месторождения (+0,7 млн т, «Роснефтегаз») и шельфовые месторождения «Эксон НЛ» («Сахалин-1») Арктун-Даги и Одопту (суммарно +2,2 млн т).

В конце апреля 2019 г. белорусская компания «Белнефтехим» сообщила о поставках по трубопроводу «Дружба» некачественной нефти из России с высоким содержанием органических хлоридов в нефти (фракции, выкипающей до температуры 204 °С) – около 20 ррт (по оценке участников рынка), что превышает в 2 раза максимальный порог, предусмотренный ГОСТ РФ – 10 ррт. Экспорт нефти по северной ветке трубопровода в Польшу и Германию был остановлен на 45 суток. Очистка загрязненных объемов нефти, продолжалась до конца года.

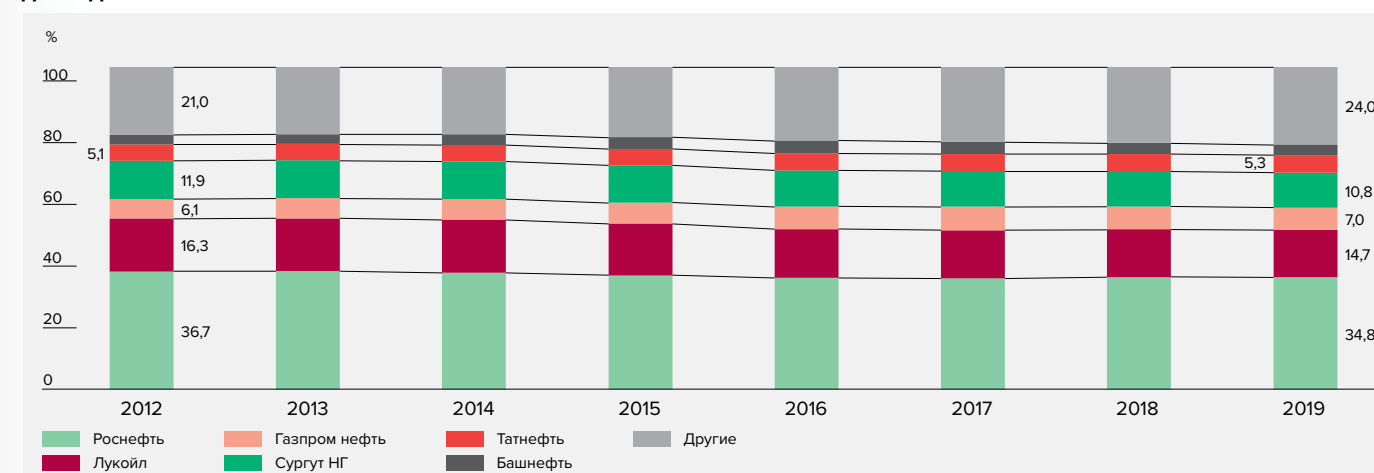
Ситуация с загрязнением нефти вызвала необходимость пересмотреть ГОСТ на нефть – снизить максимальное содержание органических хлоридов в нефтяной фракции, выкипающей до температуры 204°С (нафта), с текущих 10 ррт до 6 ррт. Новый уровень соответствует техническому регламенту Евразийского экономического союза о безопасности нефти, который был принят в декабре 2017 г.

### БАЛАНС РЫНКА НЕФТИ РОССИИ



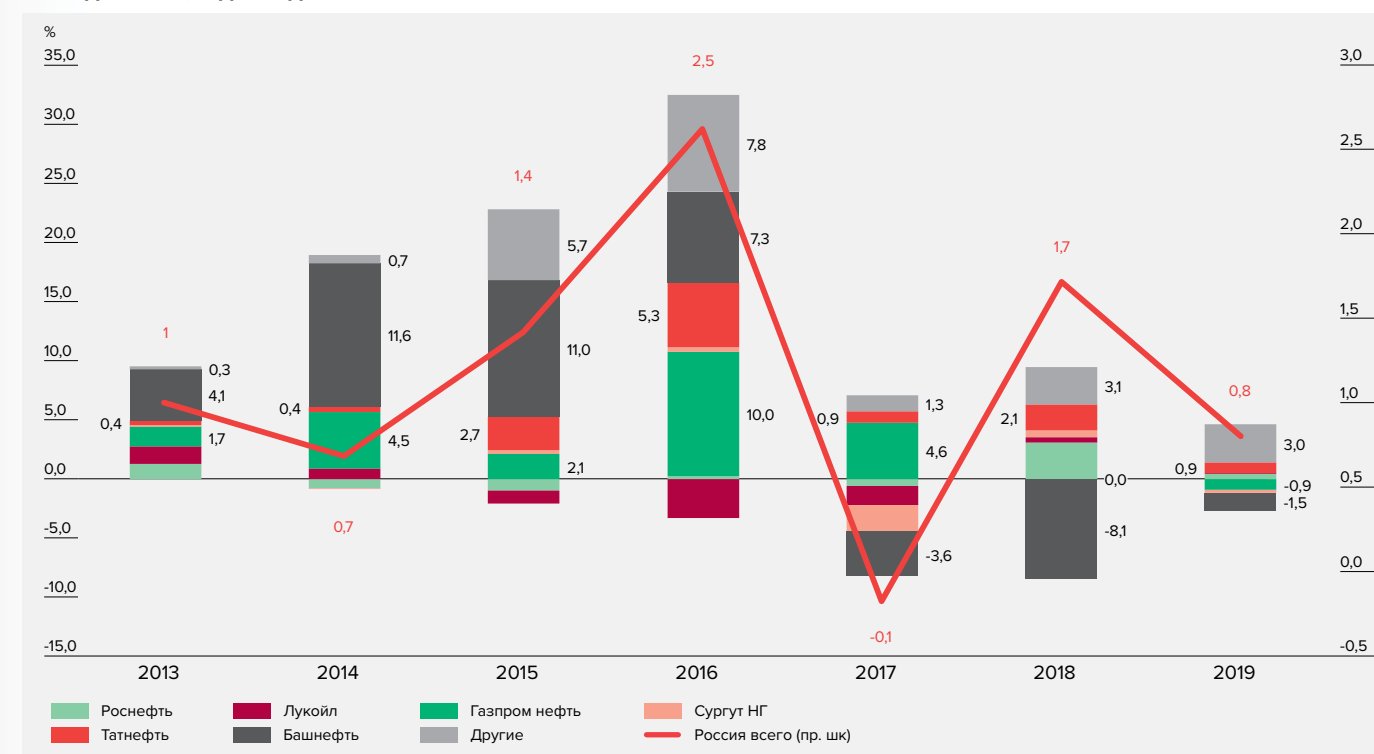
Источник: отчеты ЦДУ ТЭК

### ДОЛЯ ДОБЫЧИ КОМПАНИЙ



Источник: ЦДУ ТЭК

### РОСТ ДОБЫЧИ (ГОД К ГОДУ)



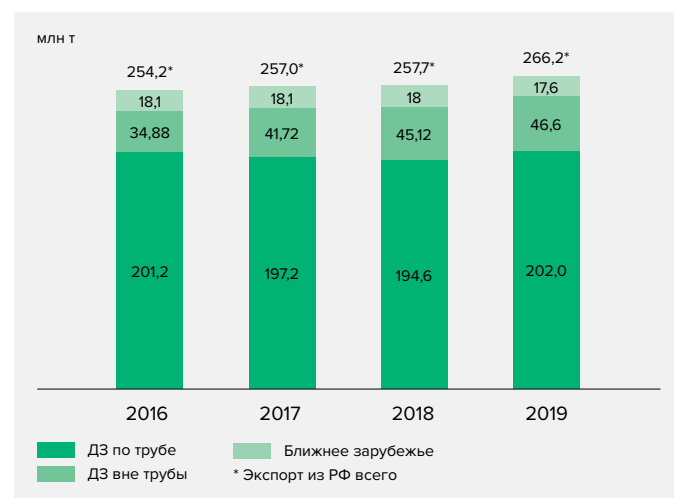
Источник: ЦДУ ТЭК



## Экспорт нефти из РФ и поставки на внутренний рынок

Несмотря на ограничения, накладываемые на отрасль соглашением ОПЕК+, экспорт нефти из РФ в 2019 г. увеличился на 3,3% или 8,5 млн т. Санкции США против экспортеров среднетяжелой нефти из Ирана и Венесуэлы стали причиной повышения интереса к Urals в минувшем году во многих регионах. Спрос начал снижаться только к концу года, когда многие переработчики предпочли увеличить закупки малосернистого сырья в связи с введением ограничения на содержание серы в судовом топливе. Сохранилась тенденция увеличения поставок вне трубопроводной системы ПАО «Транснефть» - рост составил 3,2% или 1,5 млн т, хотя прирост значительно снизился в сравнении с 2018 г. – 8,2% или 3,4 млн т. основной прирост пришелся на отгрузки из порта Де-Кастри (1 млн т) и поставки в КТК (0,6 млн т).

### СТРУКТУРА ЭКСПОРТА НЕФТИ ИЗ РФ



Источник: ЦДУ ТЭК

### ДОЛЯ ЭКСПОРТА НЕФТИ ИЗ РФ (МЛН Т)

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Экспорт из РФ всего	262,5	256,6	240,9	261,6	254,2	257,0	257,7	266,2
Дальнее зарубежье ресурсы РФ	234,3	228,5	218,4	239,0	236,1	238,9	239,7	248,6
ДЗ по трубе	189,6	184,1	176,3	192,1	201,2	197,2	194,6	202,0
ДЗ вне трубы	21,83	22,71	22,8	28,19	34,88	41,72	45,12	46,6
Транзитные ресурсы по трубе в ДЗ	21,2	21,7	19,3	18,7	19,9	19,6	18,6	19,9
Ближнее зарубежье	28,2	28,1	22,5	22,6	18,1	18,1	18,0	17,6
- по трубе	27,8	26,4	21,5	22,0	18,1	18,1	18,1	17,6
- вне трубы	0,4	1,6	1,0	0	0	0	0	0

### ДОЛЯ ГРУППЫ «ТАТНЕФТЬ» В ОБЪЕМЕ ЭКСПОРТА НЕФТИ ИЗ РФ

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Экспорт нефти Группы «Татнефть» из РФ, млн т	12,5	12,5	9,7	11,6	13,0	15,5	12,4	11,7
Экспорт ДЗ	11,9	11,4	8,4	10,3	11,9	14,2	11,2	10,5
Экспорт БЗ	0,62	1,05	1,3	1,3	1,1	1,2	1,2	1,2
Доля экспорта нефти Группы «Татнефть» к доле общего экспорта из РФ	4,8%	4,9%	4,0%	4,4%	5,1%	6,0%	4,8%	4,40%

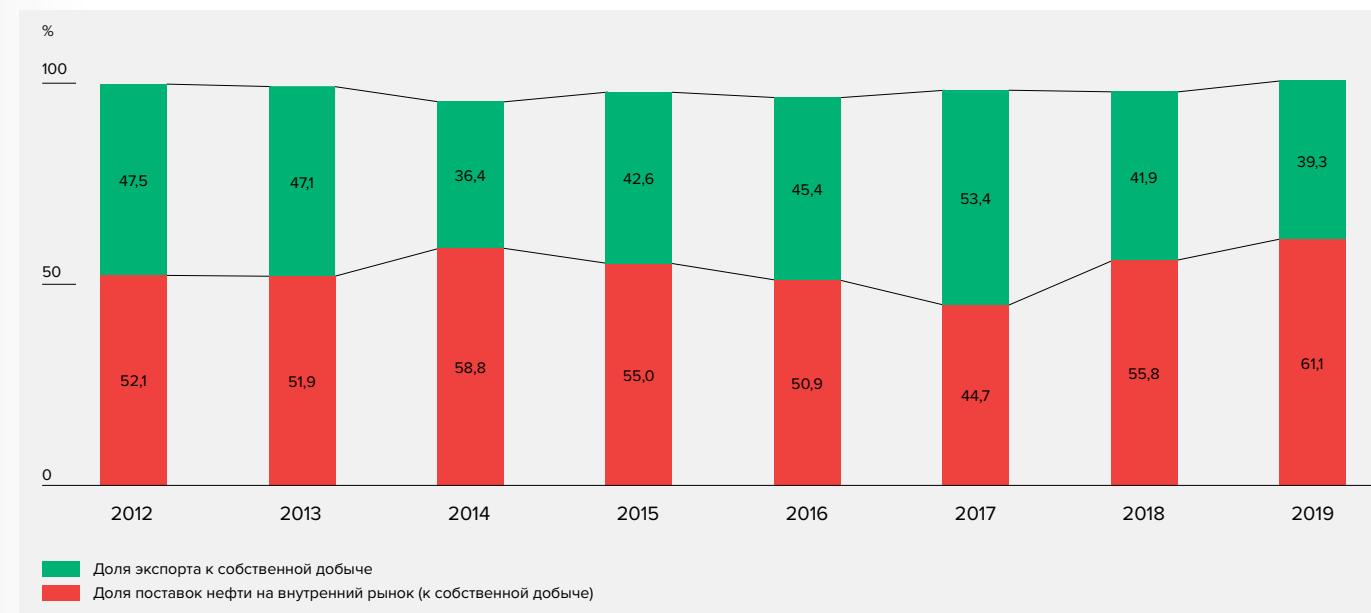
Сохранился тренд увеличения отгрузок сырья в Восточном направлении по магистральным трубопроводам – рост составил 4,5 млн т или 6,6% и достиг 73,2 млн т. Экспорт в Западном направлении по трубе также увеличился на 3 млн т или 2,4% и достиг 128,8 млн т (в 2018 г. снижение трубопроводного экспорта в Западном направлении составило 12,9 млн т или -9,3%). Рост отгрузок в западном направлении не остановила даже ситуация с хлорорганикой. Увеличению поставок в дальнее зарубежье способствует снижение объема отгрузок в Ближнее зарубежье (Белоруссию).

Экспорт морских партий Юралс в прошлом году заметно увеличился на (9,2 млн т) к уровню 2018 г., до (97,7 млн т), чему способствовала приостановка экспорта по нефтепроводу «Дружба» во II квартале из-за загрязнения нефти органическими хлоридами и накопления избыточных объемов сырья в системе «Транснефти». Отгрузки приблизились к показателю 2017 г., когда они составляли около 101 млн т.

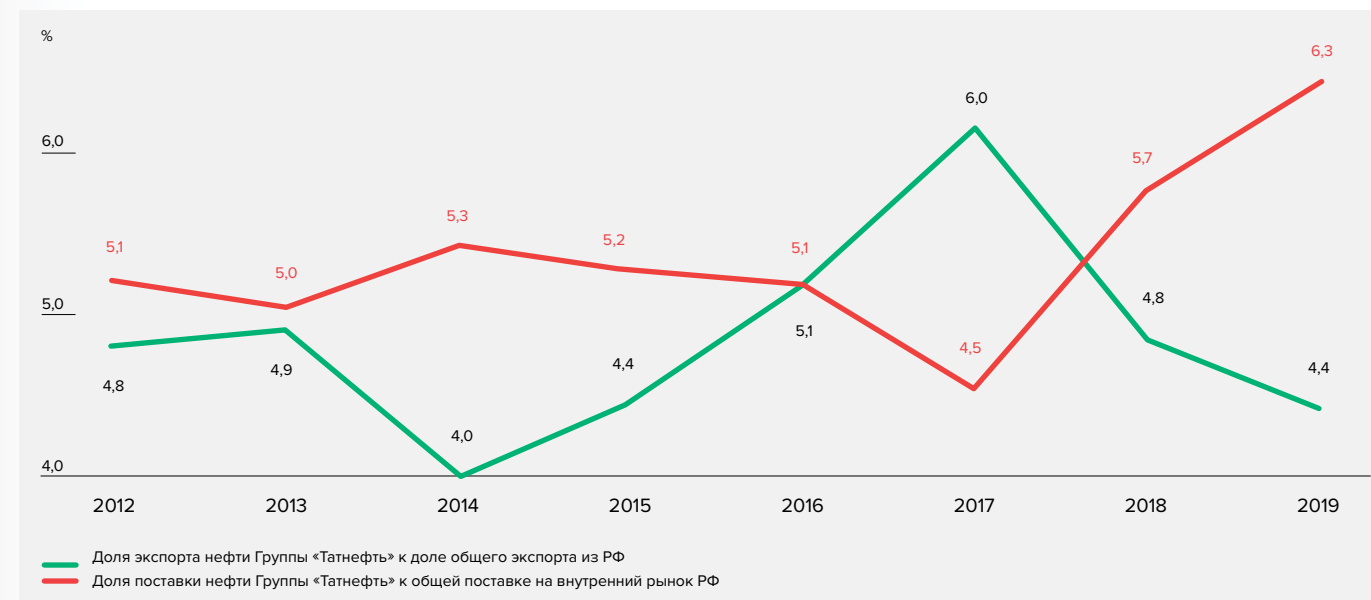
Также увеличился объем транспортировки по ж/д. Увеличение «колесного» экспорта стало следствием нескольких факторов: необходимости перераспределения потоков из-за загрязнения нефти в трубопроводе «Дружба», роста сдачи сырья «Роснефти» в систему Каспийского трубопроводного консорциума ввиду затянувшегося ремонта на Туапсинском НПЗ, отгрузки нефти в Белоруссию ПАО «НК «РуссНефть».

Экспорт сырой нефти «Татнефти» по итогам 2019 г. уменьшился на 5,4% или 0,7 млн т, доля в объеме экспорта сырой нефти из РФ по итогам 2019 года уменьшилась до 4,4% (в 2018 г. - 4,8%), при этом увеличились отгрузки на переработку на внутреннем рынке на 11% или 1,7 млн т, большая доля роста пришла на собственный НПЗ «Танеко» - отгрузки увеличились на 1,2 млн т или 13,2%.

### СООТНОШЕНИЕ ПОСТАВОК НЕФТИ ГРУППЫ «ТАТНЕФТЬ» НА ВНУТРЕННИЙ РЫНОК И НА ЭКСПОРТ К СОБСТВЕННОЙ ДОБЫЧЕ



### ДОЛИ ЭКСПОРТА И ПОСТАВОК НЕФТИ ГРУППЫ «ТАТНЕФТЬ» НА ВНУТРЕННИЙ РЫНОК

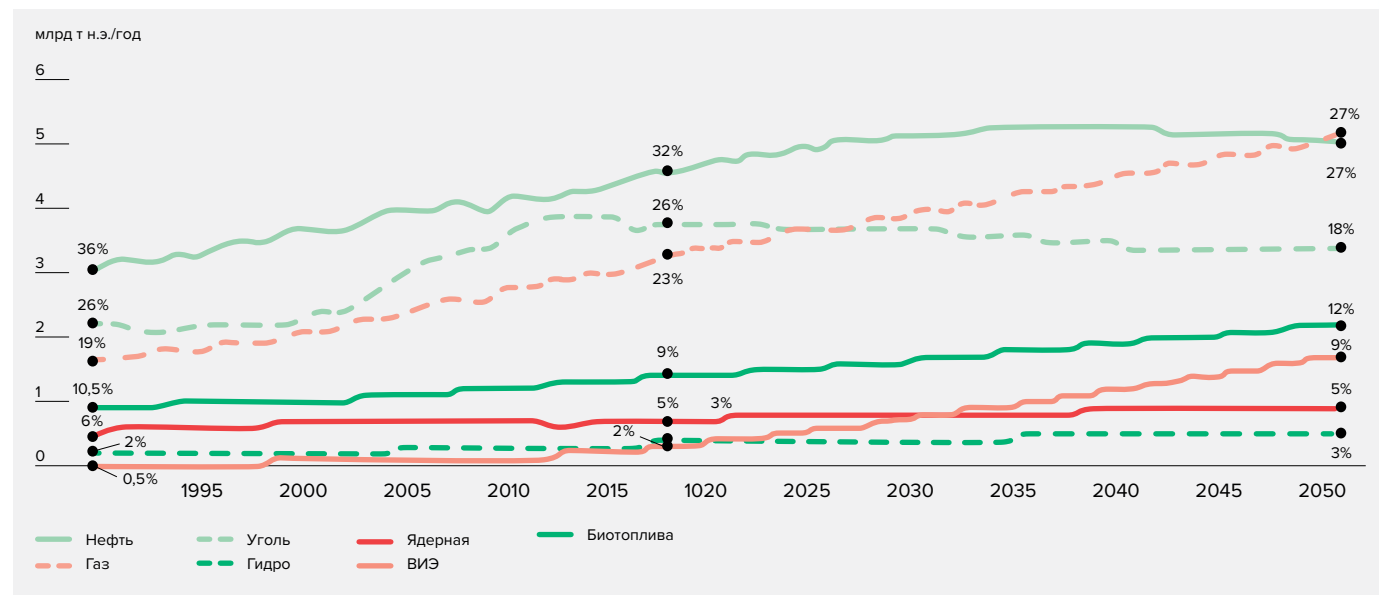


### ДОЛЯ ГРУППЫ «ТАТНЕФТЬ» В ОБЪЕМЕ ОТГРУЗОК НЕФТИ НА ВНУТРЕННИЙ РЫНОК РФ

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Поставки нефти Группы «Татнефть» на внутренний рынок РФ (на переработку)	13,7	13,7	15,6	15,0	14,6	12,9	16,5	18,2
ОАО «ТАИФ-НК»	5,8	5,4	6,2	6,2	6,9	4,7	4,9	4,8
АО «ТАНЕКО»	7,5	7,7	8,4	8,6	7,4	7,3	8,6	9,8
Прочие НПЗ, в т.ч. Кичуйский	0,4	0,7	1,0	0,1	0,3	0,9	3,0	3,6
Доля поставки нефти Группы «Татнефть» к общей поставке на внутренний рынок РФ	5,1%	5,0%	5,3%	5,2%	5,1%	4,5%	5,7%	6,3%

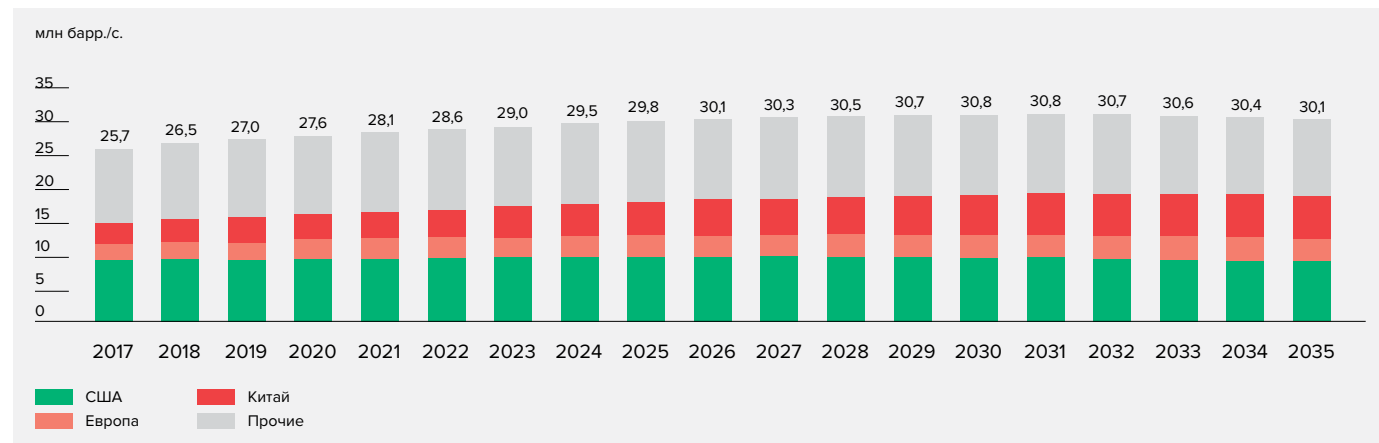
## Потребление топлива и автопарк

### МИРОВОЕ ПЕРВИЧНОЕ ПОТРЕБЛЕНИЕ ЭНЕРГОРЕСУРСОВ ПО ВИДАМ



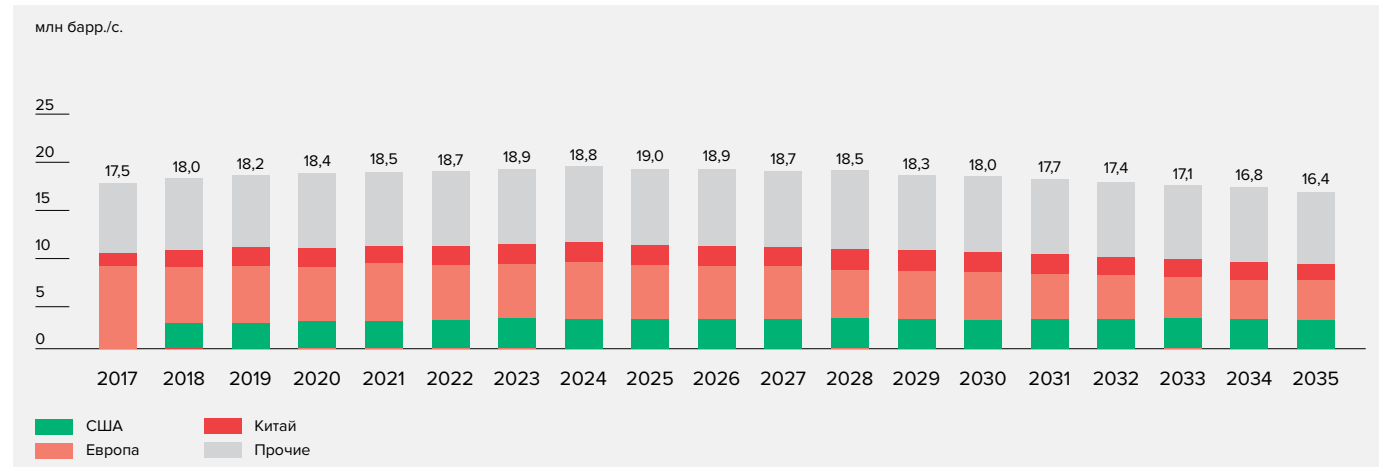
Источник: IHS Markit

### ПОТРЕБЛЕНИЕ БЕНЗИНА



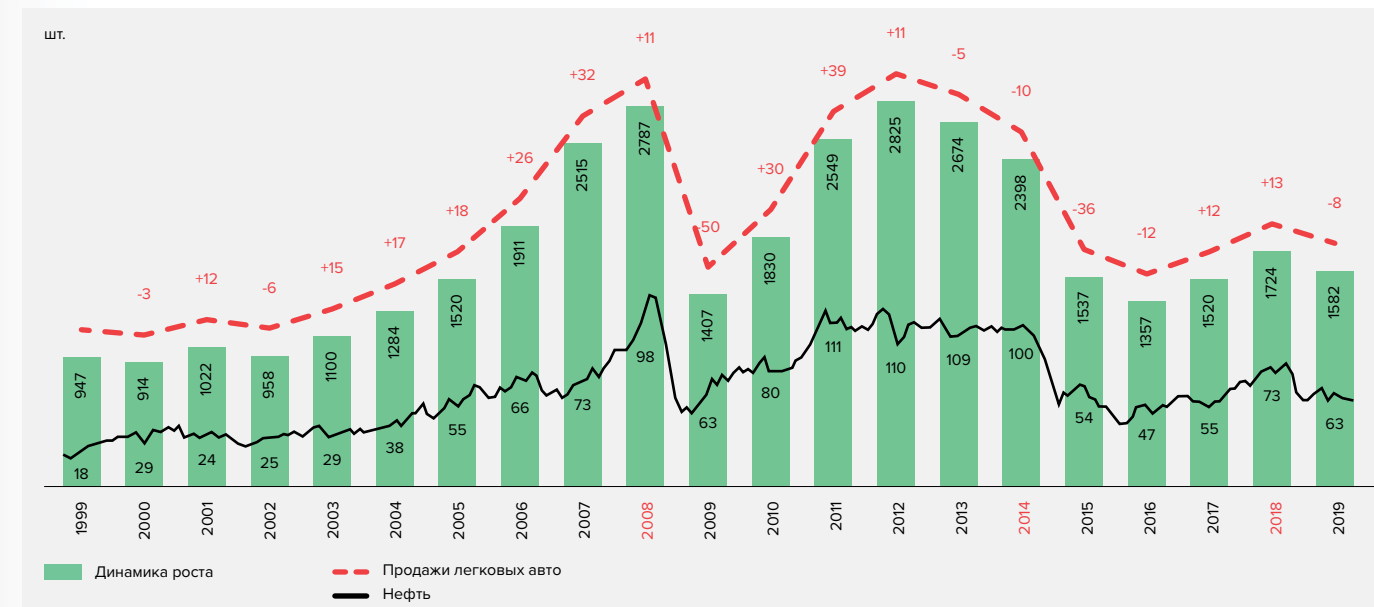
Источник: РЭА

### ПОТРЕБЛЕНИЕ ДИЗЕЛЯ



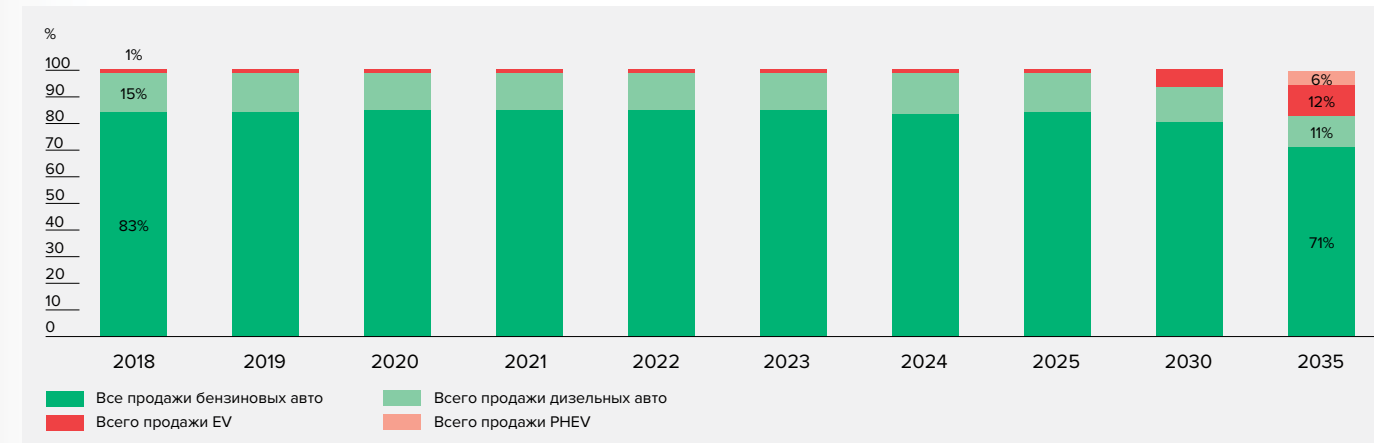
Источник: РЭА

### ДИНАМИКА ПРОДАЖ НОВЫХ АВТОМОБИЛЕЙ В РФ



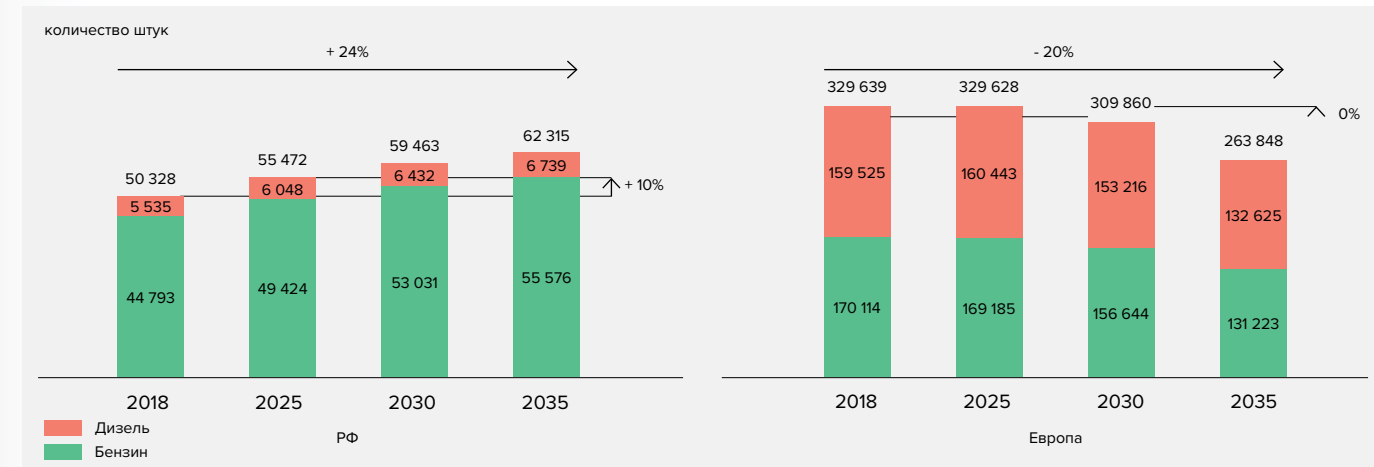
Источник: ОАО «АСМ-холдинг», ООО «Автоstat», справочный портал «Калькулятор»

### СТРУКТУРА ПРОДАЖ НОВЫХ АВТО ПО ТИПАМ ДВИГАТЕЛЕЙ В МИРЕ



Источник: РЭА

### ДИНАМИКА АВТОПАРКА В РАЗРЕЗЕ ТИПОВ ПОТРЕБЛЯЕМЫХ НЕФТЕПРОДУКТОВ

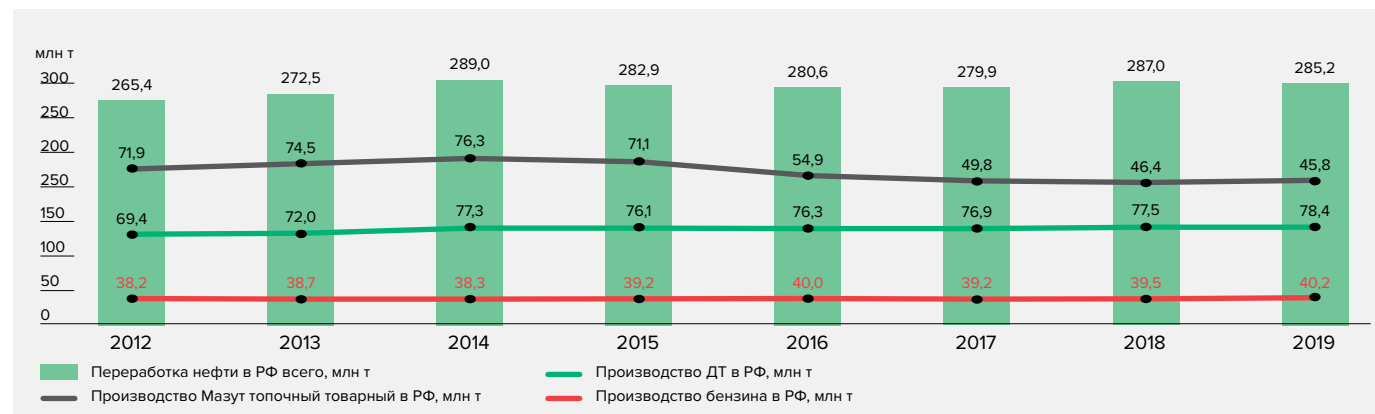


Источник: РЭА



## Производство и поставки нефтепродуктов в РФ

### ПЕРЕРАБОТКА НЕФТИ И ПРОИЗВОДСТВО ОСНОВНЫХ ПРОДУКТОВ В РФ



В 2019 году объем первичной переработки нефти уменьшился на 0,6% или 1,8 млн т к уровню 2018 году до 285,2 млн тонн.

В нефтепереработке сохранился тренд снижения выработки доли темных нефтепродуктов в структуре продукции российских НПЗ как результат модернизации производственных мощностей и качественного улучшения корзины выпускаемой продукции. Производство мазута топочного по итогам 2019 г. сократилось к соответствующему периоду 2018 г. на 0,6 млн т или 1,3% и достигло рекордно низкого уровня – 45,8 млн т. Снижение темпов производства мазута связано с IMO, в то же время низкие цены и оборудованные скруберами суда повысили спрос на высокосернистый мазут. Падение цен также подогревает интерес к высокосернистому мазуту в качестве сырья для переработки на сложных НПЗ, особенно в США.

Производство автобензинов (далее Аи) увеличилось на 1,9% или 0,8 млн т и достигло 40,2 млн т за счет ввода крупных нефтеперерабатывающих установок в конце 2018 года на Антипинском НПЗ и заводе «Танеко» и роста производства автобензина на заводе «Газпром нефтехим Салават». Производство дизельного топлива (далее Дт) в 2019 году вышло на уровень 78,4 млн т, рост составил 1,2% или 0,9 млн т.

В 2019 г. было законодательно закреплено регулирование внутренних цен автомобильных топлив, что привело к падению внутренних цен топлив ниже экспортного паритета. Введенный демпфер только частично компенсировал снижение ниже уровня экспортного паритета.

### ПРОИЗВОДСТВО И ЭКСПОРТ НЕФТЕПРОДУКТОВ

АВТОБЕНЗИНЫ	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Производство автобензина в РФ, млн т	38,2	38,7	38,3	39,2	40,0	39,2	39,5	40,2
Экспорт автобензина из РФ	3,6	4,3	4,3	4,7	4,9	4,1	3,8	5,2
Поставки на внутренний рынок автобензина в РФ	34,3	34,1	33,1	34,6	34,9	35,2	35,6	35,0
ДИЗЕЛЬНОЕ ТОПЛИВО	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Производство Дт в РФ, млн т	69,4	72,0	77,3	76,1	76,3	76,9	77,5	78,4
Экспорт Дт из РФ, млн т	34,9	37,5	44,1	45,1	43,7	43,7	42,0	39,4
Поставки Дт на внутренний рынок в РФ, млн т	32,5	32,3	31,5	31,3	32,5	32,8	35,7	38,9
МАЗУТ ТОПОЧНЫЙ	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Производство Мазута в РФ, млн т	71,9	74,5	76,3	71,1	54,9	49,8	46,4	45,8
Экспорт Мазута из РФ, млн т	56,9	57,3	53,5	53,8	42,0	39,4	32,8	33,0
Поставки Мазута на внутренний рынок в РФ, млн т	11,4	12,8	19,8	15,3	12,8	10,3	12,3	12,9
АВИАКЕРОСИН	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Производство Авиакеросина в РФ, млн т	10,0	10,3	10,9	9,7	9,6	11,1	12,7	12,5
Экспорт Авиакеросина из РФ, млн т	2,7	1,5	0,8	1,1	1,1	1,0	1,3	0,9
Поставки Авиакеросина на внутренний рынок РФ, млн т	7,3	8,9	10,0	8,6	8,5	10,1	11,4	11,6

## Ключевые факторы развития отрасли в 2019 году

- Пролонгация соглашения ОПЕК+ до конца года 2019 г.;
- Утверждение программы формирования общих рынков нефти и нефтепродуктов ЕАЭС;
- Введение с 1 января 2019 г. налога на дополнительный доход от добычи углеводородов;
- В целях завершения «налогового маневра» начато поэтапное снижение экспортных пошлин в течение 6 лет, а также установлены ставки акцизов на подакцизные товары (№305-ФЗ и № 301-ФЗ);
- Продолжилось освоение крупнейших месторождений Восточной Сибири, ЯНАО, Арктики;
- Проблема падения добычи в Западной Сибири ставит задачу по разработке мер стимулирования;
- Загрязнение экспортных объемов нефти хлорорганическими соединениями в нефтепроводе Дружба;
- В соответствии с четырехсторонними соглашениями в 2018 г. завершены работы на 5 установках российских НПЗ, в т.ч. отмечено введение в эксплуатацию на АО «Танеко» установки гидроочистки дизтоплива мощностью 1,6 млн т, а также завершение строительства установки каталитического риформинга мощностью 0,7 млн т в год;
- Завершена реализация проекта по развитию системы трубопроводов для увеличения поставок дизтоплива в Приморск до 25 млн т (проект «Север»);
- В ноябре Госдума приняла в третьем чтении закон о добыче трудноизвлекаемых полезных ископаемых. В начале декабря Президент РФ утвердил документ, позволяющий устранить административные барьеры при отработке технологий для вовлечения таких запасов в промышленную разработку. Закон касается, прежде всего, ТРИЗ в абалакских, хадумских и баженских слоях в Западной Сибири и Предуралья.

## Ключевые факторы развития отрасли в 2020 году

- Сокращение добычи нефти в рамках соглашения ОПЕК+;
- Стимулирование добычи нефти в Западной Сибири;
- Развитие Арктики (Севморпуть почти вдвое короче традиционных маршрутов экспорта углеводородов на привлекательный рынок АТР, его развитие было объявлено одной из ключевых задач освоения Арктики. Согласно майскому указу Президента, к 2024 году грузопоток по СМП должен вырасти до 80 млн т в год);
- Мониторинг реализации завершения «большого налогового маневра» и введения НДС;
- Стабилизация качества нефти в системе магистральных нефтепроводов в целях неухудшения качества поставок на отечественные НПЗ;
- Соответствие растущим требованиям к снижению углеродного следа, сохранению окружающей среды;
- Приспособление к новым требованиям IMO.

В середине 2020 года должен вступить в силу пакет законов, предполагающих комплекс налоговых стимулов для инвесторов в Арктическую зону. Один из главных проектов, на который в значительной мере ориентированы грядущие изменения в законодательстве, – «Восток Ойл». Он включает месторождения «Роснефти», в частности активно разрабатываемый Ванкорский кластер, и «Нефтегазхолдинга» на севере Красноярского края. Проект призван способствовать решению задач, объявленных стратегическими для страны, – освоению Арктики и развитию Северного морского пути. Технические сложности и высокая стоимость работ могут быть компенсированы налоговыми стимулами, а также синергией от комплексного освоения новых территорий.

В текущем году экспорт конденсата может вырасти в связи с ожиданием ввода в эксплуатацию новых крупных газовых месторождений, при том, что конденсат не подпадает под ограничения в рамках нового соглашения ОПЕК+.

# Участие Компании в отраслевых ассоциациях и объединениях

Компания принимает участие в ряде отраслевых объединений и ассоциаций с целью конструктивного взаимодействия с другими участниками отрасли и выработки позиции по ключевым вопросам топливно-энергетического комплекса

- Компания является членом **Союза нефтегазопромышленников России (СНП)**, Генеральный директор компании является членом Совета Союза. Совет СНП вносит предложения в Государственную думу и в Правительство РФ по реформированию отрасли, усилению государственного регулирования в ТЭК, изменениям законодательства и подготовке правительственных решений.
- С 1998 г. Компания является членом **Российского национального комитета Мирового нефтяного совета по организации и проведению мировых нефтяных конгрессов (РНК МНС)**. В частности, с участием представителей ПАО «Татнефть» было организовано два конгресса — 21-й в 2014 году в г. Москва и 22-й в 2016 г. в г. Стамбуле.
- 24 по 26 июня 2019 г. в г. Санкт-Петербурге прошел 6-й Форум будущих лидеров Мирового нефтяного совета, где активное участие принимала делегация молодых специалистов Компании.
- В настоящее время идет подготовка 23-го Мирового нефтяного конгресса, запланированного на декабрь 2020 года с проведением в г. Хьюстоне, в котором планируется участие делегации Компании «Татнефть».
- С 2003 г. ПАО «Татнефть» сотрудничает с **Российским союзом промышленников и предпринимателей (РСПП)**. Генеральный директор ПАО «Татнефть» является членом правления РСПП, представители Компании входят в Комитеты РСПП: по энергетической политике и энергоэффективности; по рынку труда и социальному партнерству; по промышленной безопасности.
- Компания сотрудничает с НП «**Горнопромышленники России**». Генеральный директор ПАО «Татнефть» является членом **Высшего горного совета**.
- С 2008 года заместитель генерального директора ПАО «Татнефть» А.Ф. Ягафаров является членом **Совета Директоров АО СПБМТСБ**, что позволяет компании оперативно получать информацию о деятельности биржи и вносить соответствующие предложения.
- Совместно с Профсоюзной организацией Компания сотрудничает с **Общероссийским отраслевым объединением работодателей нефтяной и газовой промышленности**. (ПАО «Татнефть» не является членом Объединения.) 11 декабря 2019 г. в Министерстве энергетике РФ состоялось торжественное подписание Отраслевого Соглашения по организациям нефтяной, газовой отраслей промышленности на 2020–2022 гг. с участием Министра энергетики РФ А.В. Новака.
- В 2011 году Компания подписала **4-стороннее соглашение с ФАС России, Ростехнадзором и Ростехрегулированием** с целью повышения качества, поставляемых на товарные рынки РФ нефтепродуктов и эффективного проведения модернизации НПЗ. Компания с опережением установленных сроков выполняет принятые обязательства в рамках соглашения.
- Начиная с 2011 года, представители Компании входят в **рабочую группу при Минэнерго РФ по мониторингу ситуации, связанной с производством и потреблением нефтепродуктов в РФ** с целью недопущения неконтролируемого роста цен на нефтепродукты и обеспечения стабильных и равновесных поставок нефтепродуктов на внутренний рынок РФ.
- С 2011 г. Компания **сотрудничает с Торгово-промышленной палатой РФ**.
- С 2014 года Компания является **активным участником работы Совета потребителей** по вопросам деятельности субъектов естественных монополий в сфере транспортировки нефти и нефтепродуктов по магистральным трубопроводам, который функционирует как площадка коммуникаций ПАО «Транснефть» и потребителей её услуг. В рамках работы данной организации обсуждаются вопросы тариф образования ПАО «Транснефть», ее инвестиционная программа и финансовые результаты. Компания вносит соответствующие предложения и прорабатывает инициативы, обсуждаемые на Совете потребителей.
- С 2015 года представители Компании входят в **рабочую группу при Минэнерго РФ по мониторингу качества нефти, транспортируемой по системе магистральных нефтепроводов**, созданной с целью стабилизации качества нефти в системе магистральных нефтепроводов и не ухудшения качества нефти, поставляемой на отечественные заводы. Активная позиция ПАО «Татнефть» в рамках работы указанной группы позволила добиться ряда положительных результатов, включая повышение предельных значений содержания серы в экспортных направлениях в схеме нормальных грузопотоков. В 2019 году Минэнерго России и АО «ТАНЕКО» заключили **соглашение о модернизации нефтеперерабатывающих мощностей по вторичной переработке нефти** на сумму инвестиций в размере 106,5 млрд руб. и затем (в том же году) — дополнительное соглашение о внесении изменений в действующее соглашение о модернизации нефтеперерабатывающих мощностей с АО «ТАНЕКО», касающихся сроков ввода в эксплуатацию ряда установок и соответствующих объемов финансирования.
- С 2019 года Компания присоединилась к **Рабочей группе по переходу нефтегазовых компаний на систему маркировки и прослеживаемости товаров в РФ**.
- Специалисты Компании участвуют в работе **Евразийского союза экспертов по недропользованию (ЕСОЭН)**, что позволяет наиболее полно использовать существующие компетенции для обеспечения объективной и качественной экспертизы запасов полезных ископаемых.
- Компания присоединилась к **Общероссийскому отраслевому объединению работодателей нефтегазопромышленного комплекса Российской Федерации** в рамках повышения эффективности регулирования социально-трудовых отношений между работником и работодателем. 11.12.19 г подписано Отраслевое соглашение по организациям НПП на 2020–2022 годы между Профсоюзами и ОООР НПП РФ.

# Поддержка международных и национальных экономических, экологических и социальных инициатив

## ГЛОБАЛЬНЫЙ ДОГОВОР ООН

В 2019 году Компания присоединилась к Глобальному договору ООН в качестве участника, приняв обязательства по реализации 10 принципов и 17 Целей устойчивого развития.

Мы осознаем, что предприятия топливно-энергетического комплекса играют одну из ключевых ролей в обеспечении устойчивого развития. Прежде всего, это производство энергии, которое необходимо для обеспечения жизнедеятельности человечества, улучшения качества жизни и социально-экономического роста в целом. Учитывая специфику деятельности, связанную с природными ресурсами и воздействием на окружающую среду, Компания фокусирует усилия на целях экологической направленности. Наш основополагающий приоритет — снижение негативного воздействия на окружающую среду и обеспечение потенциала самовосстановления экосистем.

Одной из ключевых целей для нас является ЦУР 13 «Принятие мер по борьбе с изменением климата и его последствиями». К действиям по этой цели мы приступили несколько лет назад, учитывая содержание Рамочной конвенции ООН об изменении климата (Парижское соглашение), регулирующей меры по снижению содержания углекислого газа в атмосфере с 2020 года. Доступная и чистая энергия, чистая вода, хорошее здоровье и благополучие, рациональное потребление и производство, достойная работа и экономический рост, качественное образование, индустриализация и развитие социальной инфраструктуры — неразрывно связаны между собой в достижении устойчивого развития. Мы комплексно рассматриваем эти цели при принятии бизнес-решений и реализации целевых корпоративных программ.

## ПРАВА ЧЕЛОВЕКА И ТРУДОВЫЕ ОТНОШЕНИЯ

Компания придерживается и разделяет принципы фундаментальных международных деклараций и конвенций в области прав человека и трудовых отношений, в том числе:

- Всеобщей декларации прав человека ООН;
- Декларации по окружающей среде и развитию ООН;
- Руководящих принципов ОЭСР для многонациональных предприятий;
- Декларации основополагающих прав и принципов в сфере труда Международной организации труда (МОТ);
- Конвенции № 87 МОТ «Относительно свободы ассоциаций и защиты права на организацию»;
- Конвенции № 98 МОТ «Относительно применения принципов права на организацию и заключение коллективных договоров»;
- Конвенции № 111 МОТ «Относительно дискриминации в области труда и занятий».

## АНТИКОРРУПЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

Компания придерживается принципов и норм, содержащихся в следующих документах:

- Конвенция Организации Объединенных Наций против коррупции, (принята в г. Нью-Йорке 31.10.2003 Резолюцией Генеральной Ассамблеи ООН);
- Конвенция Организации экономического сотрудничества и развития по борьбе с подкупом должностных лиц иностранных государств при проведении международных деловых операций, (принята в г. Стамбуле 21.11.1997);
- Конвенция об уголовной ответственности за коррупцию (заключена в г. Страсбурге 27.01.1999 ETS № 173);
- Антикоррупционная хартия Российского бизнеса.

## ЭКОЛОГИЯ И КЛИМАТ

В области экологии и климата Компания учитывает в своей деятельности и поддерживает ряд основополагающих инициатив и стандартов:

- Стандарт Глобальной ассоциации нефтегазовой промышленности для улучшения экологических и социальных показателей (IPIECA);
- Инициатива нефтегазовой промышленности в области климата (OGCI);
- Рекомендации для раскрытия компаниями информации о финансовых рисках, которые возникают в связи с глобальными изменениями климата (TCFD);
- Science Based Targets — постановка научно-обоснованных целей по снижению выбросов парниковых газов;
- CDP-мировой климатический рейтинг;
- Протокол по парниковым газам Всемирного совета предпринимателей по устойчивому развитию (WBCSD) и Института мировых ресурсов (WRI).

## СОЦИАЛЬНАЯ ХАРТИЯ РОССИЙСКОГО БИЗНЕСА

Компания придерживается определенных Хартией принципов ответственного ведения бизнеса, охватывающих аспекты экономической и финансовой устойчивости, качество продукции, соблюдение прав человека, деловую этику и взаимоотношения с партнерами, потребителями, работниками, экологическую безопасность, участие в развитии местного сообщества.



# Корпоративное управление

# 124

**ТРЛН  
РУБ.**

**СТОИМОСТЬ КОНСОЛИДИРОВАННЫХ АКТИВОВ НА 31.12.2019**



# 2977

ПУБЛИКАЦИЙ О КОРПОРАТИВНЫХ  
ДЕЙСТВИЯХ КОМПАНИИ  
В ФЕДЕРАЛЬНЫХ СМИ В 2019 ГОДУ

# 4191

ПУБЛИКАЦИЯ О СДЕЛКАХ,  
ПРОЕКТАХ, ИНВЕСТИЦИЯХ  
КОМПАНИИ В ФЕДЕРАЛЬНЫХ  
СМИ В 2019 ГОДУ

по данным системы «СКАН Интерфакс»



# Система корпоративного управления

В 2019 году исполнилось 25 лет публичному статусу Компании «Татнефть» с листингом на международном фондовом рынке. На протяжении всего этого периода Компания демонстрирует стабильную устойчивость и заслуживающие доверия акционеров результаты корпоративного управления.

Модель корпоративного управления Компании основана на эффективном взаимодействии акционеров, Совета директоров, топ-менеджеров, исполнительных органов, сотрудников, деловых партнеров и местных сообществ, на территории которых Компания осуществляет свою деятельность, в целях принятия стратегически выверенных решений, обеспечения эффективного управления активами, высокой операционной и финансовой результативности, роста инвестиционной привлекательности и укрепления конкурентоспособности для долгосрочного непрерывного создания экономической ценности и устойчивого развития.

Система корпоративного управления соответствует законодательству Российской Федерации и отвечает требованиям, предъявляемым к эмитентам ценных бумаг, акции которых включены в котировальный список Первого уровня Московской биржи, а также правилам других фондовых бирж, где представлены ценные бумаги Компании, обеспечивает соблюдение законных прав акционеров и высокий уровень раскрытия информации.

В Компании предусмотрены четкое разграничение полномочий и распределение ответственности органов управления, оценка выполнения возложенных на них функций и обязанностей, эффективные механизмы управления рисками и внутреннего контроля, предупреждения корпоративных конфликтов, противодействия коррупции и корпоративному мошенничеству, соблюдения фундаментальных принципов по правам человека и этических норм.

Компания следует передовой корпоративной практике, основанной на рекомендациях Кодекса корпоративного управления Банка России и Принципах корпоративного управления G20/ОЭСР, а также учитывает международные и национальные стандарты и руководящие документы, соответствующие различным аспектам эффективного управления.

## В декабре 2019 года Татнефть получила официальный статус участника Глобального Договора

Компания «Татнефть» исторически придерживается принципов высокой корпоративной ответственности и согласованности корпоративных интересов с Повесткой Глобального договора ООН в области устойчивого развития. Это означает, что в принятии бизнес-решений учитываются фундаментальные этические принципы и права человека, задачи сохранения благоприятной окружающей среды, снижения углеродного следа, улучшения социальной инфраструктуры, расширения инновационных возможностей, экономического роста и повышения качества жизни на территориях деятельности предприятий Группы «Татнефть». Целевые программы реализуются на основе открытого диалога с местным сообществом и заинтересованными сторонами, что повышает адресность инициатив Компании и прозрачность принятия решений.

Компания видит высокий потенциал объединения усилия всех участников Глобального Договора по интеграции корпоративного опыта и действий в достижении Целей устойчивого развития, что также повышает эффективность корпоративной практики в целом.

**Управление аспектами устойчивого развития основано на согласованности действий Компании с основными принципами и целями ООН по устойчивому развитию, глобальными тенденциями устойчивого развития и приоритетами национального и регионального развития.**

### ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

1	2	3	4
Обеспечение законных интересов акционеров и равных условий при осуществлении ими своих прав в управлении Обществом.	Высокопрофессиональный и эффективный подготовленный акционерам Совет директоров, включающий достаточное количество независимых директоров.	Прогрессивная и прозрачная дивидендная политика.	Раскрытие информации по всем существенным фактам и наиболее значимым для акционеров и всех заинтересованных сторон аспектам деятельности Компании.
5	6	7	8
Эффективное управление рисками и внутренний контроль.	Контроль за существенными корпоративными действиями, в том числе в подконтрольных организациях.	Лидерство и инновационное развитие.	Принятие решений на основе последовательности и коллегиальности.
9	10	11	12
Приверженность фундаментальным принципам в области прав человека и высоким этическим принципам ведения бизнеса.	Противодействие коррупции и корпоративному мошенничеству.	Реализация Целей устойчивого развития, развитие ESG практики и социально-ответственного инвестирования.	Принятие решений на основе взаимодействия с заинтересованными сторонами.

### СТРАТЕГИЧЕСКИЕ ПРИОРИТЕТЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

1	2	3	4
Повышение инвестиционной привлекательности и акционерной стоимости Общества на основе долгосрочного устойчивого развития с интеграцией 17 Целей устойчивого развития Глобального договора ООН и факторов ESG.	Конструктивное взаимодействие акционеров и инвесторов с Советом директоров и исполнительными органами для совместной выработки задач и принятия эффективных решений.	Выстраивание эффективного процесса стратегического и инвестиционного планирования, реализации планов производственно-хозяйственной деятельности и операционной результативности.	Профессиональная и этическая ответственность членов Совета директоров и исполнительных дирекций, должностных лиц и работников Компании.
5	6	7	8
Комплексная система обеспечения высокого уровня компетенций персонала и развития людских ресурсов, эффективных механизмов мотивации и системы КПЭ.	Обеспечение сохранности и повышение качества структуры активов за счет совершенствования владельческой и организационной структуры.	Развитие интегрированной системы управления рисками и внутреннего контроля.	Интеграция социальных аспектов, вопросов промышленной и экологической безопасности в Стратегию и текущую деятельность Компании.
9	10	11	12
Поддержание высокой деловой репутации Компании.	Предупреждение и урегулирование корпоративных конфликтов.	Обеспечение высокого качества продукции и услуг.	Обеспечение прозрачности деятельности и информационной открытости Компании.



## Основные внутренние документы

В 2019 году в соответствии с изменениями в российском законодательстве и рекомендациями Кодекса корпоративного управления Банка России внесены изменения в следующие внутренние документы: Устав Общества, Положение об общем собрании акционеров, Положение о Совете директоров, Положение о генеральном директоре, Положение о Правлении, Положение о ревизионной комиссии.

Также в рамках совершенствования механизмов корпоративного управления сформированы и утверждены новые внутренние документы.

Устав ПАО «Татнефть»



Положение о Комитете по корпоративному управлению Совета директоров ПАО «Татнефть»



Положение о Генеральном директоре ПАО «Татнефть»



Положение о дивидендной политике ПАО «Татнефть»



Положение об Общем собрании акционеров ПАО «Татнефть»



Положение о Комитете по аудиту Совета директоров ПАО «Татнефть»



Положение о Правлении ПАО «Татнефть»



Положение об информационной политике ПАО «Татнефть»



Положение о Совете директоров ПАО «Татнефть»



Положение о Комитете по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ПАО «Татнефть»



Положение об управлении внутреннего аудита ПАО «Татнефть»



Положение о предоставлении информации акционерам ПАО «Татнефть»



Кодекс корпоративного управления ПАО «Татнефть»



Положение о Ревизионной комиссии ПАО «Татнефть»



Положение о Корпоративном секретаре ПАО «Татнефть»



Политика в области промышленной безопасности, охраны труда и окружающей среды с учетом климата ПАО «Татнефть»



## Совершенствование практики корпоративного управления в 2019 году

В отчетном году уделялось значительное внимание совершенствованию внутрикорпоративных процедур и практик, а также развитию практики устойчивого развития.

В течение 3 лет Компания повысила соответствие корпоративной практики рекомендациям Кодекса корпоративного управления на 7%.

Корпоративное управление Компании соответствует положениям Кодекса корпоративного управления, рекомендованного Банком России на 94%. 6% рекомендаций Кодекса Компания соблюдает частично.

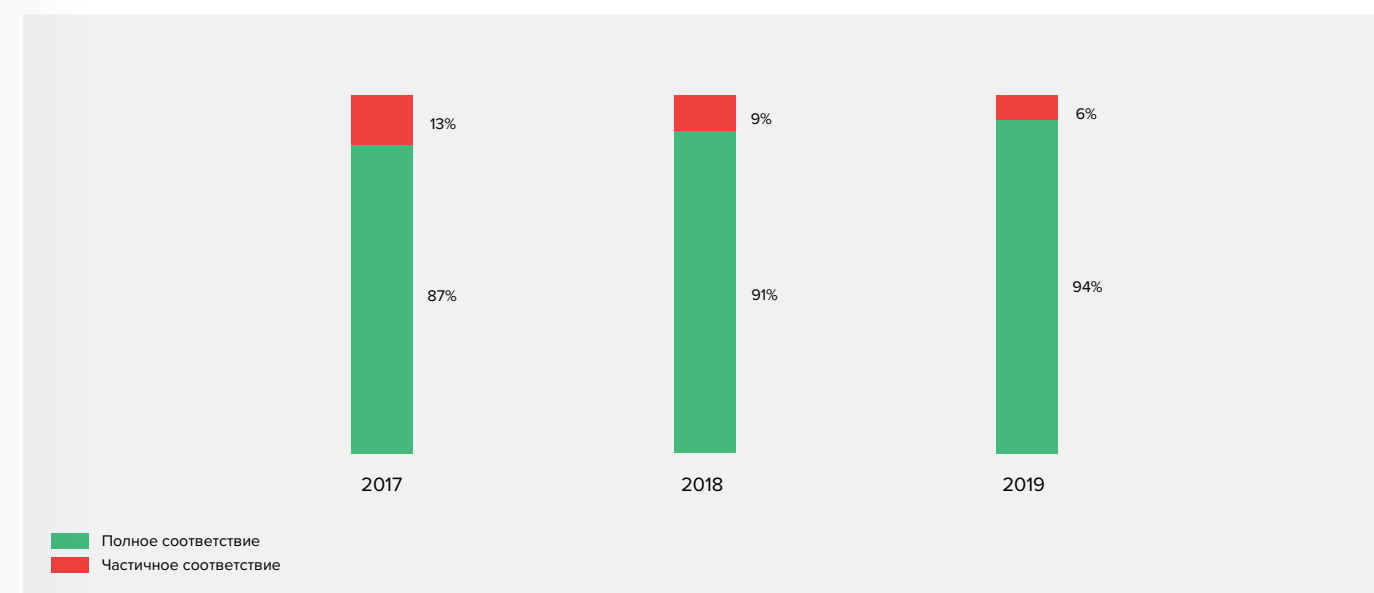
В 2019 году, следуя рекомендациям Кодекса корпоративного управления Банка России, решением Общего собрания акционеров ПАО «Татнефть» по итогам 2018 года в Устав Общества внесены изменения:

- увеличен срок, в который акционеры имеют право вносить предложения в повестку дня Годового общего собрания акционеров после окончания финансового года с 55 до 60 дней;
- решения по наиболее важным вопросам, изложенным в рекомендации 170 Кодекса, принимаются на заседании Совета директоров путем открытого голосования квалифицированным большинством — не менее чем в три четверти голосов всех членов Совета директоров, при этом не учитываются голоса выбывших членов Совета директоров Общества.

Подробнее  
Оценка соблюдения рекомендаций Кодекса корпоративного управления Банка России стр. 330–349

По частичному соблюдению рекомендаций Кодекса Компания придерживается принципа «объяснение» и дает подробный комментарий действующей практики.

### СООТВЕТСТВИЕ КОРПОРАТИВНОЙ ПРАКТИКИ КОМПАНИИ РЕКОМЕНДАЦИЯМ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ БАНКА РОССИИ





## Ключевая тематика развития корпоративной практики Компании в 2019 году

### Стратегия развития Группы «Татнефть»

Совет директоров комплексно рассматривает вопросы планирования и результативности текущей операционной и финансовой деятельности Компании в рамках реализации Стратегии 2030. Проводится анализ влияния макроэкономических факторов, условий ограничения добычи нефти в рамках Соглашения ОПЕК+, ценовых колебаний рынка и других факторов, связанных с анализом долгосрочных трендов на рынке углеводородов и их влиянием на развитие Компании. В центре внимания - вопросы, связанные с программами повышения эффективности, роста маржинальности в цепочке создания стоимости и оптимизации затрат. Рассматриваются вопросы управления кадровыми ресурсами, системы мотивации и КПЭ. Пристальное внимание уделяется обеспечению промышленной и экологической безопасности, охране труда. Компания расширяет стратегическое планирование с учетом аспектов устойчивого развития. В отчетном году обеспечено выполнение поставленных задач, достигнуты ключевые цели, несмотря на внешние сдерживающие факторы.

Вопросы, рассмотренные Советом директоров стр. 128–1131

### Устойчивое развитие в соответствии с 17 ЦУР ООН и ESG практикой

Позиция и действия Компании по реализации Целей устойчивого развития и ESG аспектов — далее в разделе «Устойчивое развитие» и Отчете Компании в области устойчивого развития за 2019 год

### Развитие системы КПЭ

Подробно о системе Ключевых показателей эффективности стр. 50–151

Тематика Целей устойчивого развития включена в приоритеты корпоративной политики Компании. В 2019 году велась работа по расширению интеграции ЦУР и ESG аспектов в бизнес-планирование и систему КПЭ. Инициирована разработка ряда внутренних процедур и регламентов, в т.ч. по взаимодействию с заинтересованными сторонами, подрядчиками и поставщиками.

В декабре 2019 года Компания официально получила статус участника Глобального договора ООН.

Цель развития системы ключевых показателей эффективности — перевод Стратегии и планирования Компании в форму конкретных показателей оперативного управления с оценкой текущего состояния их достижения и обеспечения системного подхода для принятия эффективных управленческих решений и контроля их исполнения. Подход включает выстраивание процесса мотивации работников Компании на поэтапную реализацию стратегических целей Компании. В 2019 году расширен периметр охвата должностей в основных бизнес-направлениях и бизнес-блоках с включением ESG аспектов.

### Оценка эффективности корпоративной практики

Оценка корпоративной практики стр. 132

Компания стремится к максимальной результативности проведения оценки качества корпоративной практики, работы Совета директоров и его комитетов, индивидуально членов Совета директоров и менеджмента для определения эффективности и соответствия в целом корпоративной практики, работы Совета директоров, членов Совета директоров и менеджмента потребностям развития Компании и выявления областей для улучшения корпоративного управления. В 2019 г Компания на регулярной основе взаимодействовала с акционерами, инвесторами, аналитиками и другими заинтересованными сторонами по вопросам корпоративной практики с учетом их ожиданий по совершенствованию системы корпоративного управления и ESG.

На постоянной основе проводится анализ развития корпоративного законодательства и международных стандартов. Данные факторы учитываются при внутренней оценке корпоративного управления для дальнейшего совершенствования системы и механизмов корпоративного управления. Внутренняя регулярная оценка корпоративной практики относится к компетенции Комитета по корпоративному управлению Совета директоров и Аппарата корпоративного секретаря. Оценка работы Совета директоров, комитетов и членов Совета директоров осуществляется ежегодно в форме самооценки.

### Промышленная безопасность, охрана труда и окружающей среды с учетом изменения климата

Позиция и действия Компании в области ПБ ОТ и ОС с учетом изменения климата — далее в разделе «Устойчивое развитие» и Отчете Компании в области устойчивого развития за 2019 год

Обеспечение безопасности, охраны жизни и здоровья людей, сохранение благоприятной окружающей среды относится к ключевым приоритетам Компании. В 2019 году Совет директоров утвердил новую редакцию Политики Компании в области промышленной безопасности, охраны труда и окружающей среды с учетом изменения климата, основанную на передовой международной практике и риск-ориентированном подходе. Политика учитывает риски и возможности, связанные с воздействием на окружающую среду и изменением климата, определяет комплексную позицию Компании в этой области.

В Компании интегрируются международные стандарты, охватывающие экологический и климатический менеджмент. В настоящее время проводится реорганизация организационной структуры по управлению промышленной и экологической безопасностью с учетом климатических факторов.

### Управление дочерними обществами

Структура корпоративного управления Группой «Татнефть» стр. 112–113

Компания развивает механизмы взаимодействия подконтрольных обществ, как участников корпоративной среды Группы «Татнефть», в качестве значимых инструментов стратегического управления, включая контроль за существенными корпоративными действиями в подконтрольных организациях.

В 2020 году был обновлен внутренний регламент взаимодействия с ДЗО — Положение о порядке корпоративного взаимодействия ПАО «Татнефть» с подконтрольными и связанными организациями (утверждено Советом директоров в январе 2020 года).

Действует система единых корпоративных стандартов.

В настоящее время Компания развивает единую информационную корпоративную платформу управления подконтрольными обществами и расширяет интеграцию единых корпоративных стандартов для организаций Группы «Татнефть», в т.ч. в области ESG-практики и консолидации действий по реализации Целей устойчивого развития.

### Развитие системы управления рисками и внутреннего контроля

Система управления рисками и внутреннего контроля стр. 158–163

Компания развивает СУР и ВК с целью обеспечения разумной уверенности в достижении поставленных перед Компанией целей. Принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля основываются на рекомендациях Кодекса корпоративного управления Банка России и учитывают общепринятые концепции и практики в области управления рисками и внутреннего контроля: «Интегрированная концепция построения системы внутреннего контроля» COSO ERM, Концепция (COSO) Управление рисками организаций. Интегрированная модель», Комитет спонсорских организаций Комиссии Трэдуэй; Международные стандарты ISO31000 «Менеджмент риска. Принципы и руководящие указания», ISO31010 «Менеджмент

риска. Техники оценки рисков», соответствующие стандарты ГОСТ и рядом других.

В 2019 году велась работа по повышению эффективности интеграции процессов управления рисками в инвестиционную и операционную деятельность, а также формирование внутренних документов по интегрированной системе управления рисками и внутреннего контроля (утверждение Советом директоров Компании в 2020 году).



# Структура управления

**В Компании действует двухзвенная модель органов управления, предполагающая разделение функций управления между Советом директоров и исполнительными органами.**

Совет директоров ПАО «Татнефть» исполняет ключевые функции по стратегическому управлению акционерным обществом и контроль над исполнительными органами, играет ключевую роль в процессе совершенствования системы и практики корпоративного управления на основе принципа непрерывности и передовых международных стандартов.

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.

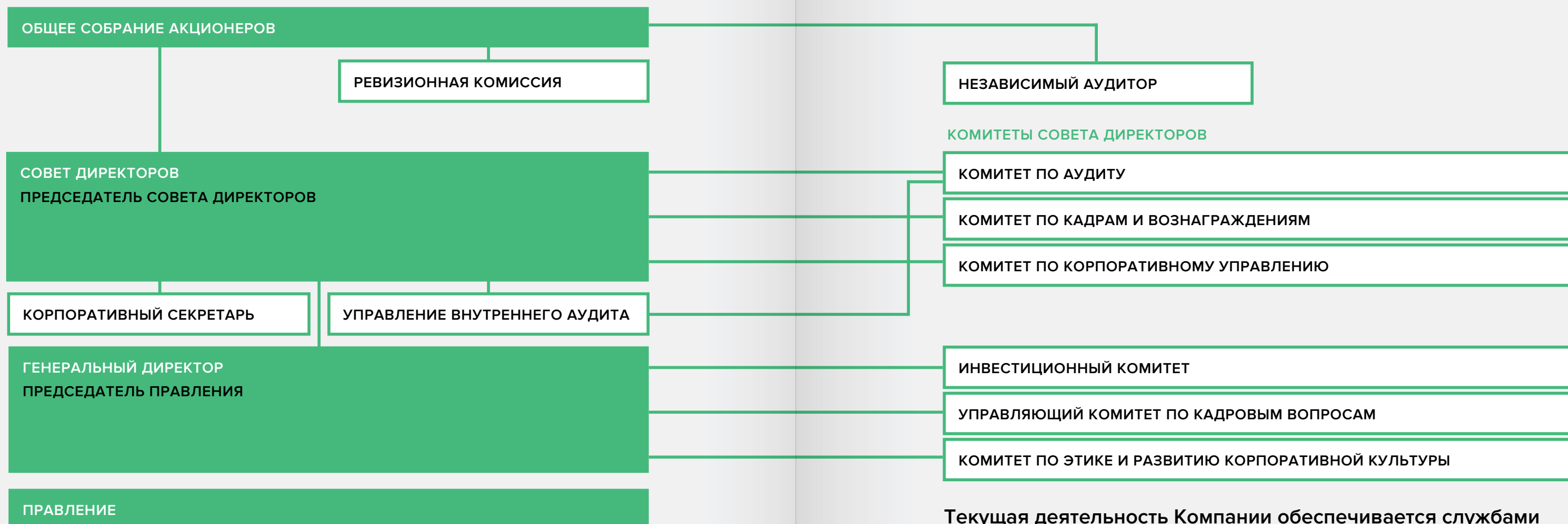
Планирование финансовых и операционных показателей интегрировано в единую систему корпоративного управления в соответствии со Стратегией развития и ключевыми решениями, принимаемыми Советом директоров, в том числе с учетом аспектов устойчивого развития. Полномочия по реализации производственных планов, экономических, экологических и социальных целей делегируются менеджменту Компании с обеспечением контроля на уровне Совета директоров и его Комитетов, Правления и Генерального директора.

Компания осуществляет деятельность в статусе Группы. ПАО «Татнефть» является корпоративным центром Группы, организационная структура обеспечивает все уровни взаимодействия участников корпоративной среды. В целях обеспечения системы управления и прозрачности подконтрольных обществ в Компании действует система единых корпоративных стандартов.

## Страхование рисков ответственности членов органов управления

Компания страхует риски ответственности членов органов управления Общества, в том числе за рубежом, на условиях и объемах, соответствующих рынку страхования подобных рисков в Российской Федерации.

В течение 2019 года страховщиком подобных рисков Компании являлось АО «СОГАЗ».



Текущая деятельность Компании обеспечивается службами исполнительного аппарата, структурными подразделениями, кураторами бизнес-направлений и бизнес-блоков, а также уполномоченными представителями в управляющих органах дочерних и зависимых обществ.

# 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 Компании.

На Общем собрании акционеров принимаются решения по основным вопросам деятельности Компании. Общее собрание акционеров может проводиться в форме совместного присутствия акционеров для обсуждения вопросов повестки дня и принятия решений по вопросам, поставленным на голосование, или в форме заочного голосования. Общее собрание акционеров может проводиться Компанией с возможностью заполнения электронной формы бюллетеней на сайте в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

Общее собрание акционеров делегирует Совету директоров общее руководство деятельностью Компанией. Процедура проведения общего собрания акционеров полностью обеспечивает соблюдение прав акционеров. Порядок подготовки, созыва, проведения и подведения итогов общего собрания акционеров Общества определены Положением об общем собрании акционеров ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина, утвержденным в новой редакции решением годового общего собрания акционеров ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина, Протокол № 29 от 25.06.2019 года.

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 могут созываться внеочередные собрания акционеров. Акционерам предоставляется информация по вопросам повестки дня общего собрания акционеров в объеме и 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 выплаты (объявления) 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 акционеров, установлен требованиями Федерального закона от 26 декабря 1995 года № 208-ФЗ «Об акционерных обществах». 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, проводимом в форме совместного присутствия акционеров.

Каждый акционер имеет право участвовать в работе собрания лично или через доверенных лиц. На общем собрании 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.

Принятие решений по вопросам повестки дня общего собрания акционеров осуществляется путем голосования бюллетенями в порядке, предусмотренном действующим законодательством и Уставом Компании. При формулировке решений собрания обязательно указывается, каким большинством голосов были приняты решения и вносятся особые мнения. Протокол 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 своим акционерам доступные способы коммуникаций в форме «горячей линии», а также электронной почты, позволяющие акционерам задать вопросы относительно владения своими акциями, порядка получения дивидендов, высказать свое мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению общего собрания акционеров.**

## ОБЩИЕ СОБРАНИЯ АКЦИОНЕРОВ, СОСТОЯВШИЕСЯ В 2019 ГОДУ

### Годовое общее собрание акционеров 21 июня 2019 года (в форме совместного присутствия)

Решения, принятые годовым общим собранием акционеров:

1. Утвердить годовой отчет ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина за 2018 год.
2. Утвердить годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина за 2018 год.
3. Утвердить распределение прибыли (в том числе выплату (объявление) дивидендов) ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина по результатам отчетного года.  
Произвести выплату дивидендов за 2018 год с учетом ранее выплаченных дивидендов по результатам шести и девяти месяцев:
  - a) по привилегированным акциям в размере 8491% к номинальной стоимости акции;
  - b) по обыкновенным акциям в размере 8491% к номинальной стоимости акции.  
Установить 05 июля 2019 года как дату, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов. Выплату дивидендов произвести в денежной форме.
4. Избрать в Совет директоров ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина:
  - Гайзатуллина Радика Рауфовича
  - Гереча Ласло
  - Левина Юрия Львовича
  - Маганова Наиля Ульфатовича
  - Муслимова Рената Халиулловича
  - Нурмухаметова Рафаила Саитовича
  - Сабирова Рината Касимовича
  - Сорокина Валерия Юрьевича
  - Сюбаева Нурислама Зинатуловича
  - Тахаутдинова Шафагата Фахразовича
  - Халимова Рустама Хамисовича

- Хамаева Азата Киямовича
  - Хисамова Раиса Салиховича
  - Штайнера Рене Фредерика.
5. Избрать в ревизионную комиссию ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина:
    - Борзунову Ксению Геннадьевну
    - Галеева Азата Дамировича
    - Гильфанову Гузаль Рафисовну
    - Залаяева Салавата Галиаскаровича
    - Кузьмину Венеру Гибадулловну
    - Рахимзянову Лилию Рафаэловну
    - Фархутдинову Назилу Рафисовну
    - Шарифуллина Равиля Анасовича.
  6. Утвердить аудитором ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина для осуществления обязательного аудита годовой финансовой отчетности за 2019 год, подготовленной в соответствии с российскими и международными стандартами бухгалтерского учета, сроком на один год акционерное общество «Прайсво-терхаусКуперс 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.
  12. Утвердить Положение «О ревизионной комиссии публичного акционерного общества «Татнефть» имени В.Д. Шашина в новой редакции.

### Внеочередное общее собрание акционеров (в форме заочного голосования) 13 сентября 2019 года

Решения, принятые внеочередным общим собранием акционеров:

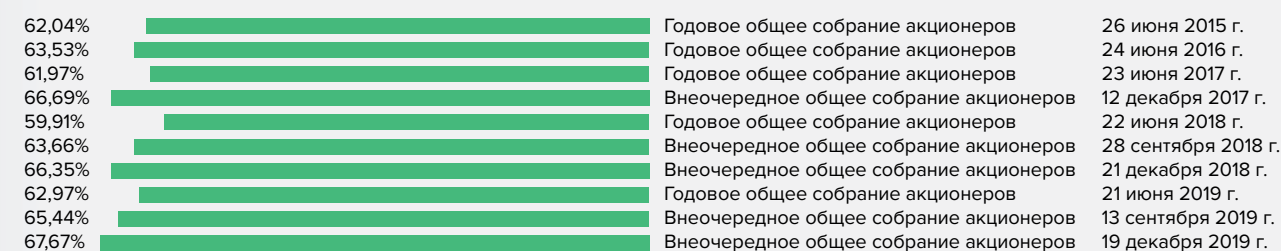
1. Произвести выплату дивидендов по результатам 6 месяцев 2019 года:
  - a) по привилегированным акциям ПАО «Татнефть» в размере 4011% к номинальной стоимости акции;
  - b) по обыкновенным акциям ПАО «Татнефть» в размере 4011% к номинальной стоимости акции.
2. Установить 27 сентября 2019 года как дату, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов. Выплату дивидендов произвести в денежной форме.

### Внеочередное общее собрание акционеров (в форме заочного голосования) 19 декабря 2019 года

Решения, принятые внеочередным общим собранием акционеров:

1. Произвести выплату дивидендов по результатам 9 месяцев 2019 года с учетом ранее выплаченных дивидендов по результатам 6 месяцев 2019 года:
  - a) по привилегированным акциям в размере 6447% к номинальной стоимости акции;
  - b) по обыкновенным акциям в размере 6447% к номинальной стоимости акции.
2. Установить 30 декабря 2019 года как дату, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов. Выплату дивидендов произвести в денежной форме.

### КВОРУМ ОБЩИХ СОБРАНИЙ АКЦИОНЕРОВ ЗА ПЕРИОД 2015-2019 ГГ.





# Совет директоров

Общим собранием акционеров 21 июня 2019 года избран Совет директоров ПАО «Татнефть» из кандидатов, обладающих достаточным профессиональным опытом стратегического управления, уровнем знаний и компетенций, а также личными качествами для принятия взвешенных и объективных решений по развитию Компании, в составе соответствующем масштабам деятельности, интересам и потребностям Компании.

## Формирование состава Совета директоров

На первом заседании Совета директоров ПАО «Татнефть» после годового общего собрания акционеров 21 июня 2019 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 и не входит в состав ни одного из Комитетов Совета директоров.

Процедура формирования, статус, состав, функции, цели и задачи, компетенции, полномочия Совета директоров, порядок его работы и взаимодействия с другими органами управления Компании определены Уставом и Положением о Совете директоров ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина и четко разграничены с компетенцией исполнительных органов управления Компании, осуществляющих руководство ее текущей деятельностью.

14 членов Совета директоров избираются общим собранием акционеров путем кумулятивного голосования (избранными считаются кандидаты, набравшие наибольшее число голосов). Один член Совета директоров назначается на основании специального права «золотая акция». Компания обязана включать вопрос об избрании членов Совета директоров в повестку дня годового общего собрания акционеров. Компания обеспечивает прозрачную процедуру избрания членов Совета директоров и заблаговременно раскрывает информацию о действующем составе Совета директоров, о кандидатах в Совет директоров. При выдвижении членов Совета директоров и его комитетов учитываются критерии и факторы профессиональной квалификации и опыта, в том числе в областях экономической, экологической и социальной проблематики.

На первом после формирования Совета директоров заседании избирается Председатель Совета директоров, полномочия которого установлены Положением о Совете директоров ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина, и формируются Комитеты Совета директоров.

Информация о составе Совета директоров и его деятельности раскрывается на официальном сайте Компании.

## Председатель Совета директоров

**Председатель Совета директоров играет центральную роль в обеспечении эффективной работы Совета директоров и его Комитетов.**

Председатель Совета директоров Компании избирается членами Совета директоров из их числа большинством голосов от общего числа членов Совета директоров и осуществляет свою деятельность в соответствии с Уставом Компании, Положением о Совете директоров ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина, Кодексом корпоративного управления.

Председатель Совета директоров организует его работу, созывает заседания Совета директоров и председательствует на них, организует на заседаниях ведение протокола. В случае отсутствия председателя Совета директоров Компании его функции осуществляет один из членов Совета директоров по решению Совета директоров Компании.

В числе компетенций Председателя 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.

Деятельность Председателя Совета директоров направлена на создание конструктивной атмосферы проведения заседаний, свободное обсуждение рассматриваемых Советом директоров вопросов с целью выработки максимально продуманных и эффективных решений.

## Полномочия и компетенции Совета директоров

Совет директоров осуществляет общее руководство деятельностью Компании, определяет приоритетные направления, стратегию развития и политику Компании, согласовывает и утверждает стратегические долгосрочные и среднесрочные планы и программы развития Группы «Татнефть», в том числе в области инвестиций, заимствования и управления активами, основные принципы и подходы к организации 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, контролирует достижение стратегических задач, реализацию планов и целевых программ Компании, содействует обеспечению своевременного раскрытия полной и достоверной информации о деятельности Компании.

При рассмотрении Стратегии Компании, формировании и утверждении планов, бюджетов и инвестиционных программ Совет директоров учитывает аспекты устойчивого развития и цели в области промышленной и экологической безопасности, социальной политики, управления кадровыми ресурсами.

Одна из ключевых функций Совета директоров — формирование эффективных исполнительных органов и обеспечение контроля их деятельности. К компетенции Совета директоров, в том числе, относится решение следующих вопросов:

- избрание исполнительных органов, прекращение их полномочий и мотивация исполнительных органов;
- контроль деятельности Компании на основе регулярных отчетов исполнительных органов о выполнении Стратегии и бизнес-планов;
- совершенствование системы и практики корпоративного управления в Компании;
- созыв годового и внеочередного общего собрания акционеров, а также вопросы подготовки общего собрания акционеров;
- утверждение внутренних документов Компании, за исключением внутренних документов, утверждение которых отнесено к компетенции общего собрания акционеров и исполнительных органов Компании;
- утверждение регистратора Компании и условий договора с ним, а также расторжение договора с ним.

**Компания обеспечивает порядок выдвижения и отбора кандидатов в члены Совета директоров и его Комитетов на основе критериев разнообразия, независимости, соответствующей профессиональной квалификации и опыта.**

Роль Совета директоров и исполнительных органов является ключевой в разработке, в утверждении и обновлении целей Компании, ее ценностей и миссии, а также стратегий, политик и задач в отношении экономического, экологического и социального воздействия.

Совет директоров проводит работу на основании утвержденных планов, в том числе по подведению итогов деятельности, определению приоритетных направлений деятельности Компании, подготовке общих собраний акционеров, принимает решения о согласии на совершение сделок или о последующем одобрении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, и иных сделок в соответствии с Уставом. В целях обеспечения эффективной работы Совета директоров Компания реализует комплексные действия:

- Обеспечение информационно-техническими ресурсами с защищенным корпоративным каналом связи для оперативной удаленной доставки информационных материалов членам Совета директоров по повестке заседаний Совета;
- Обеспечение возможности проведения заседаний Совета директоров и Комитетов Совета директоров путем видеоконференций;
- Хранение архива протоколов заседаний;
- Обеспечение знакомства членов Совета директоров с внутренней документацией и операционной деятельностью Компании, включая производственные, финансово-экономические, экологические и социальные аспекты;
- Процедуры информирования Совета директоров, в т.ч. о критически важных проблемах при их возникновении.

**Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности деятельности Компании, своевременности и полноты раскрытия информации, необременительного доступа акционеров к документам Компании.**

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

## Состав Совета директоров ПАО «Татнефть»

Состав Совета директоров Компании основан на балансе необходимых для эффективной работы ключевых знаний, навыков и опыта.



**Минниханов  
Рустам Нургалиевич**

Неисполнительный директор

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

Доля в уставном капитале общества % нет

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества % нет



**Маганов  
Наиль Ульфатович**

Исполнительный директор

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.
- 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»

Доля в уставном капитале общества % 0,000176

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества % нет



**Гайзатуллин  
Радик Рауфович**

Неисполнительный директор

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 Министр финансов Республики Татарстан

Доля в уставном капитале общества % нет

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества % нет

### Участие в органах управления других организаций:

- Председатель Совета директоров ПАО Банк ЗЕНИТ
- Председатель Совета директоров ООО «ИНКО-ТЭК»
- Член Совета директоров ПАО «Нижнекамскнефтехим»
- Член Совета директоров ОАО «Татнефтехиминвест-холдинг»
- Член Совета директоров АО «Связьинвестнефтехим»
- Член Совета директоров ООО «КХЛ»
- Член Совета директоров Tatneft Oil AG (Татнефть Ойл АГ)
- Председатель Совета директоров TNA-Services NV (ТНА-Сервисез НВ)
- Член Совета директоров TAL OIL Ltd (ТАЛ ОЙЛ ЛТД)
- Полный товарищ, которому поручено ведение дел (без доверенности) КТ «Татнефть», Солид и К»
- Председатель Совета Благотворительного фонда «Татнефть»
- Заместитель председателя наблюдательного Совета АНО «Академия хоккея Ак Барс» им. Ю.И. Моисеева





### Гереч Ласло

Независимый директор

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 2012 г. по 31.12.2016 г. – управляющий директор компании «МОЛ Оман – представительство группы МОЛ в Маскате
- С 01.01.2017 г. по настоящее время – управляющий директор G Petroconsulting Ltd

#### Участие в органах управления других организаций:

- Независимый советник (член Комитета по оценке запасов) Группа МОЛ (Mol Group)

Доля в уставном капитале общества % нет

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества % нет

### Ибрагимов Наиль Габдулбариевич

Исполнительный директор до 21.06.2019 г.

Член Совета директоров ПАО «Татнефть» до 21.06.2019 г.  
Первый заместитель генерального директора по производству – главный инженер ПАО «Татнефть»  
Член Правления ПАО «Татнефть» до 28.02.2020 г.

- Родился в 1955 г.
- В 1977 г. окончил Московский институт нефтехимической и газовой промышленности имени академика И.М. Губкина
- С 2000 г. до 18.02.2020 г. – 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

### Левин Юрий Львович

Независимый директор

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»

#### Участие в органах управления других организаций:

- Управляющий директор, член Правления Компания «B.V. Murray&Co. Inc»
- Член Совета директоров Акционерный коммерческий банк «АК БАРС» (публичное акционерное общество)
- Член Совета директоров Компания «Winter Finanz AG»

Доля в уставном капитале общества % нет

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества % нет

### Муслимов Ренат Халиуллович

Неисполнительный директор

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 Казанского (Приволжского) Федерального университета

Доля в уставном капитале общества % 0,047618

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества % 0,050282

### Сабиров Ринат Касимович

Неисполнительный директор

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
- В 2012 г. – обучение по программе «Master Business Administration» Государственного университета штата Колорадо (США)
- 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

#### Участие в органах управления других организаций:

- Член Совета директоров ПАО «Нижекамкшина»

Доля в уставном капитале общества % нет

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества % нет

### Сорокин Валерий Юрьевич

Неисполнительный директор

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»

Доля в уставном капитале общества % нет

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества % нет



## Сюбаев Нурислам Зинатулович

Исполнительный директор  
с 21.06.2019 г.

Член Совета директоров  
ПАО «Татнефть» с 21.06.2019 г.  
Член Комитета по корпоративному  
управлению Совета директоров  
ПАО «Татнефть»  
Заместитель генерального директора  
по стратегическому развитию  
ПАО «Татнефть»  
Член Правления ПАО «Татнефть»

- Родился в 1960 г.
- В 1982 г. окончил Московский институт народного хозяйства им. Г.В. Плеханова
- С 2001 г. по 17.07.2016 г. - начальник управления стратегического планирования - советник генерального директора по внешнеэкономической деятельности и финансово-банковским вопросам
- С 18.07.2016 г. по настоящее время – заместитель генерального директора по стратегическому развитию ПАО «Татнефть»

### Участие в органах управления других организаций:

- Член Совета директоров ЗАО «Предприятие Кара-Алтын»
- Член Совета директоров ООО «Карбон-Ойл»
- Член Совета директоров АО «Азнакаевский завод Нефтемаш»
- Председатель Совета директоров АО «ИДЕЛОЙЛ»
- Член Совета директоров ООО «Благодаров-Ойл»
- Председатель Совета директоров ООО «Завод Эластик»
- Член Совета директоров ООО «УРС-Торговый ДОМ»
- Член Совета директоров ПАО Банк ЗЕНИТ
- Член Совета директоров ООО «П-Д Татнефть-Алабуга Стекловолокно»
- Председатель Совета директоров АО «Национальный НПФ»
- Член наблюдательного Совета Tatneft International Coöperatie U.A. (Татнефть Интернешнл)
- Кооператив Ю.А.) (Нидерланды)
- Член Совета Саморегулируемой организации Национальная ассоциация негосударственных пенсионных фондов

Доля в уставном капитале общества % нет

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества % нет

## Халимов Рустам Хамисович

Исполнительный директор

Член Совета директоров  
ПАО «Татнефть»  
Первый заместитель генерального  
директора по разведке и добыче  
нефти и газа ПАО «Татнефть» — руко-  
водитель «Татнефть — Добыча»

- Родился в 1965 г.
- В 1987 г. окончил Московский институт нефтехимической и газовой промышленности имени академика 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 20.05.2018 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 — руководитель «Татнефть — Добыча»

### Участие в органах управления других организаций:

- Член Совета директоров ЗАО «Ямбулойл»
- Член Совета директоров ЗАО «Троицкнефть»

Доля в уставном капитале общества % 0,000056

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества % нет

## Тахаутдинов Шафагат Фахразович

Неисполнительный директор

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»

### Участие в органах управления других организаций:

- Член Совета директоров АО «Национальный негосударственный пенсионный фонд»
- Член Совета директоров ПАО Банк ЗЕНИТ
- Член Совета директоров ОАО «Татнефтехиминвест-холдинг»
- Председатель Совета директоров АО «Татойлгаз»
- Член Совета директоров АО «Татех»
- Член Совета директоров ЗАО «Нефтеконсорциум»
- Председатель Совета директоров АО «Булгарнефть»
- Председатель Совета директоров ЗАО «Предприятие Кара-Алтын»
- Председатель Совета директоров АО «Татнефтепром-Зюзеевнефть»
- Председатель Совета директоров АО «Татнефтепром»
- Председатель Совета директоров ООО «Карбон-Ойл»
- Председатель Совета директоров ООО «Благодаров-Ойл»
- Председатель Совета директоров ООО «ПАКЕР-БИС»
- Член Совета директоров ЗАО «Селенгушнефть»
- Член Совета директоров ЗАО «ВЕЛЛОЙЛ»

Доля в уставном капитале общества % 0,116503

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества % 0,123914

## Хамаев Азат Киямович

Неисполнительный директор

Член Совета директоров  
ПАО «Татнефть»

- Родился в 1956 г.
- В 1978 г. окончил Казанский авиационный институт
- В 2000 г. — окончил юридический факультет Казанского государственного университета
- С декабря 2008 г. — Первый заместитель министра земельных и имущественных отношений Республики Татарстан
- С марта 2009 г. по сентябрь 2019 г. — Министр земельных и имущественных отношений Республики Татарстан
- С сентября 2019 г. — депутат Государственного совета Республики Татарстан шестого созыва, Председатель комитета Государственного Совета Республики Татарстан по экологии, природопользованию, агропромышленной и продовольственной политике

Доля в уставном капитале общества % нет

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества % нет





**Хисамов Раис Салихович**

Исполнительный директор

Член Совета директоров ПАО «Татнефть»  
Главный геолог — заместитель генерального директора 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 — Главный геолог — заместитель генерального директора ПАО «Татнефть»

**Участие в органах управления других организаций:**

- Член Совета директоров ЗАО «Калм Татнефть»
- Член Совета директоров ОАО «Калмыцкая нефтегазовая компания»
- Председатель Совета директоров ЗАО «Ямбулойл»
- Член Совета директоров ООО «Карбон-Ойл»
- Член Совета директоров ООО «Благодаров-Ойл»

Доля в уставном капитале общества % 0,020341

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества % 0,021433

**Штайнер Рене Фредерик**

Независимый директор

Член Совета директоров ПАО «Татнефть»  
Председатель Комитета по кадрам и вознаграждениям ПАО «Татнефть»  
Член Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Татнефть»

- Родился в 1964 г.
- В 1989 году окончил высшую техническую Школу Цюриха
- С 1992 г. Бакалавр Швейцарского Банковского Дела – Цюрих
- С 2011 г. – соучредитель, руководитель программ по прямым частным инвестициям в компании FIDES Business Partner AG, Швейцария

**Участие в органах управления других организаций:**

- Вице-председатель Совета директоров Футбольного клуба ФБ Цюрих
- Член Совета директоров ЭйчБи Груп ЭсЭй (HB Group SA)

Доля в уставном капитале общества % нет

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества % нет

**Нурмухаметов Рафаиль Саитович**

Исполнительный директор

Член Совета директоров ПАО «Татнефть»  
Начальник НГДУ «Лениногорскнефть» ПАО «Татнефть»  
Член Правления ПАО «Татнефть» до 23.12.2019 г.

- Родился в 1949 г.
- В 1974 г. окончил Уфимский нефтяной институт
- С 30.01.1998 г. по 31.01.2020 г.— начальник НГДУ «Лениногорскнефть»

**Участие в органах управления других организаций:**

- Член Совета директоров ЗАО «Охтин-Ойл»

Доля в уставном капитале общества % 0,010465

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества % 0,010107

**Сбалансированный состав Совета директоров**

Состав Совета директоров сбалансирован по участию независимых, неисполнительных и исполнительных директоров. 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, акционеров и других заинтересованных сторон. Участие пяти исполнительных директоров обеспечивает глубокую интеграцию работы Совета директоров и исполнительных органов. По мнению Компании, три независимых директора — количество, достаточное для значительного влияния на процесс принятия решений, которое обеспечивает объективность при рассмотрении вопросов, независимость суждений таких директоров повышает эффективность работы Совета директоров. Компания регулярно проводит оценку соответствия независимых членов Совета директоров критериям независимости.

Трое из пятнадцати членов Совета директоров — иностранные граждане (20% от общей численности Совета директоров). Присутствие иностранных директоров способствует интеграции международных деловых контактов и передовых практик в Компании.

Члены Совета директоров ПАО «Татнефть» обладают компетенциями, знаниями и опытом стратегического управления, в финансовой деятельности, управлении рисками, бухгалтерском учете и аудите, а также по отраслевым направлениям деятельности Компании, достаточными для принятия взвешенных и объективных решений в интересах Компании и акционеров.

**Независимые директора**

Участие независимых директоров, обладающих высокой профессиональной квалификацией и опытом в обсуждении вопросов, рассматриваемых Советом директоров, в том числе в рамках Комитетов Совета директоров и взаимодействия с менеджментом эффективно отражается на работе Совета директоров и развитии корпоративного управления.

В 2019 году независимые директора особое внимание уделяли системе управления рисками и внутреннего контроля в Компании, а также другим вопросам в соответствии с повесткой заседаний Совета директоров и его комитетов.

В рамках развития в Компании системы планирования по климатическим аспектам в 2019 году независимый член Совета директоров г-н Ласло Гереч назначен ответственным за надзор деятельности Компании, связанной с изменением климата. Г-н Гереч обладает соответствующими компетенциями в этой области и взаимодействует с менеджментом Компании в обсуждении действий и планов по вопросам снижения углеродного следа.

**СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ**



**КОЛИЧЕСТВО ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ПО СРОКАМ ПРЕБЫВАНИЯ В СОВЕТЕ ДИРЕКТОРОВ**

1 человек	5 человек	9 человек
менее года	от года до семи лет	более семи лет

**ВОЗРАСТНОЙ СОСТАВ ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ**

45–55 лет	56–65 лет	66+ лет
33,3%	26,7%	40%
5 человек	4 человека	6 человек

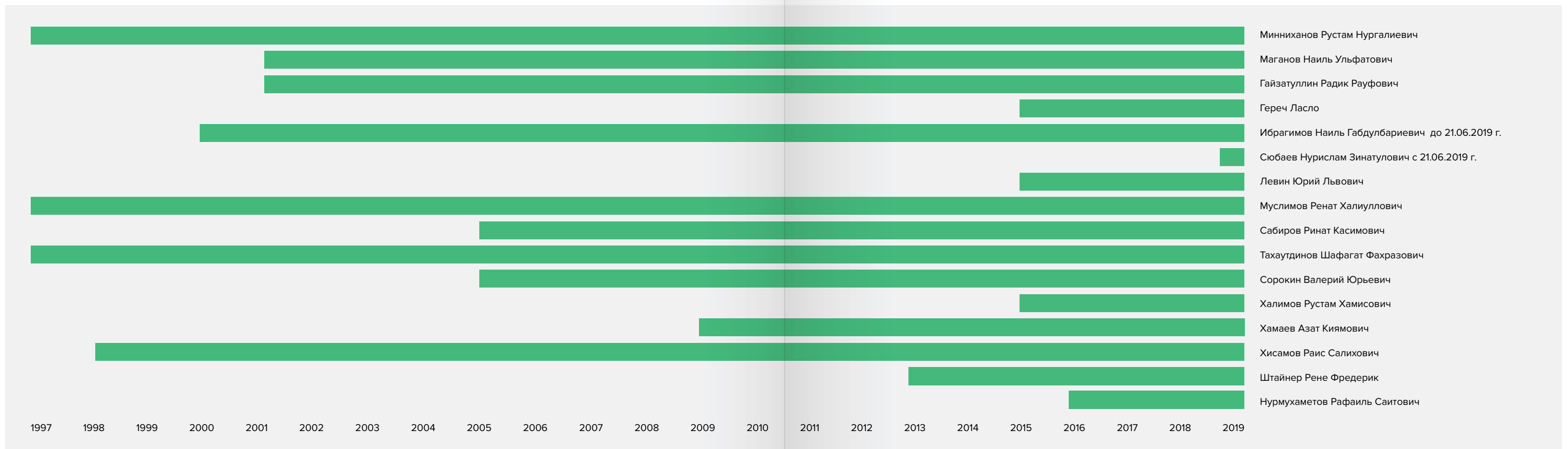
**Изменения в составе Совета директоров**

В 2019 г. в составе Совета директоров произошли изменения:

- прекращены полномочия члена Совета директоров Ибрагимов Наиль Габдулбариевича;
- решением общего собрания акционеров в Совет директоров избран Сюбаев Нурислам Зинатулович (протокол ГОСА № 29 от 25.06.2019 года).

Все члены Совета директоров имеют значительный опыт работы в Компании, высокую профессиональную репутацию и знания, что положительно влияет на принятие последовательных и взвешенных решений. Действующий состав Совета директоров Компании в достаточной степени диверсифицирован и сбалансирован.

**Продолжительность работы в Совете директоров**



**Повышение коллективного знания членов Совета директоров по вопросам ESG аспектов**

Компания предпринимает соответствующие процедуры для выработки и повышения коллективного знания Совета директоров по экономической, экологической и социальной проблематике, включая задачи реализации Целей устойчивого развития Глобального договора ООН и Парижского соглашения, подписанного в рамках Рамочной конвенции ООН об изменении климата, регулирующего меры по снижению содержания углекислого газа в атмосфере с 2020 года.

Для обеспечения эффективного информирования членов Совета директоров в Компании используются современные информационно-технические ресурсы и каналы, включая специализированное программное обеспечение на русском и английском языках

**Введение в должность**

Для обеспечения эффективного и оперативного введения новых членов Совета директоров в работу Совета директоров и максимальной отдачи от их участия в интересах Компании, Компания обеспечивает процедуру введения в должность вновь избранных директоров, включая ознакомление с порядком работы Совета директоров и его Комитетов, регламентом подготовки повестки заседаний и предоставления информационных материалов, а также по другим вопросам в зависимости от знаний новым членом Совета директоров стратегии, текущей деятельности, корпоративной и организационной структуры Компании. В обязательном порядке предоставляются разъяснения по соблюдению норм конфиденциальности и защите инсайдерской информации.

Реализацию процедуры введения в должность для вновь избранных членов Совета директоров ПАО «Татнефть» осуществляет Корпоративный секретарь, который координирует взаимодействие всех вовлеченных в процесс сторон, при содействии и под надзором Комитета по кадрам и вознаграждениям и Комитета по корпоративному управлению.

В 2019 году в состав Совета директоров впервые вошел Сюбаев Нурислам Зинатулович — заместитель генерального директора по стратегическому развитию ПАО «Татнефть».



## Деятельность Совета директоров в 2019 году

В 2019 году повестка рассматриваемых Советом директоров вопросов включала реализацию Стратегии 2030, долгосрочные и среднесрочные планы и программы развития Группы «Татнефть», контроль их исполнения, в том числе в области инвестиций, финансового состояния, производства, устойчивого развития, промышленной безопасности и охраны, экологии, взаимодействия с подконтрольными обществами, принятие решений по существенным сделкам. Пристальное внимание уделялось повышению маржинальности в цепочке создания стоимости, укреплению технологического базиса Компании, переходу на инновационные формы управления и организации бизнес-процессов.

В 2019 году было проведено 15 заседаний Совета директоров, на которых всего рассмотрено 93 вопроса, в том числе 12 заседаний — в очной форме (88 вопросов) и 3 заседания в заочной форме (5 вопросов). На очных заседаниях рассматривались вопросы, касающиеся стратегии Компании и корпоративного управления, одобрения сделок, в совершении которых имелась заинтересованность, принятие решений в рамках подготовки к проведению годового и внеочередных общих собраний акционеров Компании, значимые производственные вопросы.

КОЛИЧЕСТВО ПРОВЕДЕННЫХ ЗАСЕДАНИЙ



## Участие членов Совета директоров в заседаниях Совета директоров в 2019 году

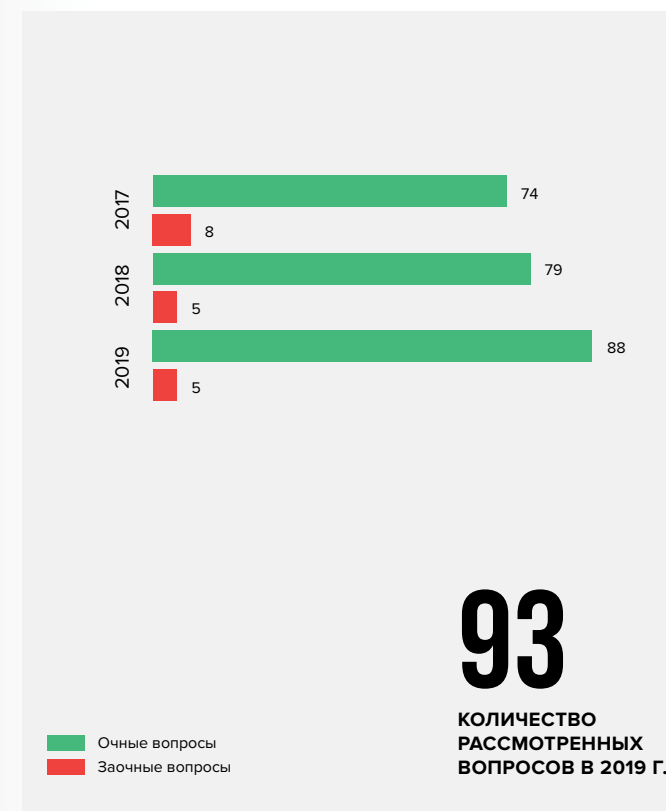
Фамилия Имя Отчество

Фамилия Имя Отчество	15/15	15/15	6/6	9/8	15/15	15/14	15/15	15/12	15/15	15/15	15/15	15/15	15/15	15/15	15/15	15/15	15/15
Маганов Наиль Ульфатович	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●
Минниханов Рустам Нургалиевич	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●
Ибрагимов Наиль Габдулбариевич до 21.06.2019 г.	●	●	●	●	●												
Сюбаев Нурислам Зинатулович с 21.06.2019 г.					●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●
Левин Юрий Львович	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●
Гайзатуллин Радик Рауфович	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●
Гереч Ласло	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●
Муслимов Ренат Халиуллович	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●
Сабиров Ринат Касимович	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●
Сорокин Валерий Юрьевич	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●
Тахаудинов Шафагат Фахразович	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●
Халимов Рустам Хамисович	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●
Хамаев Азат Киямович	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●
Хисамов Раис Салихович	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●
Штайнер Рене Фредерик	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●
Нурмухаметов Рафаиль Саитович	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●

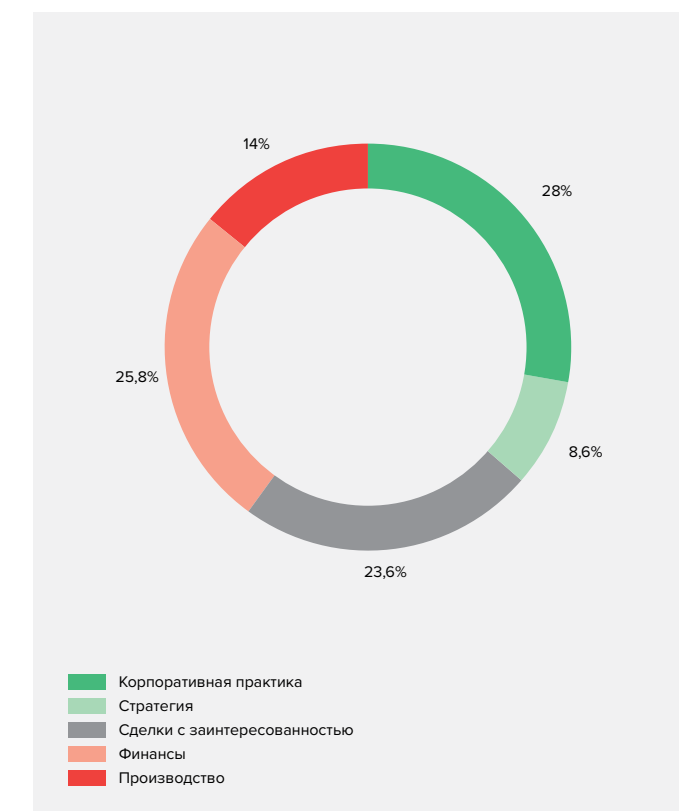
28.01 13.02 27.02 23.03 26.04 22.05 21.06 19.07 05.08 26.08 30.09 24.10 13.11 28.11 23.12

заочное заочное заочное

КОЛИЧЕСТВО ВОПРОСОВ, РАССМОТРЕННЫХ СОВЕТОМ ДИРЕКТОРОВ ЗА ПЕРИОД 2017–2019 ГГ.



СТРУКТУРА ОСНОВНЫХ ВОПРОСОВ, РАССМОТРЕННЫХ СОВЕТОМ ДИРЕКТОРОВ В 2019 Г.



## В ОТЧЕТНОМ ГОДУ СОВЕТОМ ДИРЕКТОРОВ БЫЛИ УТВЕРЖДЕНЫ НОВЫЕ РЕДАКЦИИ ВНУТРЕННИХ ДОКУМЕНТОВ ПАО «ТАТНЕФТЬ»

1	2	3	4
Положение «О филиале публичного акционерного общества «Татнефть» им. В.Д. Шашина в Туркменистане».	Регламент взаимодействия отделов и управлений исполнительного аппарата, структурных подразделений ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина при раскрытии информации, признаваемой в соответствии с законодательством Российской Федерации и Европейского Союза и/или Великобритании инсайдерской информацией и существенными фактами эмитента ценных бумаг.	Политика ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина в области промышленной безопасности, охраны труда и окружающей среды с учетом изменения климата.	Положение о порядке корпоративного взаимодействия ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина с подконтрольными и связанными организациями.

Совет директоров находится в постоянном взаимодействии с исполнительными органами Компании и Комитетами Совета директоров по всем ключевым вопросам управления, включая аудит, оценку деятельности членов Совета директоров, развитие кадрового потенциала, систему КПЭ, аспекты устойчивого развития и другие.

## Вопросы по ключевым направлениям деятельности, рассмотренные Советом директоров в 2019 году

### СТРАТЕГИЧЕСКОЕ РАЗВИТИЕ КОМПАНИИ. СТРАТЕГИЯ 2030

- Возможности стратегической диверсификации на основе ключевых компетенций и конкурентных преимуществ Компании.
- Динамика изменений соотношения объемов запасов и объемов добычи нефти в соответствии с принятой Стратегией 2030 с целью воспроизводства запасов по месторождениям.
- Рыночная стратегия в области нефтегазопереработки, учитывая увеличивающийся объем и количество новых продуктов в результате увеличения мощности ТАНЕКО.
- Реализация проекта строительства газонефтехимического комплекса и развития газонефтехимии.
- Развитие шинного проекта.
- Стратегия Компании в энергетике будущего.
- Исполнение целей и проектов ИТ-стратегии: факт 2018 года и планы на 2019–2020 годы.
- Исполнение целей и проектов инновационно-технологической стратегии: факт 2018 года, среднесрочные и долгосрочные проекты.
- Розничный бизнес: рыночная стратегия и планы развития.
- Стратегия и планы в отношении непрофильных активов.

### МЕЖДУНАРОДНЫЕ ПРОЕКТЫ

- Стратегия развития Компании во внешних регионах: производственные и финансовые цели, проекты и мероприятия.
- О состоянии развития внешних проектов за пределами Российской Федерации.

### ПРОИЗВОДСТВО

- Эффективность геолога — разведочных работ.
- Выполнение прогноза добычи нефти и показателей разработки.
- Использование методов увеличения нефтеотдачи, включая научные исследования и практическое применение различных методов добычи. Текущее состояние и планы на будущее.
- Исполнение плана строительства Комплекса «ТАНЕКО».
- Перспективы развития нефтедобычи, возможности и задачи бизнес — направления «Разведка и Добыча». Прогнозные показатели бизнес-направления «Разведка и Добыча» на 2020 год.

### УСТОЙЧИВОЕ РАЗВИТИЕ

- Присоединение к Глобальному договору ООН.
- Социальные инвестиции Компании.
- Деятельность Благотворительного фонда «Татнефть».
- Развитие единой системы управления социальными проектами и программами Группы «Татнефть».

### ИНВЕСТИЦИОННАЯ И ФИНАНСОВАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

- О выполнении инвестиционной программы.
- Об итогах исполнения бюджета за 2018 год.
- Об итогах финансово — хозяйственной деятельности за 2018 год, в т.ч. о состоянии дебиторской и кредиторской задолженности за 2018 год.
- Об итогах проверки финансово-хозяйственной деятельности за 2018 год Ревизионной комиссией.
- Об отчетном докладе Совета директоров по итогам работы за 2018 год, годовом отчете, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, в том числе о распределении прибыли.
- Утверждение бюджета в течение 2019 года по месяцам.
- Об итогах финансово-хозяйственной деятельности за первый квартал, первое полугодие и за девять месяцев 2019 года.
- Утверждение бюджета на 2020 год.
- Прогноз финансово-хозяйственной деятельности на 2020 год.
- Об утверждении Программы биржевых облигаций ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина.
- Об утверждении Проспекта ценных бумаг ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина.
- Об оценке аналитиками финансовых результатов Группы «Татнефть» в сравнении с другими ведущими компаниями отрасли.

### АУДИТ

- Об итогах консолидированной финансовой отчетности по МСФО по Группе «Татнефть» за 2018 год и итогах проверки финансово-хозяйственной деятельности аудиторской компанией АО «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит».
- Об итогах работы управления внутреннего аудита за 2018 год и о плане работы управления внутреннего аудита на 2019 год.

### ПРОМЫШЛЕННАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ, ОХРАНА ТРУДА И ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ С УЧЕТОМ КЛИМАТИЧЕСКИХ АСПЕКТОВ И СНИЖЕНИЯ УГЛЕРОДНОГО СЛЕДА

- Политика в области промышленной безопасности охраны труда и окружающей среды с учетом изменения климата.
- О члене Совета директоров ПАО «Татнефть», отвечающем за надзор деятельности, связанной с изменением климата.

С принятыми Советом директоров решениями можно ознакомиться на сайте Компании [www.tatneft.ru](http://www.tatneft.ru)

## План работы Совета директоров на 2020 год

### КЛЮЧЕВЫЕ ВОПРОСЫ ПЛАНА РАБОТЫ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ПЕРВОГО ПОЛУГОДИЯ 2020 ГОДА:

- Об итогах деятельности управления внутреннего аудита за прошедший год и планах внутреннего аудита на 2020 год.
- Результаты реализации ИТ-стратегии по основным бизнес-направлениям деятельности Компании. Потенциальными проектами 2020 года являются цифровизация процессов подсчета запасов, планирования и строительства скважин, управления их ремонтом; тиражирование технологии цифровых двойников на установках гидрокрекинга и ЭЛОУ АВТ-6 «ТАНЕКО»; разработка инструментов многопериодного оптимизированного планирования в шинном бизнесе; внедрение инструментов бизнес-анализа для управления затратами, цифровизация процессов управления эффективностью и т.д.
- Организационные и финансовые эффекты, ожидаемые от введения в «Татнефти» системы оценки удовлетворенности персонала. Ключевые индикаторы охватывают основные аспекты удовлетворенности работников, среди которых условия труда, социально-психологический климат в коллективе, лояльность к бренду, приверженность к корпоративной культуре и ценности.
- Утверждение новой редакции «Положения о порядке корпоративного взаимодействия ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина с подконтрольными и связанными организациями», в котором регулируется механизм взаимодействия с организациями Группы «Татнефть».
- О финансировании инвестиционной программы за 2019 г. Параметры инвестиционной программы на 2020 г., направленной на реализацию задач Компании в рамках Стратегии-2030.
- Об итогах работы бизнес-направления «Разведка и Добыча» в 2019 году с учетом совершенствования рабочих процессов по обеспечению экологичности и устойчивости Компании. В рамках производственной программы Компания продолжает реализацию проектов, направленных на обеспечение устойчивого развития и повышение экологичности производства, в том числе на снижение углеродного следа.
- Выполнение Стратегии геологоразведочных работ Компании. Прирост запасов.
- Одобрены инициативы Компании по дальнейшему внедрению в Группе «Татнефть» международных стандартов в области промышленной безопасности, охраны труда и окружающей среды ISO 14001:2015 и ISO 45001:2018.
- Действия Компании в связи с вызовами в области изменения климата и вкладом Компании в достижение соответствующих целей устойчивого развития Глобального договора ООН. Усилия в данной области направлены в первую очередь на развитие профессиональных компетенций. Следующим этапом станет развитие системы мотивации, связанной с достижением целей в области устойчивого развития и сокращения антропогенного воздействия на климат.
- О действиях Компании по предотвращению распространения коронавирусной инфекции, мероприятиях по поддержке системы здравоохранения региона и оказанию социальной помощи в условиях мер самоизоляции.
- О результате деятельности компаний Группы «Татнефть» за 2019 год.
- Об итогах консолидированной финансовой отчетности по МСФО за 2019 год и итогах проверки финансово-хозяйственной деятельности аудиторской компанией АО «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит».
- О дивидендах по итогам работы за 2019 год.
- О годовом собрании акционеров ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина.
- О результатах внутренней оценки (самооценки) работы Совета директоров и комитетов Совета директоров.
- О заявлении Совета директоров ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина относительно независимых директоров.
- Об итогах проверки финансово-хозяйственной деятельности ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина за 2019 год ревизионной комиссией.
- Об основных направлениях работы комитетов Совета директоров ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина.
- Об отчетном докладе Совета директоров по итогам работы за 2019 год, годовом отчете, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, в том числе о распределении прибыли ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина.
- Другие вопросы.

Совет директоров утверждает план работы с повесткой вопросов на каждое полугодие. План рассматриваемых вопросов формируется с учетом предложений членов Совета директоров, Исполнительных органов и топ-менеджмента. План включает в обязательном порядке:

- контроль за реализацией Стратегии и результативность достижения целевых показателей;
- рассмотрение планов и итогов финансово-хозяйственной деятельности;
- проведения оценки деятельности Совета директоров;
- подготовку к проведению общих собраний акционеров и др.



## Оценка деятельности Совета директоров и Комитетов Совета директоров

В Компании принята практика оценки работы Совета директоров в целом, членов Совета директоров и Комитетов Совета директоров. Оценка проводится на регулярной основе не реже одного раза в год в форме процедуры самооценки.

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.

Методика оценки — опрос-анкетирование членов Совета директоров о деятельности за время срока их полномочий в статусе членов Совета директоров ПАО «Татнефть» с момента их избрания в отчетном корпоративном году.

Анкета построена на основе рейтинговой шкалы RAEX (RAEX включено в реестр кредитных рейтинговых агентств Банка России, рейтинги RAEX входят в список официальных требований к эмитентам и используются ЦБ России, Московской биржей, профессиональными экспертами.)

В 2019 году самооценка работы Совета директоров проводилась за отчетный корпоративный год. Результаты самооценки и ее анализ были рассмотрены на очном заседании Совета директоров. (Протокол № 12 от 24.04.2019).

По результатам проведенной самооценки сделан положительный вывод о работе Совета директоров в отчетном корпоративном году. 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.

### РАСПРЕДЕЛЕНИЕ СРЕДНИХ ОЦЕНОК ПО КЛЮЧЕВЫМ КОМПОНЕНТАМ

4,17	4,21	4,00	4,24	4,54
Компетенции и полномочия Совета директоров	Состав Совета директоров	Комитеты Совета директоров	Порядок работы Совета директоров	Годовое общее собрание акционеров

**САМООЦЕНКА ВКЛЮЧАЕТ 50 КРИТЕРИЕВ ПО 5-ТИ КЛЮЧЕВЫМ КОМПОНЕНТАМ ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ**

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

## Комитеты Совета директоров

**В состав Комитета по аудиту и Комитета по кадрам и вознаграждениям входит значительная доля независимых 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:

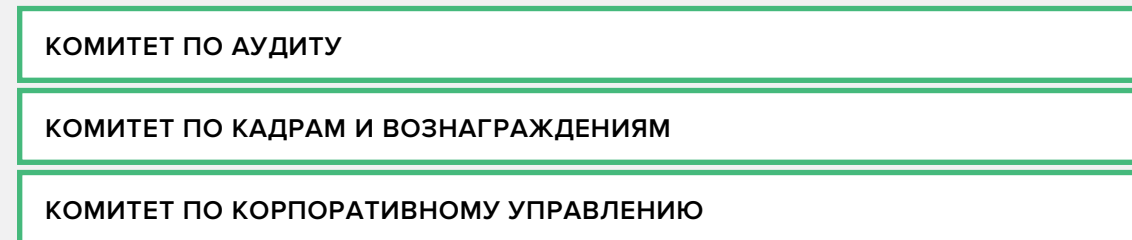
- Комитет по аудиту
- Комитет по кадрам и вознаграждениям
- Комитет по корпоративному управлению

Деятельность комитетов регулируется соответствующими положениями, утвержденными Советом директоров:

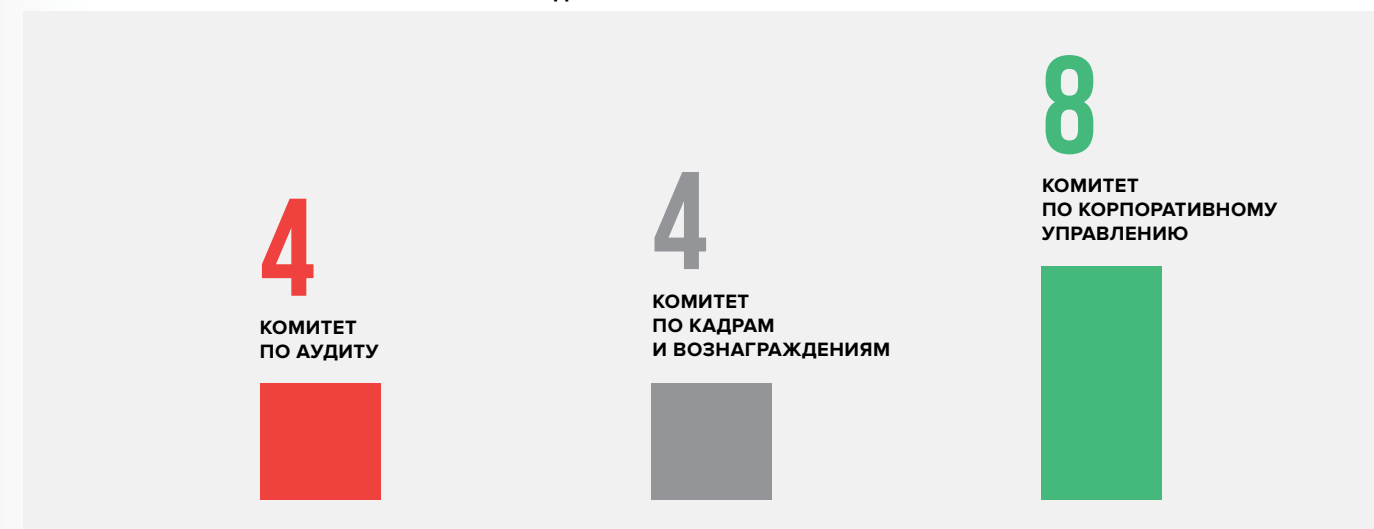
- Положение о Комитете по аудиту Совета директоров ПАО «Татнефть»
- Положение о Комитете по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ПАО «Татнефть»
- Положение о Комитете по корпоративному управлению Совета директоров ПАО «Татнефть»

Комитеты в своей деятельности полностью подотчетны Совету директоров. Персональный состав комитетов утверждается Советом директоров с учетом соответствующих знаний, квалификации и опыта каждого кандидата в члены комитета. Компания представляет Совету директоров подробную информацию о биографии, опыте, умениях и навыках каждого кандидата.

### КОМИТЕТЫ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ



### КОЛИЧЕСТВЕННЫЙ СОСТАВ КОМИТЕТОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ



## Комитет по аудиту

Комитет готовит рекомендации по вопросам контроля полноты, точности и достоверности бухгалтерской (финансовой) и иной отчетности, надежности и эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками, независимости и объективности функций внутреннего и внешнего аудита. Комитет является постоянно действующим.

В состав Комитета по аудиту входит три независимых директора. Председатель Комитета Ю.Л. Левин обладает соответствующим опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности. Советом директоров ПАО «Татнефть» было принято решение об увеличении состава Комитета по аудиту, 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). Члены Комитета обладают необходимыми знаниями и компетенциями для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем над финансово-хозяйственной деятельностью Общества. Изменений в составе Комитета в течение корпоративного года не происходило.

### ПРЕДСЕДАТЕЛЬ КОМИТЕТА



**Левин Юрий Львович**

Независимый директор

Член Совета директоров ПАО «Татнефть»  
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 ПАО «Татнефть»  
Неисполнительный директор  
Министр финансов Республики Татарстан

#### Гереч Ласло

Член Совета директоров ПАО «Татнефть»  
Независимый директор  
Управляющий директор  
G Petrosultind Ltd  
Член Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ПАО «Татнефть»

#### Штайнер Рене Фредерик

Член Совета директоров ПАО «Татнефть»  
Независимый директор  
Руководитель программ по прямым частным инвестициям компании FIDES Business Partner AG.  
Председатель Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ПАО «Татнефть»

### ОСНОВНЫЕ ФУНКЦИИ КОМИТЕТА

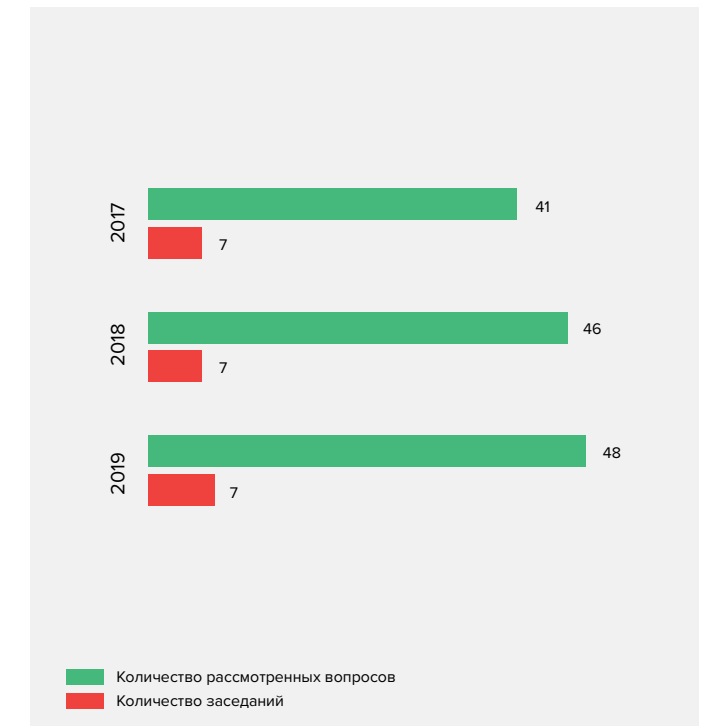
- Контроль за обеспечением полноты, точности и достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Татнефть», включая подготовку консолидированной финансовой отчетности Группы ПАО «Татнефть».
- Организация независимой оценки выполнения функции внутреннего аудита и внесение предложений по улучшению работы управления внутреннего аудита.
- Рассмотрение и анализ ежеквартальной, полугодовой и годовой финансовой отчетности ПАО «Татнефть», включая результаты проверок ее внешним аудитором.
- Координация работы внешних аудиторов и управления внутреннего аудита, регулярное рассмотрение их отчетов.
- Проверка независимости внешнего аудитора.
- 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 над 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 2019 году

### СООТНОШЕНИЕ ОЧНЫХ И ЗАОЧНЫХ ЗАСЕДАНИЙ КОМИТЕТА В 2019 ГОДУ



### КОЛИЧЕСТВО ЗАСЕДАНИЙ КОМИТЕТА И РАССМОТРЕННЫХ ВОПРОСОВ ЗА ПЕРИОД 2017–2019 ГГ.



### ОСНОВНЫЕ ВОПРОСЫ И ИХ КОЛИЧЕСТВО, РАССМОТРЕННЫЕ КОМИТЕТОМ ЗА ПЕРИОД 2017–2019 ГГ

Тематика	2017 г.	2018 г.	2019 г.
Рассмотрение консолидированной финансовой отчетности с участием внешних аудиторов	12	14	10
Вопросы, связанные с выбором внешних аудиторов и подтверждением независимости внешних аудиторов	5	3	4
Вопросы, связанные с работой управления внутреннего аудита (УВА)	12	15	14
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	4	3
Рассмотрение отчета MSCI о рисках в ведении учета и корпоративном управлении	-	-	1
Вопросы о раскрытии информации о финансовом состоянии ПАО «Татнефть» в Годовом отчете за 2018 г.	-	-	1
О проведении оценки текущего состояния корпоративного управления ПАО «Татнефть»	-	-	1
Прочее	8	10	14

### УЧАСТИЕ В ЗАСЕДАНИЯХ КОМИТЕТА В 2019 ГОДУ

Член Комитета	Участие	29.01	22.03	25.04	3.07	18.07	1.10	27.11
Левин Юрий Львович	7/7	●	●	●	●	●	●	●
Гайзатуллин Радик Рауфович	7/7	●	●	●	●	●	●	●
Гереч Ласло	7/7	●	●	●	●	●	●	●
Штайнер Рене Фредерик	7/7	●	●	●	●	●	●	●

заочное



## Комитет по кадрам и вознаграждениям

Комитет совмещает функции в части исполнения функций по кадрам (номинациям) и функций по вознаграждениям.

Комитет формирует для Совета директоров рекомендации по вопросам эффективности кадровой политики, системы назначений и вознаграждений, оценки кандидатов в члены Совета директоров и руководство Компании, соответствия независимых директоров критериям, а также эффективности деятельности Совета директоров, исполнительных органов и топ-менеджеров Компании. Комитет является постоянно действующим.

В состав Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ПАО «Татнефть» входит три независимых директора. Председатель Комитета — независимый директор. 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 знаниями, компетенциями и опытом в решении задач Комитета. Изменений в составе Комитета в течение корпоративного года не происходило.

### ПРЕДСЕДАТЕЛЬ КОМИТЕТА



### Штайнер Рене Фредерик

Независимый директор

Член Совета директоров ПАО «Татнефть»  
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 ПАО «Татнефть»  
Независимый директор  
Управляющий директор G Petroconsulting Ltd  
Член Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Татнефть»

#### Левин Юрий Львович

Член Совета директоров ПАО «Татнефть»  
Независимый директор  
Управляющий партнер компании «BVM Capital Partners Ltd»  
Председатель Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Татнефть»

#### Сабилов Ринат Касимович

Член Совета директоров ПАО «Татнефть»  
Неисполнительный директор  
Помощник Президента Республики Татарстан  
Член Комитета по корпоративному управлению Совета директоров ПАО «Татнефть»

### ОСНОВНЫЕ ФУНКЦИИ КОМИТЕТА

В части исполнения функций по кадрам (номинациям):

- 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 и др.

В части исполнения функций по вознаграждениям:

- Разработка и периодический пересмотр политики Общества по вознаграждению членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников, в т.ч. 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 поставленных целей в рамках программы мотивации и др.

## Деятельность Комитета в 2019 году

Заседания Комитета в 2019 году проводились в очно-заочной форме. В заседаниях принимали участие все члены Комитета. Член комитета Сабилов Р.К. принимал участие в заседаниях в заочной форме путем направления письменного мнения по вопросам повестки дня и принятых решениях.

9

РАССМОТРЕННЫХ ВОПРОСОВ

КОЛИЧЕСТВО ЗАСЕДАНИЙ КОМИТЕТА И РАССМОТРЕННЫХ ВОПРОСОВ ЗА ПЕРИОД 2017–2019 ГГ.



### ОСНОВНЫЕ ВОПРОСЫ, РАССМОТРЕННЫЕ КОМИТЕТОМ В 2019 ГОДУ

#### Тематика

О повышении заработной платы в текущем финансовом году	1
Обзор эффективности внешних и внутренних консультаций в области управления кадрами	1
Стратегическое развитие функционального направления «Управление персоналом» Группы «Татнефть»	1
Ключевые метрики HR	1
Изменение IT контура HR направления	1
Алгоритм работы Комитета по оценке должностей	1
Внедрение системы оценки удовлетворенности в ПАО «Татнефть»	1
Обновленная информация о ходе реализации проектов в ключевых функциональных областях	1
Утверждение графика заседаний КпоКВ и плана работы на 2020 год	1

### УЧАСТИЕ В ЗАСЕДАНИЯХ КОМИТЕТА В 2019 ГОДУ

Штайнер Рене Фредерик	3/3	●	●	●
Сабилов Ринат Касимович	3/3	●	●	●
Левин Юрий Львович	3/3	●	●	●
Гереч Ласло	3/3	●	●	●
		22.03	26.08	27.11

## Комитет по корпоративному управлению

Комитет оказывает содействие Совету директоров по вопросам развития и совершенствования системы и практики корпоративного управления в Компании путем предварительного рассмотрения вопросов корпоративного управления, относящихся к компетенции Совета директоров, регулирования взаимоотношений между акционерами, Советом директоров и Исполнительными органами Общества, а также вопросов взаимодействия с подконтрольными Обществу юридическими лицами и другими заинтересованными сторонами. Комитет является постоянно действующим.

В 2019 году изменений в составе Комитета не было. Члены комитета обладают соответствующими знаниями, опытом и компетенциями в области корпоративного права, требований регуляторов фондового рынка к эмитентам рынка ценных бумаг, международных стандартов корпоративного управления, социально-ответственного инвестирования, ESG практики и Целей устойчивого развития Глобального договора ООН.

### ПРЕДСЕДАТЕЛЬ КОМИТЕТА



**Маганов Наиль Ульфатович**

Генеральный директор

Член Совета директоров ПАО «Татнефть»  
Председатель Правления ПАО «Татнефть»

### ЧЛЕНЫ КОМИТЕТА

**Сюбаев  
Нурислам Зинатулович**

Заместитель генерального директора по стратегическому развитию, член Совета директоров ПАО «Татнефть», член Правления ПАО «Татнефть»

**Мозговой  
Василий Александрович**

Помощник генерального директора по корпоративным финансам ПАО «Татнефть»

**Тихтуров  
Евгений Александрович**

Начальник управления финансов (до 12.02.2020 г.), член Правления ПАО «Татнефть» (до 28.02.2020 г.).

**Дорпеко  
Наталья Евгеньевна**

Корпоративный консультант генерального директора ПАО «Татнефть»

**Гамиров  
Дамир Маратович**

И.о. корпоративного секретаря – заместитель руководителя Аппарата корпоративного секретаря ПАО «Татнефть»

**Сабиров  
Ринат Касимович**

Член Совета директоров ПАО «Татнефть»  
Неисполнительный директор  
Помощник Президента Республики Татарстан  
Член Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ПАО «Татнефть».

**Валеева  
Нурия Зуфаровна**

Главный специалист отдела технико-экономической информации и распространения передового опыта ПАО «Татнефть»

### ОСНОВНЫЕ ФУНКЦИИ КОМИТЕТА

Подготовка рекомендаций Совету директоров в части вопросов корпоративной практики:

- Политика в области ценных бумаг;
- Дивидендная политика;
- Созыв, подготовка и проведение годовых и внеочередных общих собраний акционеров;

- Внесение изменений в Устав и иные внутренние документы Общества, утверждение которых относится к компетенции общего собрания акционеров и Совета директоров;
- Анализ и оценка исполнения политики Общества в области управления конфликтом интересов;
- Контроль за надежностью и эффективностью системы управления рисками и внутреннего контроля и др.;

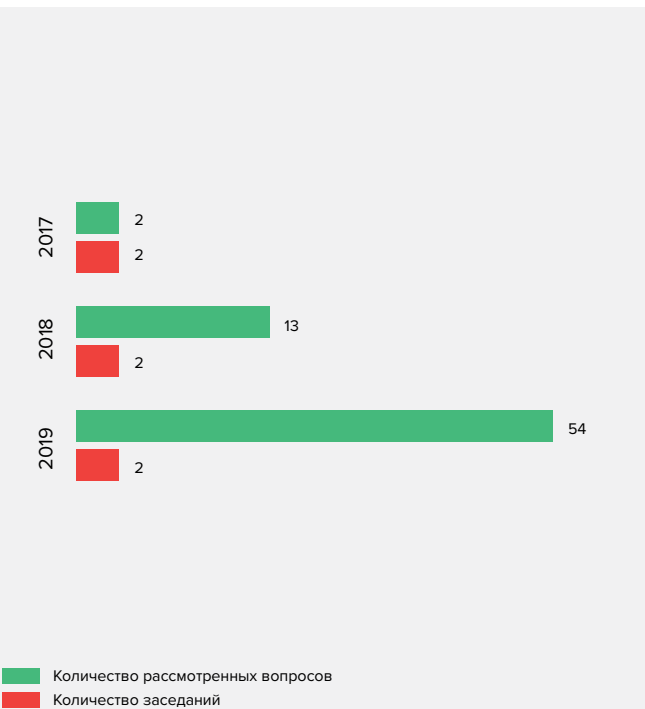
## Деятельность Комитета в 2019 году

В отчетном году Комитет провел два очных заседания, на которых были определены целевые задачи развития корпоративной практики. В течение года работа велась на постоянной основе при непосредственном взаимодействии членов Комитета с менеджментом Компании в форме совещаний, деловой переписки, совместного формирования планов мероприятий и внутренних документов с дальнейшим вынесением их на рассмотрение Совета директоров.

**54**

РАССМОТРЕННЫХ  
ВОПРОСОВ

КОЛИЧЕСТВО ЗАСЕДАНИЙ КОМИТЕТА И РАССМОТРЕННЫХ ВОПРОСОВ ЗА ПЕРИОД 2017–2019 ГГ.



### ОСНОВНЫЕ ВОПРОСЫ, РАССМОТРЕННЫЕ КОМИТЕТОМ В 2019 ГОДУ

#### Тематика

О внесении изменений во внутренние документы Компании	4
О процедуре самооценки членов Совета директоров	2
О соответствии ожиданиям инвесторов по корпоративной ESG практике. Климатическая политика, снижение углеродного следа, благоприятная окружающая среда. Социальные инвестиции	12
О присоединении Компании к Глобальному договору ООН и интеграции Целей устойчивого развития	7
Развитие системы управления подконтрольными обществами	6
Совершенствование системы управления рисками и внутреннего контроля	9
Соответствие корпоративной практики Кодексу корпоративного управления Банка России и международным стандартам	11
Подготовка к общему собранию акционеров	3

### УЧАСТИЕ В ЗАСЕДАНИЯХ КОМИТЕТА В 2019 ГОДУ

Маганов Наиль Ульфатович	2/2	●	●
Гамиров Дамир Маратович	2/2	●	●
Валеева Нурия Зуфаровна	2/2	●	●
Дорпеко Наталья Евгеньевна	2/2	●	●
Мозговой Валерий Александрович	2/2	●	●
Сабиров Ринат Касимович	2/2	●	●
Сюбаев Нурислам Зинатулович	2/2	●	●
Тихтуров Евгений Александрович	2/2	●	●

04.04 26.04



## ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЕ ОРГАНЫ

# Единоличный исполнительный орган

## ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР



**Маганов Наиль Ульфатович**

С ноября 2013 г. по настоящее время является генеральным директором ПАО «Татнефть».

Руководство деятельностью ПАО «Татнефть» осуществляется генеральным директором, который является единоличным исполнительным органом Компании. Генеральный директор назначается Советом директоров Компании. Генеральный директор подотчетен Совету директоров Компании и Собранию акционеров.

Генеральный директор является председателем Правления ПАО «Татнефть».

Генеральный директор в своей деятельности руководствуется действующим законодательством, Уставом ПАО «Татнефть» и Положением о Генеральном директоре ПАО «Татнефть» и внутренними документами Компании, а также решениями Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества.

Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Компании, определяет организационную структуру, осуществляет контроль над сохранностью активов и эффективным их использованием, решает организационные вопросы управления бизнес — структурой, обеспечения промышленной безопасности, охраны труда и окружающей среды, развития кадрового потенциала и социальных гарантий работников, а также вопросы устойчивого развития и корпоративной ответственности.

В соответствии с Положением, генеральный директор вправе поручить решение отдельных вопросов своим заместителям.

Организационно-распорядительными документами Компании распределены обязанности между генеральным директором и заместителями генерального директора, в части организации выполнения работ по следующим направлениям:

- Стратегическое развитие;
- Основная деятельность: добыча нефти и газа, геолого-разведочные работы, разработка нефтяных и газовых месторождений;
- Геологоразведка и управление внешними нефтегазовыми проектами;
- Ремонт, бурение скважин и повышение нефтеотдачи пластов;
- Энергетика, механика, материально-техническое и транспортное обеспечение, корпоративная техническая политика;
- Телекоммуникации, информационная инфраструктура, информационная безопасность;
- Промышленная и экологическая безопасность, охрана труда и окружающей среды;
- Капитальное строительство;
- Экономика и финансы;
- Социальное развитие;
- Взаимодействие с федеральными органами государственной власти РФ, представительствами зарубежных стран и компаний;
- Представление и отстаивание интересов в федеральных органах исполнительной власти по РТ, органах законодательной и исполнительной власти, учреждений, организаций и предприятий РТ.

Заместители генерального директора ПАО «Татнефть» организуют работу и несут ответственность за соответствующие направления деятельности Компании по вопросам стратегического и долгосрочного планирования, выполнения технико-экономических показателей, эффективного и рационального использования основных фондов, сырьевых, топливно-энергетических и других ресурсов, организации производства и труда, охраны труда и техники безопасности и другим направлениям деятельности.

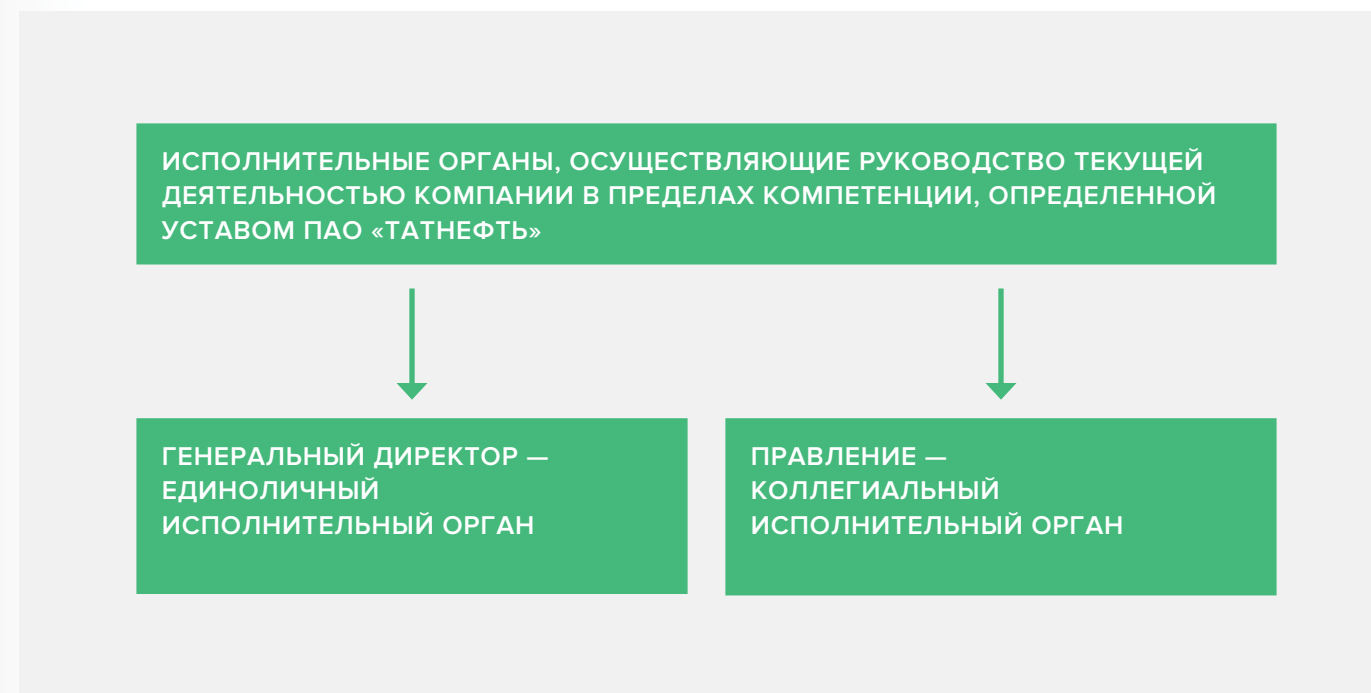
Распределение обязанностей между генеральным директором и заместителями генерального директора определено внутренними организационно-распорядительными документами Компании.

Заместители генерального директора организуют работу и несут ответственность за соответствующие направления деятельности.

## ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЕ ОРГАНЫ

# Правление

Правление является коллегиальным исполнительным органом, отвечающим за текущее управление Компанией «Татнефть», разработку и реализацию общей стратегии развития дочерних обществ Компании.



Правление в своей деятельности руководствуется действующим законодательством, Уставом ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина и Положением «О Правлении ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина» (утверждено в новой редакции решением годового общего собрания акционеров ПАО «Татнефть» 21 июня 2019 года) и внутренними документами Компании.

Порядок формирования состава Правления, права, обязанности и ответственность членов Правления, регламент деятельности Правления устанавливаются Положением «О Правлении ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина». Права и обязанности членов Правления определяются также договорами, заключаемыми от имени Общества председателем Совета директоров с каждым членом Правления.

Правление представлено руководителями основных бизнес и корпоративных направлений Компании. В состав Правления входят руководящие работники Общества и его дочерних предприятий, обладающие необходимой профессиональной квалификацией и опытом руководящей работы, в сфере деятельности Компании.

Заседания Правления проводятся согласно плану работы Правления.

Количественный состав Правления определяется Советом директоров.

## Состав Правления ПАО «Татнефть» в 2019 году



**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.
- 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»

**Участие в органах управления других организаций:**

- Председатель Совета директоров ПАО Банк ЗЕНИТ
- Председатель Совета директоров ООО «ИНКО-ТЭК»
- Член Совета директоров ПАО «Нижекамскнефтехим»
- Член Совета директоров ОАО «Татнефтехиминвест-холдинг»
- Член Совета директоров АО «Связьинвестнефтехим»
- Член Совета директоров ООО «КХЛ»
- Член Совета директоров Tatneft Oil AG (Татнефть Ойл АГ)
- Председатель Совета директоров TNA-Services NV (ТНА-Сервисез НВ)
- Член Совета директоров TAL OIL Ltd (ТАЛ ОЙЛ ЛТД)
- Полный товарищ, которому поручено ведение дел (без доверенности) КТ «Татнефть», Солид и К»
- Председатель Совета Благотворительного фонда «Татнефть»
- Заместитель председателя наблюдательного Совета АНО «Академия хоккея Ак Барс» им. Ю.И. Моисеева

Доля в уставном капитале общества % 0,000176

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества % нет



**Воскобойников  
Владлен Александрович**

Член Правления ПАО «Татнефть»  
до 28.11.2019 г.  
Начальник управления консолидированной финансовой отчетности ПАО «Татнефть» до 01.11.2019 г.

- Родился в 1965 г.
- В 1993 г. окончил технический институт Южной Альберты г. Калгари
- С 2005 г. по 01.11.2019 – начальник управления консолидированной финансовой отчетности ПАО «Татнефть»

Доля в уставном капитале общества % нет

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества % нет



**Глазков  
Николай Михайлович**

Член Правления ПАО «Татнефть»  
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



**Ибрагимов  
Наиль Габдулбариевич**

Член Совета директоров ПАО «Татнефть» до 21.06.2019 г.  
Первый заместитель генерального директора по производству – главный инженер ПАО «Татнефть»  
Член Правления ПАО «Татнефть» до 28.02.2020 г.

- Родился в 1955 г.
- В 1977 г. окончил Московский институт нефтехимической и газовой промышленности имени академика И.М. Губкина
- С 2000 г. до 18.02.2020 г. – 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





**Мухамадеев  
Рустам Набиуллович**

Член Правления ПАО «Татнефть»  
Заместитель генерального директора  
по социальному развитию  
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 по кадрам и социальному развитию ПАО «Татнефть»
- С 04.12.2017 г. по 31.01.2020 г. – заместитель генерального директора по общим вопросам ПАО «Татнефть»
- С 01.02.2020 г. по настоящее время - заместитель генерального директора по социальному развитию ПАО «Татнефть»

**Участие в органах управления других организаций:**

- Член Совета директоров АО СК «Чулпан»
- Председатель управляющего Совета ЧОУ «Татнефть - школа»

Доля в уставном капитале общества %	0,004204
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества %	0,004264

**Нурмухаметов  
Рафаиль Саитович**

Член Совета директоров ПАО «Татнефть»  
Начальник НГДУ «Ленингорскнефть» ПАО «Татнефть»  
Член Правления ПАО «Татнефть» до 23.12.2019 г.

- Родился в 1949 г.
- В 1974 г. окончил Уфимский нефтяной институт
- С 30.01.1998 г. по 31.01.2020 г. – начальник НГДУ «Ленингорскнефть»

**Участие в органах управления других организаций:**

- Член Совета директоров ЗАО «Охтин-Ойл»

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

**Тихуров  
Евгений Александрович**

Член Правления до 28.02.2020 г.  
Начальник управления финансов ПАО «Татнефть»  
Член комитета по корпоративному управлению Совета директоров ПАО «Татнефть»

- Родился в 1960 г.
- В 1992 г. окончил Московский институт управления имени С. Орджоникидзе
- С 1999 г. по 12.02.2020 г. – начальник управления финансов ПАО «Татнефть»

**Участие в органах управления других организаций:**

- Председатель Совета директоров АО СК «Чулпан»
- Член Совета директоров ПАО «Ак Барс» Банк до 20.06.2019г.
- Член Совета директоров ПАО Банк ЗЕНИТ
- Член Совета директоров АО «Татойлгаз»
- Член Совета директоров ЗАО «Татех»
- Член Совета директоров АО «Татнефтепром-Зюлеевнефть»
- Член Совета директоров АО «Татнефтепром»
- Член Совета директоров Tatneft Oil AG (Татнефть Ойл АГ)

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

**Сюбаев  
Нурислам Зинатулович**

Член Совета директоров ПАО «Татнефть» с 21.06.2019 г.  
Заместитель генерального директора по стратегическому развитию ПАО «Татнефть»  
Член Правления 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 2001 г. по 17.07.2016 г. - начальник управления стратегического планирования - советник генерального директора по внешнеэкономической деятельности и финансово-банковским вопросам
- С 18.07.2016 г. по настоящее время – заместитель генерального директора по стратегическому развитию ПАО «Татнефть»

**Участие в органах управления других организаций:**

- Член Совета директоров ЗАО «Предприятие Кара-Алтын»
- Член Совета директоров ООО «Карбон-Ойл»
- Член Совета директоров АО «Азнакаевский завод Нефтемаш»
- Председатель Совета директоров АО «ИДЕЛОЙЛ»
- Член Совета директоров ООО «Благодаров-Ойл»
- Председатель Совета директоров ООО «Завод Эластик»
- Член Совета директоров ООО «УРС-Торговый ДОМ»
- Член Совета директоров ПАО Банк ЗЕНИТ
- Член Совета директоров ООО «П-Д Татнефть-Алабуга Стекловолокно»
- Председатель Совета директоров АО «Национальный НПФ»
- Член наблюдательного Совета Tatneft International Coöperatie U.A. (Татнефть Интернешнл Кооператив Ю.А.) (Нидерланды)
- Член Совета Саморегулируемой организации Национальная ассоциация негосударственных пенсионных фондов

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

**СРОК ПРЕБЫВАНИЯ В ПРАВЛЕНИИ**

0 человек	2 человека	6 человек
менее года	от года до семи лет	более семи лет

**ВОЗРАСТНОЙ СОСТАВ ЧЛЕНОВ ПРАВЛЕНИЯ, ЧЕЛ. / %**

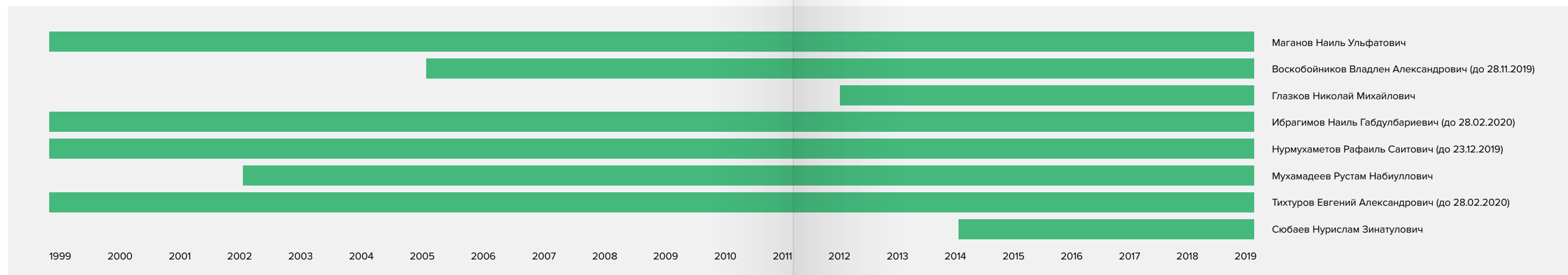
45–55 лет	56–65 лет	66+ лет
25%	50%	25%
2 человека	4 человека	2 человека

**Изменения в составе Правления**

В 2019 году в составе Правления произошли изменения: прекращены полномочия членов Правления Воскобойникова Владлена Александровича (протокол Совета директоров № 7 от 28.11.2019 года) в связи с увольнением по соглашению сторон и Нурмухаметова Рафаиля Саитовича (Протокол Совета директоров № 8 от 23.12.2019 года) в связи с выходом на пенсию. В 2020 году прекращены полномочия членов Правления Тихтурова Евгения Александровича и Ибрагимова Наиля Габдулбариевича (Протокол Совета директоров № 10 от 28.02.2020 г.) в связи с выходом на пенсию.

Все члены Правления имеют соответствующий опыт работы в Компании, профессиональные знания и высокую деловую репутацию.

**Продолжительность работы в Правлении**



**Участие членов Правления в заседаниях Правления в 2019 году**

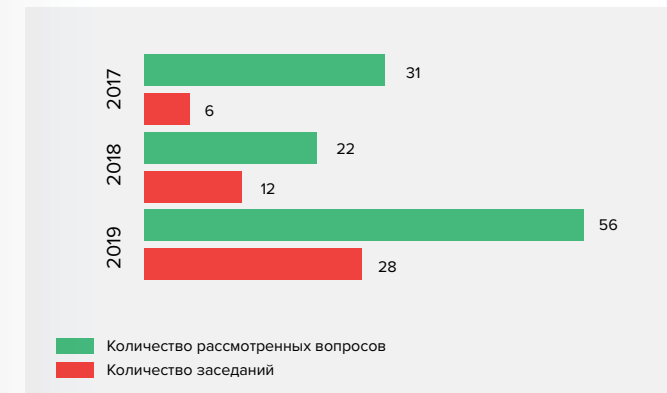
Фамилия Имя Отчество	28/28	19.02	19.02	20.02	20.02	20.02	07.03	11.04	16.05	21.05	03.06
Маганов Наиль Ульфатович	28/28	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●
Воскобойников Владлен Александрович	28/20	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●
Глазков Николай Михайлович	28/28	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●
Мухамадеев Рустам Набиуллович	28/28	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●
Тихтуров Евгений Александрович	28/28	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●
Сюбаев Нурислам Зинатулович	28/28	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●
Ибрагимов Наиль Габдулбариевич	28/27	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●
Нурмухаметов Рафаиль Саитович	28/28	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●

внеочередное

**Деятельность Правления в 2019 году**

В 2019 году Правлением были рассмотрены производственные и корпоративные вопросы с принятием соответствующих решений.

**КОЛИЧЕСТВО ЗАСЕДАНИЙ ПРАВЛЕНИЯ ЗА ПЕРИОД 2017–2019 ГГ.**



**СТРУКТУРА ВОПРОСОВ, РАССМОТРЕННЫХ ПРАВЛЕНИЕМ В 2019 Г.**



Член Правления	07.06	10.06	25.06	17.07	15.08	20.08	25.09	15.10	22.10	29.10	12.11	29.11	29.11	06.12	10.12	16.12	12.12	23.12
Маганов Наиль Ульфатович	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●
Воскобойников Владлен Александрович (до 28.11.2019)	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●
Глазков Николай Михайлович	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●
Ибрагимов Наиль Габдулбариевич (до 28.02.2020)	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●
Нурмухаметов Рафаиль Саитович (до 23.12.2019)	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●
Мухамадеев Рустам Набиуллович	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●
Тихтуров Евгений Александрович (до 28.02.2020)	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●
Сюбаев Нурислам Зинатулович	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●

внеочередное



## Вознаграждение членов органов управления

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 кадрам и вознаграждениям, состоящий из независимых директоров и возглавляемый независимым директором, не являющимся председателем Совета директоров.

При формировании системы вознаграждения и определении 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.

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

**СИСТЕМА ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ УПРАВЛЕНЧЕСКОГО ПЕРСОНАЛА ФОРМИРУЕТСЯ С УЧЕТОМ СТРАТЕГИЧЕСКИХ ЦЕЛЕЙ КОМПАНИИ 2030**

**Политика мотивации управленческого персонала Компании направлена на формирование единой системы вознаграждения с привязкой ее переменной части к ключевым показателям эффективности, отражающим 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:

- соотношения уровня капитализации компании по итогам года по сравнению с предыдущим годом;
- соотношения 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 2019 году общая сумма вознаграждения членам Совета директоров Общества составила 231 162 449,70 рублей, включая вознаграждение за участие в работе Совета директоров, заработную плату, премии и иные виды вознаграждений. Компенсации членам Совета директоров Общества составили 10 258 895,66 рублей.

Показатель	руб
Вознаграждение за участие в работе органа управления	115 558 159,00
Заработная плата	16 595 433,38
Премии	98 955 714,91
Комиссионные	0,00
Иные виды вознаграждений	53 142,41
<b>ИТОГО</b>	<b>231 162 449,70</b>
Компенсации	10 258 895,66

## Вознаграждение членов Правления

Выплаты членам Правления производятся в соответствии с основными условиями заключаемых договоров за исполнение обязанностей члена Правления, в числе которых выполнение решений общего собрания акционеров, Совета директоров, участие в разработке планов развития Общества, повышения результативности работы компании и отдельных ее подразделений.

В 2019 году общая сумма вознаграждения членам Правления Общества составила 214 854 636,56 рублей, включая вознаграждение за участие в работе Правления, заработную плату, премии и иные виды вознаграждений. Компенсации членам Правления Общества составили 82 621,00 рублей.

Показатель	руб
Вознаграждение за участие в работе органа управления	6 303 695,00
Заработная плата	69 603 106,34
Премии	122 311 250,40
Комиссионные	0,00
Иные виды вознаграждений	16 636 584,82
<b>ИТОГО</b>	<b>214 854 636,56</b>
Компенсации	82 621,00

Прим.: Размер вознаграждений по методике МСФО указан в Примечании № 26 «Операции со связанными сторонами» в Консолидированной финансовой отчетности в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности и аудиторское заключение независимого аудитора. Подробнее — далее в Годовом отчете, Приложение 1.

# Корпоративный секретарь

Основной задачей корпоративного секретаря является эффективная реализация корпоративной политики и организация эффективных коммуникаций между акционерами, органами управления и контроля и самим Обществом.

Корпоративный секретарь обеспечивает оперативное взаимодействие членов Совета директоров с акционерами Общества и их представителями, с исполнительными органами Общества, руководителями и работниками подразделений Общества, координацию действий Общества по защите прав и интересов акционеров, ведение заседаний и протоколов заседаний Совета директоров.

Корпоративный секретарь подотчетен Совету директоров, назначается на должность и освобождается от должности Генеральным директором на основании решения Совета директоров.

Обязанности корпоративного секретаря возложены на Гамова Дамира Маратовича решением Совета директоров от 06.11.2017 года.

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 ПАО «Татнефть», которое учитывает все требования ПАО Московская Биржа и рекомендации Кодекса Банка России в части деятельности Корпоративного секретаря.

## КОРПОРАТИВНЫЙ СЕКРЕТАРЬ

### Гамов Дамир Маратович

И.о. корпоративного секретаря — заместитель руководителя Аппарата корпоративного секретаря ПАО «Татнефть»  
Член комитета по корпоративному управлению Совета директоров ПАО «Татнефть»

- Родился в 1980 г.
- В 2003 г. окончил Уфимский государственный нефтяной технический университет
- С 2013 г по 16.04.2017 г. — экономист отдела ценных бумаг управления собственности ПАО «Татнефть»
- С 17.04.2017 г. по настоящее время — заместитель руководителя Аппарата корпоративного секретаря ПАО «Татнефть»

Доля в уставном капитале общества %	0,000028
-------------------------------------	----------

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества %	нет
---	-----

## 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.
- Подготовка ежегодного доклада Совету директоров о состоянии корпоративного управления в Обществе и перспективах его развития.
- 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.
- Участие в совершенствовании системы и практики корпоративного управления Общества, формировании механизмов и регламентов корпоративной практики, мониторинг их эффективности. Проведение оценки эффективности системы корпоративного управления Общества. Содействие развитию системы корпоративного управления в дочерних и зависимых обществах в интересах Группы «Татнефть».

## 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.



# Внутренний аудит

Внутренний аудит Компании направлен на осуществление оценки надежности процессов деятельности Компании, выявление внутренних резервов для повышения эффективности финансово-хозяйственной деятельности ПАО «Татнефть», включая общества Группы, и осуществляется в соответствии с планом, утверждаемым Советом директоров.

Направления проведения внутреннего аудита в 2019 году:

- Управление оборотными средствами.
- Закупки и нормативы остатков сырья УК «Татнефть-Нефтехим».
- Разработка регламента выборочных проверок по рискованным областям.
- Управление закупками ПАО Банк «ЗЕНИТ».
- Управление затратами проекта сверхвязкой нефти.
- Учёт нефти по скважинам.
- Управление социальными объектами.
- Перевозка нефти и нефтепродуктов железнодорожным транспортом ООО «Татнефть-Транс».

При подготовке годового плана учитываются предложения и риски, полученные в результате опроса руководителей бизнес-направлений и подразделений Компании, результаты предыдущих аудитов.

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. Впоследствии управление внутреннего аудита осуществляет мониторинг выполнения мероприятий и информирует руководство Компании и Комитет по аудиту Совета директоров о ходе устранения выявленных недостатков.

## Принципы в области внутреннего аудита и контроля

Положение об управлении внутреннего аудита ПАО «Татнефть» утверждено Советом директоров ПАО «Татнефть» (решение № 3, протокол № 9 от 29 января 2016 года). Функция внутреннего аудита обособлена по характеру своей деятельности, имеет необходимый статус независимости. Внутренний аудит совместно с Советом директоров ПАО «Татнефть» и руководством Компании участвует в совершенствовании системы внутреннего контроля и управления рисками.

## Контрольные проверки

В 2019 году в соответствии с годовым планом было проведено 9 аудитов. Кроме того, по заданию руководства Компании внутренний аудит участвовал во внеплановых проектах по различным вопросам финансово-хозяйственной деятельности. Отчеты по завершенным проектам направлены Комитету по аудиту и руководству Компании. По всем проектам осуществляется мониторинг исполнения планов мероприятий.

Успешно проведена оценка качества функции внутреннего аудита, реализуемой управлением внутреннего аудита ПАО «Татнефть». 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.

# Независимый аудитор

В целях независимой оценки достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество ежегодно привлекает внешнего аудитора для проведения аудита отчетности, подготовленной по МСФО и РСБУ. Внешний аудитор утверждается общим собранием акционеров по рекомендации Совета директоров Компании, принятой на основании оценки, проведенной Комитетом по аудиту.

Аудитором для осуществления обязательного аудита годовой финансовой бухгалтерской отчетности за 2019 г., подготовленной в соответствии с российскими и международными стандартами бухгалтерского учета, решением годового общего собрания акционеров (Протокол № 29 от 25.06.2019 года) утверждено АО «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит».

**КОНТРОЛЬНЫЕ ПРОВЕРКИ ВНУТРЕННЕГО АУДИТА**

Объект аудита	Предмет аудита	Основные рекомендации	Принятые меры
Управление оборотными средствами	<ul style="list-style-type: none"> <li>Анализ ТМЦ на складах, мероприятия по вовлечению остатков.</li> <li>Целевые показатели нормативов оборотных средств. Фактические расчеты их достижения.</li> <li>Управление дебиторской и кредиторской задолженностями.</li> <li>Управление авансами.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Провести работу с остатками ТМЦ совместно с кураторами и заказчиками.</li> <li>Разработать регламент управления кредиторской задолженностью.</li> <li>Внедрить инструменты контроля фактических сроков оплаты относительно договорных обязательств.</li> <li>Актуализировать Методику определения показателей оборачиваемости дебиторской задолженности.</li> <li>Расширить периметр корпоративного контроля на все основные бизнес-направления (в том числе Шинный бизнес).</li> <li>Эффект от устранения указанных недостатков может составить 200–300 млн руб.</li> </ul>	<p>Мероприятия утверждены. Осуществляется их выполнение.</p>
Закупки и нормативы остатков сырья УК «Татнефть-Нефтехим»	<ul style="list-style-type: none"> <li>Результаты проекта «Развитие конкурентной среды при закупках для шинного комплекса ПАО «Татнефть»».</li> <li>Оптимальность стоимости и количества сырья и материалов, закупаемых для шинного комплекса.</li> <li>Эффективность управления запасами сырья и материалов.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Осуществлять мониторинг закупок других шинных компаний, используя данные таможенной статистики.</li> <li>ООО «НТЦ «Кама» при выполнении графиков испытаний новых видов сырья и материалов проводить факторный анализ выполнения сроков омологации, выявления причин задержек и работу по их сокращению.</li> <li>В рамках оценки результатов деятельности заместителю директора ТДК по снабжению за отчетный год дополнительно установить ключевой показатель эффективности «Доля безальтернативных закупок в общем объеме закупок сырья и материалов за год».</li> <li>Для обеспечения системного подхода к анализу причин возникновения сверхнормативных запасов сырья и материалов определить службу «Татнефть-Нефтехим», ответственную за выполнение факторного анализа исполнения нормативов оборотных средств по итогам очередного отчетного периода.</li> <li>Эффект от устранения недостатков может составить до 250 млн рублей.</li> </ul>	<p>Мероприятия утверждены. Осуществляется их выполнение.</p>
Разработка регламента выборочных проверок по рисковым областям	<p>Консультационный проект.</p> <p>Цель проекта:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>актуализация антикоррупционной политики общества;</li> <li>разработка регламентов проверок по рисковым областям и определение индикаторов наступления негативных событий.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Согласовать и утвердить актуализированную АКП и обеспечить реализацию описанных в АКП направлений антикоррупционной деятельности.</li> <li>По вновь разработанным регламентам определить ответственные службы за проведение проверки и запустить документы в действие.</li> </ul>	<p>АКП актуализирована и передана в управление экономической безопасности, ЗИ, ГО и ЧС для утверждения на Совете директоров ПАО «Татнефть».</p>
Управление закупками ПАО Банк «ЗЕНИТ»	<ul style="list-style-type: none"> <li>Соблюдение закупочных процедур.</li> <li>Соответствие закупочных процедур лучшим практикам.</li> <li>Обеспечение прозрачности процесса закупок и создание условий для конкуренции.</li> <li>Соответствие заключаемых договоров закупочным решениям.</li> <li>Автоматизация процесса закупок.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Службе внутреннего аудита Банка включать в годовые планы аудиты процесса закупок.</li> <li>Подать техническую и коммерческую части предложения осуществлять только через электронную торговую площадку.</li> <li>Включить в Положение о договорной работе требование об обязательном наличии обоснования (закупочного решения) для заключения договора.</li> <li>Регламентировать порядок увеличения объемов и изменения стоимости договоров без проведения нового тендера.</li> <li>Усилить контроль соответствия условий договора условиям закупочного решения.</li> <li>Минимальный эффект от устранения указанных недостатков может составить 100–150 млн руб.</li> </ul>	<p>Мероприятия утверждены. Осуществляется их выполнение.</p>
Учёт нефти по скважинам	<ul style="list-style-type: none"> <li>Процесс учета нефти по скважинам (данные по обводненности продукции и дополнительной добычи нефти от ГТМ)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Разработать и утвердить методику, исключающую расчет дополнительной добычи нефти по неэффективным ГТМ на нагнетательных скважинах.</li> <li>Заинтересованным службам увеличить количество проводимых проверок, данных по обводненности скважинной продукции (проводить ежемесячно). В случае выявления по результатам проверок фактов искажения данных по обводненности скважинной продукции применять меры дисциплинарного взыскания к работникам, допустившим нарушения.</li> <li>По результатам проверок достоверности данных по обводненности скважинной продукции проводить анализ и разрабатывать планы мероприятий по недопущению искажения данных.</li> </ul>	<p>Мероприятия утверждены. Осуществляется их выполнение.</p>

Объект аудита	Предмет аудита	Основные рекомендации	Принятые меры
Управление затратами проекта добычи сверхвязкой нефти (СВН)	<ul style="list-style-type: none"> <li>Оптимальность закупок МТР и услуг подрядчиками по договорам строительства «под ключ» в рамках проекта добычи СВН.</li> <li>Соблюдение плановых сроков строительства объектов инфраструктуры на месторождениях СВН.</li> <li>Формирование инвестиционной программы для разработки месторождений СВН.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>В макет договора подряда включить условия выбора субподрядчиков для выполнения работ, услуг, включая обязанность подрядчиков проводить все тендеры только с использованием ТЗП ПАО «Татнефть».</li> <li>Утверждать графики выполнения работ по объектам инфраструктуры на момент подписания договора подряда.</li> <li>Документально фиксировать все случаи нарушения подрядчиком договорных обязательств по срокам выполнения СМР и применять меры ответственности за нарушение сроков строительства объектов.</li> <li>Перенос источников инвестиций в пределах утвержденных лимитов инвестиционной программы и календарных сроков реализации этапа проекта СВН осуществлять на основании решения первого заместителя генерального директора по разведке и добыче нефти и газа по согласованию с управлением инвестиций.</li> <li>Эффект от устранения недостатков может составить до 180 млн руб.</li> </ul>	<p>Мероприятия утверждены. Осуществляется их выполнение.</p>
Управление социальными объектами	<ul style="list-style-type: none"> <li>Централизация управления социальными объектами.</li> <li>Оптимизация затрат.</li> <li>Качество сервисов и оказываемых услуг.</li> <li>Маркетинг, ценовая политика.</li> <li>Удовлетворенность клиентов, обратная связь и улучшение.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Установить стратегическую цель по выводу отдельных направлений Комплекса социальных объектов на прибыль.</li> <li>Сократить состав поддерживаемых социальных активов исходя из анализа их перспектив.</li> <li>Наладить управленческий учёт и мониторинг основных показателей деятельности.</li> <li>Осуществлять факторный анализ изменения показателей по выручке и загрузке объектов.</li> <li>Унифицировать подходы к ценообразованию услуг и программ лояльности, сформировать единый каталог цен на услуги.</li> <li>Развивать каналы реализации, установить размер комиссионного вознаграждения агентств с учётом их заинтересованности в продвижении объектов «Татнефть».</li> <li>Внедрять клиентоориентированное мышление, приступить к практическому внедрению принципов менеджмента качества.</li> </ul>	<p>Мероприятия утверждены. Осуществляется их выполнение.</p>
Перевозка нефти и нефтепродуктов железнодорожным транспортом ООО «Татнефть-Транс»	<ul style="list-style-type: none"> <li>Контроль финансово-хозяйственной деятельности ООО «ТН-Транс» со стороны кураторов.</li> <li>Выполнение требований по обеспечению порядка обслуживания и организации движения ж/д составов на путях необщего пользования АО «ТАНЕКО».</li> <li>Координация служб ТНТ и АО «ТАНЕКО» в процессе отгрузки нефтепродуктов.</li> <li>Выполнение требований в области ПБиОТ работниками ТНТ и их субподрядчиков.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Организовать управленческий учёт причин скопления вагонов на путях и определения виновной в сверхнормативном простое стороны.</li> <li>Проанализировать вариант вывозки груженых вагонов без отгрузочных реквизитов на платный отстой на путях общего пользования ОАО «РЖД».</li> <li>Привести договоры подряда в соответствие корпоративным требованиям.</li> <li>Организовать выполнение требований регламента проверки знаний персонала подрядных организаций по вопросам ПБиОТ.</li> </ul>	<p>Мероприятия в области ПБиОТ утверждены. Осуществляется их выполнение. По остальным недостаткам план мероприятий разрабатывается.</p>
Работа с простаивающим фондом скважин	<ul style="list-style-type: none"> <li>Инвестиции в ГТМ простаивающих скважин</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Обеспечить исполнение регламентирующих документов, устанавливающих эффективность использования разных категорий скважин.</li> </ul>	<p>Мероприятия утверждены. Осуществляется их выполнение.</p>



# Ревизионная комиссия

21 июня 2019 года годовым общим собранием акционеров ПАО «Татнефть» на отчетный корпоративный год избран следующий состав Ревизионной комиссии:

## ПРЕДСЕДАТЕЛЬ

### Фархутдинова Назиля Рафисовна

- Год рождения: 1963
- В 1985 г. окончила Казанский финансово-экономический институт
- С 2010 г. по настоящее время – заместитель директора по экономике и финансам ООО «ТаграС-РемСервис»

## ЧЛЕНЫ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

### Рахимзянова Лилия Рафаэловна

- Год рождения: 1967
- В 1988 г. окончила Казанский финансово-экономический институт
- С 2010 по август 2012 г. — начальник отдела добычи нефти и газа управления углеводородного сырья Министерства энергетики Республики Татарстан
- С августа 2012 г. — начальник отдела нефтедобычи и нефтепереработки Министерства промышленности и торговли Республики Татарстан

### Галеев Азат Дамирович

- Год рождения: 1977
- В 1999 г. окончил Казанскую государственную сельскохозяйственную академию
- В 2008 г. окончил Уфимский государственный нефтяной технический университет
- С 2007 г. по 2018 г. — начальник отдела инвестиций НГДУ «Азнакаевскнефть» ПАО «Татнефть»
- С 2018 г. по 01.12.2019 г. — заместитель начальника НГДУ «Джалильнефть» ПАО «Татнефть» по экономике
- С 01.12.2019 г. по настоящее время — начальник отдела экспертизы инвестиционных проектов Управления инвестиций (с 21.06.2019 г.)

### Борзунова Ксения Геннадьевна

- Год рождения: 1980
- В 2003 г. окончила Казанский государственный финансово-экономический институт
- С 2006 г. по настоящее время — начальник отдела экономики Министерства земельных и имущественных отношений РТ

### Кузьмина Венера Гибадулловна

- Год рождения: 1946
- В 1972 г. окончила Московский институт нефтехимической и газовой промышленности имени академика И.М. Губкина
- С 2002 г. по 2014 г. — экономист НИС ОАО «Татнефть»
- С 2014 по настоящее время — ветеран труда

### Гильфанова Гузаль Рафисовна

- Год рождения: 1967
- В 1993 г. окончила Санкт-Петербургский государственный университет
- В 2005 г. окончила Курский региональный финансово-экономический институт
- С 2013 г. по настоящее время заместитель начальника контрольно-ревизионного отдела

### Заяев Салават Галиаскарович

- Год рождения: 1975
- В 1999 г. окончил Московский военный институт Федеральной пограничной службы РФ
- С 2002 г. по настоящее время — ведущий юрисконсульт корпоративно-правового отдела правового управления ПАО «Татнефть»

### Шарифуллин Равиль Анасович

- Год рождения: 1961
- В 1990 г. окончил Казанский финансово-экономический институт
- С 2009 г. по 2012 г. — главный бухгалтер НГДУ «Ямашнефть»
- С 2012 г. по настоящее время — начальник контрольно-ревизионного отдела ПАО «Татнефть»

### Юсупова Сария Кашибулхаковна

- Год рождения: 1965
- В 1986 г. окончила Казанский финансово-экономический институт
- С 1991 г. — заместитель начальника отдела экономического анализа Министерства финансов Республики Татарстан

**В ходе работы Ревизионной комиссии Компании в 2020 году была подтверждена достоверность данных, содержащихся в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и Годовом отчете Компании за 2019 год, а также данных, содержащихся в Отчете о заключенных ПАО «Татнефть» в 2019 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность. Выводы Ревизионной комиссии доведены до сведения годового общего собрания акционеров.**

## Изменения в составе Ревизионной комиссии

В 2019 году в составе Ревизионной комиссии произошли изменения. Решением годового общего собрания акционеров (Протокол № 29 от 25.06.2019 года) прекращены полномочия члена ревизионной комиссии ПАО «Татнефть» Гизатовой Р.Р., избран в ревизионную комиссию Галеев А.Д.

## Вознаграждение членов Ревизионной комиссии

В 2019 году общая сумма вознаграждения членам Ревизионной комиссии Общества составила 15 582 458,19 рублей, включая вознаграждение за участие в работе Ревизионной комиссии, заработную плату, премии и иные виды вознаграждений. Компенсации членам Ревизионной комиссии Общества составили 0,00 рублей.

Ревизионная комиссия осуществляет контроль финансово-хозяйственной деятельности Компании, должностных лиц, подразделений и служб, филиалов и представительств. Ревизионная комиссия является постоянно действующим выборным органом Общества.

Ревизионная комиссия избирается общим собранием акционеров и подотчетна ему. Члены Ревизионной комиссии не могут одновременно являться членами Совета директоров Общества, а также занимать иные должности в органах управления Общества. Деятельность ревизионной комиссии регулируется Уставом Компании и Положением «О ревизионной комиссии ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина».

Ревизионная комиссия избирается в составе восьми членов общим собранием акционеров на срок до следующего годового общего собрания акционеров. Один член Ревизионной комиссии Общества назначается на основании специального права «золотая акция». Членом Ревизионной комиссии может быть, как акционер Компании, так и любое лицо, предложенное акционером.

Объектом проверки Ревизионной комиссии является деятельность Компании, в том числе выявление и оценка рисков, возникающих по результатам и в процессе финансово-хозяйственной деятельности.

Ревизионная комиссия осуществляет проверку законности заключенных Обществом договоров, расчетов с контрагентами, разработку рекомендаций Обществу для повышения эффективности управления активами Общества и иной финансово-хозяйственной деятельности Общества, снижения финансовых и операционных рисков, совершенствования системы внутреннего контроля, подтверждает достоверность данных, включаемых в годовой отчет ПАО «Татнефть» и годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность Компании, а также подтверждает достоверность данных, содержащихся в отчете о заключенных в отчетном году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность.

Ревизионная комиссия представляет Совету директоров не позднее чем за сорок дней до годового собрания заключение по результатам годовой проверки в соответствии с правилами и порядком ведения финансовой отчетности и бухгалтерского учета.

Показатель	руб
Вознаграждение за участие в работе органа управления	2 784 625,46
Заработная плата	4 306 060,00
Премии	8 358 906,79
Иные виды вознаграждений	132 865,94
<b>ИТОГО</b>	<b>15 582 458,19</b>
Компенсации	0,00

# Управление рисками и внутренний контроль

Управление рисками – процесс, осуществляемый Советом директоров, Генеральным директором, Правлением, менеджментом и другими сотрудниками, затрагивает всю деятельность Компании, начиная с разработки стратегии, направлен на определение событий, которые могут влиять на Компанию, и управление связанным с этими событиями риском, а также контроль того, чтобы не был превышен риск-аппетит и предоставлялась разумная гарантия достижения целей Компании.

Система управления рисками и внутреннего контроля Компании основана на комплексе организационных мер и процедур, предпринимая для достижения оптимального баланса между ростом стоимости Общества, прибыльностью и рисками, обеспечения финансовой устойчивости и сохранности активов, эффективного ведения хозяйственной деятельности, соблюдения законодательства, Устава и других внутренних документов Общества, своевременной подготовки достоверной отчетности и раскрытия значимой информации.

В 2019 году разработан внутренний документ «Политика Компании в области управления рисками и внутреннего контроля» (утверждение Советом директоров в 2020 году), в котором определены цели, задачи и принципы управления рисками, функции участников корпоративной системы управления рисками, а также взаимосвязь процесса управления рисками с процессами стратегического и инвестиционного планирования, планирования операционной деятельности, управления человеческими ресурсами и трудовыми отношениями, цепочкой поставок, аспектами промышленной безопасности, экологической и социальной деятельности.

Система управления рисками и внутреннего контроля направлена на обеспечение разумной уверенности в достижении стоящих перед Компанией целей:

- Стратегические цели;
- Операционные цели, направленные на обеспечение эффективности финансово-хозяйственной деятельности Компании и сохранности активов;
- Обеспечение полного соответствия деятельности Компании применимым законодательным требованиям и требованиям локальных нормативных документов, защиты законных прав акционеров;
- Обеспечение своевременной подготовки достоверной финансовой и нефинансовой информации;
- Своевременное и полное раскрытие информации и защита инсайдерской информации;
- Обеспечение охраны труда, промышленной безопасности, нормативных документов по воздействию на окружающую среду, а также информационной и кибер безопасности, защиты персональных данных.

Управление рисками направлено на идентификацию, оценку и мониторинг всех существенных рисков, а также на принятие мер по снижению уровня рисков, которые могут оказывать отрицательное влияние на текущие результаты деятельности и в долгосрочной перспективе.

Возможности, открываемые процессом управления рисками, помогают руководству в достижении целевых показателей прибыльности и рентабельности, а также в предотвращении нерационального использования ресурсов.

Учитывая динамическое развитие бизнес-среды, постоянное изменение состава, качества и интенсивности факторов, способных повлиять на деятельность Компании, система управления рисками постоянно совершенствуется для обеспечения оперативного реагирования на подобные процессы.

Компания непрерывно развивает систему управления рисками и внутреннего контроля на основе общепринятых концепций и практик, в том числе в соответствии с «Интегрированной концепцией построения системы внутреннего контроля» COSO ERM, Концепция (COSO) Управление рисками организаций. Интегрированная модель», Комитета спонсорских организаций Комиссии Трэдуэй; Международными стандартами ISO31000 «Менеджмент риска. Принципы и руководящие указания», ISO31010 «Менеджмент риска. Техники оценки рисков», соответствующими стандартами ГОСТ и другими.

**Возможности, открываемые процессом управления рисками, помогают руководству в достижении целевых показателей прибыльности и рентабельности, а также в предотвращении нерационального использования ресурсов.**

Управление рисками позволяет руководству эффективно действовать в условиях неопределенности и связанных с ней рисков и использовать возможности, увеличивая потенциала для роста стоимости Компании.

Компания применяет модель трех линий защиты.

## Целевой фокус:

- Развитие системы управления рисками на основе интеграции выявления и контроля рисков в процессы стратегического планирования, формирования и реализации инвестиционной программы, операционной и финансовой деятельности, а также выявления экономических, экологических и социальных рисков.
- Взаимодействие с заинтересованными сторонами по выявлению финансовых, производственных, технологических, правовых, экономических, экологических и социальных воздействий, способных сформировать риски и эффективные возможности в управлении рисками.
- Анализ эффективности используемых методов управления рисками.

## УРОВНИ ОБЕСПЕЧЕНИЯ НАДЕЖНОСТИ И ЭФФЕКТИВНОСТИ ФУНКЦИОНИРОВАНИЯ СИСТЕМЫ УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ И ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ

<b>Стратегический уровень управления</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Совет директоров ПАО «Татнефть»</li> <li>• Комитет по аудиту Совета директоров</li> <li>• Комитет по корпоративному управлению Совета директоров</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Определение основных принципов и подходов к организации в Компании системы управления рисками и внутреннего контроля.</li> <li>• Контроль реализации системы управления рисками и внутреннего контроля, организация проведения анализа и оценки эффективности функционирования СУРиВК.</li> <li>• Одобрение основных направлений развития СУРиВК, контроль их реализации.</li> <li>• Утверждение отчетности по рискам финансово-хозяйственной деятельности корпоративного уровня.</li> <li>• Утверждение риск-аппетита.</li> <li>• Контроль эффективности функционирования и надежности СУРиВК.</li> </ul>
<b>Операционный уровень управления СУРиВК</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Генеральный директор ПАО «Татнефть»</li> <li>• Правление ПАО «Татнефть»</li> <li>• Комитет по корпоративному управлению Совета директоров, Менеджмент Компании</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Формирование и поддержание контрольной среды, способствующей эффективному функционированию СУРиВК.</li> <li>• Обеспечение внедрения и реализации программ по совершенствованию СУРиВК.</li> </ul>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Уполномоченное лицо Компании по координации функционирования и развития системы управления рисками и внутреннего контроля</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Координация процессов управления рисками и внутреннего контроля.</li> <li>• Разработка и актуализация методологической базы в области обеспечения процессов СУРиВК.</li> </ul>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Управление экономической безопасности, защиты информации, гражданской обороны и чрезвычайных ситуаций</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Координация процессов СУРиВК в области противодействия корпоративному мошенничеству и коррупции.</li> </ul>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Структурные подразделения ПАО «Татнефть», осуществляющие отдельные функции по управлению рисками и внутреннему контролю по бизнес/функциональным блокам в рамках СУРиВК</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Обеспечение внедрения элементов СУРиВК в бизнес/функциональных блоках, в бизнес-процессах бизнес/функциональных блоков.</li> </ul>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Работники Компании</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Постоянное участие в контрольной среде СУРиВК, в выявлении и оценке рисков, разработке и выполнении мероприятий по управлению рисками, контрольных процедур, реализации программ по совершенствованию СУРиВК.</li> </ul>
<b>Независимый мониторинг и оценка эффективности СУРиВК</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Ревизионная комиссия ПАО «Татнефть»</li> <li>• Служба внутреннего аудита ПАО «Татнефть»</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Осуществляет контроль финансово-хозяйственной деятельности Компании.</li> <li>• Осуществляет независимую оценку надежности и эффективности СУРиВК на корпоративном уровне и уровне бизнес-процессов.</li> </ul>



<p><b>Ключевой принцип системы управления рисками – Принцип предосторожности</b></p>	<p>Принципиальным подходом Компании является оценка вероятности наступления рисков события и приоритет превентивных мер перед реактивными.</p> <p>Компания придерживается принципа предосторожности, являющимся одним из базовых в системе стратегического и текущего планирования деятельности по всем направлениям. Данный принцип определяет механизм контроля рисков по недопущению факта наступления риска или его минимизации при обстоятельствах, не зависящих от Компании.</p>
--	--

**В целях обеспечения устойчивого развития Компании, управление рисками интегрировано в механизмы принятия решений и систему менеджмента и во всех областях деятельности**

ОРГАНИЗАЦИОННАЯ УСТОЙЧИВОСТЬ	НЕПРЕРЫВНОСТЬ БИЗНЕСА	БЕЗОПАСНОСТЬ
<ul style="list-style-type: none"> <li>Стратегия и планирование</li> <li>Соблюдение требований законодательства</li> <li>Корпоративное управление</li> <li>Сохранность и эффективность активов</li> <li>Информационные технологии</li> <li>Кадровые вопросы</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Корпоративное управление</li> <li>Инвестиционная политика</li> <li>Производственные процессы</li> <li>Технологии и нематериальные активы</li> <li>Финансовые результаты</li> <li>Качество продукции и услуг</li> <li>Информационная безопасность</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Корпоративное управление</li> <li>Промышленная безопасность</li> <li>Охрана труда и здоровья</li> <li>Охрана окружающей среды</li> <li>Снижение воздействия на климат</li> <li>Информационная и кибер безопасность</li> <li>Противодействие коррупции</li> </ul>

Корпоративная система управления рисками направлена на выявление потенциальных рисков и возможность принятия своевременных мер по их устранению или минимизации, что дает возможность корректировать бизнес-планирование, инвестиционную деятельность и социальную политику Компании.

При анализе потенциальных рисков рассматриваются внешние и внутренние факторы.

- Внешние факторы: рыночные, отраслевые, социально-экономические, политические, финансовые, конъюнктурные и другие условия деятельности Компании и ее дочерних и зависимых обществ.
- Внутрикорпоративные факторы: управленческие, производственные, кадровые, социальные, экологические и другие.

Компания применяет программные инструменты прогнозирования, позволяющие предпринимать меры по минимизации потенциальных рисков. В частности, при корпоративном планировании используются различные сценарии, позволяющие оперативно реагировать на внешние изменения и непрогнозируемые воздействия.

Важной составляющей системы управления рисками является обеспечение исполнения единых корпоративных стандартов, регламентирующих основные процессы производственной и финансово-хозяйственной деятельности ПАО «Татнефть» и предприятий Группы.

Система управления Компании включает взаимосвязь КПЭ менеджмента с целями в области управления рисками и внутреннего корпоративного контроля.

**Система управления рисками и внутреннего контроля**



**ПОДХОДЫ ПРИ ОЦЕНКЕ РИСКОВ:**

- Идентификация рисков
- Планирование мероприятий по уменьшению рисков
- Мониторинг рисков и контроль выполнения мероприятий по уменьшению рисков.

## Принципы управления рисками и внутреннего контроля

### ЕДИНСТВО МЕТОДОЛОГИЧЕСКОЙ БАЗЫ КОМПАНИИ

Система управления рисками построена на основе единых подходов и стандартов для всех структурных подразделений и дочерних обществ Компании.

### НЕПРЕРЫВНОСТЬ

Система управления рисками функционирует на постоянной основе.

### КОМПЛЕКСНОСТЬ

Система управления рисками охватывает все направления деятельности Компании и все виды возникающих в их рамках рисков. Контрольные процедуры существуют во всех бизнес-процессах Группы на всех уровнях управления.

### ПОДОТЧЕТНОСТЬ

Система управления рисками определяет компетенцию по принятию решений и контролю в области управления рисками на всех уровнях Группы «Татнефть».

### ИНФОРМИРОВАННОСТЬ И СВОЕВРЕМЕННОСТЬ СООБЩЕНИЯ

Процесс управления рисками сопровождается наличием объективной, достоверной и актуальной информации.

### РАЦИОНАЛЬНОСТЬ

Компания рационально использует ресурсы на осуществление мероприятий по управлению рисками.

### РАЗУМНАЯ УВЕРЕННОСТЬ

Система управления рисками может предоставить только разумные гарантии достижения целей Компании, но не может дать абсолютную гарантию в силу присущих ограничений внешней и внутренней среды.

### АДАПТИВНОСТЬ

Система управления рисками регулярно совершенствуется для выявления всех возможных рисков деятельности и максимально эффективного применения методов контроля и управления рисками.

### ЧЕТКАЯ РЕГЛАМЕНТАЦИЯ

Все операции проводятся в соответствии с порядком их осуществления, установленным внутренними нормативными документами.

### АКТИВНОЕ УЧАСТИЕ РУКОВОДСТВА

Руководство Компании и ДЗО принимает активное участие и оказывает поддержку при внедрении и совершенствовании системы управления рисками Группы «Татнефть».

## Внутренний контроль

В Компании проводится работа по выявлению рисков бизнес-процессов и внедрению контрольных процедур, что способствует повышению эффективности бизнес-процессов, обеспечению достоверности финансовой отчетности, соблюдению законодательства и локальных нормативных документов Компании. Внутренний контроль содействует исполнительным органам в повышении эффективности управления Компанией, осуществлении финансово-хозяйственной деятельности.

**Процесс управления рисками и внутреннего контроля помогает обеспечить эффективный процесс составления финансовой отчетности, а также соблюдение законодательных и нормативных актов, избежать нанесения ущерба репутации Компании и связанных с этим последствий.**

**Для минимизации возможного негативного влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности в Компании вырабатываются и реализуются соответствующие компенсирующие мероприятия. Для удержания рисков на приемлемом уровне часть рисков страхуется.**

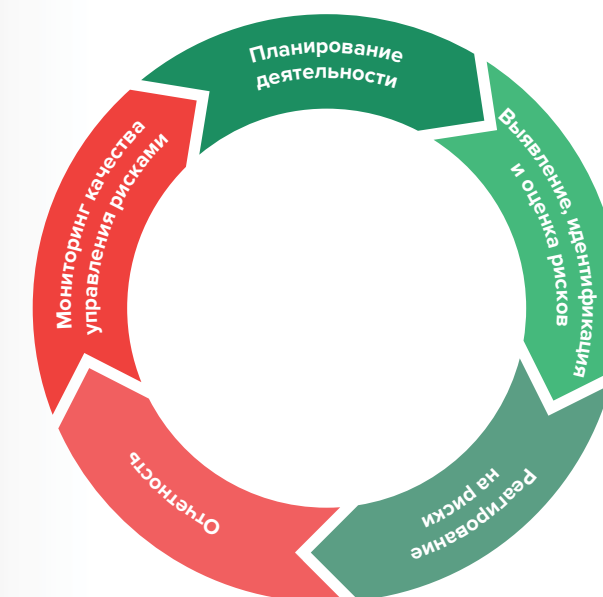
## Инфраструктура системы управления рисками

Распределение ответственности, наличие и совершенствование внутреннего нормативного поля, организационных мер и координации позволяют осуществлять процесс управления рисками в масштабе всей Компании. Инфраструктура управления рисками обеспечивает интеграцию процесса управления рисками со всеми бизнес-процессами Компании, включая бизнес-планирование, внутренний контроль и аудит. Компания развивает набор компонентов и механизмов, обеспечивающих основы эффективного управления рисками и внутреннего контроля.

Формируется единый реестр рисков и контрольных процедур (карта рисков), разрабатываются количественные модели по оценке ключевых рисков Компании. На постоянной основе ведется разработка, внедрение и унификация контрольных процедур в бизнес-процессах Компании.

Компания придерживается принципа непрерывного совершенствования инфраструктуры и процесса системы управления рисками на основе:

- Распределение полномочий по СУР и ВК
- Совершенствование внутренней нормативной и регламентной базы
- Взаимосвязь СУР со всеми бизнес-процессами
- Последовательность действий
- Внутренний контроль
- Мониторинг
- Разработка и реализация мер по качеству управления рисками.



### ТЕКУЩИЕ ПЛАНЫ ПО СОВЕРШЕНСТВОВАНИЮ СИСТЕМЫ УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ И ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ

- Дальнейшее повышение эффективности механизмов системного подхода к выявлению, идентификации и оценке рисков.
- Развитие внутренних процедур представления отчетности по рискам по бизнес-процессам.
- Определение риск-аппетита по плановым бизнес-целям Компании.
- Определение риск-аппетита по аспектам воздействия Компании на окружающую среду, климат и социальные факторы.
- Развитие механизмов связи системы КПЭ менеджмента с целями в области управления рисками и внутреннего контроля.
- Дальнейшая интеграция системы управления рисками и внутреннего контроля в цепочку поставок на уровне поставщиков и подрядчиков.
- Внедрение стандартов управления рисками международной системы ISO серии 31000:2018.

## Операционные и иные риски

Компания систематически актуализирует операционные риски по подразделениям бизнес-направлений, задействованным в достижении стратегических целей Компании. Идентификация и оценка операционных рисков ориентирована на повышение вероятности достижения среднесрочных целей и показателей бизнес-планов подразделений в горизонте 1–3 года, в том числе показателя EBITDA и показателей производства. Перечень планируемых финансово-экономических показателей стандартизирован для всего периметра бизнес-планирования Компании. Компания учитывает финансовые риски при формировании бизнес-планов и источников финансирования, кредитные риски при реализации продукции и услуг, применяет различные финансовые инструменты и страхование. Компания обеспечивает централизованное выделение и контроль эффективности инвестиций с учётом лимитов ответственности, экономического обоснования и информации о рисках.

## Стратегические риски

Компания систематически прогнозирует и учитывает основные тренды, вызовы и риски, которые в долгосрочной перспективе могут оказать существенное влияние на доступ к ресурсной базе, сервисным услугам, оборудованию и технологиям, квалифицированным кадрам, рынкам сбыта и т.д. Учитываются глобальные социально-экономические процессы, климатические изменения, состояние внешней политики и государственного регулирования, инфраструктурные и другие условия и ограничения, которые могут оказать влияние на будущий профиль Компании.



# Обеспечение защиты инсайдерской информации

ПАО «Татнефть» уделяет особое внимание мерам, направленным на предупреждение и контроль недопустимости неправомерного использования инсайдерской информации, руководствуясь Федеральным законом от 27.07.2010 г. № 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 г. «О злоупотреблениях на рынке».

Компания обеспечивает все необходимые процедуры по защите инсайдерской информации в соответствии с внутренними документами: Положение о порядке доступа к инсайдерской информации, правилах охраны ее конфиденциальности и контроле за соблюдением требований законодательства Российской Федерации и Европейского Союза и принятых в соответствии с ним внутренних документов, Перечень информации, относящейся к инсайдерской информации, Регламент взаимодействия отделов и управлений исполнительного аппарата, структурных подразделений при раскрытии информации, признаваемой в соответствии с законодательством Российской Федерации и Европейского Союза и/или Великобритании инсайдерской информацией и существенными фактами эмитента ценных бумаг, регулирующих порядок:

- обращения инсайдерской информации внутри Компании;
- доступа к инсайдерской информации;
- раскрытия инсайдерской информации;
- совершения сделок с ценными бумагами Компании, в том числе порядок информирования Компании инсайдерами о совершении таких сделок.

В соответствии с требованиями Регламента (ЕС) 596/2014 Европейского Парламента и Совета ЕС особый порядок распространяется на осуществление сделок с ценными бумагами Компании членами Совета директоров и Правления. Члены органов управления Компании информируются о распространяющихся на них требованиях в части обращения инсайдерской информации, порядке и сроках уведомления регулирующих органов и Компании о сделках с ценными бумагами; запрете на совершение сделок с ценными бумагами Компании в закрытые периоды. В соответствии с лучшими международными практиками для инсайдеров, не являющихся членами органов управления Компании, также устанавливаются ограничения на совершение операций с ценными бумагами в так называемые закрытые периоды. Ежегодно в Компании разрабатывается Календарь периодов доступных инсайдеру для совершения сделок с ценными бумагами Компании и их производными ценными бумагами в соответствии с Регламентом (ЕС) 596/2014 Европейского Парламента и Совета ЕС «О злоупотреблениях на рынке». На сайте Компании размещен Календарь инсайдера.

На постоянной основе ведется разъяснительная работа о требованиях применимого законодательства путем информирования работников Компании, имеющих доступ к инсайдерской информации.

Советом директоров принято решение о назначении лица, ответственного за осуществление контроля за соблюдением требований законодательства РФ о противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком,— и.о. корпоративного секретаря — заместителя руководителя Аппарата корпоративного секретаря Гамирова Дамира Маратовича. Решением Комитета по защите инсайдерской информации (Протокол № 1/2018 от 16 апреля 2018 года) председателем комитета назначен Гамиров Д.М.

## Комитет по защите инсайдерской информации

### ПРЕДСЕДАТЕЛЬ КОМИТЕТА

**Гамиров Дамир Маратович** — и.о. корпоративного секретаря — заместитель руководителя аппарата корпоративного секретаря, ответственное лицо за осуществление контроля за соблюдением Закона о противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации.

### ЧЛЕНЫ КОМИТЕТА

- **Беспалов Алексей Петрович** — начальник отдела корпоративной технической политики ПАО «Татнефть»
- **Глушков Петр Андреевич** — советник генерального директора по международно-правовым вопросам ПАО «Татнефть»
- **Мозговой Василий Александрович** — помощник генерального директора по корпоративным финансам ПАО «Татнефть»
- **Рахматуллин Ильдар Асылгараевич** — начальник управления внутреннего аудита ПАО «Татнефть»
- **Хамадьяров Рифдар Рифкатович** — заместитель председателя профкома ПАО «Татнефть»

Список инсайдеров ПАО «Татнефть» обновляется при включении или исключении из него инсайдеров Общества. По состоянию на 31.12.2018 в список инсайдеров ПАО «Татнефть» включено 13 юридических лиц и 249 физических лиц. В течение 2019 года в список инсайдеров включено 33 физических лица, исключено восемь физических лиц. Уведомления о включении лиц в список / об исключении лиц из списка инсайдеров ПАО «Татнефть» своевременно направляются инсайдерам Компании. В течение 2019 года инсайдерам Компании было направлено 41 уведомление.

В соответствии с запросами организатора торговли (ПАО Московская Биржа) о передаче ему списка инсайдеров, ПАО «Татнефть» в 2019 году передало организатору торговли 5 списков инсайдеров по состоянию на даты, указанные в запросах.

# Информационная политика

## Раскрытие информации

Компания следует принципам информационной открытости, гарантирует своевременное предоставление существенной информации своим акционерам, инвестиционному сообществу и всем заинтересованным сторонам на основе:

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

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 РФ 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.

В области раскрытия информации ПАО «Татнефть» руководствуется Федеральным законом от 22.04.1996 г. № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг», Федеральным законом от 26.12.1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», Положением Банка России от 30.12.2014 г. № 454-П «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», а также требованиями ПАО «Московская Биржа», Лондонской фондовой биржи и рекомендациями Кодекса корпоративного управления Банка России. Информация, подлежащая обязательному раскрытию в соответствии с законодательством Российской Федерации, раскрывается в информационно-телекоммуникационной сети Интернет на официальном сайте Компании (tatneft.com) на русском и английском языках, а также в ленте новостей и на странице в сети Интернет информационного агентства (АО «Скрин»), уполномоченного на проведение действий по раскрытию информации Общества.

## Раскрытие отчетности

Компания раскрывает годовую консолидированную финансовую отчетность вместе с аудиторским заключением, а консолидированную промежуточную сокращенную финансовую отчетность вместе с заключением по результатам обзорной проверки консолидированной промежуточной сокращенной финансовой отчетности. Также Компания раскрывает годовую бухгалтерскую отчетность вместе с аудиторским заключением и промежуточную бухгалтерскую отчетность.

Прозрачность финансовой отчетности — один из основных элементов корпоративного управления.

27.03.2019 г. Компания опубликовала аудированную годовую бухгалтерскую отчетность по РСБУ за 2018 год и 29.03.2019 г. — аудированную консолидированную годовую финансовую отчетность по МСФО за 2018 год.

27.03.2020 г. Компания опубликовала аудированную годовую бухгалтерскую отчетность по РСБУ за 2019 год и 31.03.2020 г. — аудированную консолидированную годовую финансовую отчетность по МСФО за 2019 год.

**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**

**КОМПАНИЯ РАСКРЫВАЕТ СУЩЕСТВЕННУЮ ИНФОРМАЦИЮ О СВОЕЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И ИЗБЕГАЕТ ФОРМАЛЬНОГО ПОДХОДА ПРИ РАСКРЫТИИ ИНФОРМАЦИИ**

199

ПРЕСС-РЕЛИЗОВ  
ОПУБЛИКОВАНО НА  
ОФИЦИАЛЬНОМ САЙТЕ  
КОМПАНИИ

115

СООБЩЕНИЙ РАСКРЫТО  
В ИНФОРМАЦИОННОМ  
АГЕНТСТВЕ «СКРИН»

**СВЕДЕНИЯ О РАСКРЫТИИ ИНФОРМАЦИИ, ПОДЛЕЖАЩЕЙ ОБЯЗАТЕЛЬНОМУ РАСКРЫТИЮ**

	Содержание сообщения, раскрытого в информационном агентстве «Скрин»	Кол-во
1	Сообщение о раскрытии на странице в сети Интернет списка аффилированных лиц акционерного общества	4
2	Сообщение о существенном факте «О проведении заседания Совета директоров (наблюдательного совета) эмитента и его повестка дня»	15
3	Сообщение о порядке доступа к информации, содержащейся в ежеквартальном отчете	4
4	Сообщение о существенном факте «Об отдельных решениях, принятых советом директоров (наблюдательным советом) эмитента»	15
5	Сообщение о существенном факте «О созыве и проведении общего собрания участников (акционеров) эмитента»	3
6	Сообщение о существенном факте «О дате, на которую определяются лица, имеющие право на осуществление прав по эмиссионным ценным бумагам»	6
7	Сообщение о существенном факте о сведениях, направляемых или предоставляемых эмитентом соответствующему органу (соответствующей организации) иностранного государства, иностранной бирже и (или) иным организациям в соответствии с иностранным правом для целей их раскрытия или предоставления иностранным инвесторам в связи с размещением или обращением ценных бумаг эмитента за пределами Российской Федерации	2
8	Сообщение о раскрытии на странице в сети Интернет годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества	1
9	Сообщение о существенном факте о раскрытии эмитентом сводной бухгалтерской (консолидированной финансовой отчетности), а также о представлении аудиторского заключения, подготовленного в отношении такой отчетности	1
10	Сообщение о порядке доступа к инсайдерской информации, содержащейся в документе эмитента (раскрытии на странице в сети Интернет промежуточной бухгалтерской отчетности акционерного общества)	3
11	Сообщение о раскрытии эмитентом на странице в сети Интернет промежуточной (квартальной) консолидированной финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности	3
12	Сообщение о существенном факте «Иное сообщение»	1
13	Сообщение о существенном факте «О проведении общего собрания участников (акционеров) эмитента и о принятых им решениях»	3
14	Сообщение о существенном факте «О начисленных доходах по эмиссионным ценным бумагам»	4
15	Сообщение о порядке доступа к информации, содержащейся в годовом отчете	1
16	Сообщение о существенном факте «О присвоении или изменении рейтинга эмитенту рейтинговым агентством на основании заключенного договора»	1
17	Сообщение о существенном факте «О выплаченных доходах по эмиссионным ценным бумагам эмитента»	3
18	Сообщение о существенном факте «О совершении эмитентом сделки, в совершении которой имеется заинтересованность»	1
20	Сообщение о существенном факте «О принятии решения о реорганизации подконтрольной эмитенту организации, имеющей для него существенное значение»	2
21	Сообщение о существенном факте «О внесении в единый государственный реестр юридических лиц записей, связанных с реорганизацией, прекращением деятельности или с ликвидацией организации, контролирующей эмитента, подконтрольной эмитенту организации, имеющей для него существенное значение, либо лица, предоставившего обеспечение по облигациям этого эмитента»	4
22	Сообщение о существенном факте «Об изменении размера доли участия члена органа управления эмитента в уставном капитале эмитента»	1
23	Сообщение о существенном факте «Об изменении (корректировке) информации, содержащейся в ранее опубликованной в ленте новостей»	1
24	Сообщение о существенном факте «Об этапах процедуры эмиссии ценных бумаг эмитента»: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Принятие решения об утверждении программы облигаций;</li> <li>• Присвоение программе биржевых или коммерческих облигаций идентификационного номера;</li> <li>• Присвоение выпуску (дополнительному выпуску) идентификационного номера</li> </ul>	1 1 1
25	Сообщение о существенном факте «О приобретении акционерным обществом более 20 процентов голосующих акций другого акционерного общества»	1
26	Сообщение о существенном факте «О получении эмитентом права распоряжаться определенным количеством голосов, принадлежащих на голосующие акции (доли), составляющие уставной капитал отдельной организации	1
27	Сообщение о существенном факте «О сведениях, оказывающих по мнению эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг»	2
28	Сообщение о существенном факте об утверждении документа, содержащего условия отдельного выпуска облигаций, размещаемых в рамках программы облигаций	1
29	Сообщение о порядке доступа к инсайдерской информации, содержащейся в документе эмитента <ul style="list-style-type: none"> <li>• Программа биржевых облигаций документарных процентных и/или дисконтных неконвертируемых на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина.</li> </ul>	1

	Содержание сообщения, раскрытого в информационном агентстве «Скрин»	Кол-во
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Проспект ценных бумаг ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина. Идентификационный номер Программы биржевых облигаций документарных процентных и/или дисконтных неконвертируемых на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина 4–00161-A-001P-02E от 09 декабря 20129 г.</li> <li>• Условия выпуска биржевых облигаций в рамках Программы биржевых облигаций документарных процентных и/или дисконтных неконвертируемых на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина.</li> </ul>	1 1
30	Публикация Программы ценных бумаг 4–00161-A-001P-02E от 09 декабря 20129 г., Программы облигаций 4–00161-A-001P-02E от 09 декабря 20129 г.	1
	Публикация Условий выпуска биржевых облигаций в рамках Программы биржевых облигаций документарных процентных и/или дисконтных неконвертируемых на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина.	1
31	Сведения о размещении (начале размещения и завершении размещения ценных бумаг)	1
32	Сообщение о существенном факте «О включении эмиссионных ценных бумаг эмитента в список ценных бумаг, допущенных к организованным торгам российским организатором торговли»	1
33	Сообщение о существенном факте «О завершении размещения ценных бумаг»	1
22	Публикация годовой консолидированной финансовой отчетности по МСФО за 2018 год.	1
23	Публикация консолидированной промежуточной сокращенная финансовой отчетности по МСФО за три месяца 2019 года (неаудированная).	1
24	Публикация консолидированной промежуточной сокращенная финансовой отчетности по МСФО за шесть месяцев 2019 года (неаудированная).	1
25	Публикация консолидированной промежуточной сокращенная финансовой отчетности по МСФО за девять месяцев 2019 года (неаудированная).	1
26	Публикация списка аффилированных лиц ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина	4
27	Публикация ежеквартального отчета ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина	4
28	Публикация Годового отчета ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина	1
29	Публикация интегрированного отчета ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина	1
30	Устав	1
31	Внутренние документы, регулирующие деятельность органов управления и контроля Компании	5

**СВЕДЕНИЯ О ДОБРОВОЛЬНОМ РАСКРЫТИИ ИНФОРМАЦИИ**

	Наименование	Кол-во
1	Сведения о решениях, принятых Советом директоров (в форме пресс-релиза)	15
2	Презентации для инвесторов: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Прогноз операционных результатов 2018 года и планы на 2019 год</li> <li>• Обзор результатов по МСФО за 3 кв./9 мес. 2018 года.</li> <li>• Операционная деятельность итоги 2018 года планы на 2019 год.</li> <li>• Результаты по МСФО за 1 кв. 2019 г.</li> </ul>	3
3	Сообщения (отчетность) по МСФО (в форме пресс-релиза)	4
4	Производственные показатели работы Компании (в форме пресс-релиза)	11
5	Рекомендации СД по выплате дивидендов (в форме пресс-релиза)	3
6	Сообщение о Годовом общем собрании (в форме пресс-релиза)	1
7	Сообщение о конференции трудового коллектива ПАО «Татнефть»	1
8	Новости (в форме пресс-релиза)	155



# Предотвращение и регулирование возможных конфликтов интересов

**Совет директоров применяет процедуры, направленные на предотвращение конфликтов интересов и управления ими. Компания обеспечивает раскрытие информации о конфликтах интересов в случае их возникновения.**

Компания следует убеждению, что одним из важнейших условий устойчивого развития является наличие внутренних корпоративных мер по противодействию конфликту интересов, основанных на строгом соблюдении требований законодательства в данной области и общепринятой международной корпоративной практике.

Компания придерживается принципов:

- полное неприятие конфликта интересов;
- обязательность раскрытия сведений о реальном или потенциальном конфликте интересов;
- индивидуальность рассмотрения и оценки репутационных рисков для Общества при выявлении каждого конфликта интересов и его урегулирования;
- конфиденциальность процесса раскрытия сведений о конфликте интересов и процесса его урегулирования;
- соблюдение баланса интересов Общества и работника при урегулировании конфликта интересов;
- защита работника от преследования в связи с сообщением о конфликте интересов, который был своевременно раскрыт работником и урегулирован (предотвращен) Обществом, включая неправомерное увольнение работника, ущемление прав и законных интересов работника при исполнении должностных обязанностей.

Система корпоративного управления Компании включает комплекс норм и процедур, направленных на регулирование и исключение возможных конфликтов интересов на всех уровнях управления — между органами управления и акционерами, а также между акционерами, если конфликт

затрагивает интересы Компании, выявление и разрешение всех возможных общих и специфических проблем, связанных с правами акционеров, на уровне Совета директоров, Исполнительных органов, топ-менеджеров и работников Компании. Данная работа проводится при взаимодействии Аппарата корпоративного секретаря с комитетами Совета директоров, Правовым управлением, Управлением экономической безопасности, Управлением внутреннего аудита и другими компетентными подразделениями Компании.

В случае возникновения конфликта интересов в Компании предусмотрены механизмы принятия всех необходимых и возможных мер для полного его регулирования, а также создания условий, исключающих конфликт в будущем.

Положение об урегулировании конфликта интересов устанавливает порядок выявления и урегулирования конфликтов интересов, возникающих у работников Общества в ходе выполнения ими трудовых обязанностей; формирование у работников Общества, дочерних и зависимых обществ, акционеров, инвесторов, контрагентов, представителей государственных и муниципальных органов, иных заинтересованных лиц единого представления по существу конфликта интересов. Положение распространяется на всех лиц, являющихся работниками Общества, вне зависимости от занимаемой должности и выполняемых функций, а также на физических лиц на основе гражданско-правовых договоров, заключенных с Обществом, в тех случаях, когда соответствующие обязанности прямо закреплены в договорах с ними либо прямо вытекают из закона.

**В 2019 году в Компании утвержден внутренний документ — Положение об урегулировании конфликта интересов.**

## Акционеры

В целях предотвращения возможных конфликтов на уровне акционеров Компания обеспечивает равные возможности для реализации акционерами прав, предусмотренных действующим законодательством. Обеспечение взаимодействия Компании с акционерами и участие в предупреждении корпоративных конфликтов отнесены к компетенции Совета директоров Общества. Кроме того, в Компании организована работа по взаимодействию с акционерами, в том числе по разъяснению позиции Компании по запросам акционеров.

## Совет директоров

Функция управления конфликтом интересов в Компании возложена на Совет директоров, что закреплено Положением о Совете директоров.

Для предупреждения возможных конфликтов интересов среди членов Совета директоров в Компании введены определенные ограничения и требования к членам Совета директоров. В соответствии с Положением о Совете директоров член Совета директоров должен воздерживаться от действий, которые приведут или могут привести к возникновению конфликта интересов. При рассмотрении вопросов повестки дня членами Совета директоров оценивается их возможный конфликт с интересами Компании. По вопросам, которые могут, по мнению члена Совета директоров, повлечь такой конфликт интересов, директор не принимает участия в голосовании, а при необходимости — не участвует в его обсуждении. О наличии конфликта интересов или возможности его возникновения член Совета директоров уведомляет Председателя Совета директоров.

Контроль за соблюдением механизма по предотвращению конфликта интересов членов Совета директоров осуществляет Председатель Совета директоров и независимые директора. Независимые директора обязаны принимать все необходимые и возможные меры для предупреждения и урегулирования конфликтов, минимизации последствий возникших конфликтов, между Обществом и его акционерами, обеспечивать эффективную защиту для всех акционеров в случае нарушения их прав.

В отчетном году конфликтов интересов у членов Совета директоров не возникало.

**В Компании создана Комиссия по урегулированию конфликта интересов, являющаяся постоянно действующим органом. Также урегулирование конфликта интересов входит в задачи Комитета по этике и развитию корпоративной культуры Компании и Комиссий по этике в структурных подразделениях.**

## Исполнительные органы

Главное должностное исполнительное лицо и члены Правления Компании должны воздерживаться от совершения действий, которые могут привести к возникновению конфликта интересов, а в случае возникновения такого конфликта обязаны немедленно поставить в известность Председателя Правления / Председателя Совета директоров.

## Топ-менеджеры и работники

Компания рассматривает конфликт интересов на уровне топ-менеджеров и работников как ситуации и обстоятельства, при которых частные интересы работника или его близких лиц и/или родственников противоречат или могут противоречить интересам Общества и, таким образом, влияют или могут повлиять на надлежащее исполнение им должностных/служебных обязанностей, в том числе на объективное принятие решений в рамках должностных обязанностей, а также способные привести к причинению вреда правам, законным интересам, имуществу и (или) деловой репутации ПАО «Татнефть».

Предотвращение и профилактика конфликта интересов на уровне работников Компании регулируется Кодексом корпоративного управления Компании, Кодексом корпоративной культуры, в котором определены понятия конфликта интересов, коррупционные действия и урегулирован порядок профилактики конфликта интересов, а также Антикоррупционной политикой Компании и рядом других внутренних документов.

Для недопущения конфликта интересов на уровне работников Компании установлены правила совершения операций с финансовыми инструментами лицами, включенными в список инсайдеров и правила раскрытия инсайдерской информации и регулярно контролируется их исполнение. Данный порядок регулируется «Положением о порядке доступа к инсайдерской информации ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина, правилах охраны ее конфиденциальности и контроле за соблюдением требований законодательства Российской Федерации и Европейского Союза и принятых в соответствии с ним внутренних документов.

# Антикоррупционная политика

## Политика Компании по противодействию коррупции и мошенничеству

Стандарт Антикоррупционной политики распространяется на все сферы деятельности Компании.

В Компании действует Антикоррупционная политика, принятая Советом директоров ПАО «Татнефть» в 2014 году (Протокол № 3 от 25.07.2014). Кроме того, утвержден соответствующий корпоративный стандарт, в котором сформулированы основные принципы, направленные на предотвращение коррупции.

В своей антикоррупционной деятельности Компания руководствуется:

- Законом Российской Федерации
- Стандартом организации Антикоррупционной Политики ОАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина,
- Положением об урегулировании конфликта интересов в ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина,
- Регламентом о принятии и дарении подарков в ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина,
- Регламентом о соблюдении антикоррупционных норм и правил в процессе исполнения договорных обязательств,
- Регламентом функционирования корпоративной системы «Горячая линия»,
- Кодексом корпоративной культуры для работников ПАО «Татнефть»,
- Регламентом проверки поставщиков товаров, работ и услуг по критериям экономической безопасности,
- Положением об организации договорной работы в ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина.

## Наличие у Компании публичной позиции в области противодействия коррупции

В соответствии с Конвенцией Совета Европы «Об уголовной ответственности за коррупцию», Федеральным Законом № 273-ФЗ от 25.12.2008 «О противодействии коррупции», Указом Президента Российской Федерации «О Национальном плане противодействия коррупции на 2018–2020 годы» и Стандартом «Антикоррупционная политика ПАО «Татнефть» имени В.Д. Шашина» Компания строго соблюдает антикоррупционное законодательство Российской Федерации, а также антикоррупционное законодательство других стран, на территории которых осуществляет свою деятельность. Информация по антикоррупционной деятельности размещена на официальном сайте ПАО «Татнефть» — [tatneft.com](http://tatneft.com)

Позиция Компании в области противодействия коррупции является публичной.

## Закрепление ответственности за реализацию антикоррупционной политики Компании

Ответственность за реализацию антикоррупционной политики Компании возложена на управление экономической безопасности, защиты информации ГО и ЧС, правовое управление, управление внутреннего аудита, контрольно-ревизионный отдел, управление по работе с персоналом, службу аудита персонала. В организациях Группы Татнефть – на руководителей организаций Группы Татнефть.

# Принципы, правила и процедуры, направленные на предотвращение коррупции

## НЕПРИЯТИЕ КОРРУПЦИИ И ЗАПРЕТ НА КОРРУПЦИОННЫЕ ДЕЙСТВИЯ

Деятельность Компании основана на предотвращении коррупции в любых формах и проявлениях. Всем работникам, членам органов управления Общества и иным лицам, действующим от имени Общества или в его интересах, запрещается прямо или косвенно, лично или через какое-либо посредничество участвовать в коррупционных действиях вне зависимости от практики ведения бизнеса в той или иной стране или регионе.

Компания «Татнефть» не допускает коррупционные действия, включая проявление конфликта интересов, как в отношении представителей государства, общественных формирований, организаций любой формы собственности, политических деятелей и иных третьих лиц, так и в отношении работников Общества, любым способом, в том числе посредством злоупотребления служебным положением с целью извлечения какой-либо личной выгоды.

## НЕОТВРАТИМОСТЬ НАКАЗАНИЯ

Компания проводит расследование всех разумно обоснованных сообщений о нарушениях надлежащих процедур по противодействию вовлечению в коррупционную деятельность и привлекает к ответственности виновных без учета их должности, срока работы, статуса в Компании и иных взаимоотношений с ним в установленном применимым законодательством и локальными нормативными документами Компании порядке. Компания прикладывает все возможные разумные и законные усилия для максимально быстрого пресечения нарушений. Компания придает гласности информацию о лицах, нарушивших требования применимого законодательства и Антикоррупционной Политики.

## ЗАКОННОСТЬ

Компания и ее работники при осуществлении деятельности обязаны соблюдать нормы российского антикоррупционного законодательства, а также применимые нормы иностранного антикоррупционного законодательства в случае вступления в правовые отношения, подпадающие под действие такого законодательства.

## ТОН ВЫСШЕГО РУКОВОДСТВА

Руководящие должностные лица Компании, включая членов органов управления, руководителей управлений, отделов и иных подразделений Компании, должны заявлять о непримиримом отношении к любым формам и проявлениям коррупции на всех уровнях, демонстрировать, реализовывать и соблюдать его на практике.

## СИСТЕМНОСТЬ И СОРАЗМЕРНОСТЬ

Компания разрабатывает и внедряет систему надлежащих процедур по противодействию и предотвращению вовлечения в коррупционную деятельность. Компания стремится сделать процедуры максимально прозрачными, ясными, выполнимыми и разумно отвечающими выявленным рискам.

## ПРИНЦИП ДОЛЖНОЙ ОСМОТРИТЕЛЬНОСТИ

Компания осуществляет мониторинг и проверку контрагентов и кандидатов на должности в Компании перед принятием решения о начале или продолжении деловых отношений, или приеме на работу на предмет их благонадежности, неприятия коррупции и риска конфликта интересов.

## ИНФОРМИРОВАНИЕ И ОБУЧЕНИЕ

Компания осуществляет информирование и разъяснение принципов и норм применимого законодательства, Антикоррупционной Политики и иных локальных нормативных документов в отношении противодействия вовлечению в коррупционную деятельность, в том числе проводит обучение работников по основам противодействия вовлечению в коррупционную деятельность и разъясняет свою политику в этой области контрагентам.

## МОНИТОРИНГ

Компания осуществляет постоянный мониторинг внедренных процедур по противодействию и предотвращению вовлечению в коррупционную деятельность и контролирует их соблюдение. Компания на периодической основе производит независимую оценку состояния системы противодействия вовлечению в коррупционную деятельность, а также оценку соответствия деятельности Компании нормам применимого законодательства и Антикоррупционной Политики. О результатах оценки сообщается акционерам и общественности в годовом отчете, пресс-релизах и иных информационных материалах.

Сообщения о нарушениях Антикоррупционной Политики могут быть переданы следующими способами:

- своему непосредственному или вышестоящему начальнику;
- на круглосуточный телефон «горячей линии» Компании;
- в правоохранительные органы.

## ЗАЩИТА ИНТЕРЕСОВ РАБОТНИКОВ

Никакие санкции не могут быть применены к работнику за:

- отказ участвовать в коррупционной деятельности, даже если в результате такого отказа у Компании возникли убытки, упущенная выгода, не были получены коммерческие и/или конкурентные преимущества;
- добросовестное сообщение о предполагаемых нарушениях, фактах коррупционной деятельности, иных злоупотреблениях или о недостаточной эффективности существующих контрольных процедур.

Если работник Компании или иное лицо предоставляет заведомо ложную информацию или пытается, используя антикоррупционные процедуры, получить личную выгоду, противоречащую интересам Общества или применимому законодательству, то такое лицо может быть привлечено к ответственности согласно действующему законодательству и локальным нормативным документам Компании.



## Ответственность

Ответственность за реализацию антикоррупционной политики Компании и противодействие коррупции во всех сферах деятельности Компании обеспечивается управлением экономической безопасности, защиты информации, гражданской обороны и чрезвычайных ситуаций ПАО «Татнефть».

Все работники, независимо от занимаемой должности, несут ответственность, предусмотренную действующим законодательством Российской Федерации, за соблюдение принципов и требований Антикоррупционной Политики, а также за действия (бездействие) подчиненных им лиц, нарушающие эти принципы и требования. Лица, виновные в нарушении требований Антикоррупционной Политики, могут быть привлечены к дисциплинарной, административной, гражданско-правовой или уголовной ответственности по инициативе Компании, правоохранительных органов или иных лиц в порядке и по основаниям, предусмотренным законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, локальными нормативными актами и трудовыми договорами.

## Результаты реализации антикоррупционных программ за период 2017–2019 гг.

Непрерывная деятельность по противодействию коррупции в Компании позволила минимизировать количество коррупционных случаев.

В результате постоянной работы по выявлению рисков, связанных с коррупцией, выборочно проанализировано 30% подразделений. Существенных рисков не выявлено.

Подтвержденные случаи коррупции и предпринятые действия в 2019 году:

- общее количество и характер подтвержденных случаев коррупции — 1;
- общее количество подтвержденных случаев увольнения или наказания сотрудников за коррупцию — 2;
- количество подтвержденных случаев не возобновления или расторжения контрактов с деловыми партнерами из-за нарушений, связанных с коррупцией — 0;
- сведения о судебных делах, касающихся коррупции и возбужденных против организации или ее сотрудников в течение отчетного периода, а также об исходе таких дел — в настоящее время расследуется уголовное дело в отношении двух операторов АЗС ООО «Татнефть-АЗС-Запад», которые подозреваются в совершении мошенничества с использованием электронных средств платежа (ст. 159 УК РФ). В отношении обоих подозреваемых избрана мера пресечения в виде подписки о невыезде.

## Регулярная оценка рисков вовлечения в коррупционную деятельность

Компания выявляет, проводит оценку и периодическую переоценку коррупционных рисков, характерных для её потенциально уязвимых бизнес-процессов. При выявлении и оценке рисков Компания учитывает всю полноту информации о деятельности и планах, в том числе инвестиционных и стратегических, доступной на момент проведения оценки и переоценки.

Общество гарантирует конфиденциальность всем Работникам и иным лицам, добросовестно сообщившим о коррупционных рисках и нарушениях. Сообщения могут быть направлены: непосредственному или вышестоящему начальнику, на «горячую линию» ПАО «Татнефть», в правоохранительные органы.

## Информирование и обучение персонала методам противодействия коррупции

Информирование в сети Интернет осуществляется посредством размещения заявления в разделе «Противодействие коррупции» на официальном сайте ПАО «Татнефть». Антикоррупционные условия включаются во все виды договоров отдельным разделом.

Компания осуществляет информирование персонала и разъяснение принципов и норм применимого законодательства, Антикоррупционной Политики и иных локальных нормативных документов в отношении противодействия вовлечению в коррупционную деятельность. Наличие регламентирующей базы способствует формированию правил поведения сотрудников и противодействию их вовлечения в коррупционную деятельность.

В 2019 году обучены 11 сотрудников служб безопасности по программам, включающим в себя направления по предупреждению и противодействию корпоративной коррупции.

**Работники Компании, включая Управление экономической безопасности, защиты информации, гражданской обороны и чрезвычайных ситуаций придерживаются фундаментальных принципов в области Прав человека. Аспекты, посвященные Правам человека включены в программы развития персонала Компании.**

# Материально-техническое обеспечение

## Торгово-закупочная площадка Компании

Торгово-закупочная площадка Компании обеспечивает единую систему торгов всех предприятий Группы «Татнефть», сервисных и подрядные организации, являясь единственной в РФ бесплатной площадкой участия в конкурентных процедурах. Компания проводит электронные тендеры в открытой форме по обезличенному описанию свойств товара. Это позволяет создавать активную конкурентную среду при проведении каждой закупки.

В целях контроля прозрачности закупок на Торговой площадке действуют модуль контроля сроков и эффективности закупочного процесса согласно регламентированным показателям, модуль аудита поставщика, модуль проверки контрагента до этапа заключения договора. Оптимизация сроков конкурентных процедур достигнута с переходом на одноэтапные тендеры.

Зарегистрированные участники Торгово-закупочной площадки – 45 тысяч контрагентов (действующих поставщиков), из них в 2019 году зарегистрировались 7,5 тысяч поставщиков, участвовали в торгах на поставку товаров – более 8 тысяч поставщиков. В 2019 году на площадке получено 58 тысяч конкурентных предложений.

**ЗА 10 ЛЕТ СО ДНЯ ОСНОВАНИЯ ТОРГОВО-ЗАКУПОЧНОЙ ПЛОЩАДКИ «ТАТНЕФТЬ» ОПЕРАТОРАМИ ПРОВЕДЕНО БОЛЕЕ 117000 ЭЛЕКТРОННЫХ ТОРГОВЫХ ПРОЦЕДУР ДЛЯ БОЛЕЕ 150 ОРГАНИЗАЦИЙ-ЗАКУПЩИКОВ, ОБОРОТ ТОРГОВ ПРЕВЫСИЛ 460 МЛРД РУБЛЕЙ**

## Закупочная деятельность

В 2019 году Компанией было заключено 11 808 договоров и спецификаций к ним с 1041 поставщиками на 36,9 млрд руб. (без НДС). 48% всех заказов было размещено на предприятиях Республики Татарстан, импортные контракты составили 0,5%. Низкий удельный вес импортных контрактов свидетельствует об уверенном снижении импортозависимости Компании. Основную долю в структуре закупок занимают поставки по ценовым книгам: рамочным и долгосрочным договорам с открытым объемом. На сегодняшний день действует более 900 ценовых книг, охватывающих около 150 тысяч наименований номенклатуры и по которым закуплено в 2019 году 81% от общего объема закупок (за 2018 год – 78%).

В рамках совершенствования закупочной системы, Компания внедряет механизмы категорирования закупок, делегирования полномочий и персонализации ответственности, создана и опубликована библиотека технических требований и условий к товару, для систематизации подбора аналогов товаров из складских запасов в Электронном магазине применяется параметрический классификатор. Действует механизм «точки перезаказа» – создания запасов товаров по регулярно потребляемым и критическим позициям. Внедрен процессный подход к процедуре заключения договоров, установлены оптимальные рамки по времени заключения договоров с поставщиками. Для контроля договорной работы активно используется механизм постановки задач в Корпоративной социальной сети «Татнефть». Развивается логистика прямых поставок от поставщика до заказчика.

СТРУКТУРА ЗАКУПОК



ИСПОЛЬЗОВАНИЕ МАТЕРИАЛОВ, ТОНН

Упаковочный материал из картона	Упаковочный материал из дерева	Всего отходов из упаковочного материала	Полностью переработанных отходов из упаковочных материалов
1,4	5,0	6,4	1,4

# Антимонопольная политика

Компания осуществляет деятельность в строгом соответствии с антимонопольным государственным регулированием, законодательством, рекомендациями Федеральной антимонопольной службы (ФАС России) и лучшими мировыми практиками. Компания следует принципам конкурентного ведения бизнеса и предусматривает правила поведения работников, направленные на предотвращение нарушений антимонопольного законодательства.

Компания постоянно совершенствует внутренние процедуры, направленные на предупреждение и предотвращение нарушений действующего антимонопольного законодательства, включая повышение квалификации работников по вопросам антимонопольного регулирования.

# Система информирования «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 — профессиональной деятельностью, корпоративным управлением и вопросами корпоративной этики, соблюдением прав человека, трудовым распорядком, социальными аспектами, промышленной и экологической безопасностью, охраной труда, качеством продукции и услуг, другими вопросами, в том числе коррупционного характера — «Горячая линия».

Прием обращений осуществляется независимым оператором. По всем сообщениям проводится проверка.

На сайте Компании по адресу [tatneft.ru/goryachaya-liniya](http://tatneft.ru/goryachaya-liniya) предусмотрена возможность электронной формы отправки сообщения с выбором темы сообщения.

При направлении сообщения по горячей линии можно выбрать получение обратной связи.

В 2019 году поступило и обработано 1 696 обращений, из них 21% — это целевые обращения, касающиеся выявления недостатков, нарушений и хищений.

Основные темы обращений: вопросы организации труда и заработной платы, тендерные процедуры, предложения об улучшении, просьбы помощи ветеранам и сотрудникам, сигналы о возможных нарушениях и злоупотреблениях. Каждое обращение было принято к рассмотрению с принятием соответствующих мер, в том числе, 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.

## СИСТЕМА ИНФОРМИРОВАНИЯ «ГОРЯЧАЯ ЛИНИЯ»

8 800 100 4112

tn@88001004112.ru

ТЕЛЕФОН

ЭЛЕКТРОННАЯ ПОЧТА

# Корпоративная политика в области кибербезопасности

Обеспечение кибербезопасности — зона повышенного внимания топ-менеджмента Компании.

В условиях перехода на цифровые транзакции и увеличения трафика электронных коммуникаций, Компания ответственно подходит к контролю рисков кибер-вторжений в корпоративные информационные системы, которые могут нанести ущерб сохранности активов, операционной и финансовой деятельности, интересам акционеров и инвесторов. Компания предпринимает меры по обеспечению высоко защищенной внутренней системы кибербезопасности и стремится донести уверенность в ее качестве до всех заинтересованных сторон.

Компания учитывает глобальные вызовы в области обеспечения кибербезопасности, которые несут потенциальные риски и дают новые возможности в развитии информационных технологий.

Ключевые инициативы Компании в области кибербезопасности основываются на анализе потенциала синергии цифровых решений и снижении операционных рисков.

Компания следует регуляторным требованиям и рассматривает кибербезопасность в трех основных аспектах:

- Интеграция процессов и инструментов защиты информации в реализуемые стратегические инициативы по цифровой трансформации
- Безопасность использования передовых технологий
- Повышение эффективности функций кибербезопасности

Компания формирует прозрачную целостную многоуровневую систему управления кибер-рисками и встраивает ее в общую систему риск-менеджмента.

## ПЛАНЫ НА 2020 ГОД

- Актуализация внутренних регламентов по кибербезопасности по Группе «Татнефть»
- Совершенствование процедур контроля киберрисков
- Развитие интеграции элементов обеспечения кибербезопасности с бизнес — процессами

## Корпоративный операционный центр обеспечения кибербезопасности

### ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ ОБЕСПЕЧЕНИЯ КИБЕРБЕЗОПАСНОСТИ

Блокчейн

Искусственный интеллект и роботизация

Биометрия

Интернет вещей

## Защита персональных данных

Компания обеспечивает защиту персональных данных, реализуя соответствующие законодательству внутренние процедуры. Компания учитывает вступившую в силу 2018 году европейскую Глобальную директиву о защите персональных данных (GDPR).



# Взаимодействие с акционерами и инвесторами

**102,3** МЛРД  
РУБ.

**ПРИБЫЛЬ АКЦИОНЕРОВ  
ГРУППЫ В 2019 ГОДУ**



**7902**

ПУБЛИКАЦИИ О ЦЕННЫХ БУМАГАХ  
В ФЕДЕРАЛЬНЫХ СМИ В 2019 ГОДУ

**1183**

ПУБЛИКАЦИИ О ФИНАНСОВЫХ  
РЕЗУЛЬТАТАХ КОМПАНИИ  
В ФЕДЕРАЛЬНЫХ СМИ В 2019 ГОДУ

по данным системы «СКАН Интерфакс»



# Акционерный капитал

## Уставный капитал ПАО «Татнефть» составляет 2 326 199 200 рублей.

Ценные бумаги ПАО «Татнефть» имени В.Д. Шашина представлены на российском и международном фондовых рынках, в том числе на Московской и Лондонской биржах

**Обеспечение уверенности акционеров и инвесторов в эффективности их вложений, долгосрочный и уверенный рост акционерной стоимости — ключевой аспект корпоративной практики Компании «Татнефть».**

более 20 лет.

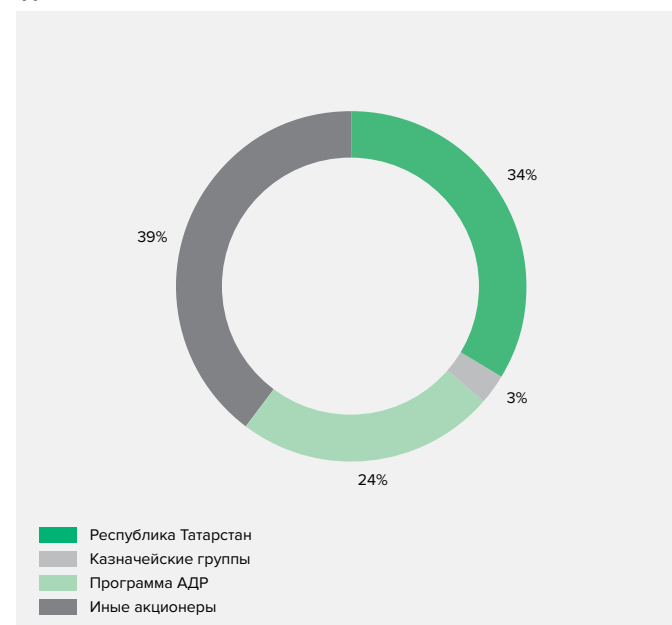
География акционеров охватывает территорию России (основная доля акционеров), Северную Америку, Европу и Азию. Акции Компании являются одними из наиболее ликвидных и репрезентативных инструментов рынка ценных бумаг.

В торгах объединенной биржи ПАО «Московская биржа» уча-

ствуют обыкновенные и привилегированные акции в котировальном списке Первого уровня. Акции «Татнефти» включены в состав базы расчета индексов РТС и ММВБ, являющихся главным индикатором российского фондового рынка.

Депозитарные расписки Компании включены в листинг Лондонской фондовой биржи (London Stock Exchange) и торгуются в системе Xetra, входящей в группу компаний Deutsche Börse.

### СТРУКТУРА АКЦИОНЕРНОГО КАПИТАЛА (ДОЛИ ОТ УСТАВНОГО КАПИТАЛА)



**ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2019 ГОДА В РЕЕСТРЕ АКЦИОНЕРОВ ПАО «ТАТНЕФТЬ» ЗАРЕГИСТРИРОВАНО 40 392 АКЦИОНЕРА. 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 (обыкновенных) акций
1.	Акционерное общество «Связьинвестнефтехим»	Владелец, находится в номинальном держании Акционерного общества «Центральный депозитарий Республики Татарстан»	27,232389	29,071778
2.	The Bank of New York Mellon	Счет депозитарных программ – находится в центральном депозитарии Небанковская кредитная организация акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»	22,740282	24,279916

У Компании отсутствуют сведения о владении акциями, доля которых превышает 5%, помимо раскрытых в данной таблице.

### СВЕДЕНИЯ О КАЖДОЙ КАТЕГОРИИ (ТИПЕ) ЦЕННЫХ БУМАГ

Полное наименование ценных бумаг	Акции обыкновенные именные	Акции привилегированные именные	Биржевые облигации
	Бездокументарные	Бездокументарные	Документарные на предъявителя
Форма выпуска ценной бумаги			
Объем выпуска, шт.	2 178 690 700	147 508 500	15 000 000
Номинальная стоимость 1 (одной) ценной бумаги (в рублях)	1 руб.	1 руб.	1 000 руб.
Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг	1-03-00161-A	2-03-00161-A	4B02-01-00161-A-0013
Дата государственной регистрации	26.10.2001	26.10.2001	20.12.2019
ISIN код	RU0009033591	RU0006944147	RU000A1018K1
Биржа и торговый код ценной бумаги	ПАО «Московская биржа», TATN	ПАО «Московская биржа», TATNP	ПАО «Московская биржа», RU000A1018K1

В соответствии с депозитарным соглашением между ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина и The Bank of New York Mellon выпущены и обращаются на зарубежных рынках депозитарные расписки (АДР) на обыкновенные акции Компании, 6 обыкновенных акций в одной расписке, с ISIN кодом US8766292051. Основной торговой площадкой, где обращаются АДР Компании является Лондонская фондовая биржа (торговый код – ATAD).

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

### КОЛИЧЕСТВО АКЦИЙ ВСЕГО, ИЗ НИХ:

**2 326 199 200**

#### ОБЫКНОВЕННЫЕ АКЦИИ

Всего	2 178 690 700
Во владении иностранных лиц	605 300*
Во владении российских лиц	2 178 085 400

#### ПРИВИЛЕГИРОВАННЫЕ АКЦИИ

Всего	147 508 500
Во владении иностранных лиц	104 119*
Во владении российских лиц	147 404 381

\* без владения через российских номинальных держателей

## Инвестиционный потенциал ценных бумаг

Ценные бумаги ПАО «Татнефть» обращаются на российском и международном фондовых рынках более 20 лет. Акции Компании торгуются на площадке ПАО Московская биржа (котировальный список первого уровня), на Лондонской фондовой бирже в виде американских депозитарных расписок (АДР).

Акции (обыкновенные, в том числе АДР, и привилегированные) ПАО «Татнефть» включены во многие фондовые индексы, отражающие как размер Татнефти, как Компании с большой капитализацией, так и высокие показатели доходности, включая:

#### Обыкновенные и привилегированные акции

Индекс МосБиржи, Индекс нефти и газа МосБиржи, Индекс РТС, Индекс РТС нефти и газа.

#### Обыкновенные акции

Индекс голубых фишек МосБиржи, MSCI Russia, MSCI Russia 10/40, MSCI Emerging Markets EMEA, MSCI Emerging Markets Quality Index.

#### АДР

FTSE Russia IOB, MSCI Russia ADR/GDR Index, S&P/BNY Mellon Russia Select DR Index, MVIS Russia Index.



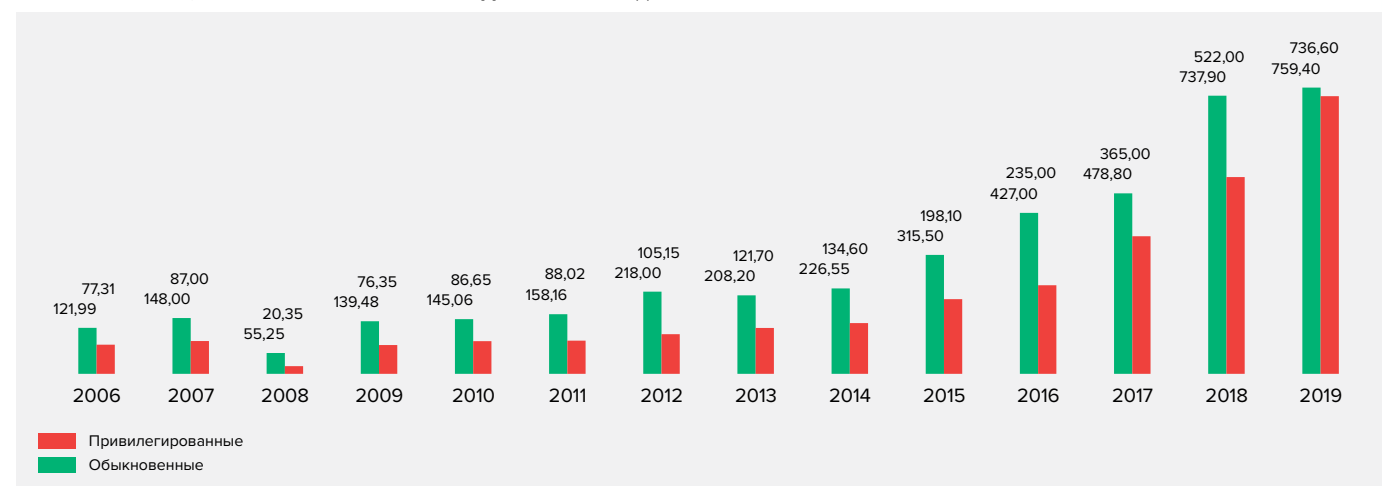
Общий объем торгов обыкновенными акциями в ходе основных торгов составил 307 176 855 623 руб.; средний дневной объем - 1 218 955 776 руб.

Объем внебиржевых сделок с обыкновенными акциями составил 34 712 149 462 руб.; средний дневной оборот - 139 968 345 руб.

Общий объем торгов обыкновенными акциями через Московскую биржу с учетом внебиржевых сделок составил 341 889 005 085 руб.

Общий объем торгов привилегированными акциями в ходе основных торгов составил 75 129 332 299 руб.; средний дневной объем - 298 132 271 руб.

**СТОИМОСТЬ АКЦИЙ (ПРИВИЛЕГИРОВАННЫХ, ОБЫКНОВЕННЫХ) ПАО «ТАТНЕФТЬ» ЗА ПЕРИОД 2006-2019 ГГ., РУБ.**



Цена закрытия в последний день торгов года

## Дивидендная политика

Совет директоров Общества определяет рекомендуемый 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.

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

Совет директоров Компании 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. При этом, Совет директоров учитывает, на основании информации от

Объем внебиржевых сделок с привилегированными акциями составил 21 473 696 650 руб.; средний дневной оборот - 86 587 486 руб.

Общий объем торгов привилегированными акциями через Московскую биржу с учетом внебиржевых сделок составил 96 603 028 949 руб.

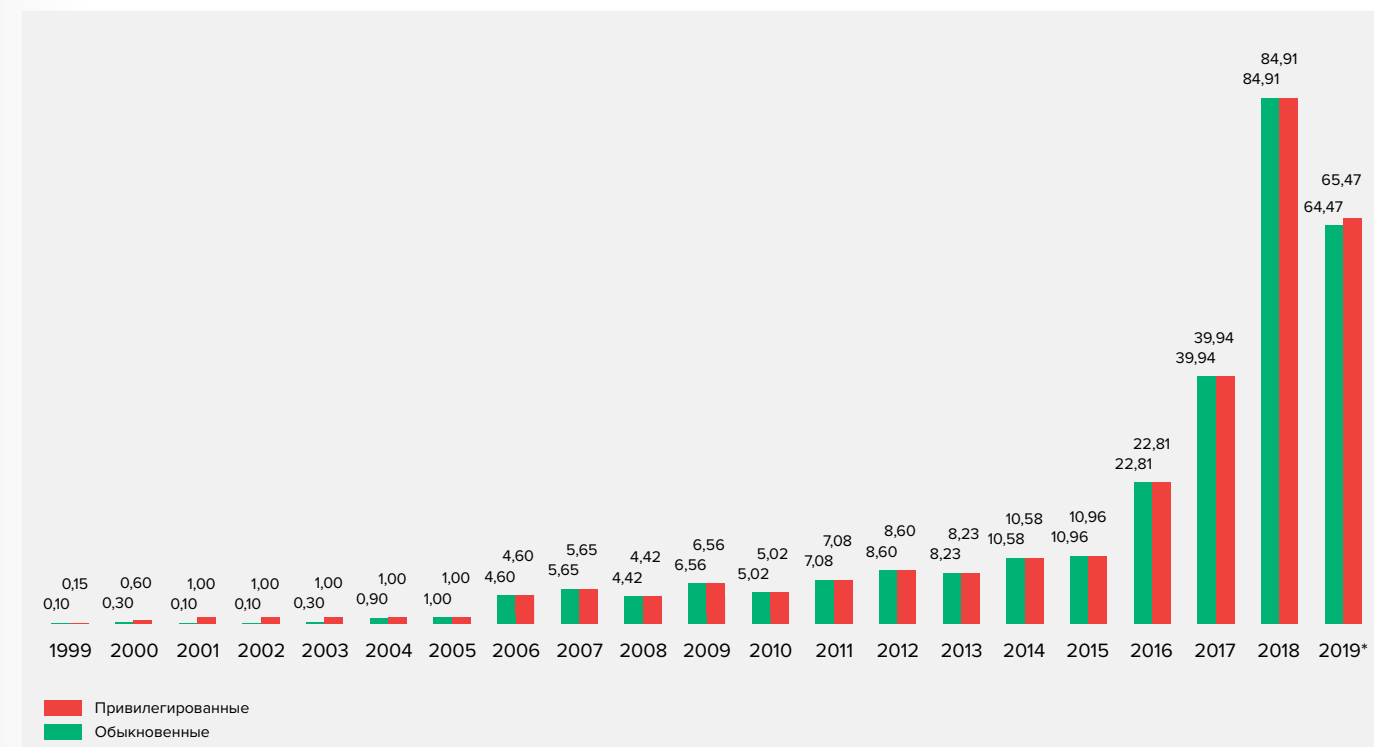
Объем основных биржевых торгов по АДР Татнефти составил 2 765 099 469 долларов США (средний дневной оборот 10 929 246,91 долларов США); с учетом внебиржевых и иных сделок через Лондонскую фондовую биржу общий объем торгов составил 3 118 532 418 долларов США или 12 277 686,68 долларов США в день.

**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 доходности бизнеса.**

исполнительных органов, обязательства и инвестиционную программу Компании, потребность в оборотном капитале и необходимых резервах для нормальной деятельности, и исходит из того, что свободные денежные средства, которые формируются после финансирования указанной инвестиционной программы, исполнения обязательств и иных потребностей Компании, могут быть распределены в виде дивидендов.

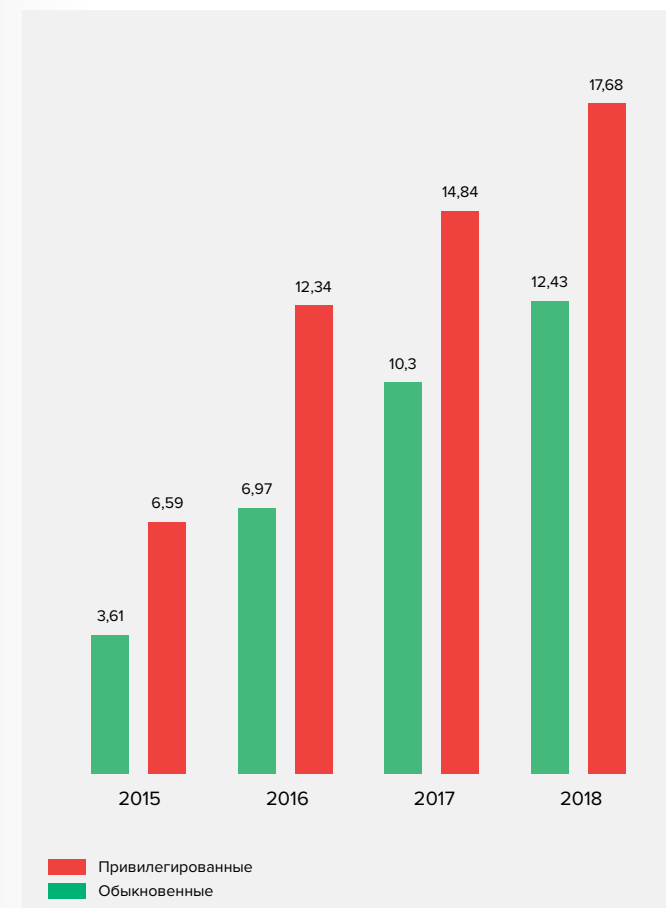
В июне 2019 года были утверждены дивиденды на уровне 100% от чистой прибыли по МСФО (по итогам 2018 года), а по итогам 6 и 9 месяцев 2019 года уровень дивидендных выплат составил 100% от чистой прибыли по РСБУ.

**ДИВИДЕНДЫ НА АКЦИЮ, РУБ.**



\* с учетом дивидендов, предложенных для утверждения годовым общим собранием акционеров

**ДИВИДЕНДНАЯ ДОХОДНОСТЬ АКЦИЙ ЗА ПЕРИОД 2015-2018 ГГ., % (ПРИВИЛЕГИРОВАННЫХ, ОБЫКНОВЕННЫХ)**



На выплату дивидендов по итогам 2019 года предлагается направить 150 млрд 118 млн рублей – 96,2% от полученной чистой прибыли по РСБУ (с учетом округления до двух знаков после запятой суммы дивидендов на одну акцию). Денежный поток Компании позволяет произвести выплату данной величины дивидендов без образования дефицита источника для реализации инвестиционной программы, ведения операционной деятельности и исполнения имеющихся обязательств.

По итогам 2019 года Совет директоров рекомендует годовому общему собранию акционеров ПАО «Татнефть» принять решение о выплате дивидендов по привилегированным и обыкновенным акциям:

- в расчете на одну обыкновенную акцию за 2019 год – 6 447% к номинальной стоимости или 64,47 рубля на акцию с учетом ранее выплаченных дивидендов;
- в расчете на одну привилегированную акцию за 2019 год – 6 547% к номинальной стоимости или 65,47 рублей на акцию с учетом ранее выплаченных дивидендов.

С учетом того, что по итогам 6 и 9 месяцев 2019 года в ПАО «Татнефть» в соответствии с решением общих собраний акционеров были начислены промежуточные дивиденды в сумме 149 млрд 970 млн рублей, доначисление дивидендов по итогам 2019 года составит 147,5 млн рублей.

**Компания обеспечивает один из наиболее высоких уровней дивидендной доходности.**

**ИСТОРИЯ ДИВИДЕНДНЫХ ВЫПЛАТ ЗА ПЯТЬ ПОСЛЕДНИХ ЗАВЕРШЕННЫХ ФИНАНСОВЫХ ЛЕТ**

Год (период)	за 2014 г.	за 2015 г.	за 2016 г.	За 9 мес. 2017 г.	За 4 кв. 2017 г.	За 2017 г. Всего:	за 6 мес. 2018 г.
Общий размер начисленных дивидендов (млрд. руб.)	24,611	25,495	53,061	64,622	28,287	92,909	70,414
Общий размер выплаченных дивидендов (млрд. руб.)	24,587	25,468	53,006	64,561	28,26	92,821	70,342
Обыкновенные акции (% от номинальной стоимости)	1058%	1096%	2281%	2778%	1216%	3994%	3027%
Обыкновенные акции (Сумма дивиденда) (руб.)	10,58	10,96	22,81	27,78	12,16	39,94	30,27
Привилегированные акции (% от номинальной стоимости)	1058%	1096%	2281%	2778%	1216%	3994%	3027%
Привилегированные акции (Сумма дивиденда) (руб.)	10,58	10,96	22,81	27,78	12,16	39,94	30,27
Дивиденды (% от чистой прибыли)	30%	30%	50,6%	75%	75%	75%	75%
Дата принятия решения о выплате дивидендов	Годовое общее собрание акционеров по итогам 2014 года, которое состоялось 26.06.2015, Протокол № 22 от 30.07.2015.	Годовое общее собрание акционеров по итогам 2015 года, которое состоялось 24.06.2016, Протокол № 23 от 29.06.2016.	Годовое общее собрание акционеров по итогам 2016 года, которое состоялось 23.06.2017, Протокол № 24 от 28.06.2017.	Внеочередное общее собрание акционеров по результатам 9 месяцев 2017 года, которое состоялось 12.12.2017, Протокол № 25 от 14.12.2017.	Годовое общее собрание акционеров по итогам 2017 года, которое состоялось 22.06.2018, Протокол № 26 от 27.06.2018.	Внеочередное общее собрание акционеров по результатам 6 мес. 2018 года, которое состоялось 28.09.2018, Протокол № 27 от 29.09.2018.	
Дата, на которую определяются (определялись) лица, имеющие (имевшие) право на получение дивидендов	15.07.2015	08.07.2016	07.07.2017	23.12.2017		06.07.2018	12.10.2018
Дата фактической выплаты	Номинальному держателю – 29.07.2015. Акционерам, зарегистрированным в реестре акционеров – 19.08.2015.	Номинальному держателю – 22.07.2016. Акционерам, зарегистрированным в реестре акционеров – 12.08.2016.	Номинальному держателю – 21.07.2017. Акционерам, зарегистрированным в реестре акционеров – 11.08.2017.	Номинальному держателю – 15.01.2018. Акционерам, зарегистрированным в реестре акционеров – 5.02.2018.	Номинальному держателю – 20.07.2018. Акционерам, зарегистрированным в реестре акционеров – 10.08.2018.	Номинальному держателю – 26.10.2018. Акционерам, зарегистрированным в реестре акционеров – 20.11.2018.	

Год (период)	за 9 мес. 2018 г.	За 4 кв. 2018 г.	За 2018 г. Всего:	6 мес. 2019 г.	9 мес. 2019 г.	4 кв. 2019 г.*	За 2019 г. Всего: *
Общий размер начисленных дивидендов (млрд. руб.)	51,781	75,322	197,517	93,304	56,666		
Общий размер выплаченных дивидендов (млрд. руб.)	51,725	75,247	197,314	93,206	56,612		
Обыкновенные акции (% от номинальной стоимости)	2226%	3238%	8491%	4011%	2436%	0%	6447%
Обыкновенные акции (Сумма дивиденда) (руб.)	22,26	32,38	84,91	40,11	24,36	0	64,47
Привилегированные акции (% от номинальной стоимости)	2226%	3238%	8491%	4011%	2436%	100%	6547%
Привилегированные акции (Сумма дивиденда) (руб.)	22,26	32,38	84,91	40,11	24,36	1,00	65,47
Дивиденды (% от чистой прибыли)	75%	100%	100%	100%	100%		
Дата принятия решения о выплате дивидендов	Внеочередное общее собрание акционеров по результатам 9 мес. 2018 года, которое состоялось 21.12.2018, Протокол № 28 от 24.12.2018.	Годовое общее собрание акционеров по итогам 2018 года, которое состоялось 21.06.2019, Протокол № 29, от 25.06.2019.	Внеочередное общее собрание акционеров по результатам 6 мес. 2019 года, которое состоялось 13.09.2019, Протокол № 30 от 16.09.2019.	Внеочередное общее собрание акционеров по результатам 9 мес. 2019 года, которое состоялось 19.12.2019, Протокол № 31 от 23.12.2019.			Годовое общее собрание акционеров по итогам 2019 года
Дата, на которую определяются (определялись) лица, имеющие (имевшие) право на получение дивидендов	09.01.2019		05.07.2019	27.09.2019	30.12.2019		30.06.2020
Дата фактической выплаты	Номинальному держателю – 23.01.2019. Акционерам, зарегистрированным в реестре акционеров – 13.02.2019.	Номинальному держателю – 19.07.2019. Акционерам, зарегистрированным в реестре акционеров – 09.08.2019.	Номинальному держателю – 11.10.2019. Акционерам, зарегистрированным в реестре акционеров – 01.11.2019.	Номинальному держателю – 21.01.2020. Акционерам, зарегистрированным в реестре акционеров – 11.02.2020.			

\*Советом директоров ПАО «Татнефть» (Протокол № 12 от 20.04.2020 г.) принято решение рекомендовать Общему собранию акционеров:

- определить, что размер дивидендов по обыкновенным акциям по результатам 2019 года составляет 0% к номинальной стоимости акции, без учета ранее выплаченных дивидендов по результатам шести и девяти месяцев 2019 года в размере 6447% к номинальной стоимости акции;

- произвести выплату дивидендов по привилегированным акциям по результатам 2019 года в размере 100% к номинальной стоимости акции, без учета ранее выплаченных дивидендов по результатам шести и девяти месяцев 2019 года в размере 6447% к номинальной стоимости акции.



# Защита и обеспечение прав акционеров

В Компании создана многоуровневая система защиты прав акционеров Компании.

## Гарантии прав акционеров, предусмотренные законодательством и правилами листинга

### В СООТВЕТСТВИИ С ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВОМ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ, АКЦИОНЕРЫ КОМПАНИИ ВПРАВЕ:

- голосовать на Общем собрании акционеров по принципу «одна акция – один голос» при голосовании по вопросам, в отношении которых у них есть право голоса;
- представлять вопросы на повестку общего собрания акционеров и кандидатов в члены Совета директоров (при наличии у акционеров не менее 2 % голосующих акций);
- реализовывать преимущественное право при размещении акций и эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции;
- получать объявленные Компанией дивиденды пропорционально количеству акций, принадлежащих акционеру;
- знакомиться с информацией и материалами, представляемыми при подготовке к проведению общего собрания акционеров;
- получать информацию о деятельности Компании по запросу и в соответствии с условиями, установленными законодательством Российской Федерации;
- свободно распоряжаться акциями;
- осуществлять иные права, установленные законодательством Российской Федерации.

## Компания обеспечивает все условия для осуществления акционерами своих прав

- Право на участие в управлении Компанией посредством голосования на общем собрании акционеров ПАО «Татнефть».
- Право на участие в формировании Совета директоров ПАО «Татнефть» в соответствии с условиями, предусмотренным законодательством Российской Федерации.
- Право на получение части прибыли Компании в виде дивидендов.
- Право на получение необходимой информации о Компании на своевременной и регулярной основе.
- Право на свободное и необременительное распоряжение акциями, надежные методы учета прав на акции.

## Ключевые принципы взаимодействия с акционерами Компании

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.

Принятия всех необходимых и возможных мер в случае возникновения конфликта между органами Компании и ее акционерами (акционером), а также между акционерами, если конфликт затрагивает интересы Компании, для полного урегулирования конфликта, а также создание условий, исключающих конфликт в будущем.

В Компании действует Положение о предоставлении информации акционерам. Положение устанавливает порядок и сроки предоставления акционерам и лицам, реализующим права по акциям, а также их представителям документов и копий таких документов.

## Защита прав на акции

Компания обеспечивает надежные и безопасные методы учета прав на акции, привлекая для ведения учета акций профессионального регистратора.

## Регистратор Общества

Организацией, осуществляющей учет прав на эмиссионные ценные бумаги ПАО «Татнефть», является общество с ограниченной ответственностью «Евроазиатский Регистратор», ведущее профессиональную деятельность на Российском рынке ценных бумаг в качестве специализированного регистратора более 20 лет.

Евроазиатский Регистратор входит в топ-10 крупнейших российских регистраторов, осуществляет ведение реестров более 600 эмитентов, права на акции которых учитываются на 163 275 лицевых счетах владельцев ценных бумаг. Пункты обслуживания акционеров и трансфер-агентские пункты открыты в 42 регионах наибольшего присутствия акционеров Компании: это центральный офис, 6 филиалов, 40 трансфер-агентских пунктов в регистраторах-партнерах.

Регистратор является членом саморегулируемой организации Профессиональная Ассоциация Регистраторов, Трансфер-Агентов и Депозитариев (СРО ПАРТАД).

Высокая степень надежности и безопасности ведения электронных баз данных обеспечивается применением системы ведения реестра «Зенит», имеющей сертификат СРО ПАРТАД. Мощности программного и технического обеспечения Регистратора позволяют обслуживать свыше 1 млн лицевых счетов владельцев ценных бумаг.

Гарантии клиентам предусмотрены полисом комплексного страхования «Ингосстрах» по возмещению имущественного вреда в результате осуществления регистраторской деятельности.

Информация о регистраторе, порядке внесения сведений в реестр акционеров ПАО «Татнефть», получения выписок из реестра акционеров и совершения иных действий представлена по адресу: <http://eard.ru>

Компания совместно с Регистратором регулярно информирует акционеров о необходимости актуализации сведений об акционерах, содержащихся в реестре акционеров ПАО «Татнефть».

Гарантии клиентам предусмотрены полисом комплексного страхования «Ингосстрах» по возмещению имущественного вреда в результате осуществления регистраторской деятельности.

Информация о регистраторе, порядке внесения сведений в реестр акционеров ПАО «Татнефть», получения выписок из реестра акционеров и совершения иных действий представлена по адресу: <http://eard.ru>

Компания совместно с Регистратором ежегодно направляет акционерам письма с уведомлениями о необходимости внесения изменений в реестр акционеров Компании в случаях, если у акционера изменились адресные и банковские реквизиты, либо иные данные, необходимые для выплаты акционерам дивидендов.

Также, Компания осуществляет поиск акционеров либо их наследников.

Так, в 2019–2020 гг. Компанией отправлено более 6,5 тысяч писем акционерам, дивиденды которых были возвращены Компании Почтой России в связи с их неполучением адресатами более 2 раз, наследникам акционеров, чьи счета заблокированы на основании свидетельств о смерти, направленных нотариусами, акционерам банка Девон-Кредит, расчетные счета которых необходимо изменить в связи с реорганизацией банка.

# Взаимодействие с акционерами и инвесторами

Взаимодействие Компании с акционерами и инвесторами основано на доступности ответственных руководителей и ключевых работников Компании для общения с акционерами, инвесторами и аналитиками фондового рынка, а также консультантами институциональных инвесторов по вопросам голосования, обсуждения планов развития и результатов деятельности Компании.

Взаимодействие с акционерами и инвесторами обеспечивается путем проведения телефонных конференций, групповых и индивидуальных встреч, в том числе в рамках инвестиционных конференций, посещений Компании и специальных поездок (роуд-шоу) уполномоченных представителей Компании в основные международные финансовые центры.

В целях обеспечения реализации корпоративных прав, а также эффективного взаимодействия с акционерами, в Компании обеспечивается работа нескольких каналов коммуникации.

- Круглосуточная «Горячая линия» для акционеров ПАО «Татнефть» по телефону 8 800 100 4 112
- Многоканальный телефон для приема и обработки устных обращений 8 (8553) 37 37 41; 8 (8553) 37-37-39
- Почтовый адрес для приема письменных обращений: Российская Федерация, 423450, Республика Татарстан, г. Альметьевск, ул. Ленина, д. 75
- Электронная почта для направления электронных обращений: ocb@tatneft.ru
- Факс: 8 (8553) 37-35-08

**КЛЮЧЕВОЙ ПРИОРИТЕТ ВЗАИМОДЕЙСТВИЯ КОМПАНИИ С АКЦИОНЕРАМИ, ИНВЕСТИЦИОННЫМ СООБЩЕСТВОМ В ЦЕЛОМ – ПОСТРОЕНИЕ ДИАЛОГА И ЭФФЕКТИВНАЯ ОБРАТНАЯ СВЯЗЬ СО СТОРОНЫ ИНВЕСТОРОВ И АНАЛИТИКОВ, РАССМОТРЕНИЕ И ОБСУЖДЕНИЕ ИХ МНЕНИЯ О КОМПАНИИ И ЕЕ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ИСТОРИИ ОТВЕТСТВЕННЫМИ МЕНЕДЖЕРАМИ, ПРИНЯТИЕ СООТВЕТСТВУЮЩИХ РЕШЕНИЙ**

**3 732 > 1000**

**ОБРАЩЕНИЯ ПОСТУПИЛО В АППАРАТ КОРПОРАТИВНОГО СЕКРЕТАРЯ ПАО «ТАТНЕФТЬ» В 2019 ГОДУ**

**ОТВЕТОВ ПРЕДОСТАВЛЕНО В РАМКАХ ВЗАИМОДЕЙСТВИЯ С ИНВЕСТОРАМИ И АНАЛИТИКАМИ**

**> 50**

**ВСТРЕЧ ПРОВЕДЕНО С ПОРТФЕЛЬНЫМИ УПРАВЛЯЮЩИМИ И АНАЛИТИКАМИ МЕЖДУНАРОДНЫХ ИНВЕСТИЦИОННЫХ КОМПАНИЙ И ФОНДОВ**

## ДИНАМИКА ОБРАЩЕНИЙ АКЦИОНЕРОВ

№ п/п	Наименование	Количество запросов			
		2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.
1.	Обновление анкетных данных	203	228	317	349
2.	Оформление наследственных прав	150	169	228	257
3.	Продажа, выкуп акций	57	70	92	100
4.	Выплата дивидендов	1 265	1 466	2 008	2 496
5.	Предоставление справки 2-НДФЛ	103	119	158	98
6.	Вопросы, связанные с проведением Общего собрания акционеров	43	50	71	168
7.	Запросы нотариуса, суда	61	69	96	61
8.	Иные вопросы	83	96	131	203
	Итого	1 965	2 266	3 101	3 732

## Взаимодействие с институциональными инвесторами

Акции ПАО «Татнефть» являются одними из наиболее привлекательных инструментов инвестирования среди российских эмитентов. Международные институциональные акционеры Компании находятся в основных центрах деловой и финансовой активности, включая Нью-Йорк, Лондон, Франкфурт, Сингапур.

Встречи позволяют инвесторам, аналитикам, представителям международных рейтинговых агентств получать информацию о стратегическом векторе развития Компании, производственной деятельности и управлении финансовыми ресурсами непосредственно от руководства Компании.

Компания осуществляет активное взаимодействие с институциональными инвесторами и аналитиками фондового рынка. В течение 2019 года было проведено более 50 встреч с портфельными управляющими и аналитиками международных инвестиционных компаний и фондов. Встречи проводились в формате «один-на-один» при поддержке инвестиционных банков или по собственной инициативе, а также в рамках инвестиционных конференций, в которых Компания принимала участие в соответствии с планом работы с инвесторами и аналитиками. В частности, в 2019 году представители Татнефти участвовали в конференциях «Нефтяной день АТОН», Биржевом форуме Московской биржи, «The Inside Track Сбербанк КИБ», Ежегодной инвестиционной конференции «Ренессанс Капитал», ВТБ «Россия Зовет!» и других. Компания ежеквартально после публикации консолидированной финансовой отчетности по МСФО проводит телефонную конференцию с инвесторами и аналитиками для обсуждения результатов деятельности за отчетный период.

В Компании организованы специальная телефонная линия и адрес электронной почты для инвесторов. На регулярной основе ведется диалог с аналитиками «продающей стороны» инвестиционных компаний и банков.

### СТРУКТУРА ВОПРОСОВ ИНВЕСТОРОВ И АНАЛИТИКОВ В 2019 ГОДУ: ОБЩЕЕ КОЛИЧЕСТВО ВОПРОСОВ – БОЛЕЕ 1 000

Наименование вопроса	%
Производственные показатели и планы (добыча и нефтепереработка)	5
Стратегия Компании и ее реализация	15
Финансовые результаты	5
Доходность нефтепереработки	10
Развитие комплекса «ТАНЕКО»	10
Инвестиционная программа и ее изменение	10
Дивиденды и дивидендная политика	20
Долговое финансирование и планы по его привлечению	5
Участие в банковском бизнесе и работа с проблемными активами	5
Устойчивое развитие (социальная политика, экология и предотвращение изменения климата, корпоративное управление)	10
Макроэкономические условия и развитие отрасли в целом	5

В 2019 году давались рекомендации по действиям на фондовом рынке в отношении акций и определялась целевая цена более чем 15 аналитиками российских и международных инвестиционных компаний и банков. В целом, в ходе взаимодействия с инвесторами и аналитиками в течение 2019 года были предоставлены ответы по более чем 1000 вопросам, относящимся к Компании. Большая часть вопросов связана со Стратегией Группы «Татнефть», финансово-инвестиционной и дивидендной политикой, развитием сегмента нефтепереработки, перспективам нефтегазохимического направления, производственными и финансовыми результатами, показателями и целями в области устойчивого развития (ESG). Мнение инвесторов и аналитиков оперативно доводится до сведения ответственных руководителей, обсуждается и учитывается при принятии решений. Совет директоров Компании, Комитет по корпоративному управлению и Комитет по аудиту при Совете директоров постоянно информируются о работе по взаимодействию с инвесторами.

Ответы на большую часть вопросов давались в ходе прямого общения и переписки с инвесторами и аналитиками на основе опубликованной информации; ответы на некоторые вопросы готовились с привлечением ответственных служб Компании и направлялись в письменной форме или сообщались устно. Основным языком коммуникаций с инвесторами и аналитиками – английский. В Компании организован процесс оперативной подготовки ответов на запросы инвесторов по различным направлениям деятельности. Ответы предоставляются в письменном и устном виде с обязательным раскрытием и публикацией любой информации, которая является существенной и может оказать влияние на стоимость ценных бумаг Компании. Ежеквартально Компания проводит конференц-звонки для инвесторов с подробным освещением результатов деятельности за отчетный период.

В течение 2019 года были подготовлены и опубликованы на сайте Компании 4 презентации, в том числе с планами на 2019 и 2020 гг., о результатах деятельности за отчетные периоды:

- Презентация для инвесторов (Прогноз операционных результатов 2018 г. и планы на 2019 г. Обзор результатов по МСФО за 3 кв./9 мес. 2018 г.), январь 2019 г.
- Презентация для инвесторов (Операционная деятельность, итоги 2018 г., планы на 2019 г.), апрель 2019 г.
- Презентация для инвесторов (Результаты по МСФО за 1 кв.2019 г.), июль 2019 г.
- Презентация для инвесторов (Прогноз операционных результатов 2019 г. и планы на 2020 г. Обзор результатов по МСФО за 3 квартал / 9 месяцев 2019 г.), ноябрь 2019 г.

Материалы для акционеров и инвесторов, включая пресс-релизы, презентации, Годовой отчет и Отчет в области устойчивого развития Компании, существенные факты о решениях Совета директоров Компании, размещены на корпоративном сайте tatneft.com.

**В ЦЕЛЯХ ДОСТИЖЕНИЯ МАКСИМАЛЬНО ВЫСОКОГО КАЧЕСТВА ВЗАИМОДЕЙСТВИЯ С АКЦИОНЕРАМИ КОМПАНИЯ СТРЕМИТСЯ К ИСПОЛЬЗОВАНИЮ НАИБОЛЕЕ НАДЕЖНЫХ СПОСОБОВ И ФОРМ КОММУНИКАЦИЙ, ВКЛЮЧАЯ ПЕРЕДОВЫЕ ИНФОРМАЦИОННЫЕ ТЕХНОЛОГИИ**



# Устойчивое развитие

Компания «Татнефть» учитывает в принятии бизнес-решений фундаментальные этические принципы и права человека, задачи сохранения благоприятной окружающей среды, снижения углеродного следа, улучшения социальной инфраструктуры, экономического роста и повышения качества жизни на территориях деятельности предприятий Группы «Татнефть»

Значимый ориентир Компании — Программа действий ООН «Преобразование нашего мира. Повестка дня в области устойчивого развития на период до 2030 года». Татнефть интегрирует в свою бизнес-модель 10 принципов и 17 Целей устойчивого развития, являясь участником Глобального договора ООН.

# 10 и 17

**ПРИНЦИПОВ  
УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ**      **ЦЕЛЕЙ  
УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ**

# 7000

ПУБЛИКАЦИЙ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ  
КОМПАНИИ В ОБЛАСТИ  
УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ  
В СМИ В 2019 ГОДУ

по данным системы «СКАН Интерфакс»



# Система управления в области устойчивого развития

Компания придерживается **10 Принципов** и **17 Целей устойчивого развития** Глобального договора ООН.

Мы следуем последовательному непрерывному улучшению показателей воздействия осуществляемой и намечаемой деятельности, продукции и услуг на персонал, население и окружающую среду.



## ЭКОНОМИЧЕСКАЯ СФЕРА

Соответствие целям ООН

- Участие в развитии отечественной инфраструктуры топливноэнергетического 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.

Стратегия 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.

## ФОКУС 2019 ГОДА

Компания продолжала работу по совершенствованию корпоративного управления, ориентируясь на передовую международную практику и принципы социально-ответственного инвестирования (СОИ).

## ФОКУС 2020 ГОДА

Формирование целевых значений в области устойчивого развития.



## ИННОВАЦИИ

Соответствие целям ООН

Стратегия Компании базируется на принципах инновационного развития.

Целевой фокус — технологии, необходимые для реализации Стратегии 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.



## СОЦИАЛЬНАЯ СФЕРА

Соответствие целям ООН

- Соблюдение законов.
- Соблюдение прав человека.
- Положительное общественное мнение.
- Менеджмент качеств.
- Предоставление высококачественных товаров и услуг.
- Постоянное повышение качества продукции.
- Стремление следовать изменяющимся требованиям потребителей.
- Предоставление достоверной информации о продукции Компании.
- Содействие социально-экономическому развитию регионов деятельности.
- Поддержка местных сообществ территорий присутствия.
- Развитие человеческого капитала на территориях деятельности Компании.
- Решение социально-значимых вопросов на территориях деятельности Компании на основе взаимодействия с местными сообществами.
- Содействие развитию образования, культуры и спорта.
- Поддержка социально уязвимых слоев населения.
- Обеспечение конкурентоспособного вознаграждения и социального пакета для сотрудников.
- Развитие и обучение персонала, формирование кадрового резерва.
- Хорошие условия труда.
- Развитие эффективных корпоративных коммуникаций со всеми заинтересованными сторонами.
- Внедрение передовых социальных практик.



## ЭКОЛОГИЧЕСКАЯ СФЕРА

Соответствие целям ООН

- 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 и недопущение экологического ущерба от хозяйственной деятельности.
- 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.
- Повышение уровня промышленной безопасности и охраны труда, снижение показателей травматизма, аварийности, профессиональных заболеваний.
- Снижение техногенной нагрузки и поддержание благоприятного состояния природной среды и среды обитания человека.
- Рациональное использование, восстановление и охрана природных ресурсов, сохранение биоразнообразия.
- Борьба с изменениями климата.
- Внедрение лучших мировых практик в области экологической безопасности.



# Права человека

Компания «Татнефть» исторически признает важность и ценность фундаментальных прав и свобод человека, провозглашенных ООН и на протяжении всей своей деятельности ответственно разделяет принципы в области прав человека, трудовых отношений и борьбы с коррупцией, отраженные в международных декларациях и конвенциях:

- Всеобщая декларация прав человека ООН;
- Декларация по окружающей среде и развитию ООН;
- Руководящие принципы предпринимательской деятельности в аспекте прав человека, одобренные резолюцией Совета по правам человека ООН;
- Руководящие принципы ОЭСР для многонациональных предприятий;
- Декларации и Конвенции Международной организации труда, касающиеся многонациональных корпораций и социальной политики, сферы труда, свободы ассоциаций и защиты права на организацию, права на заключение коллективных договоров, а также Социальной хартией российского бизнеса.

Осуществляя бизнес-проекты в странах с различными политическими системами и культурными традициями, Компания исходит из того, что каждый должен обладать всеми провозглашенными правами и свободами, включая право на труд, право на благоприятную окружающую среду, права коренных малочисленных народов и особых групп населения, без какого бы то ни было различия, независимо от расы, цвета кожи, пола, возраста, языка, религии, политических или иных убеждений, национального или социального происхождения, инвалидности, имущественного, сословного или иного положения, а также равными возможностями для женщин и мужчин, исключая любые формы притеснения или дискриминации в области труда и занятости.

Компания стремится предотвращать любое неблагоприятное воздействие на права человека, которое непосредственно связано с ее деятельностью, продукцией или услугами, деловыми отношениями, а также с сохранением национально-культурной самобытности народов, проживающих в регионах деятельности Компании, и предпринимает все доступные меры по устранению последствий такого воздействия, если оно произошло.

Компания признает и уважает права каждого сотрудника на коллективное представительство интересов, свободу объединения, права на организацию работников в профсоюзы и ведение коллективных переговоров. Работники Компании, включая службы, связанные с деятельностью по управлению персоналом и безопасностью на постоянной основе вовлечены в процедуры в отношении аспектов прав человека и проходят соответствующее обучение на регулярной основе. Оценка деятельности Компании в области прав человека осуществляется в процессе регулярной оценки корпоративной практики, в том числе, в форме самооценки руководства. Службы и подразделения Компании, непосредственно связанные с процедурами управления персоналом, безопасностью, антикоррупционной деятельностью проходят регулярное обучение по тематике аспектов прав человека. Компания планирует развивать в рамках Корпоративного университета тематику по правам человека с привлечением работников со стороны подрядчиков и поставщиков.

#### ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ МОНИТОРИНГА В ОТНОШЕНИИ АСПЕКТОВ ПРАВ ЧЕЛОВЕКА:

- внутренний аудит в части соблюдения корпоративных процедур и стандартов по направлениям деятельности;
- проведение оценки воздействия на окружающую среду производственной деятельности и результативности мер по промышленной безопасности и охране труда;
- взаимодействие с Профсоюзной организацией и мониторинг исполнения Коллективного договора;
- анализ обратной связи в т.ч. в рамках «Горячей линии».

# Ответственность перед заинтересованными сторонами

## Ключевые принципы взаимодействия с заинтересованными сторонами

### Безопасность

Защита здоровья и безопасности потребителей включает в себя предоставление продукции и услуг, являющихся безопасными и не представляющих неприемлемого риска причинения ущерба при использовании или потреблении. Компания строго контролирует соблюдение всех нормативных требований, регулирующих качество продукции и услуг. Компания на всех стадиях жизненного цикла предлагаемой продукции и услуг оценивает их воздействие на здоровье и безопасность с целью выявления возможностей улучшения.

Случаев несоответствия нормативным требованиям, касающимся воздействия продукции и услуг на здоровье и безопасность, за 2019 год не зафиксировано.

### Получение информации

Компания обеспечивает доступ потребителей к полной, точной и понятной информации, которая позволяет им принимать информированные решения в соответствии с их индивидуальными пожеланиями. Заключаемые договоры о поставке продукции изложены ясным, четким и понятным языком, не содержат несправедливых договорных обязательств, дают четкую и достаточную информацию о цене, особенностях продукции и условиях договора.

Случаев несоответствия нормативным требованиям, касающимся информирования потребителей о свойствах продукции и услуг, за 2019 год не зафиксировано.

### Честная и ответственная маркетинговая практика

Компания использует только добросовестные маркетинговые практики и защищает потребителей от недобросовестной или вводящей в заблуждение рекламы, или маркировки. Деятельность Компании в сфере продвижения продукции и услуг, рекламы и маркетинга соответствует законодательству РФ.

В 2019 году не было зафиксировано случаев несоответствия деятельности Компании законодательству в сфере продвижения продукции и услуг, рекламы и маркетинга. Штрафы за несоблюдение законодательства и нормативных требований, касающихся предоставления и использования продукции, в адрес Компании в отчетном году не выставлялись.

### Возмещение ущерба

В Компании действуют четкие механизмы разрешения претензий и споров с потребителями, а также меры по их предупреждению.

Все случаи получения от потребителей претензий регистрируются, проводится анализ причин и, в случае выявления объективных претензий, вырабатываются соответствующие мероприятия. Компания проводит предупредительные мероприятия по недопущению ущерба интересам потребителей.

### Неприкосновенность частной жизни

Компания обеспечивает соблюдение неприкосновенности частной жизни и защиты персональных данных путем использования надежных и защищенных систем сбора и защиты данных о потребителях. Информация о потребителях собирается только законными способами. Сбор персональных данных потребителей продукции и услуг Компании ограничен информацией, которая необходима для предоставления продукции или услуг или предоставляется на добровольной основе с согласия потребителя. Защита собранных персональных данных потребителей осуществляется с применением эффективных средств обеспечения безопасности.

В 2019 году не было отмечено жалоб, касающихся нарушения неприкосновенности частной жизни потребителей и утери данных о потребителях.

Компания стремится к единой позиции с поставщиками, подрядчиками и деловыми партнерами в области фундаментальных принципов по правам человека и прилагает определенные усилия по недопущению в практике, связанной с деятельностью Компании нарушений в области прав человека.

# Промышленная безопасность, охрана труда и окружающей среды с учетом изменения климата

## Стратегические приоритеты

Компания является одним из лидеров топливно-энергетического комплекса Российской Федерации и осознаёт характер и масштабы влияния своей деятельности, соотносит их со значимостью рационального использования природных ресурсов, обеспечения безопасных условий труда, защиты здоровья персонала, занятого во всех бизнес-сегментах и населения, проживающего в районах деятельности организаций Группы «Татнефть», а также сохранения благоприятной окружающей среды и снижения климатических рисков.

В 2019 году Совет директоров Компании принял новую редакцию Политики в области промышленной безопасности, охраны труда и окружающей среды с учетом изменения климата, основанную на передовой международной практике и риск-ориентированном подходе. Руководящие принципы Компании в этой сфере: признание приоритета жизни и здоровья людей к производственной деятельности, высокий уровень промышленной безопасности, обеспечение уровня потенциала самовосстановления экосистем, снижение негативного воздействия на окружающую среду и углеродного следа для устойчивого энергетического будущего.

Компания ставит перед собой цель по достижению лидерских позиций в области обеспечения безаварийной производственной деятельности, безопасных условий труда работников Компании, а также рационального использования природных ресурсов, минимизации негативного воздействия на окружающую среду и сохранению благоприятной окружающей среды для нынешнего и будущих поколений.

Для достижения поставленной цели Компания берёт на себя следующие обязательства:

- Обеспечение безопасных и благоприятных для здоровья персонала условий труда с целью предотвращения травм и недопущения ухудшения состояния здоровья.
- Повышение уровня охраны труда и здоровья, промышленной и экологической безопасности, минимизация риска аварий на опасных производственных объектах.
- Постоянное улучшение показателей результативности в области обеспечения ПБОТОС.
- Обеспечение контроля потенциально отрицательного воздействия на окружающую среду, охрану труда и здоровья, промышленную и экологическую безопасность в цепочке поставок и осуществление соответствующих мер по минимизации, устранению такого воздействия.
- Реализация эффективных мер по производственному контролю и аудиту исполнения действующих норм и правил ПБОТОС, предупреждения чрезвычайных ситуаций на основе внедрения современных информационных технологий, методов технической диагностики и дистанционного мониторинга.

Компания внедряет международные стандарты ISO 14001:2015 «Система экологического менеджмента» и ISO 45001:2018 «Система менеджмента безопасности труда и охраны здоровья»

В целях повышения эффективности менеджмента в области климата планируется интеграция стандартов системы ISO 14064-1:2018; ISO 14064-2:2019; ISO 14064-3:2019

## Промышленная безопасность и охрана труда

Ключевой приоритет Компании – обеспечение безопасности жизни и труда.

Проводится планомерная работа по улучшению условий труда на рабочих местах. Основным инструментом оценки условий труда и управления ими является процедура, регламентированная для этих целей российским законодательством – специальная оценка условий труда (СОУТ), пришедшая в 2014 году на смену действовавшей ранее аттестации рабочих мест по условиям труда. Процедурой СОУТ, проведенной в течение 2014–2019 гг., охвачены все рабочие места предприятий Группы «Татнефть». По результатам специальной оценки разрабатываются мероприятия по улучшению условий труда на рабочих местах.

Динамика количества дней временной нетрудоспособности в результате несчастных случаев на производстве по Группе «Татнефть» за период 2017-2019 гг. имеет положительный тренд. За последние три года данный показатель снизился в 1,5 раза.

Коэффициент частоты травм с временной потерей трудоспособности LTIFR (количество случаев потери рабочего времени, отнесенное к суммарному отработанному рабочему времени в организации за отчетный год и нормированное на 1 млн чел/час) в 2019 году по Группе «Татнефть» составил 0,26.

Положительному решению вопросов по безопасности труда способствует планомерная работа Комитета по обеспечению требований охраны труда и совместные комиссии по охране труда, в которые на паритетной основе входят представители работодателя и первичных профсоюзных организаций предприятий. Комитеты разрабатывают программу совместных действий администрации и профсоюзного комитета по улучшению условий и охраны труда, предупреждению производственного травматизма и профессиональных заболеваний. Члены комитетов участвуют в подготовке раздела «Охрана труда», коллективного договора и соглашения по охране труда, информируют работников о состоянии условий и охраны труда на рабочих местах, существующем риске повреждения здоровья и полагающихся работникам средствах защиты, компенсациях и льготах.

### ПРОИЗВОДСТВЕННЫЙ КОНТРОЛЬ ЗА СОБЛЮДЕНИЕМ ТРЕБОВАНИЙ ПРОМЫШЛЕННОЙ БЕЗОПАСНОСТИ И ОХРАНЫ ТРУДА ПО ГРУППЕ «ТАТНЕФТЬ»

Производственный контроль в Группе «Татнефть» предусматривает привлечение к проведению профилактических мероприятий главных специалистов и специалистов производственно-технических служб и отделов. Организована работа постоянно действующей комиссии (ПДК) по охране труда, комиссии производственного контроля, пожарно-технической комиссии и группы внутреннего аудита интегрированной системы менеджмента.

Компания ставит перед собой цель по достижению лидерских позиций в области обеспечения безаварийной производственной деятельности, безопасных условий труда работников Компании, а также рационального использования природных ресурсов, минимизации негативного воздействия на окружающую среду и сохранению благоприятной окружающей среды для нынешнего и будущих поколений.

0,26

КОЭФФИЦИЕНТ ЧАСТОТЫ ТРАВМ С ВРЕМЕННОЙ ПОТЕРЕЙ ТРУДОСПОСОБНОСТИ (LTIFR)

>1,3 МЛРД РУБ.

НАПРАВЛЕНО НА ПРОВЕДЕНИЕ МЕРОПРИЯТИЙ ПО ОХРАНЕ ТРУДА В 2019 ГОДУ

РАСХОДЫ НА ОХРАНУ ТРУДА ПО ГРУППЕ «ТАТНЕФТЬ», В Т.Ч. НА ОДНОГО РАБОТНИКА, ТЫС. РУБ.

Год	Израсходовано средств на мероприятия по охране труда	Израсходовано средств на мероприятия по охране труда на 1 работающего
2017	981 449,29	22,3
2018	1 060 052,66	23,9
2019	1 327 699,50	26,8

### ИДЕНТИФИКАЦИЯ И РЕШЕНИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ВОПРОСОВ В ОБЛАСТИ ЗДОРОВЬЯ ПЕРСОНАЛА

Помимо действующих в рамках договора добровольного медицинского страхования программ на амбулаторно-поликлиническое обслуживание, стационарное обслуживание, реабилитационно-восстановительное лечение и комплексную медицинскую помощь, в Компании функционирует программа санаторного оздоровления работников, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами.



## Окружающая среда

Компания принимает меры по предупреждению загрязнения окружающей среды, снижению и предотвращению негативного воздействия на неё, в том числе на природные объекты с повышенной уязвимостью и объекты, защита и сохранение которых имеет особое значение; повышению энергоэффективности производственных процессов, обеспечению ресурсосбережения, рациональному использованию природных ресурсов, минимизации их потерь.

Производственное и инвестиционное планирование предусматривает идентификацию всех существенных факторов воздействия на окружающую среду, включая снижение потерь нефти, газа, а также продукции нефте- и газопереработки и предотвращение поступления их в окружающую среду; увеличение коэффициента полезного использования попутного нефтяного газа; сокращение выбросов парниковых газов; снижение существенного воздействия деятельности, продукции и услуг Компании на биоразнообразие охраняемых природных территорий и территорий с высокой ценностью биоразнообразия вне границ охраняемых природных территорий; проведение дополнительной оценки рисков на экологически ценных территориях.

Компания реализует подходы комплексной оценки воздействия на окружающую среду (ОВОС) проекта от стадии строительства до стадии ликвидации в границах реализации проекта и его аффилированных проектов; проведения стратегической экологической оценки (СЭО) в случае реализации крупных инфраструктурных проектов.

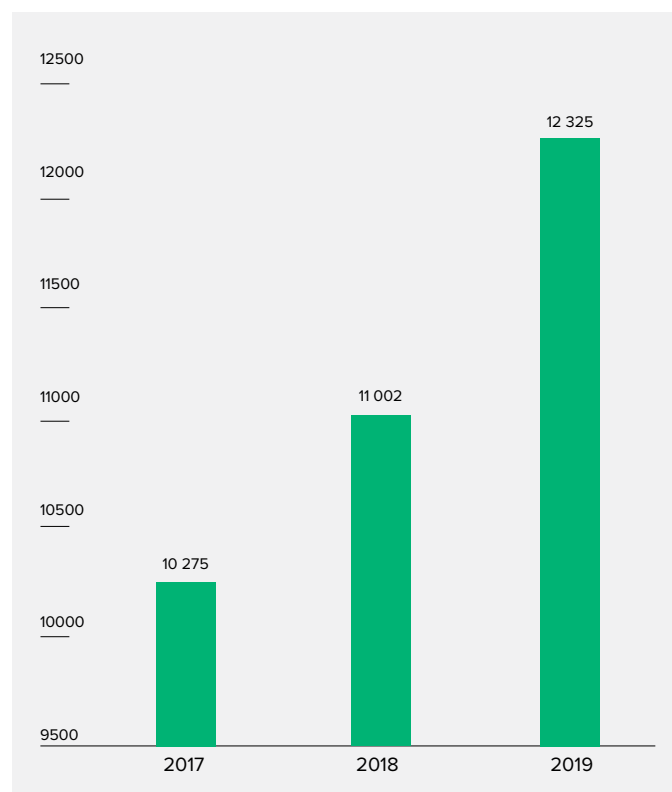
Необходимым условием эффективной результативности в этой области и в снижении производственных рисков является большая вовлечённость работников и поддержание открытого диалога с заинтересованными сторонами по вопросам обеспечения ПБОТОС.

В 2019 году предприятия Группы «Татнефть» продолжили целенаправленную системную работу в области повышения экологической безопасности технологических процессов.

### РАСХОДЫ НА ПРИРОДООХРАННУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ В СООТВЕТСТВИИ С ЕВРОПЕЙСКИМ КЛАССИФИКАТОРОМ ВИДОВ ПРИРОДООХРАННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ



### РАСХОДЫ НА ОХРАНУ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ ПО ГРУППЕ «ТАТНЕФТЬ» ЗА ПЕРИОД 2017–2019 ГГ., МЛН РУБ.



## Атмосферный воздух

Особое внимание уделено снижению выбросов вредных веществ в атмосферный воздух, которое достигнуто за счет реализации следующих мероприятий:

- строительство и техническое перевооружение систем газосбора (факельных установок). Перевооружение факельной системы управления «Татнефтегазпереработка» позволит снизить ежегодные выбросы предприятия на 0,94 тыс. тонны.
- внедрение технологии улавливания лёгких фракций углеводородов (УЛФ), которое позволило сократить по сравнению с 1991 годом выбросы углеводородов в атмосферу более чем в 4 раза. В настоящее время количество действующих установок УЛФ на объектах ПАО «Татнефть» составляет 44. Количество уловленных УЛФ углеводородов за 2019 год составило 31,1 тыс. тонны.

44

КОЛИЧЕСТВО ДЕЙСТВУЮЩИХ УЛФ

31,1

ТЫС. ТОНН  
КОЛИЧЕСТВО УЛОВЛЕННЫХ УЛФ УГЛЕВОДОРОДОВ

ПАО «Татнефть» начато создание системы автоматического контроля качества атмосферного воздуха в зоне своей деятельности, выявления и устранения источников загрязнения. В 2019 году установлены станции автоматического контроля качества атмосферного воздуха в городе Альметьевск, а также монитор для отображения информации о состоянии окружающей среды.

## Рациональное использование попутного нефтяного газа

Благодаря целенаправленной работе по сокращению сжигания ПНГ на факельных установках в 2019 году уровень использования ПНГ в Компании превышает 96%. Это один из самых высоких показателей в отрасли, который компания планирует повысить до 98%. Компания сокращает выбросы загрязняющих веществ и эмиссию парниковых газов, образующихся при сжигании и рассеивании ПНГ.

Значительная доля выбросов загрязняющих веществ в атмосферный воздух приходится на бизнес-направление «Разведка и добыча» (71%), одним из основных воздухоохраных мероприятий которого является рациональное использование попутного нефтяного газа (ПНГ), сокращение объёмов его сжигания.

Это позволило сократить выбросы загрязняющих веществ и эмиссию парниковых газов, образующихся при сжигании и рассеивании ПНГ.

Достижению такого показателя способствует реализация технологических решений. Главными из которых, являются капитальный ремонт и расширение системы газосбора с объектов ПАО «Татнефть», строительство объектов, предназначенных для использования попутного нефтяного газа, а также проведение работ по их техническому перевооружению, реконструкции и модернизации.

В 2019 году произведен капитальный ремонт более 21 км газопроводов Компании «Татнефть». Выполнены проектно-изыскательские работы по объекту «Расширение системы газосбора Ямашинского и Тюгеевского месторождений (ГЗНУ-110, ДНС-2С)» НГДУ «Ямашнефть». В 2020 году запланировано выполнение строительно-монтажных работ.

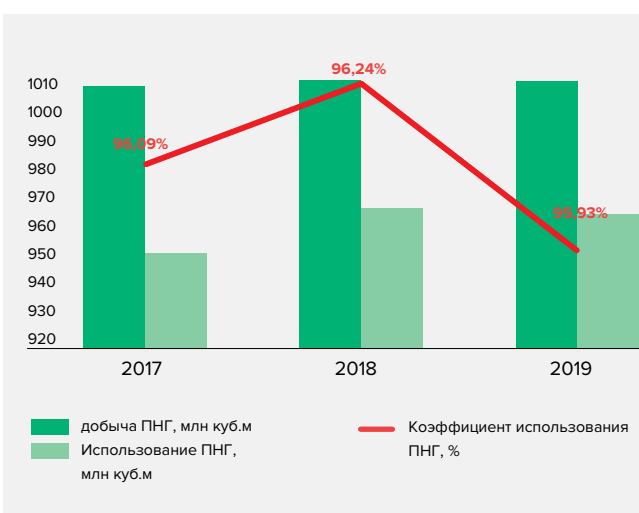
Компания «Татнефть» ответственно относится к контролю эффективности эксплуатации установок очистки газа, их текущим и планово-предупредительным ремонтам.

За период 2017-2019 годы Группа «Татнефть» снизила объёмы сжигания ПНГ на 20%.

### ОБЪЕМЫ СЖИГАНИЯ ПНГ ПО ГРУППЕ «ТАТНЕФТЬ», МЛН М<sup>3</sup>



### ДИНАМИКА УРОВНЯ УТИЛИЗАЦИИ ПНГ ПО ГРУППЕ «ТАТНЕФТЬ»



## Парниковые газы

Компания реализует комплексные мероприятия по снижению воздействия на климат с учетом содержания Рамочной конвенции ООН об изменении климата (Парижское соглашение), регулирующей меры по снижению содержания углекислого газа в атмосфере с 2020 года.

С 2015 года Компания ведет учет выбросов в атмосферу парниковых газов.

С 2016 года (базовый)\* снижены выбросы парниковых газов на 5%. Только за счет высокого уровня полезного использования ПНГ, Компания предотвращает выбросы в атмосферу около 3 млн т в CO<sub>2</sub>-эквиваленте парникового газа в год. Полезное использование ПНГ составляет 96,4%.

### В 2019 ГОДУ КОМПАНИЯ ОТКРЫЛА ДВА ЦЕЛЕВЫХ ПРОЕКТА ПО СНИЖЕНИЮ КАРБОНОВОГО СЛЕДА:

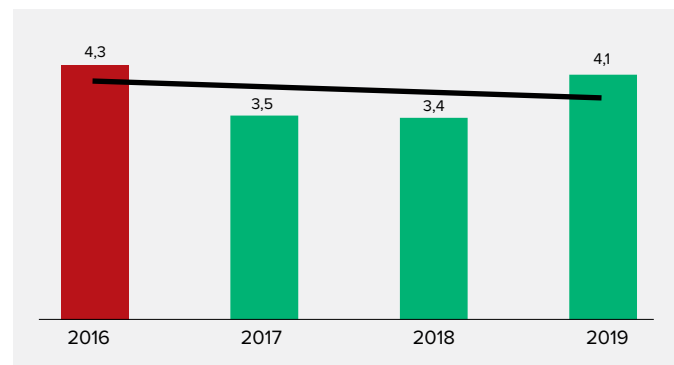
- Реализация инициатив и действий Компании по климатическим аспектам. Процессы управления и учета парниковых газов.
- Анализ и выбор перспективных методов снижения выбросов, улавливания и переработки углекислого газа.

В рамках этих проектов намечена разработка эффективных и перспективных технологий, применимых в условиях Группы «Татнефть» для снижения выбросов парниковых газов, а также совершенствование системы учета и управления климатическими аспектами.

В 2019 году масса прямых выбросов парниковых газов по Группе «Татнефть» составила 4,1 млн т CO<sub>2</sub>-эквивалента, что на 20% выше показателя 2018 года (3,4 млн т CO<sub>2</sub>-эквивалента). Рост выбросов парниковых газов в 2019 г. вызван увеличением расхода природного газа (генерацией пара) на добычу СВН, увеличением выработки продукции АО «ТАНЕКО», увеличением объемов сжигаемого топлива в процессе производства ООО «Татнефть-Пресскомполит».

\* Согласно рекомендациям «Корпоративного стандарта GHG Protocol» для последовательного сравнения выбросов с течением времени в Группе «Татнефть» выбран в качестве базового самый ранний год, по которому имеются надежные данные – 2016 г.

### ДИНАМИКА ВЫБРОСОВ ПАРНИКОВЫХ ГАЗОВ, НАЧИНАЯ С БАЗОВОГО 2016 ГОДА, МЛН Т (CO<sub>2</sub>-ЭКВ.)



Динамика выбросов по бизнес-направлениям показывает, что большая часть выбросов приходится на бизнес-направление «Энергетика». В 2019 году выбросы бизнес-направления «Разведка и добыча» выросли в 1,5 раза. Снизить свой углеродный след в 2019 г. удалось бизнес-направлению «Шинный бизнес».

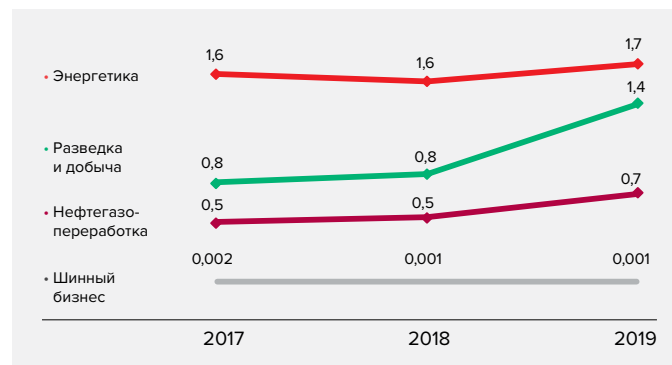
Из всей массы выбросов парниковых газов Группы «Татнефть» 99,79% составляет углекислый газ. Помимо него в выбросах присутствуют такие парниковые газы как метан и закись азота N<sub>2</sub>O.

Задачи по снижению выбросов парниковых газов последовательно интегрируются в бизнес-процессы Компании. В настоящее время в рамках Проекта «Формирование стратегии продаж Компании» планируется оценивать воздействие на окружающую среду, в т.ч. антропогенное, по всей цепочке создания стоимости продукта - по каждому этапу его жизненного цикла (разработка в т.ч. лабораторная, производство, реализация и потребление), включая оценку воздействия со стороны подрядчиков и поставщиков.

Значительные усилия Компании направляет на мероприятия по сохранению «чистой воды», «экосистем» и обеспечение «ответственного потребления и производства». Предприятия Группы «Татнефть» являются градообразующими для многих населенных пунктов Татарстана и поэтому мы всегда понимали свою ответственность за благополучие этих городов. Предпринимаемые нами усилия обеспечивают реализацию цели «Устойчивые города и населенные пункты».

**Важнейшим элементом в снижении климатических рисков являются компенсационные мероприятия. В целях создания благоприятной окружающей среды в зоне своей деятельности Группа «Татнефть», начиная с 2000 года, реализует Программу озеленения. За этот период высажено более 10 млн саженцев, деревьев и кустарников. В 2020 году планируется высадить более 3 млн саженцев.**

### ДИНАМИКА ВЫБРОСОВ ПАРНИКОВЫХ ГАЗОВ ПО БИЗНЕС-НАПРАВЛЕНИЯМ, МЛН Т (CO<sub>2</sub>-ЭКВ)



## Охрана водных ресурсов и рациональное водопользование

Водопользование в Группе «Татнефть» осуществляется с соблюдением требований Водного кодекса РФ и федерального закона «О недрах» на основании договоров на право пользования водными объектами, решений о предоставлении водных объектов в пользование, лицензий на право пользования недрами с целью добычи подземных вод.

Для обеспечения нормативного уровня очистки сточных вод и полного исключения сброса загрязненных стоков в окружающую среду в 2019 году реализовано перевооружение блока механической очистки стоков в Тольяттикаучук; Комплексе «ТАНЕКО» введен в эксплуатацию блок биологической очистки первой системы; соблюдаются технологические нормативы содержания загрязняющих веществ в сточных водах; содержатся в надлежащем санитарно-экологическом состоянии территории площадок и места сброса сточных вод.

В течение 2019 года выполнен значительный объем работ по повышению надёжности трубопроводов различного назначения. Для обеспечения надёжности функционирования нефтепромысловых трубопроводов используются трубы в антикоррозионном исполнении.

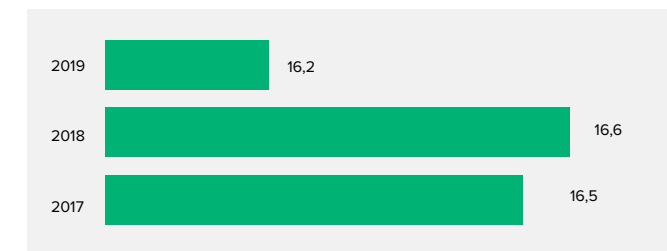
**В целях защиты земель, поверхностных и подземных вод в ПАО «Татнефть» выполнен капитальный ремонт более 93 км нефтепроводов систем нефтесбора и подготовки нефти, более 80 км водоводов системы поддержания пластового давления (ППД) с использованием труб в антикоррозионном исполнении, проведено диагностическое обследование более 3 493 км трубопроводов.**

## Предупреждение и ликвидация чрезвычайных ситуаций

Система предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций (ЧС), обусловленных разливами нефти и нефтепродуктов, защиты населения и окружающей среды от их вредного воздействия 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.

Созданы неснижаемые резервы материальных ресурсов, в том числе для ликвидации разливов нефти и нефтепродуктов на водных объектах, имеется 2 298 метров боновых заграждений, 16 скиммеров.

### ВОДООТВЕДЕНИЕ В ПОВЕРХНОСТНЫЕ ВОДНЫЕ ОБЪЕКТЫ, МЛН М<sup>3</sup>



С целью предотвращения загрязнения поверхностных водотоков (рек) и водоёмов нефтью в работоспособном состоянии поддерживаются 512 стационарных нефтеулавливающих сооружений (НУС), боновых заграждений, биопрудов.

## Рекультивация земель

В Группе «Татнефть» при рекультивации земель, нарушенных при строительстве и эксплуатации объектов, применяется комплексный подход с учетом категорий назначения земель, типов почв, видов нарушений и загрязнений.

Для сопровождения процесса рекультивации силами ПАО «Татнефть» в 2019 году разработаны и внедрены нормативы допустимого остаточного содержания нефти и нефтепродуктов (ДОСНП) для 9 типов почв и грунтов промышленного значения. Проведены комплексные полевые и лабораторные исследования по сравнительному анализу эффективности и экологической безопасности новых технологий рекультивации нефтезагрязнённых и засоленных земель. По результатам проведенных научных исследований сформирован перечень наиболее эффективных биотехнологий, с применением аборигенных штаммов в сочетании с наносорбентами (на основе местных агроминералов), а также гуминовых препаратов.

Актуализированы стандарты организации по рекультивации земель, нарушенных при строительстве и эксплуатации нефтепромысловых объектов, разгерметизации трубопроводов, по применению биотехнологий и составлению проектов рекультивации.

## Сохранение биоразнообразия

Наиболее крупной особо охраняемой природной территорией федерального значения, находящейся в регионе деятельности Группы «Татнефть», является ФГБУ «Национальный парк «Нижняя Кама».

Группа «Татнефть» не оказывает необратимого воздействия на биоразнообразие. Основные воздействия на биоразнообразие связаны с проведением геологоразведочных работ, добычей, подготовкой, транспортировкой и розничной продажей нефтепродуктов.

Реализуется Программа по сохранению биоразнообразия – ставит цели по сохранению биоразнообразия на территориях деятельности на уровне, обеспечивающем их устойчивое существование и неистощительное использование.



# Персонал

Группа «Татнефть» обеспечивает около 60 тысяч рабочих мест на 105 предприятиях на территории Российской Федерации и за ее пределами.

В настоящее время в целях обеспечения эффективной реализации кадровой политики формируется HR-стратегия Группы «Татнефть» до 2030 года. В условиях развития операционной деятельности и оценки потребности в кадровых специалистах и рабочем персонале сфокусированы задачи по формированию кадрового резерва, обучению и развитию, системе материальной и нематериальной мотивации, корпоративной культуры и молодежной политики.

Политика управления персоналом направлена на привлечение и удержание ответственных и профессиональных работников. Развития карьеры, мотивации и оценки результативности работников – одно из ключевых направлений корпоративной системы развития персонала.

## Система оплаты труда

Компания рассматривает оплату труда как составную часть интегрированной системы материального и нематериального стимулирования персонала, которая позволяет Компании сохранять высокую конкурентоспособность, привлекая и удерживая квалифицированных и мотивированных сотрудников.

Основной доход персонала формируют заработная плата и социальный пакет. Зарплата включает тарифную (постоянную) часть, согласно единой тарифной сетке и премиальную (переменную) часть. Социальный пакет обеспечивает работникам соответствующий объем медицинских и других социальных гарантий.

Соотношение заработной платы с минимальным потребительским бюджетом в Республике Татарстан – 4,21. Соотношение тарифной ставки (оклада) первого разряда с нормальными условиями труда и минимального размера оплаты труда по РТ (МРОТ РТ) – 1,29.

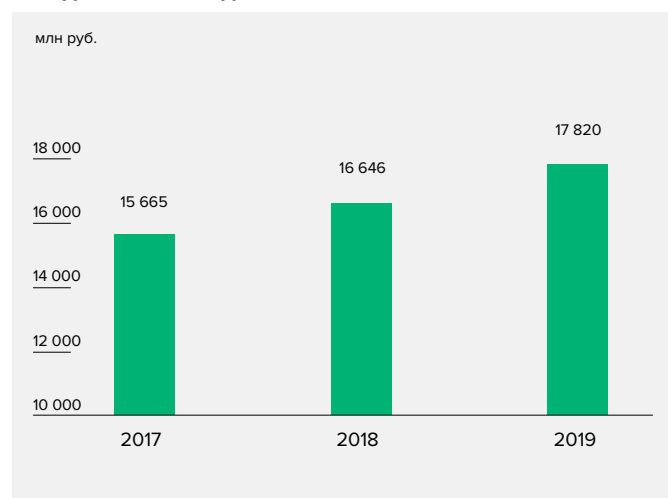
## Уровень компетенций

В Компании выстроена система оценки профессиональных знаний и умений рабочего персонала, а также комплексная система оценки компетенций руководителей и специалистов.

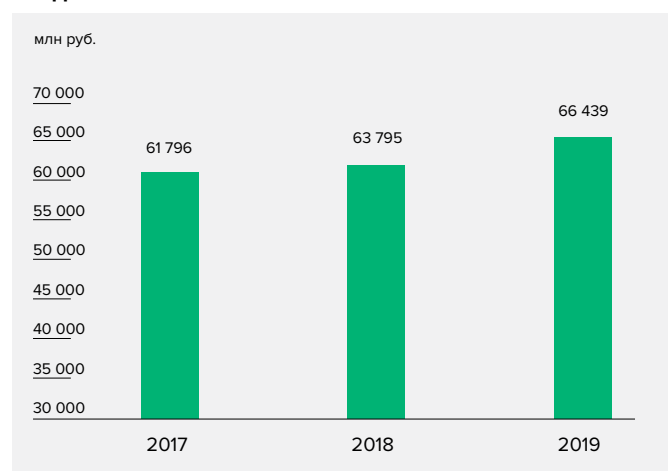
С учетом требований кандидаты на руководящие должности оцениваются в несколько этапов:

1. оценка квалификации работников,
2. оценка результативности (КПЭ) и про-активности кандидата (участие в проектах)

ФОНД ОПЛАТЫ ТРУДА РАБОТНИКОВ ПАО «ТАТНЕФТЬ»



СРЕДНЕМЕСЯЧНАЯ ЗАРАБОТНАЯ ПЛАТА



3. профессиональное собеседование с экспертами Компании,
4. оценка благонадежности,
5. оценка профессионально-важных качеств.

Всего в 2019 году прошли комплексную оценку – 509 человек. По итогам комплексной оценки специалисты по развитию компетенций предоставляют обратную связь каждому кандидату и оказывают им содействие в разработке индивидуальных планов развития (ИПР).

## Аттестация персонала

В соответствии со Стандартом аттестации персонала Компании для выявления соответствия компетентности работников должностным и квалификационным требованиям, а также оценки возможностей их дальнейшего служебного роста организован процесс аттестации персонала исполнительного аппарата при генеральном директоре ПАО «Татнефть».

В 2019 г. аттестованы работники 12 управлений и служб исполнительного аппарата ПАО «Татнефть» – 199 работников.

Аттестационной комиссией выдано 138 рекомендаций, направленных на повышение квалификации, развитие профессиональных и общекорпоративных компетенций, применение материальной мотивации работников и развитие карьеры, организации ротации, а также актуализацию организационно-распорядительных документов.

## Формирование кадрового резерва

В 2019 году продолжилась работа по формированию кадрового резерва Компании в рамках открытого конкурса в Кадровый резерв Группы «Татнефть». В Компании действует четкая иерархия управленческих должностей и выделены следующие уровни – ТОП-100, ТОП-300 и ТОП-1000.

С целью создания и сохранения кадрового потенциала бизнес-активов в условиях структурных преобразований в 2019 году в первую очередь были отработаны заявки в кадровый резерв на должности линейных руководителей уровня ТОП-1000.

В 2019 году было организовано более 30 корпоративных программ обучения. В рамках программы по развитию кадрового резерва на базе Корпоративного университета ведется модульное обучение «Лидеры-300» по целевой образовательной программе MBA, «Лидеры-100» по программе Executive MBA, «Лидеры-1000». Большое внимание со стороны менеджмента Компании уделяется развитию уникальных (дефицитных) компетенций работников для реализации перспективных проектов.

## СПИСОЧНАЯ ЧИСЛЕННОСТЬ РАБОТНИКОВ, ПРОШЕДШИХ ОБУЧЕНИЕ С РАЗБИВКОЙ ПО КАТЕГОРИЯМ РАБОТНИКОВ И ПО ПОЛУ, ЧЕЛ.

Категория работника	Всего	в том числе мужчин	в том числе женщин
Руководители	2 619	2 167	452
Специалисты	7 000	2 801	4199
Служащие	70	7	63
Рабочие	13 464	9 535	3929
Всего	23 153	14 510	8643

## Корпоративный университет

В 2019 году Корпоративным университетом было обучено 7 697 человек (в очном и дистанционном формате) по 28 курсам. Кроме того, было организовано обучение внешними провайдерами для 656 человек. В итоге суммарный план по обучению был перевыполнен на 71%

Для развития компетенций в области делового администрирования у руководителей реализуются: «Целевая образовательная программа EMBA для кадрового резерва «ТОП 100», «Целевая образовательная программа MBA для кадрового резерва «ТОП 300» и «Целевая образовательная программа «Лидеры-1000». На сегодняшний день по данным программам обучено более 200 руководителей разного уровня.

В 2019 году дистанционно обучено более 4 300 сотрудников. В 2020 году планируется дальнейшая реализация проекта «Развитие системы электронного обучения в Группе «Татнефть».

В 2019 году разработано и внедрено 13 корпоративных профессиональных стандартов, ведется работа по актуализации 2 профессиональных стандартов. На 2020-2021 год планируется разработка 18 корпоративных профессиональных стандартов.

## Работа с молодежью

В 2019 году Молодежная организация Компании «Татнефть» насчитывала 25 270 тыс. молодых работников, из которых 7 346 - работники структурных подразделений, 7 212 – дочерних предприятий, 10 712 – предприятий и организаций сферы нефтяного сервиса и др. Доля молодых работников составляла 34% в структурных подразделениях, 29% в дочерних обществах, 32% в предприятиях нефтяного сервиса.

В 2019 году Молодежной организацией был реализован ряд новых инициатив, направленных на повышение эффективности организации работы с молодежью, сокращение неэффективных затрат, повышение вовлеченности молодежи в научно-творческую и инновационную работу.

В июле 2019 года прошел первый Международный нефтегазовый молодежный форум, организаторами которого являлись Министерство энергетики Российской Федерации, ПАО «Татнефть» и Молодежный совет нефтегазовой отрасли при Минэнерго России. В работе Форума приняло участие 250 человек – молодые руководители и специалисты российских и зарубежных предприятий ТЭК, молодые ученые и эксперты, представители органов власти Российской Федерации и Республики Татарстан, молодые преподаватели, аспиранты и студенты российских и зарубежных вузов. Молодежный комитет Компании принял непосредственное участие в Форуме.

**7 697** ЧЕЛОВЕК

ОБУЧЕНО

**4 300** СОТРУДНИКОВ

ДИСТАНЦИОННОЕ ОБУЧЕНИЕ

В 2019 году методом «360 градусов» оценено 675 сотрудников. Ведется масштабная работа по внедрению культуры самообучающейся организации. На данный момент в виртуальном мире – Единой платформе обучения и развития сотрудников Группы «Татнефть» Miapolis заведено более 50 000 пользователей, загружено 27 курсов.

**Формирование и развитие прогрессивной молодежной команды нацелено на эффективное решение сложных отраслевых задач**

Молодые работники Группы «Татнефть» активно участвуют в процессах инновационной деятельности Компании, за 2019 год молодежью было подано более 3 000 рационализаторских предложений и получено более 30 патентов.

В 2019 году Компания «Татнефть» в конкурсе на лучшую социально-ориентированную компанию нефтегазовой отрасли, проводимом Министерством энергетики РФ, была поощрена дипломом за эффективную реализацию молодежной политики на предприятии. Также в рамках IX Петербургского международного газового форума «Татнефть» была поощрена Благодарственным письмом Федерального агентства по делам молодежи РФ за содействие в реализации государственной молодежной политики в нефтегазовой отрасли. Кроме того, в 2019 году Молодежный комитет ПАО «Татнефть» стал лауреатом премии «На одной волне» организуемой министерством по делам молодежи РТ в номинации «Коллектив года».

## Работа с ветеранами

Одним из важнейших направлений деятельности профсоюзной организации её выборного органа, является работа с неработающими пенсионерами – членами профсоюза. На сегодняшний день численность неработающих пенсионеров составляет 47 326 человек.

В каждом предприятии действует Совет ветеранов, а в каждой первичной профсоюзной организации - комиссия по работе с неработающими пенсионерами.

Выстроенная система взаимодействия профсоюзных организаций, совместно с администрацией, Советом ветеранов, молодежной организацией позволяет вести целенаправленную работу с неработающими пенсионерами – членами профсоюза по многим направлениям деятельности, их социальной защите.

Согласно Устава профсоюзной организации работники, уволившиеся по собственному желанию в связи с выходом на заслуженный отдых – пенсию и не продолжающие трудовую деятельность состоят на учёте в первичной профсоюзной организации.

В соответствии с планами работы профкома и её комиссий, утвержденных на заседании профкома и согласованных с администрацией, с ветеранами-пенсионерами проводится большая работа по организации социальной защиты и проведению культурно-массовых, физкультурно-оздоровительных мероприятий, а также особое внимание уделяется трудовому, нравственному, патриотическому воспитанию молодежи в трудовых коллективах.

Группа «Татнефть» делает много в части социальной защиты, повышения уровня жизни пенсионеров. Работа ведется совместно с профсоюзным комитетом и Советом ветеранов. В 2019 году организовано обследование бытовых условий ветеранов, выявление нуждающихся в ремонте квартир и домов, оказание материальной помощи, выделение санаторно-курортных путевок, организация других необходимых мероприятий.



Дополнительно, неработающие пенсионеры, участники негосударственного фонда, после прекращения трудовой деятельности, получают пенсию на период, указанный в договорах.

Большое значение для людей пожилого возраста имеет творческий содержательный досуг. Любая форма досуга, продлевает творческую активность пенсионеров, сохраняет внутреннюю энергию и оптимизм, меняет отношение к жизни, является средой новых знакомств, даёт общение с людьми по интересам.

На эти мероприятия согласно Коллективному Договору, Положению о финансировании культурных и физкультурно-оздоровительных мероприятий выделены и эффективно освоены денежные средства от предприятий и профсоюзных организаций.

Значимое место в оздоровительной работе с ветеранами имеет проведение занятий «Зеленым фитнесом» и другими видами физически активного досуга. По инициативе генерального директора ПАО «Татнефть» Н.У. Маганова открылись «Центры активного долголетия», которые оснащены современными тренажерами.

Пенсионеры являются активными участниками творческого конкурса «Фестиваль талантов», ежегодно организуемого профкомом ПАО «Татнефть».

С целью социальной защиты неработающих пенсионеров в состав комиссии по подготовке Коллективного договора от профсоюзной организации избран председатель Совета ветеранов исполнительного аппарата ПАО «Татнефть».

Компания «Татнефть», профсоюзная организация совместно с Советом ветеранов делает все, чтобы наши ветераны чувствовали уверенность в завтрашнем дне.

Все проводимые мероприятия с пенсионерами освещаются в средствах массовой информации.





## Коллективный договор

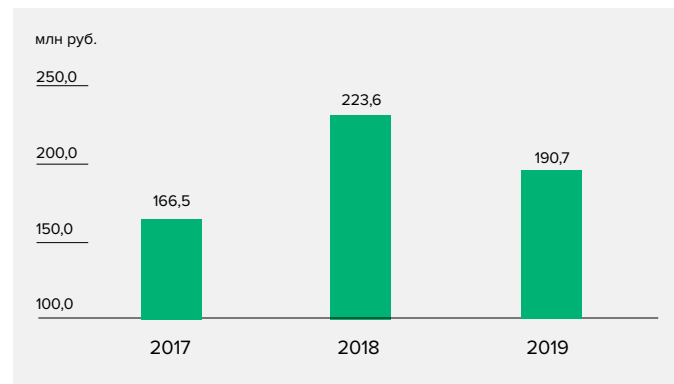
Компания предоставляет работникам пакет социальных льгот и гарантий. Обязательства по их обеспечению закреплены в Коллективном договоре, ежегодно заключаемом между ПАО «Татнефть» и трудовым коллективом и охватывающем всех работников и неработающих пенсионеров Компании.

На предприятиях, входящих в Группу «Татнефть» заключены свои Коллективные договоры, которые в содержании и размерах льгот и гарантий стремятся соответствовать Коллективному договору ПАО «Татнефть».

Коллективный договор содержит взаимные обязательства работодателя и профсоюзного комитета в 12 разделах. В них отражены задачи по эффективному управлению производством, организация безопасного труда и его достойная оплата, социальные льготы работникам и поддержка неработающих пенсионеров, раздел о гарантиях деятельности профсоюзной организации.

Отдельный раздел посвящен социальным льготам для молодых работников.

**ОБЩАЯ СУММА СОЦИАЛЬНЫХ ВЫПЛАТ РАБОТНИКАМ ПО 6,7 РАЗДЕЛАМ КОЛЛЕКТИВНОГО ДОГОВОРА ПО ПАО «ТАТНЕФТЬ» (БЕЗ УЧЕТА ЕДИНОВРЕМЕННОЙ ВЫПЛАТЫ К ОТПУСКУ И БЕСПРОЦЕНТНОГО ЗАЙМА МОЛОДЫМ РАБОТНИКАМ)**



Источник: ЦДУ ТЭК

Рост суммы выплат в 2018 году обусловлен суммами оказанной материальной помощи руководящим работникам ПАО «Татнефть» по статьям Коллективного договора: «Материальная помощь работникам в связи с выходом на пенсию» и «Материальная помощь в связи с наступлением юбилейной даты».

## Программа негосударственного пенсионного обеспечения

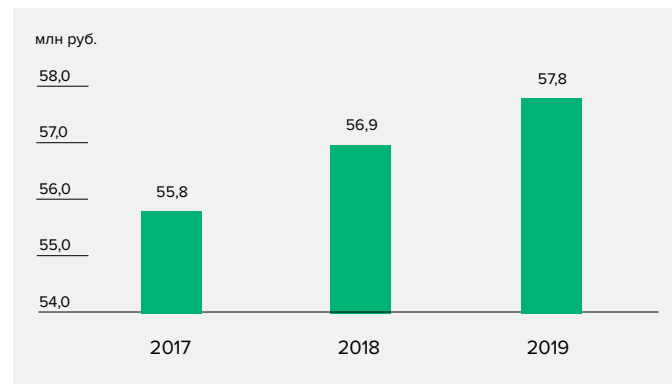
Одним из важнейших направлений социальной политики Компании является негосударственное пенсионное обеспечение работников. В основу пенсионной программы ПАО «Татнефть» положен принцип социального партнерства,

С целью контроля выполнения обязательств коллективных договоров председатель профсоюзного комитета Татнефть, его заместители и главные специалисты профкома, председатели профкомов предприятий регулярно посещали рабочие места, знакомились с условиями труда и быта, встречались с коллективами цехов и бригад. По итогам личных встреч, цеховых собраний трудовых коллективов и конференций на предприятиях Компании «Татнефть» сформирован свод предложений от работников по улучшению Коллективного договора, совершенствованию организации труда, проблемных направлений в ходе структурных изменений в Компании. Этот перечень был направлен на рассмотрение и поиск решений профильным службам и согласительной комиссии ПАО «Татнефть» по разработке Коллективного договора. Профком Татнефть принимал активное участие в этой работе.

### КОЛЛЕКТИВНЫЙ ДОГОВОР ПРЕДУСМАТРИВАЕТ:

- льготы и гарантии сотрудникам;
- социальную защиту молодых работников;
- поддержку ветеранов и пенсионеров.

**ОБЩАЯ СУММА СОЦИАЛЬНЫХ ВЫПЛАТ НЕРАБОТАЮЩИМ ПЕНСИОНЕРАМ ПО 6,7 РАЗДЕЛАМ КОЛЛЕКТИВНОГО ДОГОВОРА ПО ПАО «ТАТНЕФТЬ», МЛН РУБ.**



Рост суммы социальных выплат неработающим пенсионерам обусловлен ежегодной индексацией размеров материальной помощи по Коллективному договору.

в соответствии с которым Компания и ее работники формируют будущую корпоративную пенсию совместными усилиями на паритетных началах.

Численность работников ПАО «Татнефть», вовлеченных в корпоративную программу негосударственного обеспечения составляет 8 409 человек. Объем фактических расходов ПАО «Татнефть» на негосударственное пенсионное обеспечение за 2019 год составил 86 541 тыс. рублей.

Количество пенсионеров ПАО «Татнефть», получающих негосударственную пенсию, составляет 9 508 человек. По Группе «Татнефть» – 17 853 человека.

Выплаты негосударственной пенсии пенсионерам ПАО «Татнефть» через АО «Национальный НПФ» за 2019 год составили 349 195 тыс. рублей.

В соответствии с Коллективным договором ПАО «Татнефть», неработающие пенсионеры, вышедшие на пенсию до создания АО «ННПФ» получают ежеквартальную материальную помощь. Общая сумма предоставленной материальной помощи неработающим пенсионерам ПАО «Татнефть», вышедшим на пенсию до создания ННПФ, в 2019 году составила 19 430 тыс. рублей. Количество неработающих пенсионеров ПАО «Татнефть», получающих данную материальную помощь – 3,2 тыс. человек.

## Добровольное медицинское страхование

Компания реализует программы, направленные на профилактику заболеваний и оздоровление работников — ДМС, санаторно-курортное оздоровление, вакцинация, вовлечение в занятия физкультурой и спортом

**385,2** МЛН РУБ

ОБЩАЯ СУММА ДОГОВОРОВ ДОБРОВОЛЬНОГО МЕДИЦИНСКОГО СТРАХОВАНИЯ

В соответствии с Договорами добровольного медицинского страхования общее количество застрахованных работников составило 22 234 человека. Общая сумма договоров ДМС — 385,2 млн рублей. Компания обеспечивает организацию и оплату медицинских и иных услуг по 4 программам: «Амбулаторно - поликлиническое обслуживание», «Стационарное обслуживание», «Реабилитационно-восстановительное лечение» и «Комплексная медицинская помощь».

С целью снижения инфекционных заболеваний за счет средств ДМС проводилась ежегодная сезонная иммунопрофилактика. В 2019 году работникам ПАО «Татнефть» сделаны прививки от сезонного гриппа (прошли вакцинацию 3 910 человек и клещевого энцефалита 3 493 человека. Также проведен медицинский осмотр работников ПАО «Татнефть» с целью выявления онкозаболеваний на ранней стадии.

На балансе Компании имеются 11 санаториев-профилакториев. За 2019 год в санаториях-профилакториях отдохнули и укрепили здоровье 2081 работник структурных подразделений ПАО «Татнефть», занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами. В «Южном объекте» прошли санаторное оздоровление 666 работников. В санаториях АО «Курорт Белокуриха» («Сибирь», «Катунь» и «Белокуриха») санаторное оздоровление прошли 127 работников Компании.

В санаториях Компании санаторное лечение проходят льготная категория граждан РФ, дети и граждане, которые по показаниям врачей нуждаются в реабилитационном лечении.

## Высокотехнологичная медицинская помощь

Благодаря значительному организационному вкладу Компании «Татнефть» на Юго-Востоке Татарстана действует региональный медицинский диагностический центр Медсанчасти «Татнефть» (г. Альметьевск), оказывающий высокотехнологичную медицинскую помощь по сердечнососудистой хирургии, травматологии и ортопедии, офтальмологии и урологии. Это крупное и современное многопрофильное лечебно-профилактическое учреждение, имеющее высококвалифицированный кадровый потенциал и оснащенное новейшим медицинским оборудованием.

В клинике применяется комплекс высокотехнологичных методов диагностики и лечения: гибридные кардиохирургические операции; радиочастотная абляция нарушений ритма сердца с применением системы нефлюороскопической навигации «CARTO 3»; нейрохирургические операции с использованием нейронавигационного оборудования.

Ежегодно для Медсанчасти выделяются государственные квоты на выполнение высокотехнологичных операций жителям 10 районов юго-востока РТ по профилям сердечнососудистая хирургия, травматология-ортопедия и нейрохирургия, которые успешно реализуются.

В рамках реализации государственного заказа по оказанию высокотехнологичной медицинской помощи для жителей юго-востока Республики Татарстан освоены финансовые средства в объеме 291,7 млн руб. Государственный заказ специалистами медсанчасти выполнен в полном объеме.

На 2018 год финансовые средства на выполнение государственного задания на оказание ВМП для жителей юго-востока Республики Татарстан выделены в объеме 314 млн рублей. На 2019 год финансовые средства на выполнение государственного задания на оказание ВМП для жителей юго-востока Республики Татарстан выделены в объеме 328,9 млн рублей. На 2020 год была подана заявка на оказание ВМП для жителей юго-востока Республики Татарстан в объеме 346,8 млн рублей, на текущий момент уже выделено 182,7 млн рублей.

С момента открытия регионального медицинского диагностического центра с 2008 года уже выполнены 2 365 операции на открытом сердце, 21 378 коронаро-ангиографий, 7 503 стентирований коронарных артерий, 980 имплантации электрокардиостимуляторов, 842 операций радиочастотной абляции, более 589 эндопротезирований крупных суставов, а также более 8 878 микроинвазивных операций на переднем и заднем отрезках глаза. Осваиваются и внедряются новые эффективные и малоинвазивные оперативные вмешательства с использованием гибридных технологий, такие как, транскатетерное протезирование аортального клапана, установка стент-графтов для устранения аневризмы аорты и другие операции на сосудах и сердце. На сегодняшний день проведено 96 подобных операций.

## Поддержка развития образования

**Компания большое внимание уделяет развитию образования, вкладывая материальные, организационные и интеллектуальные ресурсы на всех ступенях образовательных процессов. На средства Компании проводится реконструкция, ремонт и улучшение материально-технической базы учебных заведений Юго-востока Татарстана: от детских садов до ВУЗов, оказывается содействие развитию качественной образовательной среды через расширение возможностей открытого профессионального взаимодействия педагогов.**

С 2018 года Компания участвует в реализации Стратегии развития Альметьевского государственного нефтяного института (АГНИ), как высшей нефтяной школы. Стратегия охватывает период до 2030 года и направлена на формирование современной интеллектуальной образовательной среды с учетом передовых мировых тенденций на уровне ведущих исследовательских и образовательных центров нефтегазового профиля с приоритетными целями: лучшее образование; передовая наука; современная инфраструктура и система управления.

## Организация летнего и зимнего отдыха детей работников в оздоровительных лагерях

В Компании имеется 11 детских оздоровительных лагерей на 2 723 мест, расположенных на территории деятельности Компании, которые соответствуют современным требованиям комфортного проживания и отдыха. В 2019 году в соответствии с программой оздоровления детей в детских оздоровительных лагерях Компании за четыре смены отдохнуло 11 510 детей.

Большое внимание уделяется программам детского отдыха, целью которых является всестороннее развитие ребенка. Во время отдыха детьми занимаются квалифицированные преподаватели, воспитатели, которые проводят различные познавательные и образовательные мероприятия.

## Жилищная политика

ПАО «Татнефть» является активным участником и основным плательщиком программы строительства жилья по социальной ипотеке в Республике Татарстан.

В 2019 году для работников Компании построено и введено 519 квартир, общей площадью 31,7 тыс. м<sup>2</sup> на сумму 1 149,2 млн рублей.

Количество заявителей по нефтяному региону на получение жилья по программе социальной ипотеки по состоянию на 1 января 2020 года составило 4 646 человек.

Институт расположен в регионе основной деятельности Компании и является базовым учебным заведением для подготовки профессиональных кадров для предприятий Группы «Татнефть», а также обладает высоким потенциалом научной отраслевой школы, повышения квалификации и дополнительного образования.

Компания «Татнефть» является индустриальным партнером АГНИ и оказывает всестороннюю поддержку развитию

материально-технической базы института, организационной структуры и повышению уровня преподавательского состава. Руководители и специалисты Компании в рамках учебного процесса делятся профессиональными знаниями и опытом со студентами и аспирантами, выступают экспертами в их научных работах.

Научно-образовательными направлениями АГНИ, наряду с традиционными специальностями, являются область цифровых технологий управления месторождениями и методы инновационного недропользования.

## Развитие региона основной деятельности

**Компания ставит одним из особо значимых приоритетов в своей деятельности инновационный рост территорий своего присутствия на основе интеллектуальных и экологически чистых технологий.**

В рамках реализации стратегии АГНИ совместно с Компанией разработаны и подготовлены к реализации проекты, направленные на ускоренную модернизацию и совершенствование образовательных программ, привлечение и набор талантливых абитуриентов, повышение уровня и объемов научно-исследовательской деятельности, привлечение и развитие ключевого персонала вуза, развитие инфраструктуры и лабораторной базы.

Основным регионом деятельности Компании является Юго-восток Республики Татарстан с расположенным в городе Альметьевске главным корпоративным центром. Также в непосредственной близости к Альметьевску находится значительное количество производственных объектов Компании, включая добывающие активы. Альметьевску отведена роль зоны с современным пятым технологическим укладом с передовыми информационными технологиями, которые интегрируются во все сферы жизнедеятельности, включая социальную инфраструктуру, медицину и образование.

## Общественный совет «Татнефти»

В целях повышения эффективности взаимодействия с заинтересованными сторонами, включая уровень информированности заинтересованных сторон по общественно значимым аспектам деятельности Группы «Татнефть» и результативность обратной связи, в Компании действует практика Общественных советов.

Общественный совет является коллегиальным органом с участием топ-менеджмента Компании и представителей заинтересованной общественности — лидеров гражданских объединений и профсоюзов, отраслевых экспертов, представителей средств массовой информации, местного населения. В состав Общественного совета входит Генеральный директор Компании «Татнефть» Н.У. Маганов.

Общественный совет объединяет заинтересованные стороны для обсуждения актуальных вопросов и дальнейшей выработке Компанией соответствующих решений. Особое значение Компания придает повышению вовлеченности местного населения в социальную политику Компании.

На обсуждение вынесены проекты по развитию Медсанчасти «Татнефть» и нового кампуса высшего учебного заведения «Альметьевский Государственный нефтяной институт».

**Направления работы Общественного совета в 2019–2020 гг. — социально значимые инфраструктурные проекты Компании в области здравоохранения и образования.**

В процессе обсуждения были выработаны конструктивные предложения с учетом поступивших предложений от участников общественной дискуссии.

Общественные советы позволяют Компании получать более точную информацию о запросе и ожиданиях общественного окружения, эффективнее распределять корпоративные ресурсы в реализации социальной политики, а также повышать уровень информированности заинтересованных сторон о деятельности Группы «Татнефть».



# Приложения



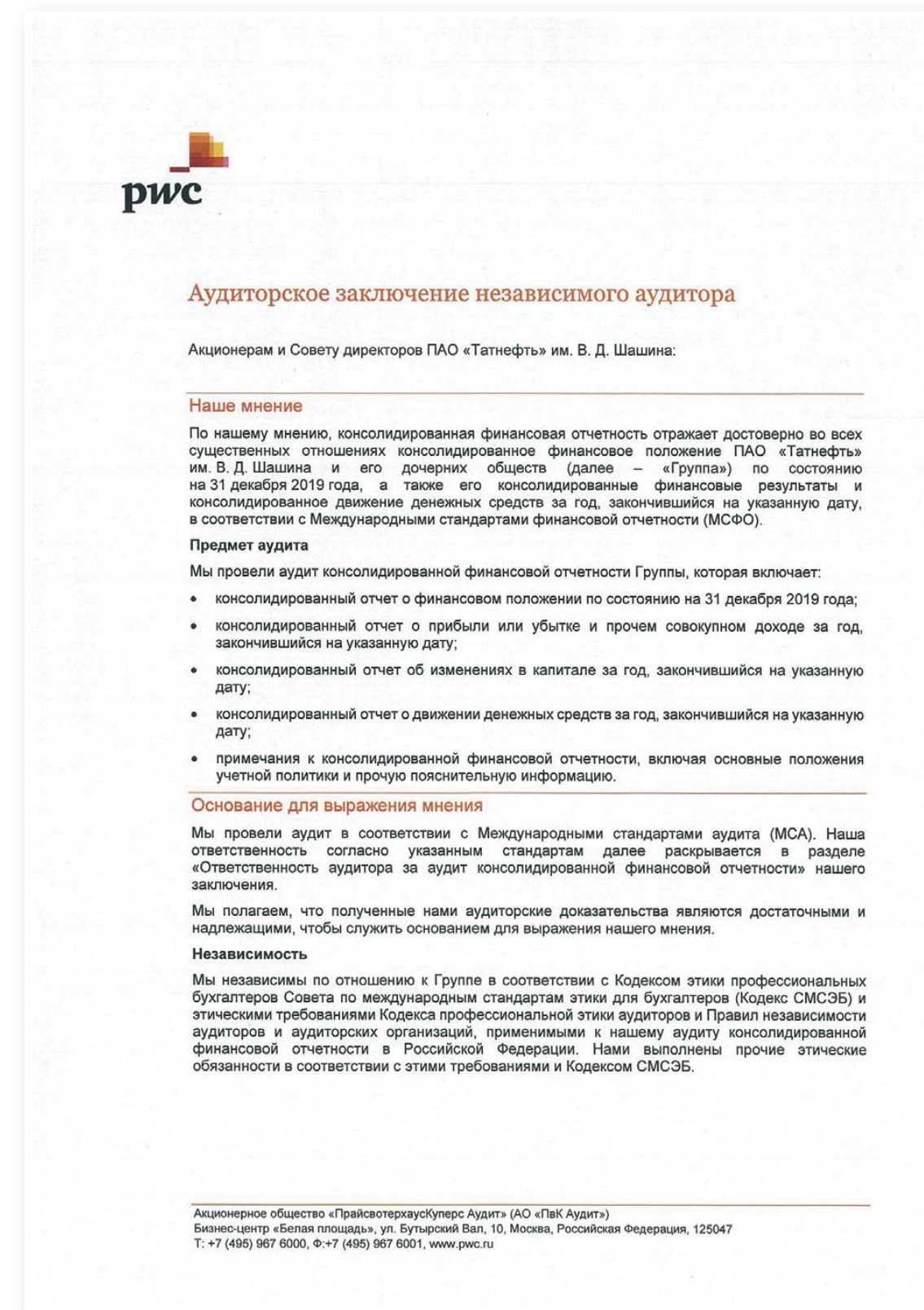


## Приложение 1

# Консолидированная финансовая отчетность

В соответствии с международными стандартами финансовой отчетности и аудиторское заключение независимого аудитора  
31 Декабря 2019

## Отчет независимого аудитора







**Наша методология аудита**

**Краткий обзор**



Существенность на уровне консолидированной финансовой отчетности Группы в целом: 12 600 миллионов российских рублей (млн руб.), что составляет 5,0 % от прибыли до налогообложения

- Мы провели работу по аудиту на 4 отчитывающихся предприятиях Группы.
- Аудиторская группа посетила предприятия, расположенные в Альметьевске, Нижнекамске и Москве.
- Объем аудита покрывает 95 % выручки Группы и 94 % абсолютной величины прибыли Группы до налогообложения.

**Ключевые вопросы аудита**

- Объединения бизнеса
- Обесценение активов

При планировании аудита мы определили существенность и провели оценку рисков существенного искажения консолидированной финансовой отчетности. В частности, мы проанализировали, в каких областях руководство выносило субъективные суждения, например, в отношении значимых оценочных значений, что включало применение допущений и рассмотрение будущих событий, с которыми в силу их характера связана неопределенность. Как и во всех наших аудитах, мы также рассмотрели риск обхода системы внутреннего контроля руководством, включая, помимо прочего, оценку наличия признаков необъективности руководства, которая создает риск существенного искажения вследствие недобросовестных действий.

**Существенность**

На определение объема нашего аудита оказало влияние применение нами существенности. Аудит предназначен для получения разумной уверенности в том, что консолидированная финансовая отчетность не содержит существенных искажений. Искажения могут возникать в результате недобросовестных действий или ошибок. Они 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.

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** 12 600 млн руб.

**Как мы ее определили** 5,0 % от прибыли до налогообложения

**Обоснование примененного базового показателя для определения 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. Мы установили существенность на уровне 5,0 %, 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.

<b>Ключевой вопрос аудита</b>	Какие аудиторские процедуры были выполнены в отношении ключевого вопроса аудита
-------------------------------	---

**Объединения бизнеса**

См. Примечание 29 к консолидированной финансовой отчетности

В 4 квартале 2019 года Группа приобрела 100 % уставного капитала ООО «Несте Санкт-Петербург» (позднее переименовано в ООО «Татнефть-АЗС-Северо-Запад») у третьей стороны «Несте Ойю» (Neste Corporation). ООО «Несте Санкт-Петербург» владеет премиальной розничной сетью из 75 АЗС, резервуарным парком нефтепродуктов и офисным зданием в г. Санкт-Петербург. Приобретенная дочерняя организация увеличит присутствие Группы на топливно-розничном рынке Северо-западного федерального округа России.

Нами были выполнены следующие процедуры с тем, чтобы убедиться в том, что примененные руководством Группы оценки и методология учета приобретенных бизнесов являются обоснованными:

- проверка документов по приобретению контроля над указанными обществами, включая договоры, платежные документы, прочие соглашения с продавцами;
- анализ критических допущений и входящих данных, использованных руководством Группы при предварительной оценке

Цена приобретения составила 9 139 млн руб. (за вычетом полученных денежных средств), денежное вознаграждение было выплачено в





Ключевой вопрос аудита	Какие аудиторские процедуры были выполнены в отношении ключевого вопроса аудита
------------------------	---

<p>полном объеме в 2019 году.</p> <p>В 4 квартале 2019 года Группа также приобрела 100 % уставного капитала ООО «СИБУР Тольятти» (позднее переименовано в ООО «Тольяттикаучук») и 100 % акционерного капитала АО «Тольяттисинтез» у третьей стороны ПАО «СИБУР Холдинг». Приобретенные дочерние организации образуют нефтехимический комплекс и обеспечат дальнейшее развитие нефтехимического и шинного бизнеса Группы.</p> <p>Цена приобретения составила 11 299 млн руб. (за вычетом полученных денежных средств), денежное вознаграждение было выплачено в полном объеме в 2019 году.</p> <p>По состоянию на 31 декабря 2019 г. оценка справедливой стоимости активов и обязательств приобретенных компаний является предварительной и будет завершена в течение 12 месяцев с даты приобретения.</p> <p>Предварительная справедливая стоимость приобретенных чистых активов ООО «Несте Санкт-Петербург» составила 10 832 млн руб., чистых активов ООО «СИБУР Тольятти» и АО «Тольяттисинтез» – 12 801 млн руб.</p> <p>Мы уделили этому вопросу особое внимание в связи с существенностью приобретенных бизнесов для финансового положения Группы.</p>	<p>справедливой стоимости приобретаемых активов и обязательств;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>анализ разумности и пересчет математической точности проведенных расчетов по распределению стоимости приобретения на справедливую стоимость приобретенных активов и обязательств;</li> <li>оценка соответствия требованиям МСФО раскрытия информации в консолидированной финансовой отчетности.</li> </ul>
---	---

**Обесценение активов**

См. Примечание 12 к консолидированной финансовой отчетности

<p>По результатам проведенной оценки в 2019 году Группа отразила чистые убытки от обесценения и выбытия некоторых объектов основных средств и незавершенного строительства в сумме 30 875 млн. руб. (строка «Убыток от обесценения и выбытия основных средств и прочих нефинансовых активов за вычетом восстановления» консолидированного отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе).</p> <p>Убытки от обесценения главным образом относятся к следующим активам:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>активы, связанные с разведкой и оценкой нефти и газа;</li> </ul>	<p>Нами были выполнены следующие аудиторские процедуры с тем, чтобы убедиться в том, что примененные руководством Группы оценки и расчеты возмещаемой стоимости активов являются обоснованными:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>проверка на выборочной основе моделей и расчетов, используемых для оценки убытков от обесценения;</li> <li>анализ критических допущений, использованных руководством Группы</li> </ul>
--	---



Ключевой вопрос аудита	Какие аудиторские процедуры были выполнены в отношении ключевого вопроса аудита
------------------------	---

<ul style="list-style-type: none"> <li>объекты социальной сферы и незавершенного строительства, по которым не ожидается получение будущих экономических выгод.</li> </ul> <p>Мы уделили этому вопросу особое внимание в связи с существенностью величины обесценения, профессиональных суждений и оценок, используемых в расчетах.</p>	<p>при оценке возмещаемой стоимости активов;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>проверка математической точности моделей дисконтированных ожидаемых потоков денежных средств (где применимо);</li> <li>анализ коллективных договоров с точки зрения обязательств Группы по обеспечению социальных прав сотрудников;</li> <li>оценка соответствия требованиям МСФО раскрытия информации в консолидированной финансовой отчетности.</li> </ul>
--	--

**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 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 и аудиторским группам компонентов под нашим руководством. В отношении работы, выполненной аудиторской группой Банковской Группы 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 расположено в г. Альметьевск), АО «ТАНЕКО» (нефтеперерабатывающее дочернее предприятие, расположено в г. Нижнекамск), ПАО «Нижнекамскшина» (дочернее предприятие по производству шин, расположено в г. Нижнекамск), Банковская Группа ЗЕНИТ (дочерние предприятия, осуществляющие банковскую деятельность, головное общество расположено в г. Москва). В дополнение для повышения уровня комфорта мы выполнили заданные аудиторские процедуры в отношении выборочных строк финансовой отчетности на ряде менее значительных предприятий.

**Прочая информация**

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация содержит «Анализ руководством компании финансового состояния и результатов деятельности за три месяца, закончившихся 31 декабря и 30 сентября 2019 г., и за годы, закончившиеся 31 декабря 2019 и 2018 гг.» (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 2019 год и Квартальный отчет эмитента за 1 квартал 2020 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 вывода, выражающего 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.

Если при ознакомлении с Годовым отчетом Общества за 2019 год и Квартальным отчетом эмитента за 1 квартал 2020 года мы приходим к выводу о том, что в них содержится существенное искажение, мы должны довести это до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление.

#### Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за консолидированную финансовую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной 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 за подготовкой 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 оценочных значений, рассчитанных руководством, и соответствующего раскрытия информации;
- 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, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.



## Консолидированная финансовая отчетность



Из тех вопросов, которые мы довели до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление, мы определяем вопросы, которые были наиболее значимыми для аудита консолидированной финансовой отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Руководитель задания, по результатам которого выпущено настоящее аудиторское заключение независимого аудитора, – Максим Евгеньевич Тимченко.

31 марта 2020 года  
Москва, Российская Федерация

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

Аудируемое лицо:  
ПАО «Татнефть» имени В. Д. Шашина  
Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 18 июля 2002 г., и присвоен государственный регистрационный номер 1021601623702  
Идентификационный номер налогоплательщика: 1644003838  
423450, Российская Федерация, Республика Татарстан,  
г. Альметьевск, ул. Ленина, 75

Независимый аудитор:  
Акционерное общество «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит»  
Зарегистрировано Государственным учреждением Московская регистрационная палата 28 февраля 1992 г. за № 008.890  
Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 22 августа 2002 г., и присвоен государственный регистрационный номер 1027700148431  
Идентификационный номер налогоплательщика: 7705051102  
Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»  
Основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций – 12006020338

### КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ (В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ)

	Прим.	На 31 декабря 2019	На 31 декабря 2018
<b>АКТИВЫ</b>			
Денежные средства и их эквиваленты	6	25 157	65 489
Банковская деятельность: Обязательные резервы на счетах в Банке России		1 572	1 875
Краткосрочная дебиторская задолженность, нетто	7	84 706	80 762
Банковская деятельность: Банковские кредиты клиентам	8	33 880	53 797
Прочие краткосрочные финансовые активы	9	27 713	32 901
Товарно-материальные запасы	10	53 379	50 606
Предоплата и прочие краткосрочные активы	11	20 770	23 090
Предоплата по налогу на прибыль		4 838	852
Банковская деятельность: долгосрочные активы, предназначенные для продажи		1 112	2 360
<b>Итого краткосрочные активы</b>		<b>253 127</b>	<b>311 732</b>
Долгосрочная дебиторская задолженность, нетто	7	7 861	2 930
Банковская деятельность: Банковские кредиты клиентам	8	102 572	92 508
Прочие долгосрочные финансовые активы	9	80 578	81 513
Инвестиции в ассоциированные компании и совместные предприятия		774	637
Основные средства за вычетом накопленного износа и обесценения	12	768 735	701 922
Активы в форме права пользования	13	13 658	-
Активы по отложенному налогу на прибыль	14	2 712	3 548
Прочие долгосрочные активы		8 622	6 498
<b>Итого долгосрочные активы</b>		<b>985 512</b>	<b>889 556</b>
<b>Итого активы</b>		<b>1 238 639</b>	<b>1 201 288</b>

Продолжение таблицы на стр.220 >



< Начало таблицы на стр. 10  
 Консолидированный отчет о финансовом положении  
 (в миллионах российских рублей)

	Прим.	На 31 декабря 2019	На 31 декабря 2018
<b>ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И АКЦИОНЕРНЫЙ КАПИТАЛ</b>			
Краткосрочные кредиты и займы и текущая доля долгосрочных заемных средств	15	19 592	11 953
Кредиторская задолженность и начисленные обязательства	16	60 289	42 989
Кредиторская задолженность по дивидендам	20	55 865	50 711
Банковская деятельность: Прочие финансовые обязательства по справедливой стоимости через прибыль или убыток		4 451	1 190
Банковская деятельность: Средства банков и Банка России	17	20 293	13 765
Банковская деятельность: Средства клиентов	18	158 671	183 654
Обязательства по уплате налогов	14	37 465	38 771
Обязательство по уплате налога на прибыль		598	3 254
Прочие краткосрочные обязательства		869	533
<b>Итого краткосрочные обязательства</b>		<b>358 093</b>	<b>346 820</b>
Долгосрочные кредиты и займы за вычетом текущей доли	15	21 657	3 084
Банковская деятельность: Средства банков и Банка России	17	2 522	4 660
Банковская деятельность: Средства клиентов	18	1 381	682
Резерв по выводу активов из эксплуатации за вычетом текущей доли	12	50 347	34 338
Обязательства по аренде за вычетом текущей доли	13	11 578	-
Обязательства по отложенному налогу на прибыль	14	33 419	31 486
Прочие долгосрочные обязательства	19	7 512	3 437
<b>Итого долгосрочные обязательства</b>		<b>128 416</b>	<b>77 687</b>
<b>Итого обязательства</b>		<b>486 509</b>	<b>424 507</b>

	Прим.	На 31 декабря 2019	На 31 декабря 2018
<b>АКЦИОНЕРНЫЙ КАПИТАЛ</b>			
Привилегированные акции (разрешено к выпуску и выпущено на 31 декабря 2019 и 2018 гг. — 147 508 500 акций с номинальной стоимостью на 31 декабря 2019 и 2018 гг. — 1,00 рубль)	20	746	746
Обыкновенные акции (разрешено к выпуску и выпущено на 31 декабря 2019 и 2018 гг. - 2 178 690 700 акций с номинальной стоимостью на 31 декабря 2019 и 2018 гг.- 1,00 рубль)	20	11 021	11 021
Добавочный капитал		84 437	84 437
Накопленный прочий совокупный доход		1 073	1 804
Нераспределенная прибыль		658 614	683 508
За вычетом: выкупленные обыкновенные акции по цене приобретения (75 636 735 акций на 31 декабря 2019 г. и 75 483 000 на 31 декабря 2018 г.)		(10 359)	(10 251)
<b>Итого акционерный капитал Группы</b>		<b>745 532</b>	<b>771 265</b>
Неконтролирующая доля участия		6 598	5 516
<b>Итого акционерный капитал</b>		<b>752 130</b>	<b>776 781</b>
<b>Итого обязательства и капитал</b>		<b>1 238 639</b>	<b>1 201 288</b>

**КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ПРИБЫЛИ  
ИЛИ УБЫТКЕ И ПРОЧЕМ СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ**  
(В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ)

	Прим.	За год, закончившийся 31 декабря 2019	За год, закончившийся 31 декабря 2018
<b>Выручка от реализации и прочие операционные доходы от небанковской деятельности</b>	25	932 296	910 534
<b>ЗАТРАТЫ И ПРОЧИЕ РАСХОДЫ ПО НЕБАНКОВСКИМ ОПЕРАЦИЯМ</b>			
Операционные расходы		(140 040)	(132 215)
Стоимость приобретенных нефти и нефтепродуктов		(58 112)	(76 080)
Затраты на геологоразведочные работы		(1 006)	(688)
Транспортные расходы		(37 356)	(36 952)
Коммерческие, общехозяйственные и административные расходы		(52 637)	(49 700)
Износ, истощение и амортизация	12, 13, 25	(35 165)	(30 520)
Убыток от обесценения финансовых активов за вычетом восстановления	7,9	(6 737)	(14 955)
Убыток от обесценения и выбытия основных средств и прочих нефинансовых активов за вычетом восстановления	12	(30 875)	(5 874)
Налоги, кроме налога на прибыль	14	(307 654)	(293 162)
Расходы на содержание социальной инфраструктуры и передача объектов социальной сферы	12	(9 340)	(5 613)
<b>Итого затраты и прочие расходы по банковским операциям</b>		<b>(678 922)</b>	<b>(645 759)</b>
Убыток от выбытия дочерних компаний и инвестиций в ассоциированные компании, нетто		(41)	(1 842)
Прочие операционные доходы, нетто		993	488
<b>Операционная прибыль по банковским операциям</b>		<b>254 326</b>	<b>263 421</b>
<b>ЧИСТЫЕ ПРОЦЕНТНЫЕ, КОМИССИОННЫЕ И ПРОЧИЕ ДОХОДЫ/(РАСХОДЫ) И ПРИБЫЛИ/(УБЫТКИ) ПО БАНКОВСКИМ ОПЕРАЦИЯМ</b>			
Процентные и комиссионные доходы	23, 24, 25	22 584	23 259
Процентные и комиссионные расходы	23, 24	(12 118)	(11 132)
Чистый расход от создания резерва под кредитные убытки по долговым финансовым активам	8	(462)	(1 310)
Операционные расходы		(9 871)	(10 019)
Чистая прибыль/(убыток) от операций с иностранной валютой, нетто		70	(205)
Прочие операционные доходы/(расходы), нетто		2 099	(36)
<b>Итого чистые процентные, комиссионные и прочие доходы/(расходы) и прибыли/(убытки) по банковским операциям</b>		<b>2 302</b>	<b>557</b>
<b>ПРОЧИЕ ДОХОДЫ/(РАСХОДЫ)</b>			
(Убыток)/прибыль по курсовым разницам, нетто	30	(207)	7 936
Доходы по процентам по банковским операциям	22	1 201	5 497
Расходы по процентам по банковским операциям, за вычетом капитализированной суммы	22	(5 407)	(3 590)
Доля в результатах ассоциированных компаний и совместных предприятий, нетто		127	(32)
<b>Итого прочие (расходы)/доходы, нетто</b>		<b>(4 286)</b>	<b>9 811</b>
<b>Прибыль до налога на прибыль</b>		<b>252 342</b>	<b>273 789</b>

	Прим.	За год, закончившийся 31 декабря 2019	За год, закончившийся 31 декабря 2018
<b>НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ</b>			
Текущий расход по налогу на прибыль		(57 626)	(58 015)
Расход по отложенному налогу на прибыль		(1 898)	(4 226)
<b>Итого расход по налогу на прибыль</b>	<b>14</b>	<b>(59 524)</b>	<b>(62 241)</b>
<b>Прибыль за год</b>		<b>192 818</b>	<b>211 548</b>
<b>ПРОЧИЙ СОВОКУПНЫЙ ДОХОД/(УБЫТОК), ЗА ВЫЧЕТОМ НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ:</b>			
<b>Статьи, которые впоследствии могут быть реклассифицированы в состав прибыли или убытка:</b>			
Корректировки по пересчету сумм в иностранной валюте		(509)	(76)
Прибыль по долговым финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, нетто		170	44
<b>Статьи, которые впоследствии не могут быть реклассифицированы в состав прибыли или убытка:</b>			
Прибыль/(убыток) по долевым финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, нетто		1 225	(150)
Актuarный (убыток)/прибыль по пенсионным планам		(377)	334
<b>Прочий совокупный доход</b>		<b>509</b>	<b>152</b>
<b>Итого совокупный доход за год</b>		<b>193 327</b>	<b>211 700</b>
<b>Прибыль/(убыток), причитающиеся:</b>			
акционерам Группы		192 260	211 812
неконтролирующей доле участия		558	(264)
		<b>192 818</b>	<b>211 548</b>
<b>Итого совокупный доход/(убыток), причитающийся:</b>			
акционерам Группы		192 343	211 964
неконтролирующей доле участия		984	(264)
		<b>193 327</b>	<b>211 700</b>
<b>Базовая и разводненная прибыль на акцию (рублей)</b>			
Обыкновенную	20	85,43	94,11
Привилегированную		85,43	93,89
<b>Средневзвешенное количество выпущенных акций (в миллионах штук)</b>			
Обыкновенных	20	2 103	2 103
Привилегированных		148	148



**КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИИ КАПИТАЛА**  
(В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ)

Причисляется акционерам Группы

	Кол-во акций (в тысячах штук)	Акционерный капитал	Добавочный капитал	Выкупленные собственные акции	Актuarный (убыток)/ прибыль по пенсионным планам	Корректировки по пересчету сумм в иностранной валюте	Прибыль/(убыток) по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, нетто	Нераспределенная прибыль	Итого акционерный капитал	Неконтро- лирующая доля участия	Итого капитал
<b>Остаток на 1 января 2018 г.</b>	<b>2 250 716</b>	<b>11 767</b>	<b>84 437</b>	<b>(10 251)</b>	<b>(1 871)</b>	<b>1 677</b>	<b>1 846</b>	<b>617 295</b>	<b>704 900</b>	<b>4 822</b>	<b>709 722</b>
Прибыль/(убыток) за год	-	-	-	-	-	-	-	211 812	211 812	(264)	211 548
Прочий совокупный доход/(убыток) за год	-	-	-	-	334	(76)	(106)	-	152	-	152
<b>Итого совокупный доход/(убыток) за год</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>334</b>	<b>(76)</b>	<b>(106)</b>	<b>211 812</b>	<b>211 964</b>	<b>(264)</b>	<b>211 700</b>
Приобретение неконтролирующей доли участия в дочерних компаниях	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(48)	(48)
Выбытие неконтролирующей доли участия в дочерних компаниях	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 052	1 052
Дивиденды объявленные (Примечание 20)	-	-	-	-	-	-	-	(145 599)	(145 599)	(46)	(145 645)
<b>Остаток на 31 декабря 2018 г.</b>	<b>2 250 716</b>	<b>11 767</b>	<b>84 437</b>	<b>(10 251)</b>	<b>(1 537)</b>	<b>1 601</b>	<b>1 740</b>	<b>683 508</b>	<b>771 265</b>	<b>5 516</b>	<b>776 781</b>
<b>На 1 января 2019 г.</b>	<b>2 250 716</b>	<b>11 767</b>	<b>84 437</b>	<b>(10 251)</b>	<b>(1 537)</b>	<b>1 601</b>	<b>1 740</b>	<b>683 508</b>	<b>771 265</b>	<b>5 516</b>	<b>776 781</b>
Прибыль за год	-	-	-	-	-	-	-	192 260	192 260	558	192 818
Прочий совокупный (убыток)/доход за год	-	-	-	-	(377)	(509)	969	-	83	426	509
<b>Итого совокупный (убыток)/доход за год</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(377)</b>	<b>(509)</b>	<b>969</b>	<b>192 260</b>	<b>192 343</b>	<b>984</b>	<b>193 327</b>
Выкупленные собственные акции	(154)	-	-	(108)	-	-	-	-	(108)	-	(108)
Приобретение	(156)	-	-	(109)	-	-	-	-	(109)	-	(109)
Выбытие	2	-	-	1	-	-	-	-	1	-	1
Приобретение неконтролирующей доли участия в дочерних компаниях	-	-	-	-	-	-	-	-	-	113	113
Выбытие неконтролирующей доли участия в дочерних компаниях	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(14)	(14)
Дивиденды объявленные (Примечание 20)	-	-	-	-	-	-	-	(217 968)	(217 968)	(1)	(217 969)
Выбытие долевых финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-	(814)	814	-	-	-
<b>Остаток на 31 декабря 2019 г.</b>	<b>2 250 562</b>	<b>11 767</b>	<b>84 437</b>	<b>(10 359)</b>	<b>(1 914)</b>	<b>1 092</b>	<b>1 895</b>	<b>658 614</b>	<b>745 532</b>	<b>6 598</b>	<b>752 130</b>

**КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ**  
(В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ)

Прим.	За год, закончившийся 31 декабря 2019	За год, закончившийся 31 декабря 2018
<b>ОПЕРАЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ</b>		
Прибыль за год	192 818	211 548
Корректировки:		
Чистые процентные, комиссионные и прочие доходы и прибыли по банковским операциям	(2 302)	(557)
Износ, истощение и амортизация	12,13,25 35 165	30 520
Расход по налогу на прибыль	14 59 524	62 241
Убыток от обесценения финансовых активов за вычетом восстановления	7,9 6 737	14 955
Убыток от обесценения и выбытия основных средств и прочих нефинансовых активов за вычетом восстановления	12 30 875	5 874
Убыток от выбытия дочерних компаний и инвестиций в ассоциированные компании, нетто	41	1 842
Влияние курсовых разниц	23	1 445
Доля в результатах ассоциированных компаний и совместных предприятий за вычетом полученных дивидендов	(127)	32
Доходы по процентам по небанковским операциям	22 (1 201)	(5 497)
Расходы по процентам по небанковским операциям, за вычетом капитализированной суммы	22 5 407	3 590
Прочее	(958)	807
Изменения в операционном оборотном капитале (за исключением изменений в денежных средствах):		
Дебиторская задолженность	(7 252)	(27 786)
Товарно-материальные запасы	(1 462)	(11 015)
Предоплата и прочие краткосрочные активы	1 901	132
Ценные бумаги, отражаемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	504
Кредиторская задолженность и начисленные обязательства	13 909	4 011
Обязательства по уплате налогов	(1 603)	10 939
<b>Чистые денежные средства, полученные от небанковской операционной деятельности до уплаты налога на прибыль и процентов</b>	<b>331 495</b>	<b>303 585</b>
Чистые процентные, комиссионные и прочие доходы и прибыли по банковским операциям	2 302	557
Корректировки:		
Чистый расход от создания резерва под кредитные убытки по долговым финансовым активам	8 462	1 310
Восстановление резерва по обязательствам кредитного характера	(84)	(551)
Изменение справедливой стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	(1 148)	917
Прочее	(1 737)	165
Изменения в операционном оборотном капитале по банковской деятельности, за исключением изменений в денежных средствах:		
Обязательные резервы на счетах в Банке России	303	41
Средства в банках	(6 393)	(589)

## ПРИЛОЖЕНИЕ 1

Прим.	За год, закончившийся 31 декабря 2019	За год, закончившийся 31 декабря 2018
Банковские кредиты клиентам	5 542	(11 107)
Средства банков и Банка России	5 094	(16 149)
Средства клиентов	(17 408)	18 413
Выпущенные долговые ценные бумаги	(186)	(2 298)
Ценные бумаги, отражаемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	(3 948)	4 989
<b>Чистые денежные средства, использованные в банковской операционной деятельности до уплаты налога на прибыль</b>	<b>(17 201)</b>	<b>(4 302)</b>
Налог на прибыль уплаченный	(64 268)	(58 150)
Проценты по небанковским операциям уплаченные	(2 222)	(846)
Проценты по небанковским операциям полученные	1 002	5 396
<b>Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности</b>	<b>248 806</b>	<b>245 683</b>
<b>ИНВЕСТИЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ</b>		
Приобретение основных средств	(95 994)	(97 945)
Поступления от реализации основных средств	1 678	1 693
Чистый денежный поток от приобретения дочерних компаний	29 (20 438)	(173)
(Выбытие)/поступления в результате выбытия дочерних и ассоциированных компаний, за вычетом выбывших в их составе денежных средств	(10)	20
Приобретение ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	(48 186)	(35 086)
Приобретение ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости	(1 263)	(20 965)
Поступления от выбытия ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	48 724	36 574
Поступления от возврата ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости	9 087	43 658
Поступления от реализации внеоборотных активов, предназначенных для продажи	1 118	170
Поступления от инвестиций в ассоциированные компании и совместные предприятия	-	10
Поступления от возврата депозитов	27 198	21 314
Размещение денежных средств в депозиты	(27 936)	(21 053)
Поступление денежных средств по займам и долговым ценным бумагам	9 3 981	4 282
Выдача займов и приобретение долговых ценных бумаг	9 (642)	(24 068)
(Приобретение)/поступления от выбытия прочих долгосрочных активов	(1 209)	73
<b>Чистые денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности</b>	<b>(103 892)</b>	<b>(91 496)</b>
<b>ФИНАНСОВАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ</b>		
Получение кредитов и займов по небанковской деятельности	30 115 346	25 920
Погашение кредитов и займов по небанковской деятельности	30 (107 212)	(49 466)
Погашение обязательства по аренде	(1 352)	-
Выпуск облигаций	30 21 790	-

Продолжение таблицы на стр. 228 &gt;



< Начало таблицы на стр. 227

Консолидированный отчет о движении денежных средств  
(в миллионах российских рублей)

	Прим.	За год, закончившийся 31 декабря 2019	За год, закончившийся 31 декабря 2018
Погашение облигаций	30	(1 053)	(6 979)
Погашение субординированных займов		(2 140)	(1 359)
Выплата дивидендов акционерам	20	(212 814)	(100 920)
Выплата дивидендов неконтролирующей доле участия	20	(1)	(46)
Поступления государственных субсидий	19	3 231	-
<b>Чистые денежные средства, использованные в финансовой деятельности</b>		<b>(184 205)</b>	<b>(132 850)</b>
Чистое изменение остатков денежных средств и их эквивалентов		(39 291)	21 337
Влияние изменения обменных курсов на денежные средства и их эквиваленты		(1 041)	1 355
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	6	65 489	42 797
<b>Денежные средства и их эквиваленты на конец периода</b>	<b>6</b>	<b>25 157</b>	<b>65 489</b>

## Примечания к консолидированной финансовой отчетности

(в миллионах российских рублей)

Примечание 1

### Краткая информация о Компании

ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина (далее «Компания») и его дочерние предприятия (далее совместно именуемые «Группа») занимаются разработкой месторождений и добычей нефти в основном в Республике Татарстан, которая является республикой в составе Российской Федерации. Группа также занимается переработкой нефти и попутного нефтяного газа, реализацией нефти и нефтепродуктов, производством и реализацией продуктов нефтехимии, и с октября 2016 г., с приобретением контролирующей доли в ПАО «Банк ЗЕНИТ», включая его дочерние предприятия (далее совместно именуемые «Банк ЗЕНИТ»), Группа также занимается банковской деятельностью (Примечание 28).

Компания была зарегистрирована в соответствии с разрешением, выданным Государственным комитетом по управлению государственным имуществом Республики Татарстан, как открытое акционерное общество (в настоящее время публичное 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 2019 и 2018 гг. правительство Республики Татарстан контролирует около 36% голосующих акций Компании. Правительство Республики Татарстан 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 подготовки 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 финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, и по справедливой стоимости через прочий совокупный доход.

Компании Группы ведут учет и составляют финансовую отчетность в соответствии с Положениями по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации 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 невозмещаемых активов; (5) консолидации; (6) учету основных средств нефтегазового назначения и основных средств, относящихся к нефтепереработке; (7) признанию и раскрытию гарантий, условных, договорных обязательств; (8) учету резерва по выводу активов из эксплуатации; (9) пенсионным выплатам и прочим выплатам по окончании трудовой деятельности; (10) объединению бизнеса и гудвиллу, и (11) признанию обязательств по аренде и активов в форме права пользования.

Составление финансовой отчетности в соответствии с МСФО предполагает использование руководством определенных 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

Основные положения учетной политики, применявшиеся при подготовке настоящей консолидированной финансовой отчетности, представлены ниже. Кроме изменений в учетной политике в результате перехода на МСФО (IFRS) 16 «Аренда» с 1 января 2019 года, а также отражения изменений в Налоговом кодексе Российской Федерации (далее «Налоговый кодекс») в связи с введением механизма «возвратного (отрицательного) акциза», данные принципы применялись последовательно в отношении всех периодов, представленных в отчетности.

### ФУНКЦИОНАЛЬНАЯ ВАЛЮТА И ВАЛЮТА ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ОТЧЕТНОСТИ

Валютой представления отчетности Группы является российский рубль.

Руководством был определен российский рубль в качестве функциональной валюты для Компании и 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 выражены в российских рублях. Соответственно, операции и остатки по счетам, не выраженные в российских рублях (в основном, в долларах США), были переведены в российские рубли в соответствии с требованиями МСФО (IAS) 21 «Влияние изменений обменных курсов валют».

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 прочего совокупного дохода. 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 «Банк России») на 31 декабря 2019 и 2018 гг., составлял 61,91 рублей и 69,47 рублей за 1 доллар США соответственно. Средние обменные курсы за годы, закончившиеся 31 декабря 2019 и 2018 гг., составляли 64,74 рублей и 62,71 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. 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 неконтролирующую долю участия в приобретаемом бизнесе по стоимости доли чистых активов или справедливой стоимости приобретаемого бизнеса, пропорциональной доле участия неконтролирующих акционеров.

Превышение суммы переданного вознаграждения, стоимости неконтролирующей доли участия в приобретенной ком-

пании и справедливой стоимости любой имевшейся ранее доли в компании на дату приобретения над справедливой стоимостью идентифицируемых приобретенных чистых активов отражается в составе внеоборотных активов как гудвилл. Если общая сумма переданного вознаграждения, стоимости неконтролирующей доли участия и имевшейся ранее доли участия в компании меньше справедливой стоимости чистых активов приобретенного дочернего предприятия, то разница отражается непосредственно в составе прибыли или убытка за год.

Все операции между компаниями Группы и нереализованная прибыль по этим операциям, а также сальдо по расчетам внутри Группы исключаются. Нереализованные убытки также исключаются, кроме случаев, когда затраты не могут быть возмещены.

### 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 ежегодно оценивает инвестиции, учитываемые по долевого методу, на предмет обесценения и признает обесценение в случаях, когда балансовая стоимость превышает возмещаемую сумму.

### ФИНАНСОВЫЕ ИНСТРУМЕНТЫ — ОСНОВНЫЕ ПОДХОДЫ К ОЦЕНКЕ

Справедливая стоимость — это цена, которая может быть получена при продаже актива или уплачена при передаче обязательства при проведении обычной сделки между участниками рынка на дату оценки. Наилучшим подтверждением справедливой стоимости является рыночная котировка на активном рынке. Активный рынок — это рынок, на котором операции с активом или обязательством проводятся с достаточной частотой и в достаточном объеме, позволяющем получать информацию об оценках на постоянной основе. Справедливая стоимость финансовых инструментов, обращающихся на активном рынке, оценивается как сумма, полученная при умножении рыночной котировки на отдельный актив или обязательство на их количество, удерживаемое Группой. Так обстоит дело даже в том случае, если обычный суточный торговый оборот рынка недостаточен для поглощения того количества активов и обязательств, которое имеется у Группы, а размещение заказов на продажу позиций в отдельной операции может повлиять на рыночную котировку.

Результаты оценки справедливой стоимости анализируются и распределяются по уровням иерархии справедливой стоимости следующим образом: (i) к Уровню 1 относятся оценки по рыночным котировкам (некорректируемым) на активных рынках для идентичных активов или обязательств, (ii) к Уровню 2 — полученные с помощью моделей оценки, в которых все используемые существенные исходные данные, которые либо прямо (например, цены), либо косвенно (например, рассчитанные на основе цен) являются наблюдаемыми для актива или обязательства, и (iii) оценки Уровня 3, которые являются оценками, не основанными исключительно на наблюдаемых рыночных данных (т.е. для оценки требуются значительный объем ненаблюдаемых исходных данных). Переводы с уровня на уровень иерархии справедливой стоимости считаются имевшими место на конец отчетного периода. См. Примечание 30.

Затраты по сделке являются дополнительными затратами, относящимися к приобретению, выпуску или выбытию финансового инструмента. Дополнительные затраты — это затраты, которые не были бы понесены, если бы сделка не состоялась. Затраты по сделке включают выплаты и коммиссионные, уплаченные агентам (включая работников, выступающих в качестве торговых агентов), консультантам, брокерам и дилерам, обязательные платежи регулирующим органам и фондовым биржам, а также налоги и сборы, взимаемые при передаче собственности. Затраты по сделке не включают премии или дисконты по долговым обязательствам, затраты на финансирование, внутренние административные расходы или затраты на хранение.

Амортизированная стоимость представляет собой стоимость финансового инструмента при первоначальном признании за вычетом выплат основного долга, но включая наращенные проценты, а для финансовых активов — за вычетом любого оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки. Нарощенные проценты включают амортизацию отложенных при первоначальном признании затрат по сделке, а также любых премий или дисконта от суммы погашения с использованием метода эффективной процентной ставки. Нарощенные процентные доходы и наращенные процентные расходы, включая наращенный купонный доход и амортизированный дисконт или премию (включая отложенную при



предоставлении комиссию, при наличии таковой), не показываются отдельно, а включаются в балансовую стоимость соответствующих статей отчета о финансовом положении.

Метод эффективной процентной ставки — это метод распределения процентных доходов или процентных расходов в течение соответствующего периода с целью обеспечения постоянной процентной ставки в каждом периоде (эффективной процентной ставки) на балансовую стоимость инструмента. Эффективная процентная ставка — это точная ставка дисконтирования расчетных будущих денежных выплат или поступлений (не включая будущие кредитные убытки) на ожидаемый срок действия финансового инструмента или, в соответствующих случаях, на более короткий срок до валовой балансовой стоимости финансового инструмента.

Эффективная процентная ставка используется для дисконтирования денежных потоков по инструментам с переменной ставкой до следующей даты изменения процента, за исключением премии или дисконта, которые отражают кредитный спред по плавающей ставке, указанной для данного инструмента, или по другим переменным факторам, которые устанавливаются независимо от рыночного значения. Такие премии или дисконты амортизируются на протяжении всего ожидаемого срока обращения инструмента. Расчет приведенной стоимости включает все выплаты и вознаграждения, уплаченные или полученные сторонами по договору, составляющие неотъемлемую часть эффективной процентной ставки. Для активов, являющихся приобретенными или созданными кредитно-обесцененными (РОС) финансовыми активами при первоначальном признании, эффективная процентная ставка корректируется с учетом кредитного риска, т.е. рассчитывается на основе ожидаемых денежных потоков при первоначальном признании, а не на базе контрактных денежных потоков.

#### ПЕРВОНАЧАЛЬНОЕ ПРИЗНАНИЕ ФИНАНСОВЫХ ИНСТРУМЕНТОВ

Финансовые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, первоначально признаются по справедливой стоимости. Все прочие финансовые инструменты первоначально отражаются по справедливой стоимости, включая затраты по сделке. Наилучшим подтверждением справедливой стоимости финансового инструмента при первоначальном признании является цена сделки. Прибыль или убыток при первоначальном признании учитываются только в том случае, если есть разница между справедливой ценой и ценой сделки, подтверждением которой могут служить другие наблюдаемые на рынке текущие сделки с тем же инструментом или модель оценки, которая в качестве базовых данных использует только данные наблюдаемых рынков. После первоначального признания в отношении финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, и инвестиций в долговые инструменты, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, признается оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, что приводит к признанию бухгалтерского убытка сразу после первоначального признания актива.

Покупка и продажа финансовых активов, поставка которых должна производиться в сроки, установленные законодательством или обычаями делового оборота для данного рынка (покупка и продажа «на стандартных условиях»), отражаются на дату заключения сделки, то есть на дату, когда

Группа обязуется купить или продать финансовый актив. Все другие операции по приобретению признаются, когда предприятие становится стороной договора в отношении данного финансового инструмента.

#### КЛАССИФИКАЦИЯ И ПОСЛЕДУЮЩАЯ ОЦЕНКА ФИНАНСОВЫХ АКТИВОВ: КАТЕГОРИИ ОЦЕНКИ

Группа классифицирует финансовые активы, используя следующие категории оценки: оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход и оцениваемые по амортизированной стоимости. Классификация и последующая оценка долговых финансовых активов зависит от: (i) бизнес-модели Группы для управления соответствующим портфелем активов и (ii) характеристик денежных потоков по активу.

#### КЛАССИФИКАЦИЯ И ПОСЛЕДУЮЩАЯ ОЦЕНКА ФИНАНСОВЫХ АКТИВОВ: БИЗНЕС-МОДЕЛЬ

Бизнес-модель отражает способ, используемый Группой для управления активами в целях получения денежных потоков: является ли целью Группы только получение предусмотренных договором денежных потоков от активов («удержание активов для получения предусмотренных договором денежных потоков»), или (ii) получение и предусмотренных договором денежных потоков, и денежных потоков, возникающих в результате продажи активов («удержание активов для получения предусмотренных договором денежных потоков и продажи»), или, если не применим ни пункт (i), ни пункт (ii), финансовые активы относятся к категории «прочих» бизнес-моделей и оцениваются по справедливой стоимости через прибыль или убыток.

Бизнес-модель определяется для группы активов (на уровне портфеля) на основе всех соответствующих доказательств деятельности, которую Группа намерена осуществить для достижения цели, установленной для портфеля, имеющегося на дату проведения оценки. Факторы, учитываемые Группой при определении бизнес-модели, включают цель и состав портфеля, прошлый опыт получения денежных потоков по соответствующим активам, подходы к оценке и управлению рисками, методы оценки доходности активов. В Примечании 4 приводятся важнейшие суждения, использованные Группой при определении бизнес-моделей для своих финансовых активов.

#### КЛАССИФИКАЦИЯ И ПОСЛЕДУЮЩАЯ ОЦЕНКА ФИНАНСОВЫХ АКТИВОВ: ХАРАКТЕРИСТИКИ ДЕНЕЖНЫХ ПОТОКОВ

Если бизнес-модель предусматривает удержание активов для получения предусмотренных договором денежных потоков или для получения предусмотренных договором денежных потоков и продажи, Группа оценивает, представляют ли собой денежные потоки исключительно платежи в счет основной суммы долга и процентов («тест на платежи исключительно в счет основной суммы долга и процентов» или «SPPI-тест»). Финансовые активы со встроенными производными инструментами рассматриваются в совокупности, чтобы определить, являются ли денежные потоки по ним платежами исключительно в счет основной суммы долга и процентов. При проведении этой оценки Группа рассматривает, соответствуют ли предусмотренные договором денежные потоки условиям базового кредитного договора, т.е. проценты включают только возмещение в отношении

кредитного риска, временной стоимости денег, других рисков базового кредитного договора и маржу прибыли.

Если условия договора предусматривают подверженность риску или волатильности, которые не соответствуют условиям базового кредитного договора, соответствующий финансовый актив классифицируется и оценивается по справедливой стоимости через прибыль или убыток. Тест на платежи исключительно в счет основной суммы долга и процентов проводится при первоначальном признании актива, и последующая переоценка не проводится. В Примечании 4 приводятся важнейшие суждения, использованные Группой при проведении теста на платежи исключительно в счет основной суммы долга и процентов в отношении своих финансовых активов.

#### РЕКЛАССИФИКАЦИЯ ФИНАНСОВЫХ АКТИВОВ

Финансовые инструменты реклассифицируются только в случае, когда изменяется бизнес-модель управления этим портфелем в целом. Реклассификация производится перспективно с начала первого отчетного периода после изменения бизнес-модели. Группа не меняла свою бизнес-модель в течение текущего или сравнительного периода и не производила реклассификаций.

#### ОБЕСЦЕНЕНИЕ ФИНАНСОВЫХ АКТИВОВ: ОЦЕНОЧНЫЙ РЕЗЕРВ ПОД ОЖИДАЕМЫЕ КРЕДИТНЫЕ УБЫТКИ

На основании прогнозов Группа оценивает ожидаемые кредитные убытки, связанные с долговыми инструментами, оцениваемыми по амортизированной стоимости и по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, и с рисками, возникающими в связи с обязательствами по предоставлению кредитов и договорами финансовой гарантии. Группа оценивает ожидаемые кредитные убытки и признает оценочный резерв под кредитные убытки на каждую отчетную дату. Оценка ожидаемых кредитных убытков отражает: (i) непредвзятую и взвешенную с учетом вероятности сумму, определенную путем оценки диапазона возможных результатов, (ii) временную стоимость денег и (iii) всю обоснованную и подтверждаемую информацию о прошлых событиях, текущих условиях и прогнозируемых будущих экономических условиях, доступную на отчетную дату без чрезмерных затрат и усилий.

Долговые инструменты, оцениваемые по амортизированной стоимости, представляются в консолидированном отчете о финансовом положении за вычетом оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки. В отношении кредитных обязательств и финансовых гарантий признается отдельный резерв под ожидаемые кредитные убытки в составе обязательств в консолидированном отчете о финансовом положении. Изменения в амортизированной стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, без учета оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, отражаются в составе прибыли или убытка. Другие изменения в балансовой стоимости отражаются в составе прочего совокупного дохода по статье «Прибыль (убыток) по долговым финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, нетто».

Группа применяет «трехэтапную» модель учета обесценения на основании изменений кредитного качества с момента первоначального признания. Финансовый инструмент,

который не является обесцененным при первоначальном признании, классифицируется как относящийся к Этапу 1. Для финансовых активов Этапа 1 ожидаемые кредитные убытки оцениваются в сумме, равной части ожидаемых кредитных убытков за весь срок, которые возникают в результате дефолтов, которые могут произойти в течение следующих 12 месяцев или до даты погашения согласно договору, если она наступает до истечения 12 месяцев («12-месячные ожидаемые кредитные убытки»). Если Группа идентифицирует значительное увеличение кредитного риска с момента первоначального признания, то актив переводится в Этап 2, а ожидаемые кредитные убытки по этому активу оцениваются на основе ожидаемых кредитных убытков за весь срок, то есть до даты погашения согласно договору, но с учетом ожидаемой предоплаты, если она предусмотрена («ожидаемые кредитные убытки за весь срок»). Описание порядка определения Группой значительного увеличения кредитного риска приводится в Примечании 30. Если Группа определяет, что финансовый актив является обесцененным, актив переводится в Этап 3 и ожидаемые по нему кредитные убытки оцениваются как ожидаемые кредитные убытки за весь срок. Пояснения в отношении определения Группой обесцененных активов и дефолта представлены в Примечании 30. Для приобретенных или созданных кредитно-обесцененных финансовых активов ожидаемые кредитные убытки всегда оцениваются как ожидаемые кредитные убытки за весь срок. В Примечании 30 приводится информация об исходных данных, допущениях и методах расчета, используемых при оценке ожидаемых кредитных убытков.

В соответствии с МСФО 9 для всей торговой дебиторской задолженности Группа применяет упрощенный подход по оценке ожидаемых кредитных убытков, который предусматривает начисление резерва под убытки в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок. Для оценки ожидаемых кредитных убытков торговая дебиторская задолженность группируется на основе характеристик общего кредитного риска, вида товаров или услуг и срока просрочки. Группа рассчитывает ожидаемые ставки убытков по торговой дебиторской задолженности на основе исторических данных, которые предполагают разумную аппроксимацию ставок по текущим убыткам, скорректированных на прогнозную информацию.

#### СПИСАНИЕ ФИНАНСОВЫХ АКТИВОВ

Финансовые активы списываются целиком или частично, когда Группа исчерпала все практически возможные по их взысканию и пришла к заключению о необоснованности ожиданий относительно возмещения таких активов. Списание представляет прекращение признания. Группа может списать финансовые активы, в отношении которых еще предпринимаются меры по принудительному взысканию, когда Группа пытается взыскать суммы задолженности по договору, хотя у нее нет обоснованных ожиданий относительно их взыскания.

#### ПРЕКРАЩЕНИЕ ПРИЗНАНИЯ ФИНАНСОВЫХ АКТИВОВ

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) ни передала, ни сохранила практически все риски

и вознаграждения, связанные с владением этими активами, но утратила право контроля в отношении данных активов. Контроль сохраняется, если контрагент не имеет практической возможности полностью продать актив несвязанной третьей стороне без введения ограничений на продажу.

#### МОДИФИКАЦИЯ ФИНАНСОВЫХ АКТИВОВ

Иногда Группа пересматривает или иным образом модифицирует договорные условия по финансовым активам. Группа оценивает, является ли модификация предусмотренных договором денежных потоков существенной с учетом, среди прочего, следующих факторов: наличия новых договорных условий, которые оказывают значительное влияние на профиль рисков по активу (например, участие в прибыли или доход на капитал), значительного изменения процентной ставки, изменения валютной деноминации, появления нового или дополнительного кредитного обеспечения, которые оказывают значительное влияние на кредитный риск, связанный с активом, или значительного продления срока кредита в случаях, когда заемщик не испытывает финансовых затруднений.

Если модифицированные условия существенно отличаются, так что права на денежные потоки по первоначальному активу истекают, Группа прекращает признание первоначального финансового актива и признает новый актив по справедливой стоимости. Датой пересмотра условий считается дата первоначального признания для целей расчета последующего обесценения, в том числе для определения факта значительного увеличения кредитного риска. Группа также оценивает соответствие нового кредита или долгового инструмента критерию осуществления платежей исключительно в счет основной суммы долга и процентов. Любые расхождения между балансовой стоимостью первоначального актива, признание которого прекращено, и справедливой стоимости нового, значительно модифицированного актива отражаются в составе прибыли или убытка, если содержание различия не относится к операции с капиталом с собственниками.

В ситуации, когда пересмотр условий был вызван финансовыми трудностями у контрагента и его неспособностью выполнять первоначально согласованные платежи, Группа сравнивает первоначальные и скорректированные ожидаемые денежные потоки с активами на предмет значительного отличия рисков и выгод по активу в результате модификации условия договора. Если риски и выгоды не изменяются, то значительное отличие модифицированного актива от первоначального актива отсутствует, и его модификация не приводит к прекращению признания. Группа производит перерасчет валовой балансовой стоимости путем дисконтирования модифицированных денежных потоков договору по первоначальной эффективной процентной ставке (или по эффективной процентной ставке, скорректированной с учетом кредитного риска для приобретенных или созданных кредитно-обесцененных финансовых активов) и признает прибыль или убыток от модификации в составе прибыли или убытка.

#### КАТЕГОРИИ ОЦЕНКИ ФИНАНСОВЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ

Финансовые обязательства классифицируются как впоследствии оцениваемые по амортизированной стоимости, кроме: (i) финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток: эта классификация применяется к производным финансовым инструментам, фи-

нансовым обязательствам, предназначенным для торговли (например, короткие позиции по ценным бумагам), условному возмещению, признаваемому приобретателем при объединении бизнеса, и другим финансовым обязательствам, определенным как таковые при первоначальном признании; и (ii) договоров финансовой гарантии и обязательств по предоставлению кредитов.

#### ПРЕКРАЩЕНИЕ ПРИЗНАНИЯ ФИНАНСОВЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ

Признание финансовых обязательств прекращается в случае их погашения (т.е. когда выполняется или прекращается обязательство, указанное в договоре, или истекает срок его исполнения).

Обмен долговыми инструментами с существенно различающимися условиями между Группой и ее первоначальными кредиторами, а также существенные модификации условий существующих финансовых обязательств учитываются как погашение первоначального финансового обязательства и признание нового финансового обязательства. Условия считаются существенно различающимися, если дисконтированная приведенная стоимость денежных потоков согласно новым условиям, включая все уплаченные вознаграждения за вычетом полученных вознаграждений, дисконтированные с использованием первоначальной эффективной процентной ставки, как минимум на 10% отличается от дисконтированной приведенной стоимости остальных денежных потоков по первоначальному финансовому обязательству. Кроме того, учитываются другие качественные факторы, такие как валюта, в которой деноминирован инструмент, изменение типа процентной ставки, новые условия конвертации инструмента и изменение ограничительных условий по кредиту.

Если обмен долговыми инструментами или модификация условий учитывается как погашение, все затраты или выплаченные вознаграждения признаются в составе прибыли или убытка от погашения. Если обмен или модификация не учитываются как погашение, все затраты или выплаченные вознаграждения отражаются как корректировка балансовой стоимости обязательства и амортизируются в течение оставшегося срока действия модифицированного обязательства.

Модификации обязательств, не приводящие к их погашению, учитываются как изменение оценочного значения по методу начисления кумулятивной амортизации задним числом, при этом прибыль или убыток отражается в составе прибыли или убытка, если экономическое содержание различия в балансовой стоимости не относится к операции с капиталом с собственниками.

#### ФИНАНСОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, ОТНЕСЕННЫЕ К КАТЕГОРИИ ОЦЕНИВАЕМЫХ ПО СПРАВЕДЛИВОЙ СТОИМОСТИ ЧЕРЕЗ ПРИБЫЛЬ ИЛИ УБЫТОК

Группа может определить некоторые обязательства как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток при первоначальном признании. Прибыли и убытки по таким обязательствам представляются в составе прибыли или убытка, кроме суммы изменений в справедливой стоимости, которая связана с изменениями кредитного риска по данному обязательству (определяется как сумма, которая не относится к изменениям рыночных условий, в результате которых возникает рыночный риск), которое отражено в прочем совокупном доходе и впоследствии не рекласифицируется в прибыль или убыток. Это возможно, если

такое представление не создает или не усугубляет учетное несоответствие. В этом случае прибыли и убытки, относящиеся к изменениям кредитного риска по обязательству, также отражаются в составе прибыли или убытка.

#### ВЗАИМОЗАЧЕТ ФИНАНСОВЫХ ИНСТРУМЕНТОВ

Финансовые активы и обязательства взаимозачитываются и в отчете о финансовом положении отражается чистая величина только в тех случаях, когда существует юридически установленное право произвести взаимозачет отраженных сумм, а также намерение либо произвести взаимозачет, либо одновременно реализовать актив и урегулировать обязательство. Рассматриваемое право на взаимозачет (а) не должно зависеть от возможных будущих событий и (б) должно иметь юридическую возможность осуществления при следующих обстоятельствах: (i) в ходе осуществления обычной финансово-хозяйственной деятельности, (ii) при невыполнении обязательства по платежам (события дефолта) и (iii) в случае несостоятельности или банкротства.

#### ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства представляют собой денежные средства в кассе, на счетах в банках и Банке России, за исключением обязательных резервов на счетах в Банке России, 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, так как (i) они удерживаются для получения предусмотренных договором денежных потоков и эти денежные потоки представляют собой исключительно платежи в счет основной суммы долга и процентов и (ii) они не отнесены к категории оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток. Условия, устанавливаемые исключительно законодательством (например, положения о конвертации долга в собственный капитал в некоторых странах), не влияют на результаты SPPI-теста, за исключением случаев, когда они включены в условия договора и применялись бы, даже если бы впоследствии законодательство изменилось.

#### ОБЯЗАТЕЛЬНЫЕ РЕЗЕРВЫ НА СЧЕТАХ В БАНКЕ РОССИИ

Обязательные резервы на счетах в Банке России отражаются по амортизированной стоимости и представляют собой средства, депонированные в Банке России, по которым не начисляются проценты и которые не предназначены для финансирования ежедневных операций Группы. Следовательно, они исключаются из состава денежных средств и их эквивалентов для целей составления консолидированного отчета о движении денежных средств.

#### 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. Средства в других банках отражаются по амортизированной стоимости, так как (i) они удерживаются для получения предусмотренных договором денежных потоков и эти денежные потоки представляют собой исключительно платежи в счет основной суммы долга и процентов и (ii) они не отнесены

к категории оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток.

#### ИНВЕСТИЦИИ В ДОЛГОВЫЕ ЦЕННЫЕ БУМАГИ

На основании бизнес-модели и характеристик денежных потоков Группа относит инвестиции в долговые ценные бумаги к категории оценки по амортизированной стоимости, по справедливой стоимости через прочий совокупный доход или по справедливой стоимости через прибыль или убыток. Долговые ценные бумаги отражаются по амортизированной стоимости, если они удерживаются для получения предусмотренных договором денежных потоков, эти денежные потоки представляют собой исключительно платежи в счет основной суммы долга и процентов и не определены как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток.

Процентный доход по данным активам рассчитывается на основе метода эффективной процентной ставки и признается в составе прибыли или убытка. Оценочный резерв под обесценение, определенный на основе модели ожидаемых кредитных убытков, отражается в составе прибыли или убытка за год. Все прочие изменения балансовой стоимости отражаются в составе прочего совокупного дохода. При прекращении признания долговой ценной бумаги совокупная прибыль или убыток, ранее признанные в составе прочего совокупного дохода, рекласифицируются из прочего совокупного дохода в состав прибыли или убытка.

Если инвестиции в долговые ценные бумаги не соответствуют критериям для отражения по амортизированной стоимости или по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, они отражаются по справедливой стоимости через прибыль или убыток. Группа также может безоговорочно отнести инвестиции в долговые ценные бумаги к категории оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток при первоначальном признании, если использование этой возможности значительно уменьшает учетное несоответствие между финансовыми активами и обязательствами, признаваемыми или оцениваемыми с использованием разных методов учета.

#### ИНВЕСТИЦИИ В ДОЛЕВЫЕ ЦЕННЫЕ БУМАГИ

Финансовые активы, которые соответствуют определению капитала с точки зрения эмитента, то есть инструменты, которые не содержат договорного обязательства о выплате денежных средств и свидетельствуют о наличии остаточной доли в чистых активах эмитента, рассматриваются Группой как инвестиции в долевые ценные бумаги. Инвестиции в долевые ценные бумаги оцениваются по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за исключением случаев, когда Группа безоговорочно выбирает отнесение долевых инвестиций к категории оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход при первоначальном признании. Политика Группы заключается в отнесении долевых инвестиций к категории оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, когда эти инвестиции удерживаются для целей, отличных от получения инвестиционного дохода. В случае выбора оценки по справедливой стоимости через прочий совокупный доход прибыли и убытки от переоценки справедливой стоимости признаются в составе прочего совокупного дохода и впоследствии не рекласифицируются в состав прибыли или убытка, в том числе при выбытии. Убытки от обесценения и их восстановление, если таковое имеет место, не оцениваются отдельно



от других изменений справедливой стоимости. Дивиденды по-прежнему признаются в составе прибыли и убытка, когда установлено право Группы на получение платежей, кроме случаев, когда они представляют собой возмещение инвестиций, а не доход на такие инвестиции.

#### КРЕДИТЫ КЛИЕНТАМ

Кредиты и авансы клиентам учитываются, когда Группа предоставляет денежные средства клиентам в виде авансовых платежей с целью приобретения кредита клиента или предоставления кредита клиенту. На основании бизнес-модели и характеристик денежных потоков Группа относит кредиты и авансы клиентам к одной из следующих категорий оценки: (i) по амортизированной стоимости: кредиты, удерживаемые для получения предусмотренных договором денежных потоков, которые представляют собой исключительно платежи в счет основной суммы долга и процентов, и кредиты, которые не отнесены к категории оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток на добровольной основе, и (ii) по справедливой стоимости через прибыль или убыток: кредиты, которые не соответствуют критериям SPPI-теста или другим критериям для оценки по амортизированной стоимости или по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, оцениваются по справедливой стоимости через прибыль или убыток.

В Примечании 30 приводится информация об исходных данных, допущениях и методах расчета, используемых при оценке ожидаемых кредитных убытков.

#### БАНКОВСКИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПО ПРЕДОСТАВЛЕНИЮ КРЕДИТОВ

В рамках осуществления банковской деятельности Группа выпускает обязательства по предоставлению кредитов. Такие обязательства представляют безотзывные обязательства или обязательства, отзыв которых возможен только в ответ на существенные негативные изменения. Такие обязательства первоначально отражаются по справедливой стоимости, подтвержденной, как правило, суммой полученного вознаграждения. Данная сумма амортизируется линейным методом в течение срока действия обязательства, за исключением обязательства по предоставлению кредитов, в случае, если существует вероятность того, что Группа заключит конкретное кредитное соглашение и не будет планировать реализацию кредита в течение короткого периода после его предоставления; такие комиссионные доходы, связанные с обязательством по предоставлению кредитов, учитываются как доходы будущих периодов и включаются в балансовую стоимость кредита при первоначальном признании. В конце каждого отчетного периода обязательства оцениваются как (i) неамортизированный остаток суммы на момент первоначального признания плюс (ii) сумма условного резерва, определенного на основе модели ожидаемого кредитного убытка, если обязательство не состоит в предоставлении кредита по процентной ставке ниже рыночной, тогда размер обязательства равен наибольшей из этих двух сумм.

Балансовая стоимость обязательств по предоставлению кредитов является обязательством. В отношении договоров, которые включают кредит и неиспользованное обязательство, если Группа не может отдельно идентифицировать ожидаемые кредитные убытки по компоненту неиспользованного кредита и по компоненту кредита, ожидаемые кредитные убытки по неиспользованному обязательству признаются вместе с оценочным резервом под убытки по кредиту. Ожи-

даемые кредитные убытки в сумме превышения совокупных ожидаемых кредитных убытков над валовой балансовой стоимостью кредита признаются как обязательство.

#### БАНКОВСКИЕ ФИНАНСОВЫЕ ГАРАНТИИ

Финансовые гарантии требуют от Группы в рамках осуществления банковской деятельности осуществления определенных платежей по возмещению держателю гарантии убытков, понесенных в случае, если указанный дебитор не произвел своевременно платеж по первоначальными или модифицированными условиям долгового инструмента. Финансовые гарантии первоначально отражаются по справедливой стоимости, подтвержденной, как правило, суммой полученного вознаграждения. Данная сумма амортизируется линейным методом в течение срока действия гарантии. В конце каждого отчетного периода обязательства оцениваются по наибольшей из (i) суммы оценочного резерва под убытки по гарантии, определенной с использованием модели ожидаемых кредитных убытков, и (ii) оставшегося неамортизированного остатка суммы, отраженной при первоначальном признании.

Кроме того, в отношении дебиторской задолженности по вознаграждению, которое отражается в отчете о финансовом положении как актив, признается оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки.

#### СДЕЛКИ ПО ДОГОВОРАМ ПРОДАЖИ И ОБРАТНОЙ ПОКУПКИ, ЗАЙМЫ ЦЕННЫХ БУМАГ

Сделки по договорам продажи и обратной покупки («договоры РЕПО»), которые фактически обеспечивают контрагенту доходность кредитора, рассматриваются как операции привлечения средств под обеспечение ценными бумагами. Признание ценных бумаг, проданных по договорам продажи и обратной покупки, не прекращается. Финансовые активы, проданные по соглашениям РЕПО, учитываются в составе прочих финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход и финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, а средства, полученные по таким соглашениям, отражаются как «Банковские средства банков и Банка России» или «Банковские средства клиентов».

Ценные бумаги, приобретенные по сделкам по договорам с обязательством обратной продажи («обратное РЕПО»), которые фактически обеспечивают Группе доходность кредитора, отражаются как «Банковские средства в других банках» или «Банковские кредиты и авансы клиентам» в зависимости от контрагента. Разница между ценой продажи и ценой обратного выкупа, скорректированная на процентный и дивидендный доход, полученный контрагентом, признается как процентный доход и начисляется на протяжении всего срока действия договора РЕПО по методу эффективной процентной ставки.

#### ВЕКСЕЛЯ К ПОЛУЧЕНИЮ

Векселя к получению включаются в «Прочие финансовые активы» и отражаются по амортизированной стоимости, если (i) они удерживаются для получения предусмотренных договором денежных потоков и эти денежные потоки представляют собой исключительно платежи в счет основной суммы долга и процентов и (ii) они не отнесены к категории оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток.

#### ТОРГОВАЯ И ПРОЧАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Торговая и прочая дебиторская задолженность первоначально учитываются по справедливой стоимости, а затем по амортизированной стоимости, рассчитанной с использованием метода эффективной процентной ставки.

#### ТОРГОВАЯ И ПРОЧАЯ КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Торговая кредиторская задолженность начисляется по факту исполнения контрагентом своих договорных обязательств и учитывается первоначально по справедливой стоимости, а затем по амортизированной стоимости с использованием метода эффективной процентной ставки.

#### СРЕДСТВА ДРУГИХ БАНКОВ И БАНКА РОССИИ

Средства других банков и Банка России отражаются, начиная с момента предоставления Группе денежных средств или прочих активов банками-контрагентами. Непроизводные финансовые обязательства отражаются по амортизированной стоимости. Если Группа приобретает собственную задолженность, это обязательство исключается из консолидированного отчета о финансовом положении, а разница между балансовой стоимостью обязательства и уплаченным возмещением включается в состав доходов или расходов от урегулирования задолженности.

#### СРЕДСТВА КЛИЕНТОВ

Средства клиентов представляют собой производные финансовые обязательства перед физическими лицами, государственными или корпоративными клиентами и отражаются по амортизированной стоимости.

#### СУБОРДИНИРОВАННЫЙ ДОЛГ

Субординированный долг может быть погашен только в случае ликвидации организации после урегулирования требований других кредиторов с более высоким приоритетом. Субординированный долг учитывается по амортизированной стоимости.

#### 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 по амортизированной стоимости. 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 отражаются в отчете о финансовом положении как «Внеоборотные активы, предназначенные для продажи», если их балансовая стоимость будет возмещена, главным образом, посредством продажи (включая потерю контроля над дочерней организацией, удерживающей

эти активы) в течение 12 месяцев после окончания отчетного периода. Реклассификация активов требует соблюдения всех следующих условий: (а) активы готовы к немедленной продаже в их текущем состоянии; (б) руководство Группы утвердило действующую программу по поиску покупателя и приступило к ее реализации; (в) проводится активный маркетинг для продажи активов по обоснованной цене; (г) ожидается, что продажа будет осуществлена в течение одного года, и (д) не ожидается существенного изменения плана продаж или его отмена. Внеоборотные активы, классифицированные в отчете о финансовом положении за текущий отчетный период как предназначенные для продажи, не реклассифицируются и не меняют форму представления в сравнительном отчете о финансовом положении для приведения в соответствие с классификацией на конец текущего отчетного периода.

Внеоборотные активы, классифицированные в отчете о финансовом положении за текущий отчетный период как предназначенные для продажи, не реклассифицируются и не меняют форму представления в сравнительном отчете о финансовом положении для приведения в соответствие с классификацией на конец текущего отчетного периода.

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

Группа регулярно участвует в сделках по приобретению драгоценных металлов и их продаже вскоре после приобретения с целью получения прибыли от краткосрочных колебаний цены или дилерской маржи. Золото и прочие драгоценные металлы отражаются по ценам покупки Банком России и затем переоцениваются по справедливой стоимости по котировкам Лондонского рынка драгоценных металлов.

#### 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. Чистая цена реализации представляет собой оценочную цену продаж в обычных условиях ведения бизнеса за вычетом затрат на завершение производства 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 за тонну в 2019 и 2018 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 2018 г.: 559 рублей за тонну).

Также применяется пониженная 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). Экономия в данном случае рассчитывается исходя из базовой ставки НДПИ в размере 559 рублей за тонну (в 2018 г.: 559 рублей за тонну).

Также пониженная ставка НДПИ применяется при добыче нефти в Ненецком автономном округе (в виду исчисления в отношении такой нефти налога на дополнительный доход от добычи углеводородного сырья).

Налог на добычу полезных ископаемых отражается в составе налогов, кроме налога на прибыль в консолидированном отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе.

#### «ВОЗВРАТНЫЙ (ОТРИЦАТЕЛЬНЫЙ) АКЦИЗ» НА НЕФТЯНОЕ СЫРЬЕ И ОТРИЦАТЕЛЬНЫЙ АКЦИЗ ПО АВТОМОБИЛЬНОМУ БЕНЗИНУ И ДИЗЕЛЬНОМУ ТОПЛИВУ

Налоговый маневр правительства Российской Федерации в нефтегазовой отрасли подразумевает снижение ставок

экспортных пошлин и увеличение ставок налога на добычу полезных ископаемых и акцизов. С целью исключения негативного влияния снижения экспортной пошлины на маржинальность нефтепереработки, был введен «возвратный (отрицательный) акциз» на нефтяное сырье. Для снижения чувствительности внутренних цен к изменениям стоимости топлива на мировом рынке в формулу «возвратного акциза» был включен демпфирующий коэффициент. В консолидированном отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе «возвратный (отрицательный) акциз» признается в качестве уменьшения величины акцизов, вычитаемых из показателя выручки от реализации и прочих операционных доходов от небанковской деятельности, и учитывается в составе предоплат и прочих краткосрочных активов в консолидированном отчете о финансовом положении.

#### НАЛОГ НА ДОБАВЛЕННУЮ СТОИМОСТЬ

Налог на добавленную стоимость (далее «НДС») по ставке 20% (в 2018 г. — 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. При создании резерва под ожидаемый кредитный убыток от обесценения отражается на полную сумму задолженности, включая НДС.

Экспорт товаров и оказание ряда услуг в отношении экспортируемых товаров облагается по ставке 0%, обоснованность применения которой подтверждается по мере представления 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 доказанными и доказанными запасами нефти и газа, а также затраты, связанные с бурением и обустройством эксплуатационных скважин и соответствующее производственное оборудование, капитализируются.

Прочие 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, при бурении которых обнаружены нефтяные и газовые запасы, капитализируется в качестве активов по разведке и оценке в разре-

зе месторождений, до момента определения того, являются ли обнаруженные запасы доказанными. Активы по разведке и оценке 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 разработку 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 нефтегазовых активов включает первоначальную оценку затрат на ликвидацию объектов основных средств и восстановление участка, на котором данные объекты находились. 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, выданные для строительства объектов основных средств, 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 возмещена 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 перерабатываемых активов — весь перерабатывающий комплекс, для активов розничной сети — отдельная автозаправочная станция. 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. Обесцене-

ние 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, расположенных на месторождениях с недоказанными запасами нефти и газа, проходит регулярную оценку, и рассчитанное обесценение списывается на расходы.

Амортизация нефтегазовых активов, расположенных на месторождениях, рассчитывается по методу начисления пропорционально объему добычи нефти и газа по каждому месторождению исходя из доказанных разбуренных запасов нефти и газа. В случае, когда срок полезного использования крупных компонентов активов отличается от срока добычи на месторождении, применяется линейный метод амортизации.

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 убытка от обесценения и выбытия основных средств и прочих нефинансовых активов за вычетом восстановления.

#### АРЕНДА

В момент заключения договора Группа оценивает, является ли договор в целом или его отдельные компоненты договора аренды. Договор в целом или его отдельные компоненты являются договором аренды, если по этому договору передается право контролировать использование идентифицированного актива в течение определенного периода в обмен на возмещение. Актив идентифицируется путем прямого указания в договоре, или на основании косвенного свидетельства в тот момент, когда актив становится доступным для использования клиентом. У Группы отсутствует право использовать идентифицированный актив, если поставщик имеет существенное право заменить актив в течение срока использования.

Для определения того, передает ли договор право контролировать использование идентифицированного актива в течение периода использования, Группа оценивает наличие двух следующих характеристик:



- Группа имеет право получать практически все экономические выгоды от использования идентифицированного актива,
- Группа имеет право определять способ использования идентифицированного актива.

Группа арендует нефтесервисное оборудование, используемое в добыче нефти, земельные участки, железнодорожные цистерны и другие активы. Некоторые договоры об оказании услуг или выполнении работ включают компоненты аренды тяжелой и специальной техники, используемой в добыче нефти, бурового оборудования, трубопровода. Платежи за аренду тяжелой и специальной техники, используемой в нефтедобыче, бурового оборудования, трубопроводов, земельных участков и железнодорожных цистерн представляют собой переменные платежи, не зависящие от индекса или ставки и, таким образом, включаются в состав прибыли или убытка периода, в котором платеж был осуществлен. Договоры аренды нефтесервисного оборудования как правило заключаются на фиксированный период от одного года до трех лет, однако, обладают опционом на продление, как описано ниже. Ранее аренда нефтесервисного оборудования признавалась операционной арендой. Платежи по операционной аренде (за вычетом всех стимулирующих платежей в адрес арендодателя) признавались в составе прибыли или убытка линейным методом в течение срока аренды.

Начиная с 1 января 2019 г., аренда признается в качестве актива в форме права пользования и обязательства по аренде на дату, когда актив становится доступен к использованию Группой. Каждый арендный платеж распределяется между обязательством и процентным расходом. Проценты по обязательству по аренде признаются в составе прибыли или убытка на протяжении периода аренды таким образом, чтобы получилась неизменная периодическая процентная ставка на остаток обязательства по аренде. Актив в форме права пользования амортизируется линейным методом с даты начала аренды до более ранней из следующих дат: даты окончания срока полезного использования актива в форме права пользования или даты окончания срока аренды. Предполагаемый срок полезного использования активов в форме права пользования определяется на тех же основаниях, что и основные средства.

Активы и обязательства, возникающие вследствие признания аренды, первоначально оцениваются на основе приведенной стоимости. Арендные обязательства включают в себя чистую приведенную стоимость арендных платежей, которые еще не были осуществлены на дату начала аренды, дисконтированных с использованием процентной ставки, заложенной в договоре аренды. Если такая ставка не может быть определена, Группа использует ставку привлечения дополнительных заемных средств. Как правило, Группа использует ставку привлечения дополнительных заемных средств, по которой Группа могла бы привлечь на аналогичный срок и при аналогичном обеспечении заемные средства, необходимые для получения актива со стоимостью, аналогичной стоимости актива в форме права пользования в аналогичных экономических условиях. Ставка определяется на основании индикативных ставок банков.

Актив в форме права пользования первоначально оценивается по стоимости, которая соответствует сумме обязательства по аренде на дату начала аренды, скорректированную на любые арендные платежи, сделанные на или до даты начала договора, плюс первоначальные прямые

затраты и оценочные затраты на демонтаж, ликвидацию или восстановление базового актива в месте его расположения, за вычетом полученных выплат. Актив в форме права пользования периодически уменьшается на убытки от обесценения, если таковые имеются, и корректируется для определенных переоценок обязательства по аренде.

Срок, используемый для оценки обязательства и актива в форме права пользования, определяется как период, в течение которого Группа имеет достаточную уверенность в аренде актива. Опцион на продление и прекращение учитывается при расчете срока аренды. Опцион на продление аренды предусмотрен для аренды нефтесервисного оборудования Группой. В указанных договорах право на продление договора аренды принадлежит Группе, а не соответствующему арендодателю. Группа рассматривает денежные и неденежные аспекты для определения срока аренды договора, такие как бизнес-планы, прошлую практику и экономические стимулы для продления и расторжения договора (наличие неотделимых улучшений, интегрированность активов в производственный процесс, потенциальные высокие затраты на прекращение договора аренды и пр.) и прочие факторы, которые могут повлиять на суждение руководства в отношении срока аренды. Опцион на продление и опцион на прекращение включаются в условия договора аренды в случае наличия разумной определенности в том, что данный договор будет продлен (или не прекращен).

Вероятные будущие платежи, не включенные в обязательства по аренде вследствие отсутствия разумной уверенности в том, что данные договора аренды будут продлены (не прекращены), являются незначительными.

Арендные платежи по краткосрочной аренде и аренде, базовый актив в которой имеет низкую стоимость, признаются линейным методом в качестве расходов. Краткосрочной признается аренда сроком 12 месяцев и менее.

Группа представляет активы в форме права пользования и обязательства по аренде отдельно в консолидированном отчете о финансовом положении.

#### КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

Кредиты и займы первоначально учитываются по справедливой стоимости за вычетом произведенных затрат по сделке, а затем по амортизированной стоимости с использованием метода эффективной процентной ставки.

#### ДОХОД ПО ПРОЦЕНТАМ ОТ НЕБАНКОВСКИХ ОПЕРАЦИЙ

Процентный доход по небанковской деятельности признается равномерно на протяжении времени начисления процентов с применением метода эффективной процентной ставки. Такой расчет включает в процентные доходы и расходы все комиссии и выплаты, уплаченные и полученные сторонами договора и составляющие неотъемлемую часть эффективной процентной ставки, затраты по сделке, а также все прочие премии.

Комиссии, относящиеся к эффективной процентной ставке, включают комиссии, полученные или уплаченные Группой в связи с формированием или приобретением финансового актива или выпуском финансового обязательства.

В отношении созданных или приобретенных кредитно-обесцененных финансовых активов эффективная процентная

ставка представляет собой ставку, которая дисконтирует ожидаемые денежные потоки (включая первоначальные ожидаемые кредитные убытки) до справедливой стоимости при первоначальном признании (обычно соответствует цене приобретения). В результате эффективный процент является скорректированным с учетом кредитного риска.

Процентный доход рассчитывается с применением эффективной процентной ставки к валовой балансовой стоимости финансовых активов, кроме: (i) финансовых активов, которые стали обесцененными (Этап 3) и для которых процентный доход рассчитывается с применением эффективной процентной ставки к их амортизированной стоимости (за вычетом резерва под ожидаемые кредитные убытки); и (ii) созданных или приобретенных кредитно-обесцененных финансовых активов, для которых первоначальная эффективная процентная ставка, скорректированная с учетом кредитного риска, применяется к амортизированной стоимости.

#### ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ РАБОТНИКАМ, ВЫПЛАТЫ ПО ОКОНЧАНИИ ТРУДОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ РАБОТНИКАМ

Начисление заработной платы, обязательных страховых взносов, оплачиваемого ежегодного отпуска и отпуска по болезни, премий, а также неденежных 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 единовременно в составе прочего совокупного дохода. Актуарные прибыли или убытки по прочим долгосрочным выплатам признаются единовременно в составе прибылей или убытков за год.

Стоимость услуг прошлых периодов признается единовременно 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 акти-

вами 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.

#### РЕЗЕРВЫ ПО ВЫВОДУ АКТИВОВ ИЗ ЭКСПЛУАТАЦИИ

Группа признает обязательство, связанное с долгосрочными активами, по справедливой стоимости резервов по выводу активов из эксплуатации (в отношении обязательств, 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 бурением скважин, 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 выводом активов из эксплуатации, капитализируются как часть балансовой стоимости долгосрочных активов. Изменения в оценке существующего обязательства по выводу активов из эксплуатации, возникшие в результате изменения обстоятельств, изменения законодательства или технологий, изменения суммы соответствующих затрат, или в результате изменения ставки дисконтирования, отражаются как изменение стоимости соответствующего актива.

Группа занимается нефтехимией, переработкой и сбытом нефтепродуктов на значительных производственных мощностях и АЗС. 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.

#### 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. В соответствии с исключением, существующим для первоначального признания, отложенные налоги не признаются в отношении временных разниц, возникающих при первоначальном признании актива или обязательства по операциям, не связанным с объединениями бизнеса, если таковые не оказывают влияния ни на бухгалтерскую, ни на налогооблагаемую прибыль.

Балансовая величина отложенного налога рассчитывается с использованием ставок налога, действующих или по существу действующих на конец отчетного периода и которые, как ожидается, будут применяться к периоду восстановления временных разниц или использования налогового убытка, перенесенного на будущие периоды.

Отложенные налоговые активы в отношении вычитаемых временных разниц и перенесенных на будущие периоды налоговых убытков признаются только в той мере, в которой существует вероятность восстановления временных разниц и получения в будущем достаточной налогооблагаемой прибыли, против которой могут быть использованы вычитаемые временные разницы.

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 консолидированной группы налогоплательщиков или каждой отдельной компании Группы, не входящей в консолидированную группу налогоплательщиков. 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 или внеочередным 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 кредитует 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.

#### ВЫРУЧКА ПО ДОГОВОРАМ С ПОКУПАТЕЛЯМИ

Выручка — это доход, возникающий в ходе обычной деятельности Группы. Выручка признается в размере цены сделки. Цена сделки представляет собой возмещение, право на которое Группа ожидает получить в обмен на

передачу контроля над обещанными товарами или услугами покупателю, без учета сумм, получаемых от имени третьих сторон. Выручка признается за вычетом скидок, налога на добавленную стоимость, экспортных пошлин и акцизов.

В сферу деятельности Группы входит продажа сырой нефти, нефте- и газопродуктов, продажа шин и нефтехимического сырья. Выручка признается в определенный момент времени, при передаче контроля над продуктами покупателю, что означает способность определять использование и получать практически все оставшиеся выгоды от продуктов. Передача происходит, когда продукты были доставлены в конкретное место, риски устаревания и потери были переданы клиенту, и либо клиент принял продукты в соответствии с договором купли-продажи, либо Группа имеет объективные доказательства того, что все критерии для принятия были удовлетворены.

Для определения момента времени, в который покупатель получает контроль над обещанным активом, Группа должна оценивать индикаторы, которые, среди прочего, включают в себя следующие: Группа имеет существующее право на оплату продуктов; Группа передала право физического владения продуктами; покупатель имеет право собственности на эти продукты; покупатель подвержен значительным рискам и выгодам, связанными с правом собственности на продукты; покупатель принял продукты. Не все указанные индикаторы должны обязательно быть выполнены для того, чтобы Руководство пришло к выводу о передаче контроля и возможности признать выручку. Руководство использует суждение для определения того, указывают ли имеющиеся факторы в совокупности на то, что контроль над продуктами перешел к покупателю.

Если договор включает переменное возмещение, выручка признается только в случае, если имеется очень высокая вероятность того, что в будущих периодах не будет значительного уменьшения такой выручки.

Группа управляет сетью собственных автозаправочных станций, реализующих нефтепродукты. Выручка признается, когда предприятие группы продает продукт клиенту. Оплата цены сделки происходит немедленно, при приобретении товара. Поскольку не возникает права на возврат, обязательства в отношении возврата средств не признаются.

Доходы от услуг признаются в том периоде, в котором оказываются услуги.

Дебиторская задолженность признается в момент передачи товаров, так как в этот момент право на возмещение за товары становится безусловным, и наступление срока, когда такое возмещение становится подлежащим выплате, обусловлено лишь течением времени. Значительные компоненты финансирования отсутствуют, так как продажи осуществляются на условиях оплаты в течение краткосрочного периода времени, соответствующих рыночной практике. Как следствие, Группа не корректирует обещанную сумму возмещения с учетом влияния значительного компонента финансирования.

#### ПРОЦЕНТНЫЕ И КОМИССИОННЫЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ПО БАНКОВСКИМ ОПЕРАЦИЯМ

Процентные доходы и расходы отражаются по принципу начисления и рассчитываются по методу эффективной

процентной ставки. Такой расчет включает в процентные доходы и расходы все комиссии и выплаты, уплаченные и полученные сторонами договора и составляющие неотъемлемую часть эффективной процентной ставки, затраты по сделке, а также все прочие премии или скидки. Комиссии, относящиеся к эффективной процентной ставке, включают комиссии, полученные или уплаченные организацией в связи с формированием или приобретением финансового актива или выпуском финансового обязательства (например, комиссионные за оценку кредитоспособности, оценку или учет гарантий или обеспечения, за урегулирование условий предоставления инструмента и за обработку документов по сделке). Комиссионные за обязательство, полученные Группой за предоставление займа по рыночным ставкам, являются неотъемлемой частью эффективной процентной ставки, если существует вероятность того, что Группа заключит конкретное кредитное соглашение и не планирует продажу займа в течение короткого периода после его предоставления. Группа не классифицирует обязательство по предоставлению кредитов как финансовое обязательство, оцениваемое по справедливой стоимости через прибыль или убыток.

В отношении созданных или приобретенных кредитно-обесцененных финансовых активов эффективная процентная ставка представляет собой ставку, которая дисконтирует ожидаемые денежные потоки (включая первоначальные ожидаемые кредитные убытки) до справедливой стоимости при первоначальном признании (обычно соответствует цене приобретения). В результате эффективный процент является скорректированным с учетом кредитного риска.

Процентный доход рассчитывается с применением эффективной процентной ставки к валовой балансовой стоимости финансовых активов, кроме: (i) финансовых активов, которые стали обесцененными (Этап 3) и для которых процентный доход рассчитывается с применением эффективной процентной ставки к их амортизированной стоимости (за вычетом резерва под ожидаемые кредитные убытки); и (ii) созданных или приобретенных кредитно-обесцененных финансовых активов, для которых первоначальная эффективная процентная ставка, скорректированная с учетом кредитного риска, применяется к амортизированной стоимости.

Комиссионные доходы отражаются в течение периода с использованием метода равномерного списания по факту предоставления услуг, когда клиент одновременно получает и использует выгоды от услуг, предоставленных Группой. К таким доходам относятся повторяющиеся платежи за поддержание счета, плата за обслуживание счета, плата за подписку, премиальные пакеты, плата за консультацию и услуги по управлению портфелем и другими активами, доверительное управление, услуги финансового планирования, плата за обслуживание кредитов от лица третьих лиц и т.д.

Переменное вознаграждение отражается только в сумме, в отношении которой, согласно решению руководства, высока вероятность отсутствия значительного сторнирования. Прочие комиссионные доходы отражаются тогда, когда Группа выполняет свои обязанности к исполнению, обычно после выполнения соответствующей операции. Сумма комиссионных, полученных или подлежащих получению, представляет собой цену сделки для услуг, идентифицированных как отличимые обязанности к исполнению. К таким доходам относится плата за организацию продажи



или покупки иностранной валюты от лица клиента, плата за обработку платежей, плата за расчет наличными, прием или выдача денежных средств, а также комиссионные за ведение переговоров или участие в переговорах от лица третьей стороны по таким сделкам, как приобретение кредитов, акций или других ценных бумаг, а также приобретение или продажа бизнеса.

#### 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.

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;
- Обесценение основных средств;
- Учет вложений в АО «национальный негосударственный пенсионный фонд»;
- Представление выручки за вычетом акцизов, включая возвратный (отрицательный) акциз;
- Обесценение финансовых активов;
- Классификация финансовых активов;
- 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 объема доказанных разбуренных запасов. 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 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 разбуренных 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 прибылей или 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. Принимая во внимание ожидаемое продление лицензий на эксплуатацию месторождений, амортизация по объектам основных средств начисляется исходя из сроков их 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, физического износа и операционной среды, в которой актив расположен. Расхождения между такой оценкой и фактическим результатом могут существенно повлиять на балансовую стоимость основных средств и привести к корректировке будущих норм амортизации и суммы расходов за отчетный период.

Руководство на каждую отчетную дату 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, скважин, трубопроводов и соответствующего дополнительного оборудования, 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, а также 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.

Результаты анализа чувствительности по изменениям ставки дисконтирования представлены в таблице ниже.

	Изменение	Влияние на сумму резерва по выводу активов из эксплуатации	
		На 31 декабря 2019	На 31 декабря 2018
Ставка дисконтирования	+1%	(11 243)	(7 207)
	-1%	14 954	9 353

Информация о резервах, по выводу активов из эксплуатации, представлена в Примечании 12.

#### ОБЕСЦЕНЕНИЕ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

По состоянию на 31 декабря 2019 г. руководство провело оценку наличия признаков обесценения долгосрочных активов. В результате было признано обесценение по ряду активов по разведке и оценке и социальных объектов (Примечание 12).

#### УЧЕТ ВЛОЖЕНИЙ В АО «НАЦИОНАЛЬНЫЙ НЕГОСУДАРСТВЕННЫЙ ПЕНСИОННЫЙ ФОНД»

По состоянию на 31 декабря 2019 и 2018 гг. Группа владеет 74,46% акций АО «Национальный негосударственный пенсионный фонд». Исходя из практики корпоративного управления и пенсионного законодательства, Группа не имеет контроля и не оказывает существенного влияния на АО «Национальный негосударственный пенсионный фонд». На 31 декабря 2019 и 2018 гг. указанные вложения учитываются в составе финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (Примечание 9).

#### ПРЕДСТАВЛЕНИЕ ВЫРУЧКИ ЗА ВЫЧЕТОМ АКЦИЗОВ, ВКЛЮЧАЯ ВОЗВРАТНЫЙ (ОТРИЦАТЕЛЬНЫЙ) АКЦИЗ

За годы, закончившиеся 31 декабря 2019 и 2018 гг., выручка Группы представлена за вычетом акцизов, включая возвратный (отрицательный) акциз на нефтяное сырье, автомобильный бензин и дизельное топливо. За годы, закончившиеся 31 декабря 2019 и 2018 гг., сумма акциза на нефтепродукты составила 38 900 млн рублей и 18 156 млн рублей соответственно, сумма возвратного (отрицательного) акциза на нефтяное сырье, автомобильный бензин и дизельное топливо составила 23 307 млн рублей за 2019 г. (2018 г.: неприменимо).

#### ОБЕСЦЕНЕНИЕ ФИНАНСОВЫХ АКТИВОВ

**Оценка ожидаемых кредитных убытков.** Расчет и оценка ожидаемых кредитных убытков — это область, которая требует применения значительных суждений и предполагает использование методологии, моделей и исходных данных. Следующие компоненты расчета ожидаемых кредитных убытков оказывают наибольшее влияние на оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки: определение дефолта, значительное увеличение кредитного риска, вероятность дефолта, задолженность на момент дефолта, убыток в случае дефолта, макромоделли и анализ сценариев для обесцененных кредитов. Группа регулярно проверяет и подтверждает модели и исходные данные для моделей в целях снижения расхождений между расчетными ожидаемыми кредитными убытками и фактическими убытками по кредитам. См. Примечание 30.

**Значительное увеличение кредитного риска.** Чтобы установить факт значительного увеличения кредитного риска, Группа сравнивает риск наступления дефолта в течение ожидаемого срока действия финансового инструмента на отчетную дату с риском наступления дефолта на дату первоначального признания. В процессе оценки рассматривается относительное увеличение кредитного риска, а не конкретный уровень кредитного риска на отчетную дату. Группа учитывает всю обоснованную и подтверждаемую прогнозную информацию, доступную без чрезмерных затрат и усилий, включая ряд факторов, в том числе поведенческие аспекты конкретных клиентских портфелей. Группа определяет поведенческие признаки увеличения кредитного риска до момента дефолта и включение соответствующей прогнозной информации в оценку кредитного риска на уровне отдельного инструмента или портфеля. См. Примечание 30.

#### КЛАССИФИКАЦИЯ ФИНАНСОВЫХ АКТИВОВ

**Оценка бизнес-модели.** Финансовые активы классифицируются на основе бизнес-модели. При выполнении оценки бизнес-модели руководство применило суждение для установления уровня агрегирования и портфелей финансовых инструментов. При оценке операций продажи Группа учитывает их частоту, сроки и стоимость в прошлые периоды, причины продажи и ожидания в отношении будущих продаж. Считается, что операции продажи, направленные на минимизацию потенциальных убытков в связи с ухудшением кредитного качества, соответствуют бизнес-модели «удержание для получения». Другие продажи до срока погашения, не связанные с мерами по управлению кредитным риском, также соответствуют бизнес-модели «удержание для получения» при условии, что они осуществляются редко или незначительно по стоимости как по отдельности, так и в совокупности. Группа оценивает значительность операций продажи путем сопоставления стоимости продаж со стоимостью портфеля, в отношении которого проводится оценка бизнес-модели,

в течение среднего срока действия портфеля. Кроме того, продажа финансового актива, ожидаемая только в случае стрессового сценария или в связи с отдельным событием, которое не контролируется Группой, не является повторяющимся и не могло прогнозироваться Группой, рассматривается как не связанная с целью бизнес-модели и не влияет на классификацию соответствующих финансовых активов.

Для бизнес-модели «удержание для получения и продажи» и тот факт, что активы удерживаются для получения денежных потоков, и продажа активов являются неотъемлемой частью достижения цели бизнес-модели, такой как управление потребностями в ликвидности, достижение определенного процентного дохода или приведение в соответствие срока финансовых активов со сроком обязательств, за счет которых финансируются данные активы.

Остаточная категория включает портфели финансовых активов, управляемые с целью реализации денежных потоков, в первую очередь через продажу, используемые для получения прибыли. Эта бизнес-модель часто связана с получением предусмотренных договором денежных потоков.

**Оценка денежных средств на соответствие определению исключительно платежей в счет основной суммы долга и процентов (SPPI).** Для определения соответствия денежных потоков от финансового актива определению исключительно выплат основной суммы долга и процентов необходимо применение суждения.

Элемент временной стоимости денег может быть модифицирован, например, если договорная процентная ставка периодически пересматривается, но частота пересмотра не соответствует сроку действия процентной ставки по долговому инструменту. Эффект от модификации временной стоимости денег оценивался путем сравнения денежных потоков по соответствующему инструменту с базовым долговым инструментом, денежные средства по которому соответствуют определению исключительно платежей в счет основной суммы долга и процентов за каждый период и в совокупности за весь срок действия инструмента. Оценка была выполнена для всех обоснованно возможных сценариев, включая обоснованно возможные финансовые стресс-сценарии, которые могут реализоваться на финансовых рынках.

Группа определила и рассмотрела договорные условия, которые изменяют срок или сумму договорных потоков денежных средств. Денежные потоки соответствуют критерию исключительно платежей в счет основной суммы долга и процентов, если по условиям кредита возможно его досрочное погашение, и сумма досрочного погашения представляет сумму долга и начисленных процентов и обоснованную дополнительную компенсацию за досрочное расторжение договора. Сумма долга по активу равна справедливой стоимости при первоначальном признании за вычетом последующих платежей в счет погашения суммы долга, т.е. платежей без учета процентов, определенных с помощью метода эффективной процентной ставки. В качестве исключения из этого правила стандарт также допускает инструменты с элементами досрочного погашения, которые для соответствия критериям исключительно платежей в счет основной суммы долга и процентов должны соответствовать следующим условиям: (i) актив выдан с премией или дисконтом, (ii) сумма предоплаты представляет

номинальную сумму и начисленные проценты по договору и обоснованную дополнительную компенсацию за досрочное расторжение договора, и (iii) справедливая стоимость возможности досрочного погашения была незначительна на момент первоначального признания.

Кредитные договоры Группы, в первую очередь на строительство недвижимости, предусматривают денежные потоки, которые сильно зависят от доходов от базовых активов. Кредиты отражаются по справедливой стоимости через прибыль или убыток, если руководство решает, что по таким договорам фактически отсутствует возможность регресса.

Финансовые инструменты, которые не прошли тест на соответствие определению исключительно платежей в счет основной суммы долга и процентов, оцениваются по справедливой стоимости через прибыль и убыток и описаны в Примечании 8.

### ОЦЕНКА СПРАВЕДЛИВОЙ СТОИМОСТИ ФИНАНСОВЫХ ИНСТРУМЕНТОВ

Финансовые инструменты, классифицируемые как отражаемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток или через прочий совокупный доход, 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 составило лучшую оценку такого параметра, разумно отражающую цену, которая была бы определена по данному инструменту рынком. При осуществлении данной оценки используются разнообразными инструментами, 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 кроме случаев, когда стоимость определена с использованием методов оценки, основанных на рыночных данных. 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

### ПРИМЕНЕНИЕ МСФО (IFRS) 16 «АРЕНДА»

Группа приняла решение применять стандарт с даты его обязательного применения 1 января 2019 г., используя модифицированный ретроспективный метод без пересчета сравнительных показателей и с применением определенных упрощений, допускаемых стандартом. Активы в форме права пользования оцениваются в размере обязательства по аренде на дату применения стандарта (с корректировкой на сумму всех авансов или начисленных расходов).

При применении МСФО (IFRS) 16, Группа признает обязательства по договорам аренды, которые ранее классифицировались как операционная аренда в соответствии с требованиями МСФО (IAS) 17. Данные обязательства оцениваются по приведенной стоимости оставшихся арендных платежей, дисконтированных по ставке привлечения дополнительных заемных средств по состоянию на 1 января 2019 г., которая определяется на основании индикативных ставок банков. Ставка привлечения дополнительных денежных средств, применяемая к обязательствам по аренде, составляет от 7,4% до 8,4% по состоянию на 31 декабря 2019 г. и от 10,5% до 10,8% по состоянию на 1 января 2019 г.

На 1 января 2019

Итого будущие минимальные арендные платежи по договорам операционной аренды без права досрочного прекращения	6 932
Будущие арендные платежи, причитающиеся в течение периодов, на которые распространяется опцион продления договора аренды, в отношении реализации которого существует обоснованная уверенность	20 886
Эффект дисконтирования приведенной стоимости	(11 750)
<b>Общая величина обязательств по аренде</b>	<b>16 068</b>
В том числе:	
Краткосрочная часть обязательств по аренде	2 919
Долгосрочная часть обязательств по аренде	13 149

Активы в форме права пользования были оценены в сумме арендного обязательства, скорректированного на предоплату или начисленные суммы, относящиеся к договорам аренды, признанные в финансовой отчетности по состоянию на 1 января 2019 г. Группа не имеет обременительных договоров, которые требовали бы корректировки активов в форме права пользования на дату первого применения.

Активы сегментов по состоянию на 31 декабря 2019 г. увеличились в результате изменений в учетной политике, оценка влияния представлена ниже:

На 31 декабря 2019

### АКТИВЫ

Разведка и добыча	11 323
Переработка и реализация нефти и нефтепродуктов	314
Нефтехимия	1 422
Банковская деятельность	516
Корпоративные и прочие	83
<b>Итого активы</b>	<b>13 658</b>

Прибыль на акцию уменьшилась на 0,25 рублей за 12 месяцев, закончившихся 31 декабря 2019 г., в результате применения МСФО (IFRS) 16. Применение настоящего стандарта не оказало эффекта на нераспределенную прибыль и другие компоненты собственного капитала на дату первоначального применения.

### ПРИМЕНЕНИЕ УПРОЩЕНИЙ ПРАКТИЧЕСКОГО ХАРАКТЕРА

При первоначальном применении МСФО (IFRS) 16 Группа использовала следующие упрощения практического характера, разрешенные стандартом:

- использование одной ставки дисконтирования в отношении портфеля договоров аренды с обоснованно аналогичными характеристиками;
- использование анализа обременительного характера договоров аренды, выполненного до первоначального применения;
- исключение первоначальных прямых затрат из оценки актива в форме права пользования на дату первоначального применения;
- использование суждения задним числом при определении срока аренды, если договор содержит опционы на продление или прекращение аренды;
- признание операционной аренды с оставшимся сроком аренды менее 12 месяцев по состоянию на 1 января 2019 г. в качестве краткосрочной аренды.

Перечисленные ни же пересмотренные стандарты стали обязательными для Группы с 1 января 2019 г., но не оказали существенного воздействия на Группу:

- Разъяснение 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);
- «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 г. или после этой даты);
- Ежегодные усовершенствования Международных стандартов финансовой отчетности, 2015–2017 гг. — Поправки к МСФО (IFRS) 3, МСФО (IFRS) 11, МСФО (IAS) 12 и МСФО (IAS) 23 (выпущены 12 декабря 2017 г. и вступают в силу



для годовых периодов, начинающихся 1 января 2019 г. или после этой даты);

- «Изменение, сокращение и урегулирование пенсионного плана» — Поправки к МСФО (IAS) 19 (выпущены 7 февраля 2018 г. и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2019 г. или после этой даты).

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 с даты, которая будет определена Советом по МСФО, 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.
- Поправки к Концептуальным основам финансовой отчетности (выпущены 29 марта 2018 г. и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2020 года или после этой даты).
- Определение бизнеса — Поправки к МСФО (IFRS) 3 (выпущенные 22 октября 2018 г. и действующие в отношении приобретений с начала годового отчетного периода, начинающегося 1 января 2020 г. или после этой даты). Данные поправки вносят изменение в определение бизнеса.
- Определение существенности — Поправки к МСФО (IAS) 1 и МСФО (IAS) 8 (выпущенные 31 октября 2018 г. и действующие в отношении годовых периодов, начинающихся 1 января 2020 г. или после этой даты). Данные поправки уточняют определение существенности и применение этого понятия с помощью включения рекомендаций по определению, которые ранее были представлены в других стандартах МСФО.
- Реформа базовой процентной ставки — Поправки к МСФО (IFRS) 9, МСФО (IAS) 39 и МСФО (IFRS) 7 (выпущены 26 сентября 2019 г. и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2020 г. или после этой даты).
- Классификация обязательств как краткосрочных или долгосрочных — Поправки к МСФО (IAS) 1 (выпущены 23 января 2020 г. и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2022 г. или после этой даты).

Примечание 6

## Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства и их эквиваленты включают следующее:

	На 31 декабря 2019	На 31 декабря 2018
Денежные средства в кассе и на банковских счетах	24 730	42 340
Срочные депозиты с первоначальным сроком погашения менее трех месяцев	350	22 078
Средства в банках	77	1 071
<b>Итого денежные средства и их эквиваленты</b>	<b>25 157</b>	<b>65 489</b>

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 2019	На 31 декабря 2018
Краткосрочная дебиторская задолженность:		
Торговая дебиторская задолженность	81 950	79 088
Прочая финансовая дебиторская задолженность	9 516	8 150
Прочая нефинансовая дебиторская задолженность	161	144
За вычетом оценочного резерва под кредитные убытки	(6 921)	(6 620)
<b>Итого краткосрочная дебиторская задолженность</b>	<b>84 706</b>	<b>80 762</b>
Долгосрочная дебиторская задолженность:		
Торговая дебиторская задолженность	333	1 569
Прочая финансовая дебиторская задолженность	10 301	3 063
За вычетом оценочного резерва под кредитные убытки	(2 773)	(1 702)
<b>Итого долгосрочная дебиторская задолженность</b>	<b>7 861</b>	<b>2 930</b>
<b>Итого торговая и прочая дебиторская задолженность</b>	<b>92 567</b>	<b>83 692</b>

ПРИЛОЖЕНИЕ 1

Справедливая стоимость краткосрочной и долгосрочной дебиторской задолженности представлена в Примечании 30.

Группа применяет упрощенный подход, предусмотренный в МСФО (IFRS) 9, к оценке ожидаемых кредитных убытков, при котором используется оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки за весь срок для всей торговой и прочей дебиторской задолженности.

Оценочный резерв под кредитные убытки в отношении тор-

говой и прочей дебиторской задолженности определяется в соответствии с матрицей резервов, представленной в таблице ниже. Матрица резервов основана на количестве дней просрочки актива с распределением на портфели дебиторской задолженности, однородные с точки зрения кредитного риска. Помимо дней просрочки анализировались виды реализуемой продукции, географическая специфика каналов сбыта и другие факторы.

Анализ кредитного качества торговой и прочей дебиторской задолженности представлен в таблице ниже:

	На 31 декабря 2019			На 31 декабря 2018		
	Уровень убытков	Валовая балансовая стоимость	Ожидаемые кредитные убытки за весь срок	Уровень убытков	Валовая балансовая стоимость	Ожидаемые кредитные убытки за весь срок
<b>ТОРГОВАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ</b>						
текущая	0,065%	75 614	(49)	0,197%	78 244	(157)
с задержкой платежа менее 90 дней	0,92%	2 946	(27)	89,34%	798	(713)
с задержкой платежа от 91 до 180 дней	3,51%	969	(34)	0,59%	88	(1)
с задержкой платежа более 180 дней	88,93%	2 754	(2 449)	89,68%	1 527	(1 369)
<b>Итого торговая дебиторская задолженность (валовая балансовая стоимость)</b>		<b>82 283</b>			<b>80 657</b>	
Оценочный резерв под кредитные убытки		(2 559)			(2 240)	
<b>Итого торговая дебиторская задолженность по договорам с покупателями (балансовая стоимость)</b>		<b>79 724</b>			<b>78 417</b>	
<b>ПРОЧАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ</b>						
текущая	0,254%	12 617	(32)	0,735%	5 168	(37)
с задержкой платежа менее 90 дней	100%	12	(12)	100%	12	(12)
с задержкой платежа от 91 до 180 дней	100%	1	(1)	0%	-	-
с задержкой платежа более 180 дней	98,65%	7 187	(7 090)	100%	6 033	(6 033)
<b>Итого прочая дебиторская задолженность (валовая балансовая стоимость)</b>		<b>19 817</b>			<b>11 213</b>	
Оценочный резерв под кредитные убытки		(7 135)			(6 082)	
<b>Итого прочая дебиторская задолженность (балансовая стоимость)</b>		<b>12 682</b>			<b>5 131</b>	

В таблице ниже объясняются изменения в оценочном резерве под кредитные убытки для торговой и прочей дебиторской задолженности согласно упрощенной модели

ожидаемых кредитных убытков, произошедшие в период между началом и концом годовых периодов, закончившихся 31 декабря 2019 и 2018 гг.

	2019		2018	
	Торговая дебиторская задолженность	Прочая дебиторская задолженность	Торговая дебиторская задолженность	Прочая дебиторская задолженность
<b>Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 1 января</b>	<b>(2 240)</b>	<b>(6 082)</b>	<b>(1 676)</b>	<b>(2 419)</b>
Вновь созданные или приобретенные	(319)	(1 095)	(734)	(3 635)
Прочие изменения	-	53	-	(53)
<b>Итого отчисления в оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки в составе прибыли или убытка за период</b>	<b>(319)</b>	<b>(1 042)</b>	<b>(734)</b>	<b>(3 688)</b>
Списания	-	(11)	228	25
Курсовые разницы	-	-	(58)	-
<b>Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31 декабря</b>	<b>(2 559)</b>	<b>(7 135)</b>	<b>(2 240)</b>	<b>(6 082)</b>

Ниже приводится анализ торговой и прочей дебиторской задолженности по кредитному качеству:

	На 31 декабря 2019		На 31 декабря 2018	
	Торговая дебиторская задолженность	Прочая дебиторская задолженность	Торговая дебиторская задолженность	Прочая дебиторская задолженность
<b>НЕПРОСРОЧЕННАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ</b>				
международные трейдеры нефти продуктов нефтепереработки и нефтехимии	23 349	-	21 373	-
российские трейдеры нефти и нефтепродуктов	1 501	-	8 252	-
российские нефтеперерабатывающие и нефтехимические заводы	22 603	-	14 160	-
центрально-восточно-европейские нефтеперерабатывающие заводы	15 249	-	15 910	-
российские дилеры автомобильных шин и автопроизводители	3 430	-	4 732	-
субъекты естественных монополий	1 634	-	5 170	-
российские строительные компании	327	-	325	-
без рейтинга	7 521	12 617	8 322	5 168
включая связанные стороны	1 003	435	2 697	369
<b>Итого непросроченная задолженность</b>	<b>75 614</b>	<b>12 617</b>	<b>78 244</b>	<b>5 168</b>

**ПРОСРОЧЕННАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ, ПО КОТОРОЙ ОЦЕНКА ОЖИДАЕМЫХ КРЕДИТНЫХ УБЫТКОВ НЕ ПРОВОДИЛАСЬ В ИНДИВИДУАЛЬНОМ ПОРЯДКЕ**

с задержкой платежа менее 90 дней	2 946	-	85	12
с задержкой платежа от 91 до 180 дней	969	-	88	-
с задержкой платежа более 180 дней	305	65	-	-
<b>Итого просроченная задолженность, по которой оценка ожидаемых кредитных убытков не проводилась в индивидуальном порядке</b>	<b>4 220</b>	<b>65</b>	<b>173</b>	<b>12</b>

	На 31 декабря 2019		На 31 декабря 2018	
	Торговая дебиторская задолженность	Прочая дебиторская задолженность	Торговая дебиторская задолженность	Прочая дебиторская задолженность
<b>ЗАДОЛЖЕННОСТЬ, ПО КОТОРОЙ В ИНДИВИДУАЛЬНОМ ПОРЯДКЕ ПРОВЕДЕНА ОЦЕНКА ОЖИДАЕМЫХ КРЕДИТНЫХ УБЫТКОВ</b>				
с задержкой платежа менее 90 дней	-	12	713	-
с задержкой платежа от 91 до 180 дней	-	1	-	-
с задержкой платежа более 180 дней	2 449	7 122	1 527	6 033
<b>Итого задолженность, по которой в индивидуальном порядке проведена оценка ожидаемых кредитных убытков</b>	<b>2 449</b>	<b>7 135</b>	<b>2 240</b>	<b>6 033</b>
За вычетом оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки	(2 559)	(7 135)	(2 240)	(6 082)
<b>Итого</b>	<b>79 724</b>	<b>12 682</b>	<b>78 417</b>	<b>5 131</b>

Примечание 8

**Банковская деятельность:  
банковские кредиты клиентам**

	На 31 декабря 2019		На 31 декабря 2018	
	Торговая дебиторская задолженность	Прочая дебиторская задолженность	Торговая дебиторская задолженность	Прочая дебиторская задолженность
Кредиты юридическим лицам		92 147		106 538
Кредиты физическим лицам		41 836		39 935
<b>Кредиты клиентам, оцениваемые по амортизированной стоимости, до обесценения</b>		<b>133 983</b>		<b>146 473</b>
Оценочный резерв под кредитные убытки		(10 478)		(13 069)
<b>Итого кредиты клиентам, оцениваемые по амортизированной стоимости</b>		<b>123 505</b>		<b>133 404</b>
Кредиты клиентам, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		12 947		12 901
<b>Итого кредиты клиентам</b>		<b>136 452</b>		<b>146 305</b>
За вычетом долгосрочных кредитов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		(12 740)		(12 901)
За вычетом долгосрочных кредитов, оцениваемых по амортизированной стоимости		(94 165)		(85 905)
За вычетом оценочного резерва под кредитные убытки долгосрочных кредитов		4 333		6 298
<b>Итого краткосрочные кредиты клиентам и текущая часть долгосрочных кредитов клиентам</b>		<b>33 880</b>		<b>53 797</b>
За вычетом краткосрочных кредитов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		(207)		-
<b>Итого краткосрочные кредиты клиентам и текущая часть долгосрочных кредитов клиентам, оцениваемые по амортизированной стоимости</b>		<b>33 673</b>		<b>53 797</b>

По состоянию на 31 декабря 2019 и 2018 гг. Группой были предоставлены кредиты 19 и 20 клиентам на общую сумму 57 435 млн рублей и 51 743 млн рублей соответственно, которые по отдельности превышали 5% от капитала Банка ЗЕНИТ.

По состоянию на 31 декабря 2019 и 2018 гг. общая сумма заложенных прав требований по кредитам юридическим лицам составила 783 млн рублей и 1 742 млн рублей, сумма прав требований по кредитам физическим лицам 4 425 млн рублей и 5 442 млн рублей соответственно. Данные права

требования заложены при привлечении средств банков и Банка России.

У Группы имеется портфель кредитов и авансов клиентам, которые не соответствуют требованию об отнесении исключительно к платежам в счет основной суммы долга и процентов для классификации как оцениваемые по амортизированной стоимости согласно МСФО (IFRS) 9. Основными характеристиками, не соответствующими требованиям SPPI теста являлись: величина чистого



операционного потока в соответствии с бизнес-планом является не достаточной для полного погашения кредита в установленный договором срок; временная стоимость денег Группе не компенсирована, по условиям договора уплата процентов предусмотрена в конце сроков; величина залога не достаточна для погашения кредита. В результате эти кредиты и авансы были классифицированы как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток с даты первоначального признания.

Кредиты и авансы клиентам, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, оцениваются с учетом кредитного риска. Балансовая стоимость, отражен-

ная в консолидированном отчете о финансовом положении, наилучшим образом представляет подверженность Группы кредитному риску, связанному с кредитами и авансами клиентам.

Информация о справедливой стоимости кредитов и авансов клиентам, в том числе в разрезе уровней иерархии оценки, представлена в Примечании 30. Информация об операциях со связанными сторонами раскрыта в Примечании 26.

Анализ изменений в структуре оценочного резерва под кредитные убытки кредитов за год, закончившийся 31 декабря 2019 г., представлен в таблице ниже:

	Кредиты юридическим лицам	Кредиты физическим лицам	Итого
<b>Оценочный резерв под кредитные убытки на 1 января 2019 г.</b>	<b>(11 533)</b>	<b>(1 536)</b>	<b>(13 069)</b>
Восстановление/(начисление) суммы оценочного резерва под кредитные убытки за период, нетто	698	(1 160)	(462)
Реклассификация в оценочный резерв под кредитные убытки по прочим долгосрочным займам	2 780	-	2 780
Прочие изменения	264	9	273
<b>Оценочный резерв под кредитные убытки на 31 декабря 2019 г.</b>	<b>(7 791)</b>	<b>(2 687)</b>	<b>(10 478)</b>

Анализ изменений в структуре оценочного резерва под кредитные убытки кредитов за год, закончившийся 31 декабря 2018 г., представлен в таблице ниже:

	Кредиты юридическим лицам	Кредиты физическим лицам	Итого
<b>Оценочный резерв под кредитные убытки на 1 января 2018</b>	<b>(10 605)</b>	<b>(1 154)</b>	<b>(11 759)</b>
Начисление суммы оценочного резерва под кредитные убытки за период, нетто	(928)	(382)	(1 310)
<b>Оценочный резерв под кредитные убытки на 31 декабря 2018</b>	<b>(11 533)</b>	<b>(1 536)</b>	<b>(13 069)</b>

Концентрация рисков по отраслям экономики в рамках клиентского кредитного портфеля представлена следующим образом:

	На 31 декабря 2019		На 31 декабря 2018	
	Валовая балансовая стоимость	Доля в клиентском портфеле, %	Валовая балансовая стоимость	Доля в клиентском портфеле, %
Торговля	19 485	13,26%	28 943	18,16%
Промышленное производство	29 191	19,87%	24 471	15,35%
Строительство	15 908	10,83%	16 542	10,38%
Услуги	17 895	12,18%	22 877	14,35%
Продукты питания	633	0,43%	1 474	0,92%
Финансовый сектор	10 173	6,92%	12 080	7,58%
Сельское хозяйство	1 041	0,71%	1 538	0,97%
Нефтегазовая промышленность	5 013	3,41%	2 533	1,59%
Физические лица, в том числе:	41 836	28,47%	39 936	25,06%
ипотечные кредиты	22 843	15,55%	25 333	15,90%
потребительские кредиты	14 202	9,67%	13 247	8,31%
автокредитование	4 178	2,84%	846	0,53%

	На 31 декабря 2019		На 31 декабря 2018	
	Валовая балансовая стоимость	Доля в клиентском портфеле, %	Валовая балансовая стоимость	Доля в клиентском портфеле, %
овердрафты по банковским пластиковым картам	572	0,39%	479	0,30%
прочие	41	0,02%	31	0,02%
Прочие	5 755	3,92%	8 979	5,63%
<b>Итого кредиты клиентам до оценочного резерва под кредитные убытки</b>	<b>146 930</b>	<b>100%</b>	<b>159 373</b>	<b>100%</b>

Примечание 9

## Прочие финансовые активы

Прочие краткосрочные финансовые активы включают следующие на 31 декабря 2019 и 31 декабря 2018 гг.:

	На 31 декабря 2019	На 31 декабря 2018
<b>ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ, ОЦЕНИВАЕМЫЕ ПО АМОРТИЗИРОВАННОЙ СТОИМОСТИ</b>		
Векселя к получению (за вычетом оценочного резерва под кредитные убытки в размере 240 млн рублей и 249 млн рублей по состоянию на 31 декабря 2019 и на 31 декабря 2018 гг.)	112	136
Прочие займы (за вычетом оценочного резерва под кредитные убытки в размере 3 615 млн рублей и 261 млн рублей по состоянию на 31 декабря 2019 и на 31 декабря 2018 гг.)	227	3 220
Банковские депозиты (за вычетом оценочного резерва под кредитные убытки в размере 5 547 млн рублей и 5 544 млн рублей по состоянию на 31 декабря 2019 и на 31 декабря 2018 гг.)	659	11
Средства в банках	1 222	997
РЕПО в банках	4 081	537
Ценные бумаги, удерживаемые Группой (за вычетом оценочного резерва под кредитные убытки в размере 9 млн рублей и 47 млн рублей по состоянию на 31 декабря 2019 и на 31 декабря 2018 гг.):	1 562	4 632
Долговые ценные бумаги Российской Федерации и муниципалитетов	30	675
Корпоративные долговые ценные бумаги	1 532	3 957
Ценные бумаги, находящиеся в залоге согласно договорам перепродажи (за вычетом оценочного резерва под кредитные убытки в размере 22 млн рублей и 37 млн рублей по состоянию на 31 декабря 2019 и на 31 декабря 2018 гг.):	9 044	8 267
Долговые ценные бумаги Российской Федерации и муниципалитетов	2 609	2 272
Корпоративные долговые ценные бумаги	6 435	5 995

## ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ, ОЦЕНИВАЕМЫЕ ПО СПРАВЕДЛИВОЙ СТОИМОСТИ ЧЕРЕЗ ПРИБЫЛЬ ИЛИ УБЫТОК

Средства в банках	1 238	-
Ценные бумаги, удерживаемые Группой:	7 658	4 017
Долговые ценные бумаги Российской Федерации и муниципалитетов	460	287
Корпоративные долговые ценные бумаги	6 865	2 018
Корпоративные акции	165	186
Производные финансовые инструменты	168	1 526

Продолжение таблицы на стр. 254 >

[< Начало таблицы на стр. 253](#)

	На 31 декабря 2019	На 31 декабря 2018
<b>ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ, ОЦЕНИВАЕМЫЕ ПО СПРАВЕДЛИВОЙ СТОИМОСТИ ЧЕРЕЗ ПРОЧИЙ СОВОКУПНЫЙ ДОХОД</b>		
Ценные бумаги, удерживаемые Группой:	1 910	11 084
Долговые ценные бумаги Российской Федерации и муниципалитетов	695	176
Корпоративные долговые ценные бумаги	1 000	10 719
Корпоративные акции	215	189
<b>Итого краткосрочные финансовые активы</b>	<b>27 713</b>	<b>32 901</b>

Прочие долгосрочные финансовые активы включают следующее на 31 декабря 2019 и на 31 декабря 2018 гг.:

	На 31 декабря 2019	На 31 декабря 2018
<b>ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ, ОЦЕНИВАЕМЫЕ ПО АМОРТИЗИРОВАННОЙ СТОИМОСТИ</b>		
Векселя к получению (за вычетом оценочного резерва под кредитные убытки в размере 318 млн рублей по состоянию на 31 декабря 2019 и 2018 гг.)	-	320
Займы, выданные работникам (за вычетом оценочного резерва под кредитные убытки в размере 1 804 млн рублей и 1 776 млн рублей по состоянию на 31 декабря 2019 и на 31 декабря 2018 гг.)	928	1 046
Прочие займы (за вычетом оценочного резерва под кредитные убытки в размере 22 392 млн рублей и 17 746 млн рублей по состоянию на 31 декабря 2019 и на 31 декабря 2018 гг.)	21 281	25 450
Банковские депозиты	-	646
Средства в банках	2 027	1 018
Ценные бумаги, удерживаемые Группой (за вычетом оценочного резерва под кредитные убытки в размере 31 млн рублей и 138 млн рублей по состоянию на 31 декабря 2019 и на 31 декабря 2018 гг.):	13 132	19 867
Долговые ценные бумаги Российской Федерации и муниципалитетов	1 272	2 301
Корпоративные долговые ценные бумаги	11 860	17 566

	На 31 декабря 2019	На 31 декабря 2018
<b>ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ, ОЦЕНИВАЕМЫЕ ПО СПРАВЕДЛИВОЙ СТОИМОСТИ ЧЕРЕЗ ПРИБЫЛЬ ИЛИ УБЫТОК</b>		
Прочие займы	-	117
Ценные бумаги, удерживаемые Группой:	293	757
Корпоративные долговые ценные бумаги	293	757

	На 31 декабря 2019	На 31 декабря 2018
<b>ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ, ОЦЕНИВАЕМЫЕ ПО СПРАВЕДЛИВОЙ СТОИМОСТИ ЧЕРЕЗ ПРОЧИЙ СОВОКУПНЫЙ ДОХОД</b>		
Ценные бумаги, удерживаемые Группой:	42 917	32 292
Долговые ценные бумаги Российской Федерации и муниципалитетов	15 236	36
Корпоративные акции	12 440	12 317
Корпоративные долговые ценные бумаги	2 176	6 851
Паи инвестиционных фондов	13 065	13 088
<b>Итого долгосрочные финансовые активы</b>	<b>80 578</b>	<b>81 513</b>

## ПРИЛОЖЕНИЕ 1

Справедливая стоимость финансовых активов и метод их оценки представлены в Примечании 30.

Корпоративные долговые ценные бумаги представляют собой деноминированные в рублях и долларах США облигации и еврооблигации, выпущенные российскими компаниями и банками.

Федеральные долговые ценные бумаги Российской Федерации представлены государственными ценными бумагами, выпущенными Министерством Финансов РФ, также называемыми облигациями федерального займа, а также еврооблигациями Российской Федерации.

Муниципальные долговые ценные бумаги представляют собой деноминированные в рублях облигации, выпущенные органами региональной и муниципальной власти Российской Федерации.

Корпоративные акции, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, представлены обращающимися и необращающимися на организованном рынке акциями российских компаний и банков. По состоянию на 31 декабря 2019 и 31 декабря 2018 гг. не обращающиеся

акции, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, включают 7 300 млн рублей (17,24%) акций ПАО «АК БАРС» БАНК.

Паи инвестиционных фондов представлены инвестиционными паями закрытого паевого инвестиционного фонда «АК БАРС — Горизонт» (45,45% от общего количества паев), владеющего инвестициями в земельные участки в Республике Татарстан. Группа не оказывает существенного влияния на данный фонд и поэтому учитывает инвестиции в него в составе финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход.

В 2019 году Группа признала убыток от обесценения финансовых активов за вычетом восстановления в сумме 6 737 млн рублей. Данный убыток состоит из убытков по созданию резервов под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности в размере 1 361 млн рублей, займам выданным в размере 5 220 млн рублей и прочим финансовым активам в размере 156 млн рублей.

В таблице ниже представлены изменения оценочного резерва под кредитные убытки и валовой амортизированной стоимости прочих займов.

	Оценочный резерв под кредитные убытки				Валовая балансовая стоимость			
	Этап 1 (ОКУ за 12 мес.)	Этап 2 (ОКУ за весь срок при значительном увеличении кредитного риска)	Этап 3 (ОКУ за весь срок по обесцененным активам)	Итого	Этап 1 (ОКУ за 12 мес.)	Этап 2 (ОКУ за весь срок при значительном увеличении кредитного риска)	Этап 3 (ОКУ за весь срок по обесцененным активам)	Итого
<b>ПРОЧИЕ ЗАЙМЫ</b>								
<b>На 31 декабря 2018 г.</b>	-	(543)	(17 464)	(18 007)	83	26 217	20 377	46 677
Изменения, влияющие на отчисления в оценочный резерв под кредитные убытки за 2019 г.:								
Перевод:								
в ожидаемые кредитные убытки за весь срок (из Этапа 1 и Этапа 2 в Этап 3)	-	302	(302)	-	-	(23 021)	23 021	-
Переоценка оценочного резерва внутри Этапа	-	-	(6 608)	(6 608)	-	-	-	-
Займы погашенные или признание которых прекращено (за исключением списания)	-	-	1 388	1 388	(10)	(1 849)	(1 756)	(3 615)
Вновь созданные или приобретенные	-	-	-	-	-	184	439	623
<b>Итого изменения, влияющие на отчисления в оценочный резерв под кредитные убытки за 2019 г.</b>		<b>302</b>	<b>(5 522)</b>	<b>(5 220)</b>	<b>(10)</b>	<b>(24 686)</b>	<b>21 704</b>	<b>(2 992)</b>
Изменения, не влияющие на отчисления в оценочный резерв под кредитные убытки за 2019 г.:								
Реклассификация из прочих финансовых активов	-	-	(2 780)	(2 780)	-	-	3 830	3 830
<b>На 31 декабря 2019 г.</b>	<b>-</b>	<b>(241)</b>	<b>(25 766)</b>	<b>(26 007)</b>	<b>73</b>	<b>1 531</b>	<b>45 911</b>	<b>47 515</b>

[Продолжение таблицы на стр. 256 >](#)



[< Начало таблицы на стр. 255](#)

	Оценочный резерв под кредитные убытки				Валовая балансовая стоимость			
	Этап 1 (ОКУ за 12 мес.)	Этап 2 (ОКУ за весь срок при значительном увеличении кре- дитного риска)	Этап 3 (ОКУ за весь срок по обесце- ненным активам)	Итого	Этап 1 (ОКУ за 12 мес.)	Этап 2 (ОКУ за весь срок при значительном увеличении кредитного риска)	Этап 3 (ОКУ за весь срок по обес- ценным активам)	Итого
<b>ПРОЧИЕ ЗАЙМЫ</b>								
<b>На 1 января 2018 г.</b>	-	(232)	(8 827)	(9 059)	49	1 768	15 435	17 252
Изменения, влияющие на отчисления в оценочный резерв под кредитные убытки за 2018 г.:								
Перевод:								
в ожидаемые кредитные убытки за весь срок (из Этапа 1 и Этапа 2 в Этап 3)	-	36	(36)	-	-	(195)	195	-
Переоценка оценочного резерва внутри Этапа	-	(17)	(8 273)	(8 290)	-	-	-	-
Вновь созданные или приобретенные	-	(323)	(703)	(1 026)	34	22 407	751	23 192
<b>Итого изменения, влияющие на отчисления в оценочный резерв под кредитные убытки за 2018 г.</b>	-	(304)	(9 012)	(9 316)	34	22 212	946	23 192
Изменения, не влияющие на отчисления в оценочный резерв под кредитные убытки за 2018 г.:								
Выбытия	-	6	1 296	1 302	-	(263)	(3 171)	(3 434)
Реклассификация из прочих финансовых активов	-	(13)	(921)	(934)	-	2 500	7 167	9 667
<b>На 31 декабря 2018 г.</b>	-	(543)	(17 464)	(18 007)	83	26 217	20 377	46 677

В декабре 2018 г. Группа заключила сделку по приобретению у ряда российских банков, контролируемых государством, прав требования по кредитным соглашениям к компаниям группы НЭФИС, ведущего российского производителя бытовой химии и масложировой продукции. Права требова-

ния в размере 19 861 млн рублей и 21 506 млн рублей учитываются как прочие займы в составе прочих долгосрочных финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, по состоянию на 31 декабря 2019 и 2018 гг. соответственно.

Примечание 10

## Товарно-материальные запасы

	На 31 декабря 2019	На 31 декабря 2018
Сырье и материалы	18 916	17 640
Сырая нефть	9 905	12 003
Нефтепродукты	13 197	11 621
Продукция нефтехимии и прочая готовая продукция	11 361	9 342
<b>Итого товарно-материальные запасы</b>	<b>53 379</b>	<b>50 606</b>

Примечание 11

## Предоплата и прочие краткосрочные активы

Предоплата и прочие краткосрочные активы включают следующее:

	На 31 декабря 2019	На 31 декабря 2018
Предоплата по экспортным пошлинам	2 233	3 818
Налог на добавленную стоимость	6 006	7 873
Авансы выданные	6 176	8 670
Предоплата по транспортным расходам	1 465	1 752
Возвратный акциз	1 942	-
Прочее	2 948	977
<b>Предоплата и прочие краткосрочные активы</b>	<b>20 770</b>	<b>23 090</b>

Примечание 12

## Основные средства

	Нефтегазовые активы	Здания и сооружения	Машины и оборудование	Незавершенное строительство	Итого
<b>ПЕРВОНАЧАЛЬНАЯ СТОИМОСТЬ</b>					
<b>На 31 декабря 2017</b>	<b>382 326</b>	<b>196 072</b>	<b>144 939</b>	<b>195 168</b>	<b>918 505</b>
Поступление	-	-	-	95 761	95 761
Выбытие	(3 060)	(1 453)	(1 669)	(4 832)	(11 014)
Изменения в структуре Группы	-	(726)	(679)	103	(1 302)
Перевод между категориями в составе основных средств	24 377	26 969	14 938	(66 284)	-
Изменения в обязательствах по выводу активов из эксплуатации	(6 253)	-	-	-	(6 253)
<b>На 31 декабря 2018</b>	<b>397 390</b>	<b>220 862</b>	<b>157 529</b>	<b>219 916</b>	<b>995 697</b>
<b>ИЗНОС, ИСТОЩЕНИЕ И АМОРТИЗАЦИЯ</b>					
<b>На 31 декабря 2017</b>	<b>168 356</b>	<b>33 764</b>	<b>64 925</b>	-	<b>267 045</b>
Амортизационные отчисления	14 363	6 783	9 999	-	31 145
Выбытие	(2 156)	(454)	(982)	-	(3 592)
Изменения в структуре Группы	-	(216)	(607)	-	(823)
Перевод между категориями в составе основных средств	(1 204)	3 699	(2 495)	-	-
<b>На 31 декабря 2018</b>	<b>179 359</b>	<b>43 576</b>	<b>70 840</b>	-	<b>293 775</b>
<b>ОСТАТОЧНАЯ СТОИМОСТЬ</b>					
<b>На 31 декабря 2017</b>	<b>213 970</b>	<b>162 308</b>	<b>80 014</b>	<b>195 168</b>	<b>651 460</b>
<b>На 31 декабря 2018</b>	<b>218 031</b>	<b>177 286</b>	<b>86 689</b>	<b>219 916</b>	<b>701 922</b>
<b>ПЕРВОНАЧАЛЬНАЯ СТОИМОСТЬ</b>					
<b>На 31 декабря 2018</b>	<b>397 390</b>	<b>220 862</b>	<b>157 529</b>	<b>219 916</b>	<b>995 697</b>
Поступление	415	-	-	100 094	100 509
Выбытие	(6 266)	(1 506)	(3 369)	(1 353)	(12 494)
Изменения в структуре Группы (Примечание 29)	-	10 356	7 631	1 231	19 218
Перевод между категориями в составе основных средств	46 157	39 944	43 137	(129 238)	-
Изменения в обязательствах по выводу активов из эксплуатации	13 072	-	-	-	13 072
<b>На 31 декабря 2019</b>	<b>450 768</b>	<b>269 656</b>	<b>204 928</b>	<b>190 650</b>	<b>1 116 002</b>

[Продолжение таблицы на стр. 258 >](#)

< Начало таблицы на стр. 257

	Нефтегазовые активы	Здания и сооружения	Машины и оборудование	Незавершенное строительство	Итого
<b>ИЗНОС, ИСТОЩЕНИЕ И АМОРТИЗАЦИЯ</b>					
<b>На 31 декабря 2018</b>	<b>179 359</b>	<b>43 576</b>	<b>70 840</b>	<b>-</b>	<b>293 775</b>
Амортизационные отчисления	17 296	6 441	9 394	-	33 131
Обесценение	759	4 090	-	24 391	29 240
Выбытие	(5 764)	(683)	(2 386)	-	(8 833)
Изменения в структуре Группы	-	2	(48)	-	(46)
Перевод между категориями в составе основных средств	(2 090)	280	1 810	-	-
<b>На 31 декабря 2019</b>	<b>189 560</b>	<b>53 706</b>	<b>79 610</b>	<b>24 391</b>	<b>347 267</b>
<b>ОСТАТОЧНАЯ СТОИМОСТЬ</b>					
<b>На 31 декабря 2018</b>	<b>218 031</b>	<b>177 286</b>	<b>86 689</b>	<b>219 916</b>	<b>701 922</b>
<b>На 31 декабря 2019</b>	<b>261 208</b>	<b>215 950</b>	<b>125 318</b>	<b>166 259</b>	<b>768 735</b>

Поступления за 2019 и 2018 гг. включают поступления, относящиеся к строительству нефтеперерабатывающего комплекса ТАНЕКО и обустройству месторождений сверхвязкой нефти.

Авансы по капитальному строительству в сумме 14 862 млн рублей и 15 318 млн рублей по состоянию на 31 декабря 2019 и 2018 гг. соответственно включены в состав незавершенного строительства.

Как описано в Примечании 3, Группа рассчитывает износ и истощение нефтегазовых активов пропорционально объему добытой нефти и газа, исходя из доказанных разбуренных запасов газа и нефти. Использование в рамках этого метода данных о доказанных разбуренных 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 по-

лучает лицензии на разведку и разработку этих месторождений от государственных органов. Сроки действия принадлежащих Группе лицензий на добычу нефти на крупнейших месторождениях заканчиваются в период 2038–2090 гг., сроки действия лицензий на остальные месторождения — в период 2020–2105 гг. Сроки разработки ряда месторождений согласно проектной документации превышают сроки действия лицензий. В соответствии с действующим законодательством, Группа вправе продлить срок действия лицензии на срок до завершения разработки месторождений.

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 Правилом 4–10 Положения S-X, выпущенного КЦББ США.

Изменения остаточной стоимости активов по разведке и оценке за отчетный период представлены ниже:

<b>На 1 января 2018</b>	<b>18 520</b>
Поступление	2 018
Реклассификация в другие категории	(642)
Списание на расходы	(3 178)
<b>На 31 декабря 2018</b>	<b>16 718</b>
Поступление	3 194
Реклассификация в другие категории	-
Списание на расходы	(17 818)
<b>На 31 декабря 2019</b>	<b>2 094</b>

За годы, закончившиеся 31 декабря 2019 и 2018 гг., денежные средства, использованные в операционной и инвестиционной деятельности, связанной с разведкой и оценкой, составили 924 млн рублей и 688 млн рублей и 3 194 млн рублей и 2 018 млн рублей соответственно.

#### ЛИВИЯ

В результате дестабилизации политической ситуации в Ливии в феврале 2011 г. Группа была вынуждена полностью приостановить свою деятельность в стране и эвакуировать всех российских сотрудников. После улучшения обстановки в стране Группа в начале 2013 г. вернула персонал в Ливию и приступила к подготовительным работам. В мае 2014 г. были возобновлены геологоразведочные работы в соответствии с контрактными обязательствами. В связи с ухудшением ситуации по обеспечению безопасности в Ливии во второй половине 2014 г. Группа была вынуждена приостановить все свои операции и, в соответствии с Соглашениями о Разведке и Разделе Продукции, объявить о начале действия форс-мажора, который был подтвержден Национальной Нефтяной Компанией Ливии и продолжает действовать на дату подписания настоящей консолидированной финансовой отчетности. На 31 декабря 2019 года Группа признала обесценение активов по разведке и оценке, связанных с ее операциями в Ливии, в сумме 6 492 млн рублей, в том числе 4 899 млн рублей за год, закончившийся 31 декабря 2019 г. Группа постоянно следит за ситуацией в Ливии для оценки рисков, связанных с безопасностью и возможностью проведения геолого-разведочных работ, и планирует возобновить свои операции в Ливии, как только позволят обстоятельства.

#### ПРОЕКТЫ ЗА ПРЕДЕЛАМИ РЕСПУБЛИКИ ТАТАРСТАН

На 31 декабря 2019 года Группа признала обесценение прочих активов по разведке и оценке, связанных в основном с месторождениями в Ненецком автономном округе и Республике Калмыкия, в сумме 19 104 млн рублей, в том числе 12 919 млн рублей за год, закончившийся 31 декабря 2019 г. Группа признала обесценение в связи с неблагоприятными условиями на нефтяном рынке, влияющими на текущую оценку соответствующих проектов.

#### ОБЪЕКТЫ СОЦИАЛЬНОЙ СФЕРЫ

В течение отчетных периодов, закончившихся 31 декабря 2019 и 2018 гг., Группа передала местным администрациям городов и районов объекты социальной сферы с остаточной стоимостью 345 млн рублей и 21 млн рублей соответственно. На 31 декабря 2019 и 2018 гг. на балансе Группы находились объекты социальной сферы с остаточной стоимостью 6 378 млн рублей и 9 232 млн рублей за вычетом убытка от обесценения. Группа признала обесценение социальных активов, по которым не ожидается получение будущих экономических выгод, в сумме 7 208 млн рублей за год, закончившийся 31 декабря 2019 г., ранее обесценение не признавалось.

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 2019 и 2018 гг., Группа понесла расходы, связанные с содержанием социальной инфраструктуры, в размере 8 995 млн рублей и 5 592 млн рублей соответственно, включая содержание школ, жилищного фонда и объектов культуры.

В 2019 году Группа признала убыток от обесценения и выбытия основных средств и прочих нефинансовых активов за вычетом восстановления в сумме 30 875 млн рублей. Данный убыток состоит из убытка по обесценению объектов основных средств в размере 29 240 млн рублей и прочих долгосрочных активов в размере 365 млн рублей, убытков по созданию резерва под обесценение товарно-материальных запасов в размере 320 млн рублей и убытка от выбытия объектов основных средств в размере 950 млн рублей.

#### РЕЗЕРВЫ ПОВЫВОДУ АКТИВОВ ИЗ ЭКСПЛУАТАЦИИ

Изменения резервов по выводу активов из эксплуатации за год представлены ниже:

	2019	2018
<b>Остаток на начало периода</b>	<b>34 457</b>	<b>38 081</b>
Амортизация дисконта	3 015	2 936
Новые обязательства	1 349	629
Расходы по текущим обязательствам	(70)	(307)
Изменения в бухгалтерских оценках	11 723	(6 882)
<b>Остаток на конец периода</b>	<b>50 474</b>	<b>34 457</b>
За вычетом текущей части резервов по выводу активов из эксплуатации (Примечание 16)	(127)	(119)
<b>Долгосрочный остаток на конец периода</b>	<b>50 347</b>	<b>34 338</b>



В 2019 и 2018 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 2019	На 31 декабря 2018
Ставка дисконтирования	6,69%	8,75%
Темп инфляции	4,00%	4,21%

Примечание 13

## Активы в форме права пользования и обязательства по аренде

Начиная с 1 января 2019 г., аренда признается в качестве актива в форме права пользования и обязательства по аренде на дату, когда актив становится доступен к использованию Группой.

Активы в форме права пользования включают следующие виды:

	Нефтесервисное оборудование	Прочие активы	Итого
<b>На 1 января 2019</b>	<b>13 654</b>	<b>2 414</b>	<b>16 068</b>
Поступления	78	1 648	1 726
Выбытия	-	(925)	(925)
Амортизация	(1 784)	(316)	(2 100)
Переоценка и модификация	(896)	(215)	(1 111)
<b>На 31 декабря 2019</b>	<b>11 052</b>	<b>2 606</b>	<b>13 658</b>

Сверка между обязательством по аренде без учета дисконтирования и приведенной стоимостью представлена в таблице ниже:

	На 31 декабря 2019
<b>ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПО АРЕНДЕ</b>	
Менее одного года	3 024
Более одного года, но не более пяти лет	9 443
Более пяти лет	11 078
<b>Итого обязательства по аренде без учета дисконтирования</b>	<b>23 545</b>
<b>Обязательства по аренде</b>	<b>14 191</b>
В том числе:	
Краткосрочная часть обязательств по аренде, представленная в строке Кредиторская задолженность и начисленные обязательства (Примечание 16)	2 613
Долгосрочная часть обязательств по аренде	11 578

## ПРИЛОЖЕНИЕ 1

Примечание 14

## Налоги

Расход по налогу на прибыль включает следующие компоненты:

	За год, закончившийся 31 декабря 2019	За год, закончившийся 31 декабря 2018
Текущий расход по налогу на прибыль	(57 626)	(58 015)
Расход по отложенному налогу на прибыль	(1 898)	(4 226)
Расход по налогу на прибыль	(59 524)	(62 241)

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 2019	За год, закончившийся 31 декабря 2018
Прибыль до налога на прибыль	252 342	273 789
Теоретически рассчитанная сумма налога на прибыль по установленной законодательством ставке	(50 468)	(54 758)
(Увеличение)/уменьшение в результате:		
Не подлежащих вычету расходов, нетто	(6 705)	(7 653)
Налог на прибыль, начисленный у источника с дивидендов по выкупленным собственным акциям	(733)	(394)
Увеличение отложенного налогового обязательства в результате объединения бизнеса (Примечание 29)	(1 703)	-
Прочие	85	564
<b>Расход по налогу на прибыль</b>	<b>(59 524)</b>	<b>(62 241)</b>

По состоянию на 31 декабря 2019 г. Группа не создала отложенные налоговые обязательства по налогооблагаемым временным разницам в размере 68 729 млн рублей (в 2018 г.: 62 453 млн рублей) по нераспределенной прибыли определенных дочерних предприятий, поскольку эта прибыль была реинвестирована и будет реинвестироваться в будущем. В случае использования доходов дочерних предприятий, кроме осуществляющих деятельность в юрисдикциях, предоставляющих освобождение от налога, в качестве

дивидендов на них может быть начислен дополнительный налог в размере 1 203 млн рублей (в 2018 г.: 1 185 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 2019	На 31 декабря 2018
Перенос налоговых убытков на будущие периоды	3 057	3 281
Резерв по выводу активов из эксплуатации	7 318	6 868
Предоплата и прочие краткосрочные активы	189	278
Дебиторская задолженность	425	230
Долгосрочные займы и банковские депозиты	1 773	2 131
Долгосрочные финансовые вложения	366	395

Продолжение таблицы на стр. 262 >

[< Начало таблицы на стр. 261](#)

	На 31 декабря 2019	На 31 декабря 2018
Прочее	94	1 333
<b>Активы по отложенному налогу на прибыль</b>	<b>13 222</b>	<b>14 516</b>
Основные средства	(41 908)	(39 602)
Товарно-материальные запасы	(2 021)	(2 824)
Долгосрочные финансовые вложения	-	(15)
Прочие обязательства	-	(13)
<b>Обязательства по отложенному налогу на прибыль</b>	<b>(43 929)</b>	<b>(42 454)</b>
<b>Обязательства по отложенному налогу на прибыль, нетто</b>	<b>(30 707)</b>	<b>(27 938)</b>

Отложенный налог на прибыль отражается в консолидированном отчете о финансовом положении следующим образом:

	На 31 декабря 2019	На 31 декабря 2018
Активы по отложенному налогу на прибыль	2 712	3 548
Обязательства по отложенному налогу на прибыль	(33 419)	(31 486)
<b>Обязательства по отложенному налогу на прибыль, нетто</b>	<b>(30 707)</b>	<b>(27 938)</b>

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 2019 г. Группа признала активы по отложенному налогу на прибыль в сумме 3 057 млн рублей (3 281 млн рублей на 31 декабря 2018 г.) в отношении неиспользованного перенесенного на будущие периоды налогового убытка в сумме 15 285 млн рублей (16 405 млн рублей на 31 декабря 2018 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 пери-

оды 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 2021 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 2019	За год, закончившийся 31 декабря 2018
Налог на добычу полезных ископаемых	298 592	284 118
Налог на имущество	7 320	6 680
Прочее	1 742	2 364
<b>Итого налоги, кроме налога на прибыль</b>	<b>307 654</b>	<b>293 162</b>

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 50,4 млрд рублей и 52,2 млрд рублей за годы, закончившиеся 31 декабря 2019 и 2018 гг. соответственно.

Налоги, кроме налога на прибыль, не включают экспортные пошлины, уплаченные при продаже нефти и нефтепродуктов, поскольку выручка от реализации и прочие операционные доходы от небанковской деятельности представлены за вычетом экспортных пошлин.

Обязательства по уплате налогов по состоянию на 31 декабря 2019 и 2018 гг.:

	На 31 декабря 2019	На 31 декабря 2018
Налог на добычу полезных ископаемых	21 172	21 692
Налог на добавленную стоимость	8 369	7 622
Акциз	2 863	2 683
Экспортные пошлины	425	2 493
Налог на имущество	1 975	1 549
Прочее	2 661	2 732
<b>Итого обязательства по уплате налогов</b>	<b>37 465</b>	<b>38 771</b>

Примечание 15

## Задолженность по кредитам и займам

	На 31 декабря 2019	На 31 декабря 2018
<b>КРАТКОСРОЧНЫЕ КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ</b>		
Выпущенные облигации	1 850	1 056
Субординированные займы	21	2 160
Выпущенные долговые ценные бумаги	884	1 061
Кредитное соглашение 2011 г. на 75 млн долларов США	816	1 397
Кредитное соглашение 2011 г. на 144,5 млн долларов США	2 090	2 932
Кредитное соглашение 2013 г. на 55 млн ЕВРО	1 652	2 353
Кредитные соглашения в российских рублях	10 142	-
Прочие кредиты и займы	938	994
<b>Итого краткосрочные кредиты и займы</b>	<b>18 393</b>	<b>11 953</b>
Текущая часть долгосрочных кредитов и займов	1 199	-
<b>Итого краткосрочные кредиты и займы с учетом текущей части долгосрочных кредитов и займов</b>	<b>19 592</b>	<b>11 953</b>
<b>ДОЛГОСРОЧНЫЕ КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ</b>		
Выпущенные облигации	20 007	-
Субординированные займы	1 266	1 420
Выпущенные долговые ценные бумаги	39	69
Прочие кредиты и займы	1 544	1 595
<b>Итого долгосрочные кредиты и займы</b>	<b>22 856</b>	<b>3 084</b>
За вычетом текущей части долгосрочных кредитов и займов	(1 199)	-
<b>Итого долгосрочные кредиты и займы за вычетом текущей части</b>	<b>21 657</b>	<b>3 084</b>



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 26.

#### КРЕДИТНЫЕ СОГЛАШЕНИЯ

В ноябре 2011 г. комплекс АО «ТАНЕКО» заключил кредитное соглашение на 75 млн долларов США с погашением равными полугодовыми платежами в течение 10 лет. Организаторами кредита выступили Nordea Bank AB (Publ), Société Générale 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. комплекс АО «ТАНЕКО» заключил 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 Société Générale, 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. комплекс АО «ТАНЕКО» заключил 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 кредитного соглашения погашение займа 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 течение 2019 г. на покрытие кассовых разрывов Группа получила краткосрочные кредитные средства в рамках действующих кредитных договоров с ПАО Сбербанк, АО «АЛЬФА-БАНК», ПАО Банк «ФК Открытие» и ПАО «МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК» на общую сумму 113 200 млн рублей под процентные ставки от 6,33% до 8,54% годовых, большая часть которых была досрочно погашена. Долг на конец 2019 года по данным кредитам составил 10 142 млн рублей и был погашен в январе 2020 г.

#### ВЫПУЩЕННЫЕ ОБЛИГАЦИИ

В декабре 2019 г. Компания выпустила деноминированные в рублях биржевые облигации на сумму 15 000 млн рублей со сроком обращения 3 года. Ставка была установлена на уровне 6,45% годовых.

По состоянию на 31 декабря 2019 и 2018 гг. деноминированные в рублях облигации, выпущенные Банком ЗЕНИТ,

составляют 6 857 млн рублей и 1 056 млн рублей соответственно; указанные облигации имеют срок погашения, наступающий в период с 2020 по 2025 гг. и с 2019 по 2025 гг. соответственно. По состоянию на 31 декабря 2019 и 2018 гг. годовые ставки купонного дохода по данным ценным бумагам варьируются в диапазоне от 7% до 8,85% (за исключением выпущенных облигаций по эмиссии БО-13 в сумме 1 млн рублей по ставке купонного дохода 0,1%) и от 7,5% до 8,0% соответственно. По большинству облигаций, выпущенных Банком ЗЕНИТ, предусмотрена оферта досрочного приобретения/выкупа в установленные эмиссионной документацией сроки по требованию владельцев.

#### СУБОРДИНИРОВАННЫЕ ЗАЙМЫ

По состоянию на 31 декабря 2019 и 2018 гг. в составе субординированных займов Группы учитывались один и два субординированных займа, привлеченных Банком ЗЕНИТ, соответственно (без учета субординированных займов по сделке прямого РЕПО с АСВ, см. Примечание 30). По состоянию на 31 декабря 2019 г. процентная ставка по субординированному займу составляет 8,9%, срок погашения наступает в 2024 г. По состоянию на 31 декабря 2018 г. процентные ставки по субординированным займам варьируются в диапазоне от 6,5% до 9,5%, сроки погашения наступают в период с 2019 по 2024 гг.

Банк ЗЕНИТ обязан соблюдать восемь обязательств по соблюдению финансовых показателей в отношении субординированного займа с датой погашения в декабре 2024 г. По состоянию на 31 декабря 2019 и 2018 гг. Банк ЗЕНИТ выполнял все данные обязательства, кроме одного (коэффициент соотношения операционных расходов к операционному доходу). По состоянию на 30 июня 2019 года Банк ЗЕНИТ не выполнял условия в отношении двух обязательств (коэффициент соотношения операционных расходов к операционному доходу и коэффициент соотношения ликвидных активов к сумме всех активов). Данное несоблюдение не влечет за собой требования по досрочному погашению субординированного займа, но может привести к ухудшению условий займа в случае неполучения освобождения от исполнения указанного обязательства от кредитора. При этом по состоянию на 31 декабря 2018 г. кредитор предоставил Банку ЗЕНИТ освобождение по указанному обязательству, по состоянию на 30 июня 2019 г. кредитор предоставил освобождение до 01.03.2020 г. Начиная с 01.03.2020 г., Банк ЗЕНИТ уплачивает повышенную процентную ставку до момента исправления нарушений или получения освобождения.

Информация о субординированных займах, полученных Банком ЗЕНИТ от Агентства по страхованию вкладов (АСВ) в рамках программы докапитализации российских банков, представлена в Примечании 30.

#### ВЫПУЩЕННЫЕ ДОЛГОВЫЕ ЦЕННЫЕ БУМАГИ

По состоянию на 31 декабря 2019 и 2018 гг. векселя с дисконтом к номинальной сумме и процентные векселя, выпущенные Банком ЗЕНИТ, деноминированы в российских рублях и долларах США. Сроки погашения наступают в период с 2020 по 2028 гг.

По состоянию на 31 декабря 2019 и 2018 гг. Банком ЗЕНИТ были выпущены беспроцентные векселя общей номинальной стоимостью 641 млн рублей и 469 млн рублей соответственно, с целью осуществления расчетов, причем большинство векселей погашаются по предъявлению.

Примечание 16

## Кредиторская задолженность и начисленные обязательства

	На 31 декабря 2019	На 31 декабря 2018
Торговая кредиторская задолженность	36 150	25 728
Текущая часть обязательств по аренде (Примечание 13)	2 613	-
Прочая кредиторская задолженность	1 809	1 013
<b>Итого финансовые обязательства в составе торговой и прочей кредиторской задолженности</b>	<b>40 572</b>	<b>26 741</b>
Задолженность по заработной плате	8 267	7 282
Авансы полученные от заказчиков	7 828	6 197
Текущая часть резервов по выводу активов из эксплуатации (Примечание 12)	127	119
Прочая кредиторская задолженность и прочие начисленные обязательства	3 495	2 650
<b>Итого нефинансовые обязательства</b>	<b>19 717</b>	<b>16 248</b>
<b>Кредиторская задолженность и начисленные обязательства</b>	<b>60 289</b>	<b>42 989</b>

В текущем отчетном периоде была признана выручка в сумме 6 197 млн рублей в отношении обязательств по договорам на 1 января 2019 г., которые относились к авансам полученным.

В предыдущем отчетном периоде была признана выручка в сумме 8 003 млн рублей в отношении обязательств по до-

говорам на 1 января 2018 г., которые относились к авансам полученным.

Справедливая стоимость каждого класса финансовых обязательств, вошедших в краткосрочную торговую и прочую кредиторскую задолженность, по состоянию на 31 декабря 2019 и 2018 гг. приведена в Примечании 30.

Примечание 17

## Банковская деятельность: средства банков и Банка России

	На 31 декабря 2019	На 31 декабря 2018
Срочные депозиты, привлеченные от других банков	5 364	4 073
Срочные депозиты, привлеченные от Банка России	2 630	2 731
РЕПО	13 259	10 083
Корреспондентские счета и однодневные депозиты других банков	1 562	1 538
<b>Итого средства банков и Банка России</b>	<b>22 815</b>	<b>18 425</b>
За вычетом долгосрочной части средств банков и Банка России	(2 522)	(4 660)
<b>Итого средства банков и Банка России – краткосрочная часть</b>	<b>20 293</b>	<b>13 765</b>

По состоянию на 31 декабря 2019 и 2018 гг. в составе средств банков и Банка России отражены средства в размере 18 778 млн рублей и 16 523 млн рублей соответственно, привлеченные от Банка России и 3 и 4 российских банков соответственно в суммах, которые по отдельности превышали 5% от капитала Банка ЗЕНИТ.

По состоянию на 31 декабря 2019 и 31 декабря 2018 гг. финансовые обязательства, являющиеся предметом взаимозачетов, включают средства банков в сумме 13 260 млн рублей и 10 083 млн рублей, обеспеченные ценными бумагами, справедливая стоимость которых составляет 14 446 млн рублей и 11 098 млн рублей соответственно.

Примечание 18

## Банковская деятельность: средства клиентов

	На 31 декабря 2019	На 31 декабря 2018
<b>ГОСУДАРСТВЕННЫЕ И ОБЩЕСТВЕННЫЕ ОРГАНИЗАЦИИ</b>		
Текущие / расчетные счета	1 014	577
Срочные депозиты	90	347
<b>ПРОЧИЕ ЮРИДИЧЕСКИЕ ЛИЦА</b>		
Текущие / расчетные счета	16 986	22 385
Срочные депозиты	22 653	37 679
<b>ФИЗИЧЕСКИЕ ЛИЦА</b>		
Текущие / расчетные счета	14 265	14 958
Срочные депозиты	105 044	108 390
<b>Итого средства клиентов</b>	<b>160 052</b>	<b>184 336</b>
За вычетом долгосрочной части	(1 381)	(682)
<b>Итого средства клиентов – краткосрочная часть</b>	<b>158 671</b>	<b>183 654</b>

По состоянию на 31 декабря 2019 и 2018 гг. в составе средств клиентов отражены средства 12 и 19 клиентов в размере 38 557 млн рублей и 48 549 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 2019		На 31 декабря 2018	
	Балансовая стоимость	Доля в клиентском портфеле, %	Балансовая стоимость	Доля в клиентском портфеле, %
Физические лица	119 309	74,54%	123 348	66,91%
Финансовый сектор	9 292	5,81%	20 479	11,11%
Нефтегазовая промышленность	2 195	1,37%	3 659	1,99%
Торговля	4 798	3,00%	8 097	4,39%
Услуги	12 331	7,70%	10 886	5,91%
Промышленное производство	4 306	2,69%	5 801	3,15%
Строительство	3 620	2,26%	4 741	2,57%
Прочие	4 201	2,63%	7 325	3,97%
<b>Итого средства клиентов</b>	<b>160 052</b>	<b>100%</b>	<b>184 336</b>	<b>100%</b>

ПРИЛОЖЕНИЕ 1

Примечание 19

## Прочие долгосрочные обязательства

Прочие долгосрочные обязательства представлены ниже:

	На 31 декабря 2019	На 31 декабря 2018
Пенсионные обязательства	4 062	3 287
Субсидии	3 231	-
Прочие долгосрочные обязательства	219	150
<b>Итого прочие долгосрочные обязательства</b>	<b>7 512</b>	<b>3 437</b>

### 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 негосударственного пенсионного обеспечения работников ОАО «Татнефть», аналогичными положениями дочерних предприятий и договорами, заключенными между Компанией или ее дочерними предприятиями, руководством и акционерным обществом «Национальный негосударственный пенсионный 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 (согласно закону 350-ФЗ «О внесении изменений по вопросам назначения и выплаты пенсий»), а для руководства — от условий трудового договора. В соответствии с условиями коллективного договора, заключаемого ежегодно между Компанией или ее дочерними предприятиями и их работниками, Группа обязана осуществлять прочие 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.

### СУБСИДИИ

В конце 2019 года Группой были получены субсидии от Республики Татарстан на возмещение затрат по созданию, модернизации и реконструкции объектов энергетического назначения и инфраструктуры.

Примечание 20

## Акционерный капитал

### ЗАРЕГИСТРИРОВАННЫЙ АКЦИОНЕРНЫЙ КАПИТАЛ

По состоянию на 31 декабря 2019 и 2018 гг. зарегистрированный, выпущенный и оплаченный 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;
- 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 2019 и 2018 гг., прибыль составила 156 046 млн рублей и 192 766 млн рублей соответственно.

В декабре 2019 г. акционеры Компании утвердили выплату промежуточных дивидендов по результатам девяти месяцев, закончившихся 30 сентября 2019 г., в размере 64,47 рублей на одну привилегированную и обыкновенную акцию (далее «Дивиденды за 9 месяцев 2019 г.»), включая ранее выплаченные дивиденды по результатам шести месяцев, закончившихся 30 июня 2019 г., в размере 40,11 рублей на одну привилегированную и обыкновенную акцию. Дивиденды за 9 месяцев 2019 г. отражены в составе кредиторской задолженности по дивидендам по состоянию на 31 декабря 2019 г. Указанные дивиденды были выплачены в начале 2020 г.

В сентябре 2019 г. акционеры Компании утвердили выплату промежуточных дивидендов по результатам шести месяцев, закончившихся 30 июня 2019 г., в размере 40,11 рублей на одну привилегированную и обыкновенную акцию. Указанные дивиденды были выплачены в четвертом квартале 2019 года.

В июне 2019 г. акционеры Компании утвердили выплату дивидендов по результатам года, закончившегося 31 декабря 2018 г., в размере 84,91 рублей на одну привилегированную и обыкновенную акцию с учетом ранее утвержденных промежуточных дивидендов по результатам девяти месяцев, закончившихся 30 сентября 2018 г., в размере 52,53 ру-

блей на одну привилегированную и обыкновенную акцию. Указанные дивиденды были выплачены в третьем квартале 2019 года.

В декабре 2018 г. акционеры Компании утвердили выплату промежуточных дивидендов по результатам девяти месяцев, закончившихся 30 сентября 2018 г., в размере 52,53 рублей на одну привилегированную и обыкновенную акцию (далее «Дивиденды за 9 месяцев 2018 г.»), включая ранее выплаченные дивиденды по результатам шести месяцев, закончившихся 30 июня 2018 г., в размере 30,27 рублей на одну привилегированную и обыкновенную акцию. Дивиденды за 9 месяцев 2018 г. отражены в составе кредиторской задолженности по дивидендам по состоянию на 31 декабря 2018 г. Указанные дивиденды были выплачены в начале 2019 г.

В сентябре 2018 г. акционеры Компании утвердили выплату промежуточных дивидендов по результатам шести месяцев, закончившихся 30 июня 2018 г., в размере 30,27 рублей на одну привилегированную и обыкновенную акцию. Указанные дивиденды были выплачены в четвертом квартале 2018 г.

В июне 2018 г. акционеры Компании утвердили выплату дивидендов по результатам года, закончившегося 31 декабря 2017 г., в размере 39,94 рублей на одну привилегированную и обыкновенную акцию с учетом ранее выплаченных промежуточных дивидендов по результатам девяти месяцев, закончившихся 30 сентября 2017 г., в размере 27,78 рублей на одну привилегированную и обыкновенную акцию. Указанные дивиденды были выплачены в третьем квартале 2018 г.

#### 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.

#### ПРИЛОЖЕНИЕ 1

	За год, закончившийся 31 декабря 2019	За год, закончившийся 31 декабря 2018
Прибыль, причитающаяся акционерам Группы	192 260	211 812
Дивиденды на обыкновенные акции	(203 682)	(136 057)
Дивиденды на привилегированные акции	(14 286)	(9 542)
<b>Разница между прибылью, причитающейся акционерам Группы, и начисленными дивидендами</b>	<b>(25 708)</b>	<b>66 213</b>
<b>Базовая и разводненная прибыль на акцию:</b>		
Средневзвешенное количество акций, находящихся в обращении, млн штук:		
Обыкновенных	2 103	2 103
Привилегированных	148	148
Средневзвешенное количество обыкновенных и привилегированных акций, находящихся в обращении	2 251	2 251
<b>Базовая и разводненная прибыль на акцию (рублей)</b>		
Обыкновенную	85,43	94,11
Привилегированную	85,43	93,89

#### НЕКОНТРОЛИРУЮЩАЯ ДОЛЯ УЧАСТИЯ

Неконтролирующая доля участия скорректирована на сумму дивидендов, объявленных и выплаченных дочерними компаниями Группы в размере 1 млн рублей и 46 млн рублей на 31 декабря 2019 и 2018 гг. соответственно.

Примечание 21

#### Расходы на вознаграждения работникам

	За год, закончившийся 31 декабря 2019	За год, закончившийся 31 декабря 2018
Заработная плата	41 045	39 079
Обязательные страховые взносы	11 474	10 949
Расходы на пенсионное обеспечение – планы с установленными выплатами	736	-
Прочие расходы на вознаграждения работникам	1 801	1 901
<b>Итого расходы на вознаграждения работникам</b>	<b>55 056</b>	<b>51 929</b>

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 в консолидированном отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе.

Примечание 22

#### Доходы и расходы по процентам по небанковским операциям

	За год, закончившийся 31 декабря 2019	За год, закончившийся 31 декабря 2018
Доходы по процентам по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	1 128	5 225
Амортизация дисконта долгосрочных финансовых активов	73	272
<b>Итого доходы по процентам по небанковским операциям</b>	<b>1 201</b>	<b>5 497</b>

Расходы по процентам по небанковским операциям состоят из следующих компонентов:

	За год, закончившийся 31 декабря 2019	За год, закончившийся 31 декабря 2018
Банковские кредиты и займы	(755)	(593)
Амортизация дисконта резерва по выводу активов из эксплуатации	(3 015)	(2 936)
Процентные расходы по обязательствам по аренде	(1 571)	-
Амортизация дисконта долгосрочных финансовых обязательств	(66)	(61)
<b>Итого расходы по процентам по небанковским операциям</b>	<b>(5 407)</b>	<b>(3 590)</b>

Примечание 23

## Процентные доходы и расходы по банковским операциям

	За год, закончившийся 31 декабря 2019	За год, закончившийся 31 декабря 2018
<b>ПРОЦЕНТНЫЕ ДОХОДЫ</b>		
Банковские кредиты клиентам	14 216	15 518
Средства банков	313	436
Ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	1 737	2 286
Корреспондентские счета	40	39
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	412	339
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	1 439	867
<b>Итого процентные доходы по банковским операциям</b>	<b>18 157</b>	<b>19 485</b>
<b>ПРОЦЕНТНЫЕ РАСХОДЫ</b>		
Срочные депозиты физических лиц	(5 889)	(5 082)
Срочные депозиты юридических лиц	(2 270)	(2 304)
Выпущенные облигации, выраженные в рублях	(182)	(616)
Расходы, непосредственно связанные со страхованием вкладов (АСВ)	(789)	-
Субординированные займы	(310)	(464)
Средства банков	(1 049)	(1 463)
Долговые ценные бумаги выпущенные	(2)	(48)
<b>Итого процентные расходы по банковским операциям</b>	<b>(10 491)</b>	<b>(9 977)</b>
<b>Чистые процентные доходы по банковским операциям</b>	<b>7 666</b>	<b>9 508</b>

ПРИЛОЖЕНИЕ 1

Примечание 24

## Комиссионные доходы и расходы по банковским операциям

	За год, закончившийся 31 декабря 2019	За год, закончившийся 31 декабря 2018
Расчетные операции	2 664	2 499
Кассовые операции	488	501
Агентские услуги	431	-
Операции с иностранными валютами	331	392
Финансовые гарантии выданные	235	234
Операции с ценными бумагами	71	37
Управление активами	5	8
Прочее	202	103
<b>Итого комиссионные доходы по банковским операциям</b>	<b>4 427</b>	<b>3 774</b>
Расчетные операции	(1 352)	(874)
Кассовые операции	(158)	(164)
Операции с ценными бумагами	(29)	(34)
Операции с иностранными валютами	(23)	(24)
Финансовые гарантии полученные	(11)	(12)
Прочее	(54)	(47)
<b>Итого комиссионные расходы по банковским операциям</b>	<b>(1 627)</b>	<b>(1 155)</b>
<b>Чистые комиссионные доходы по банковским операциям</b>	<b>2 800</b>	<b>2 619</b>

Примечание 25

## 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 нефтепродуктов через собственную розничную сеть;

- Сегмент нефтехимии включает производство и реализацию шин, технического углерода;
- 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 нефтепромышленного оборудования, а также выручку от реализации материалов, прочей нефтехимической продукции, 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, определяемой как прибыль до налога на прибыль 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 2019 г., выручка Группы в размере 104 506 млн рублей или 11% от общей суммы выручки и доходов от операционной деятельности была получена от операций с одним внешним покупателем.



За год, закончившийся 31 декабря 2018 г., выручка Группы в размере 98 183 млн рублей или 11% 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 приходится на сегмент разведки и добычи.

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 2019	За год, закончившийся 31 декабря 2018
<b>РАЗВЕДКА И ДОБЫЧА</b>		
Собственная нефть, реализация на внутреннем рынке	175 402	167 694
Собственная нефть, реализация в СНГ	26 818	28 395
Собственная нефть, реализация в страны дальнего зарубежья	255 602	270 966
Прочее	3 151	4 908
Межсегментная реализация	208 886	191 912
<b>Итого выручка от разведки и добычи нефти</b>	<b>669 859</b>	<b>663 875</b>
<b>ПЕРЕРАБОТКА И РЕАЛИЗАЦИЯ НЕФТИ И НЕФТЕПРОДУКТОВ</b>		
Реализация на внутреннем рынке		
Нефтепродукты	225 137	183 497
Итого реализация на внутреннем рынке	225 137	183 497
Реализация в СНГ		
Нефтепродукты	14 866	20 565
Итого реализация в СНГ <sup>1</sup>	14 866	20 565
Реализация в страны дальнего зарубежья		
Покупная нефть для перепродажи	8 900	7 282
Нефтепродукты	138 496	150 960
Итого реализация в страны дальнего зарубежья <sup>2</sup>	147 396	158 242
Прочее	11 426	8 579
Межсегментная реализация	1 461	1 239
<b>Итого выручка от переработки нефти и реализации нефтепродуктов</b>	<b>400 286</b>	<b>372 122</b>
<b>НЕФТЕХИМИЯ</b>		
Шины – реализация на внутреннем рынке	29 336	33 316
Шины – реализация в СНГ	11 466	10 418
Шины – реализация в страны дальнего зарубежья	4 124	3 806
Продукты нефтехимии, нефтепереработки и прочее	3 647	4 248
Межсегментная реализация	1 028	994
<b>Итого выручка от нефтехимии</b>	<b>49 601</b>	<b>52 782</b>
<b>БАНКОВСКАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ</b>		
Процентные доходы	18 157	19 485
Комиссионные доходы	4 427	3 774
<b>Итого выручка от банковской деятельности</b>	<b>22 584</b>	<b>23 259</b>
<b>Итого выручка от реализации по сегментам</b>	<b>1 142 330</b>	<b>1 112 038</b>
Корпоративная и прочая реализация	23 925	15 900
Исключение межсегментных продаж	(211 375)	(194 145)
<b>Итого выручка от реализации и прочие доходы от операционной деятельности</b>	<b>954 880</b>	<b>933 793</b>

<sup>1</sup> аббревиатура СНГ означает Содружество Независимых Государств (не включая Российскую Федерацию).

<sup>2</sup> 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 2019	За год, закончившийся 31 декабря 2018
<b>ПРИБЫЛЬ ПО СЕГМЕНТАМ</b>		
Разведка и добыча	241 891	267 320
Переработка и реализация нефти и нефтепродуктов	59 407	33 867
Нефтехимия	1 345	3 634
Банковская деятельность	1 279	269
<b>Прибыль по сегментам</b>	<b>303 922</b>	<b>305 090</b>
Корпоративные и прочие	(47 294)	(41 112)
Прочие (расходы)/доходы	(4 286)	9 811
<b>Прибыль до налога на прибыль</b>	<b>252 342</b>	<b>273 789</b>

За годы, закончившиеся 31 декабря 2019 и 2018 гг., строка «Корпоративные и прочие» включает управленческие расходы корпоративного аппарата, убыток от обесценения финансовых активов за вычетом восстановления, убыток от

обесценения и выбытия основных средств и прочих нефинансовых активов за вычетом восстановления, расходы на благотворительность, а также расходы на содержание социальной инфраструктуры и передачу объектов социальной сферы.

### АКТИВЫ СЕГМЕНТОВ

	На 31 декабря 2019	На 31 декабря 2018
<b>АКТИВЫ</b>		
Разведка и добыча	384 022	368 991
Переработка и реализация нефти и нефтепродуктов	450 191	406 407
Нефтехимия	34 324	32 923
Банковская деятельность	232 101	252 854
Корпоративные и прочие	138 001	140 113
<b>Итого активы</b>	<b>1 238 639</b>	<b>1 201 288</b>

По состоянию на 31 декабря 2019 г. корпоративные и прочие активы включали 50 102 млн рублей основных средств, 24 413 млн рублей ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, 20 626 млн рублей выданных займов, 331 млн рублей банковских депозитов, оцениваемых по амортизированной стоимости, и 3 277 млн рублей денежных средств.

24 341 млн рублей ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, 27 799 млн рублей выданных займов, 49 млн рублей корпоративных долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости, 22 378 млн рублей банковских депозитов, оцениваемых по амортизированной стоимости, и 420 млн рублей денежных средств.

По состоянию на 31 декабря 2018 г. корпоративные и прочие активы включали 41 059 млн рублей основных средств,

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 2019	За год, закончившийся 31 декабря 2018
<b>ИЗНОС, ИСТОЩЕНИЕ И АМОРТИЗАЦИЯ</b>		
Разведка и добыча	22 037	15 797
Переработка и реализация нефти и нефтепродуктов	9 885	11 595
Нефтехимия	1 538	1 687
Банковская деятельность	349	326
Корпоративные и прочие	1 356	1 115
<b>Итого износ, истощение и амортизация</b>	<b>35 165</b>	<b>30 520</b>
<b>ПОСТУПЛЕНИЯ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ</b>		
Разведка и добыча	57 708	39 361
Переработка и реализация нефти и нефтепродуктов	48 609	41 235
Нефтехимия	2 264	1 731
Банковская деятельность	665	596
Корпоративные и прочие	23 553	6 585
<b>Итого поступления основных средств</b>	<b>132 799</b>	<b>89 508</b>

За годы, закончившиеся 31 декабря 2019 и 2018 гг., поступления основных средств по сегменту разведки и добычи скорректированы на изменения в обязательствах по выводу активов из эксплуатации. За год, закончившийся 31 декабря 2019 г., поступления основных средств по сегменту переработки и реализации нефти и нефтепродуктов, а также корпоративных и прочих активов включали изменения в структуре Группы (Примечание 29).

Примечание 26

**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 осу-

ществлять 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, организациями, связанными с государством, ключевым управленческим 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 2019	За год, закончившийся 31 декабря 2018
<b>ВЫРУЧКА И ДОХОДЫ</b>		
Реализация продуктов переработки	21	14
Прочая реализация	122	250
Доходы по процентам	57	302
<b>ЗАТРАТЫ И РАСХОДЫ</b>		
Прочие услуги	844	905
Прочие закупки	501	579

Сальдо расчетов с ассоциированными компаниями, совместными предприятиями и прочими связанными сторонами

Группы по состоянию на 31 декабря 2019 и 2018 гг. включает следующие статьи:

	На 31 декабря 2019	На 31 декабря 2018
<b>АКТИВЫ</b>		
Дебиторская задолженность, нетто	231	148
Банковская деятельность: Банковские кредиты клиентам	293	193
Прочие финансовые активы		
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки	42	-
Векселя к получению	-	249
Прочие займы	51	51
Предоплата и прочие краткосрочные активы	268	276
<b>Краткосрочная задолженность связанных сторон</b>	<b>885</b>	<b>917</b>
Долгосрочная дебиторская задолженность	198	114
Банковская деятельность: Банковские кредиты клиентам	50	-
Прочие финансовые активы		
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	4 070	5 249
Прочие займы	978	912
<b>Долгосрочная задолженность связанных сторон</b>	<b>5 296</b>	<b>6 275</b>
<b>ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>		
Кредиторская задолженность и начисленные обязательства	(37)	(61)
Банковская деятельность: Средства клиентов	(910)	(1 668)
<b>Краткосрочная задолженность перед связанными сторонами</b>	<b>(947)</b>	<b>(1 729)</b>

**ОРГАНИЗАЦИИ, СВЯЗАННЫЕ С ГОСУДАРСТВОМ**

Сальдо расчетов с организациями, связанными с государством, по состоянию на 31 декабря 2019 и 2018 гг. включает следующие статьи:

	На 31 декабря 2019	На 31 декабря 2018
<b>АКТИВЫ</b>		
Денежные средства и их эквиваленты	10 044	16 810
Банковская деятельность: Обязательные резервы на счетах в Банке России	1 572	1 875
Дебиторская задолженность	4 416	6 795
Банковская деятельность: Кредиты клиентам	6 563	7 496
Прочие финансовые активы:		
Векселя к получению	4	-
Банковские депозиты	310	-
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	505	10 209
Ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	3 325	8 349
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки	3 915	1 679
Прочие займы	41	40
Предоплата и прочие краткосрочные активы	3 185	5 067
<b>Краткосрочная задолженность связанных сторон</b>	<b>33 880</b>	<b>58 320</b>

Продолжение таблицы на стр. 276 >



< Начало таблицы на стр. 275

	На 31 декабря 2019	На 31 декабря 2018
Долгосрочная дебиторская задолженность	-	1 221
Банковская деятельность: Кредиты клиентам	4 994	500
Прочие финансовые активы:		
Банковские депозиты	-	346
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	24 193	11 001
Ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	7 898	8 192
Прочие займы	148	192
Авансы по капитальному строительству	14	1 430
<b>Долгосрочная задолженность связанных сторон</b>	<b>37 247</b>	<b>22 882</b>

#### ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Кредиторская задолженность и начисленные обязательства	(1 519)	(1 420)
Банковская деятельность: Средства банков и Банка России	(2 445)	(100)
Банковская деятельность: Средства клиентов	(2 959)	(6 298)
Займы и кредиты:		
Кредитные соглашения в российских рублях	(10 142)	-
Прочие кредиты и займы	(881)	(3 121)
<b>Краткосрочная задолженность перед связанными сторонами</b>	<b>(17 946)</b>	<b>(10 939)</b>
Банковская деятельность: Средства банков и Банка России	(2 763)	(2 631)
Субсидии (Примечание 19)	(3 231)	-
<b>Долгосрочная задолженность перед связанными сторонами</b>	<b>(5 994)</b>	<b>(2 631)</b>

Суммы операций за каждый из отчетных периодов с организациями, связанными с государством, указаны в таблице ниже:

	За год, закончившийся 31 декабря 2019	За год, закончившийся 31 декабря 2018
Реализация сырой нефти	-	1 132
Реализация продуктов переработки	30 662	20 965
Прочая реализация	5 302	4 287
Доходы по процентам	2 852	4 988
Расходы по процентам	764	1 019
Покупка нефтепродуктов	20 715	34 184
Покупка электроэнергии	18 479	16 691
Покупка услуг по транспортировке	26 987	23 831
Прочие услуги	5 830	4 485
Прочие закупки	2 366	3 822

В декабре 2018 г. Группа заключила сделку по приобретению у ряда российских банков, контролируемых государством, прав требования по кредитным соглашениям к компаниям группы НЭФИС (Примечание 9).

#### ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ КЛЮЧЕВОМУ УПРАВЛЕНЧЕСКОМУ ПЕРСОНАЛУ

В состав ключевого управленческого персонала Группы входят члены Совета Директоров и Правления ПАО «Татнефть».

За годы, закончившиеся 31 декабря 2019 и 2018 гг., ключевым управленческим персоналом Группы было получено вознаграждение, включая пенсионные выплаты, в сумме 988 млн рублей и 1 089 млн рублей соответственно.

На 31 декабря 2019 и 2018 гг. средства ключевого управленческого персонала Группы в Банке ЗЕНИТ составляют 31 738 млн рублей и 31 290 млн рублей соответственно.

Примечание 27

## 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.

Сохраняющаяся политическая напряженность в регионе, а также международные санкции в отношении некоторых российских компаний и граждан по-прежнему оказывают негативное влияние на российскую экономику. Устойчивость цен на нефть, низкий уровень безработицы и рост заработной платы содействовали умеренному экономическому росту в 2019 г.

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. Однако, как и в любых экономических прогнозах, предположения и вероятность их реализации неизбежно связаны с высоким уровнем неопределенности, и, сле-

довательно, фактические результаты могут значительно отличаться от прогнозируемых. В Примечании 31 представлена дополнительная информация в отношении изменений экономической среды после отчетной даты.

#### ОБЯЗАТЕЛЬСТВА КАПИТАЛЬНОГО ХАРАКТЕРА

На 31 декабря 2019 и 2018 гг. Группа имела обязательства капитального характера приблизительно на сумму 46 804 млн рублей и 38 327 млн рублей соответственно. Данные обязательства связаны со строительством нефтеперерабатывающего комплекса ТАНЕКО и обустройством месторождений сверхвязкой нефти. Обязательства подлежат исполнению в период с 2020 по 2022 гг.

Руководство считает, что текущая и долгосрочная программа капитальных затрат Группы может быть профинансирована денежными средствами, полученными от операционной деятельности, кредитных линий, имеющихся у Компании, или выпуска долговых инструментов. Проект строительства нефтеперерабатывающего комплекса компании АО «ТАНЕКО» профинансирован за счет денежных потоков Компании, а также за счет банковских кредитов (см. Примечание 15).

Руководство также считает, что Компания имеет возможность получать синдицированные кредиты либо другие средства, необходимые как для продолжения осуществления ее проектов, а также рефинансирования текущих долговых обязательств, так и для финансирования операций по покупке других компаний и прочих операций, которые могут возникнуть в будущем.

#### 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 2019	На 31 декабря 2018
Неиспользованные безотзывные кредитные линии или кредитные линии, отзыв которых возможен только в ответ на существенные негативные изменения	28 973	18 810
Выданные гарантии	12 739	20 467
Импортные аккредитивы	129	271
За вычетом резерва по обязательствам кредитного характера	(324)	(426)
За вычетом обязательств с обеспечением в виде денежного депозита по гарантиям выданным	(19)	(29)
За вычетом обязательств с обеспечением в виде денежного депозита по импортным аккредитивам	(130)	(806)
<b>Итого обязательства кредитного характера</b>	<b>41 368</b>	<b>38 287</b>

### 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.

Налоговые органы могут занять иную позицию при интерпретации законодательства, и существует вероятность того, что будут оспорены операции и мероприятия, которые ранее не оспаривались.

В 2017 году налоговыми органами были завершены проверки Компании и ее дочерних обществ за годы, закончившиеся 31 декабря 2013 и 2014 гг. В 2019 году налоговыми органами были завершены проверки Компании и ее дочерних обществ за годы, закончившиеся 31 декабря 2015, 2016 и 2017 гг. Имеющиеся результаты проверок, в частности, налога на прибыль консолидированной группы налогоплательщиков ПАО «Татнефть», не оказали существенного влияния на финансовые результаты и денежные потоки Группы.

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. Руководство Группы считает, что применяемые цены соответствуют рыночному уровню, и оно внедрило специальные процедуры внутреннего контроля для выполнения требований законодательства по трансфертному ценообразованию. По мнению руководства Группы, 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 Республике Татарстан 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 в Российской Федерации ужесточаются, и Группа периодически проводит оценку своих потенциальных дополнительных 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 в соответствии с действующим законодательством Группа не имеет вероятных обязательств, которые могут иметь существенное негативное влияние на результаты хозяйствен-

ной деятельности или на финансовое положение Группы. Кроме того, Группа внедряет и применяет лучшие практики и стандарты в области охраны труда, техники безопасности и охраны окружающей среды, которые могут превосходить соответствующие действующие и потенциальные законодательные требования в Российской Федерации.

### 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 Республике Татарстан, 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.

Примечание 28

## Основные дочерние предприятия

По состоянию на 31 декабря 2019 г. в состав Группы входят нижеперечисленные основные дочерние предприятия. Акционерный капитал приведенных далее акционерных обществ (за исключением ПАО «Нижнекамскшина») состоит исключительно из обыкновенных акций. При этом прямая доля участия

Группы равнозначна принадлежащему ей праву голоса. 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 2019		На 31 декабря 2018	
		Доля участия Группы, %	Неконтролирующая доля участия, %	Доля участия Группы, %	Неконтролирующая доля участия, %
Банк ЗЕНИТ	Банковская деятельность	72	28	72	28
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	-

Обобщенная финансовая информация о дочерних обществах с существенной неконтролирующей долей участия представлена ниже:

	Краткосрочные активы	Долгосрочные активы	Краткосрочные обязательства	Долгосрочные обязательства	Выручка	Прибыль
<b>За год, закончившийся 31 декабря 2019</b>						
Банк ЗЕНИТ	84 220	149 286	195 643	13 184	22 873	1 480
ПАО «Нижнекамскшина»	1 033	3 575	5 223	-	14 918	623
<b>Итого</b>	<b>85 253</b>	<b>152 861</b>	<b>200 866</b>	<b>13 184</b>	<b>37 791</b>	<b>2 103</b>
<b>За год, закончившийся 31 декабря 2018</b>						
Банк ЗЕНИТ	121 300	133 315	224 675	8 233	23 347	322
ПАО «Нижнекамскшина»	1 576	3 783	6 567	-	20 368	237
<b>Итого</b>	<b>122 876</b>	<b>137 098</b>	<b>231 242</b>	<b>8 233</b>	<b>43 715</b>	<b>559</b>

Примечание 29

## Объединения бизнесов

### ООО «НЕСТЕ САНКТ-ПЕТЕРБУРГ»

В 4 квартале 2019 года Группа приобрела 100% долю в ООО «Несте Санкт-Петербург» (позднее переименовано в ООО «Татнефть-АЗС-Северо-Запад») у третьей стороны Neste Oyj и получила контроль, став его единственным участником. ООО «Несте Санкт-Петербург» владеет рознич-

ной сетью из 75 АЗС, резервуарным парком для хранения нефтепродуктов и офисным зданием в г. Санкт-Петербург. Приобретенная дочерняя организация увеличит присутствие Группы на топливно-розничном рынке Северо-Западного региона Российской Федерации.

Цена приобретения составила 9 139 млн рублей (за вычетом полученных денежных средств), денежное вознаграждение было выплачено в полном объеме в 2019 году. Возмещение,



переданное Группой, было основано на результатах оценки стоимости бизнеса приобретенной организации в целом.

По состоянию на 31 декабря 2019 г. оценка справедливой стоимости активов и обязательств ООО «Несте Санкт-Петербург» не была завершена. Распределение

стоимости приобретения на справедливую стоимость приобретенных активов и обязательств будет завершено в течение 12 месяцев с даты приобретения

Ниже представлена информация о предварительной оценке справедливой стоимости приобретенных активов и обязательств, выполненной Группой:

	Предварительная справедливая стоимость
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	1 693
Основные средства	8 680
Товарно-материальные запасы	915
Прочие активы	620
Торговая и прочая кредиторская задолженность	(900)
Прочие обязательства	(176)
<b>Справедливая стоимость идентифицируемых чистых активов дочерней организации</b>	<b>10 832</b>
<b>Итого переданное возмещение</b>	<b>10 832</b>
Денежные средства и эквиваленты денежных средств приобретенной дочерней организации	(1 693)
<b>Цена приобретения, нетто</b>	<b>9 139</b>

За период с даты приобретения до 31 декабря 2019 г. доля приобретенной дочерней организации в выручке Группы составила 3 557 млн рублей, а в прибыли — 67 млн рублей. Если бы приобретение произошло 1 января 2019 г., то выручка Группы за 2019 г. составила бы 950 015 млн рублей, а прибыль за 2019 г. составила бы 193 741 млн рублей.

#### НЕФТЕХИМИЧЕСКИЙ КОМПЛЕКС В Г. ТОЛЬЯТТИ

В 4 квартале 2019 г. Группа приобрела 100% долю в ООО «СИБУР Тольятти» (позднее переименовано в ООО «Тольяттикаучук») и 100% акций АО «Тольяттисинтез» у третьей стороны ПАО «СИБУР Холдинг» и получила контроль, став единственным участником ООО «СИБУР Тольятти» и за счет возможности обеспечения большинства голосов на общем собрании акционеров АО «Тольяттисинтез». Приобретенные дочерние организации образуют нефтехимический комплекс по производству различных видов синтетических каучуков, а также высокооктанового компонента МТБЭ для моторного топлива, бутадиена, изопрена и других промежуточных продуктов. Приобретенные дочерние организации

обеспечат дальнейшее развитие нефтехимического и шинного бизнеса Группы.

Цена приобретения составила 11 299 млн рублей (за вычетом полученных денежных средств), денежное вознаграждение было выплачено в полном объеме в 2019 году. Возмещение, переданное Группой, было основано на результатах оценки стоимости бизнеса приобретенных организаций в целом.

По состоянию на 31 декабря 2019 г. оценка справедливой стоимости активов и обязательств ООО «СИБУР Тольятти» и АО «Тольяттисинтез» не была завершена. Распределение стоимости приобретения на справедливую стоимость приобретенных активов и обязательств будет завершено в течение 12 месяцев с даты приобретения.

Ниже представлена информация о предварительной оценке справедливой стоимости приобретенных активов и обязательств, выполненной Группой:

	Предварительная справедливая стоимость
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	1 502
Основные средства	10 452
Товарно-материальные запасы	1 542
Прочие активы	664
Торговая и прочая кредиторская задолженность	(790)
Прочие обязательства	(569)
<b>Справедливая стоимость идентифицируемых чистых активов дочерних организаций</b>	<b>12 801</b>
<b>Итого переданное возмещение</b>	<b>12 801</b>
Денежные средства и эквиваленты денежных средств приобретенных дочерних организаций	(1 502)
<b>Цена приобретения, нетто</b>	<b>11 299</b>

За период с даты приобретения до 31 декабря 2019 г. доля приобретенного бизнеса в выручке Группы составила 4 016 млн рублей, а убыток составил 122 млн рублей. Если бы приобретение произошло 1 января 2019 г., то выручка Группы за 2019 г. составила бы 944 050 млн рублей, а прибыль за 2019 г. составила бы 193 847 млн рублей.

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 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 финансовые инструменты.

#### а) Валютный риск

Группа осуществляет деятельность в международном масштабе и подвержена валютному риску вследствие колебания обменных курсов, в основном доллара США. Возникновение валютного риска связано с активами, обязательствами, 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 2019 г.:

	В российских рублях	В долларах США	Прочее	Итого
<b>ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ</b>				
Денежные средства и их эквиваленты				
Денежные средства в кассе и на банковских счетах	16 472	5 853	2 405	24 730
Срочные депозиты с первоначальным сроком погашения менее трех месяцев	350	-	-	350
Средства в банках	-	-	77	77
Банковская деятельность: Обязательные резервы на счетах в Банке России	1 572	-	-	1 572
Дебиторская задолженность:				
Торговая дебиторская задолженность	42 019	36 895	810	79 724
Прочая финансовая дебиторская задолженность	12 633	29	20	12 682
Банковская деятельность: Кредиты клиентам	109 895	19 897	6 660	136 452
Прочие финансовые активы				
Банковские депозиты	350	309	-	659
Средства в банках	29	1 450	3 008	4 487
РЕПО в банках	4 081	-	-	4 081
Векселя к получению	112	-	-	112
Займы, выданные работникам	928	-	-	928
Прочие займы	21 198	310	-	21 508
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль и убыток	7 079	716	156	7 951
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	43 798	850	179	44 827
Ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	12 586	11 152	-	23 738
<b>Итого финансовые активы</b>	<b>273 102</b>	<b>77 461</b>	<b>13 315</b>	<b>363 878</b>

Продолжение таблицы на стр. 282 >

[< Начало таблицы на стр. 281](#)

	В российских рублях	В долларах США	Прочее	Итого
<b>ФИНАНСОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Торговая и прочая кредиторская задолженность				
Торговая кредиторская задолженность	35 109	496	545	36 150
Кредиторская задолженность по дивидендам	55 865	-	-	55 865
Текущая часть обязательств по аренде	2 613	-	-	2 613
Обязательства по аренде за вычетом текущей доли	11 578	-	-	11 578
Прочая кредиторская задолженность	1 764	45	-	1 809
Банковская деятельность: Прочие финансовые обязательства, оцениваемые через прибыль или убыток	4 337	114	-	4 451
Кредиты и займы				
Выпущенные облигации	21 857	-	-	21 857
Субординированные займы	-	1 287	-	1 287
Выпущенные долговые ценные бумаги	809	114	-	923
Кредитные соглашения	10 142	4 558	-	14 700
Прочие кредиты и займы	1 734	272	476	2 482
Банковская деятельность: Средства банков и Банка России	12 951	9 557	307	22 815
Банковская деятельность: Средства клиентов	128 750	25 982	5 320	160 052
<b>Итого финансовые обязательства</b>	<b>287 509</b>	<b>42 425</b>	<b>6 648</b>	<b>336 582</b>
<b>Чистая позиция</b>	<b>(14 407)</b>	<b>35 036</b>	<b>6 667</b>	<b>27 296</b>

В таблице ниже представлен риск Группы в отношении изменения обменного курса валют по состоянию на 31 декабря 2018 г.:

	В российских рублях	В долларах США	Прочее	Итого
<b>ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ</b>				
Денежные средства и их эквиваленты:				
Денежные средства в кассе и на банковских счетах	25 249	14 353	2 738	42 340
Срочные депозиты с первоначальным сроком погашения менее трех месяцев	22 078	-	-	22 078
Средства в банках	29	657	385	1 071
Банковская деятельность: Обязательные резервы на счетах в Банке России	1 875	-	-	1 875
Дебиторская задолженность:				
Торговая дебиторская задолженность	42 750	35 299	368	78 417
Прочая финансовая дебиторская задолженность	5 130	1	-	5 131
Банковская деятельность: Кредиты клиентам	131 907	8 220	6 178	146 305
Прочие финансовые активы::				
Банковские депозиты	310	347	-	657
Средства в банках	168	428	1 419	2 015
РЕПО в банках	537	-	-	537
Векселя к получению	456	-	-	456
Займы, выданные работникам	1 046	-	-	1 046
Прочие займы	28 517	270	-	28 787
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль и убыток	3 149	1 625	-	4 774

ПРИЛОЖЕНИЕ 1

	В российских рублях	В долларах США	Прочее	Итого
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	38 773	4 603	-	43 376
Ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	18 718	14 048	-	32 766
<b>Итого финансовые активы</b>	<b>320 692</b>	<b>79 851</b>	<b>11 088</b>	<b>411 631</b>
<b>ФИНАНСОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Торговая и прочая кредиторская задолженность:				
Торговая кредиторская задолженность	25 727	1	-	25 728
Кредиторская задолженность по дивидендам	50 711	-	-	50 711
Прочая кредиторская задолженность	933	80	-	1 013
Банковская деятельность: Прочие финансовые обязательства, оцениваемые через прибыль или убыток	1 190	-	-	1 190
Кредиты и займы				
Выпущенные облигации	1 056	-	-	1 056
Субординированные займы	2 160	1 420	-	3 580
Выпущенные долговые ценные бумаги	981	149	-	1 130
Кредитные соглашения	-	6 682	-	6 682
Прочие кредиты и займы	1 754	835	-	2 589
Банковская деятельность: Средства банков и Банка России	15 212	3 087	126	18 425
Банковская деятельность: Средства клиентов	144 070	33 764	6 502	184 336
Прочие краткосрочные обязательства	533	-	-	533
<b>Итого финансовые обязательства</b>	<b>244 327</b>	<b>46 018</b>	<b>6 628</b>	<b>296 973</b>
<b>Чистая позиция</b>	<b>76 217</b>	<b>33 833</b>	<b>4 460</b>	<b>114 510</b>

За год, закончившийся 31 декабря 2019 г., Группа отразила прибыль и убыток по курсовым разницам в размере 12 892 млн рублей и 13 099 млн рублей (в 2018 г.: 21 483 млн рублей и 13 547 млн рублей), соответственно, в консолидированном отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе.

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 2019		За год, закончившийся 31 декабря 2018	
	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал
Доллар США (укрепление на 20%)	7 007	5 606	6 767	5 413
Доллар США (ослабление на 20%)	(7 007)	(5 606)	(6 767)	(5 413)

#### б) Риск изменения процентной ставки

Группа принимает на себя риск, связанный с влиянием колебаний рыночных процентных ставок на ее финансовое положение и денежные потоки. Такие колебания могут повышать уровень процентной маржи, однако в случае неожиданного изменения процентных ставок процентная маржа может снижаться или приводить к возникновению убытков. Руководство устанавливает лимиты в отношении приемлемого уровня несоответствия процентных ставок и осуществляет контроль за соблюдением установленных лимитов на регулярной основе.

#### 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 несопадением 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.

Кроме того, как представлено в анализе по срокам погашения ниже, большинство активов и обязательств Банка ЗЕНИТ являются относительно краткосрочными, что дает Банку ЗЕНИТ определенную гибкость в реагировании на изменения рыночной ситуации.

Общий риск изменения процентных ставок Банка ЗЕНИТ 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 несопадением 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 Банка ЗЕНИТ и экономический капитал.

Система измерения процентного риска обеспечивает возможность оценки профиля риска с двух различных, но комплементарных точек зрения. С точки зрения экономической ценности рассматривается влияние изменений процентных ставок и связанной с ними волатильности текущей стоимости всех будущих денежных потоков и рассчитывается как изменение чувствительности справедливой стоимости с использованием шокового воздействия на кривую процентных ставок. С точки зрения прибыли анализируется влияние, генерируемое измерениями процентных ставок на чистую прибыль в виде процентов и, следовательно, на связанное с ними влияние на чистый процентный доход на горизонте 1 год. Ответность по процентному риску составляется и доводится до Правления Банка ЗЕНИТ на ежеквартальной основе.

**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 востребования и в срок менее 1 месяца	От 1 до 6 мес.	От 6 до 12 мес.	От 1 года до 5 лет	Свыше 5 лет	Нечувствительные к изменению процентной ставки	Итого
<b>На 31 декабря 2019</b>							
Итого финансовые активы	22 101	19 095	16 043	96 644	76 635	133 360	363 878
Итого финансовые обязательства	58 220	65 700	46 762	39 911	9 668	116 321	336 582
<b>Чистый разрыв по процентным ставкам</b>	<b>(36 119)</b>	<b>(46 605)</b>	<b>(30 719)</b>	<b>56 733</b>	<b>66 967</b>	<b>17 039</b>	<b>27 296</b>
<b>На 31 декабря 2018</b>							
Итого финансовые активы	73 319	41 463	20 961	92 419	54 469	129 000	411 631
Итого финансовые обязательства	41 385	46 508	57 113	44 540	1 560	105 867	296 973
<b>Чистый разрыв по процентным ставкам</b>	<b>31 934</b>	<b>(5 045)</b>	<b>(36 152)</b>	<b>47 879</b>	<b>52 909</b>	<b>23 133</b>	<b>114 658</b>

Средние эффективные процентные ставки в разрезе основных валют (доллар США, рубль) по финансовым инструментам по состоянию на 31 декабря 2019 и 2018 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 2019		На 31 декабря 2018	
	В российских рублях	В долларах США	В российских рублях	В долларах США
<b>ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ</b>				
Денежные средства и их эквиваленты				
Денежные средства в кассе и на банковских счетах	-	1,00%	6,26%	0,30%
Срочные депозиты	7,21%	-	7,96%	-
Средства в банках	4,41%	-	1,20%	-
Банковская деятельность: Кредиты клиентам	10,13%	4,60%	8,30%	6,60%
Прочие финансовые активы				
Банковские депозиты	13,00%	1,60%	13,00%	1,60%
Средства в банках	4,41%	-	1,20%	-
РЕПО в банках	6,05%	-	8,21%	-
Векселя к получению	0,10%	-	0,10%	-
Займы, выданные работникам	3,19%	-	3,19%	-
Прочие займы	9,22%	-	9,25%	-
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	7,11%	3,66%	5,56%	7,89%
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	8,67%	6,57%	7,76%	5,86%
Ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	8,35%	6,57%	9,18%	6,11%
<b>ФИНАНСОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Кредиты и займы				
Выпущенные облигации	6,89%	-	7,73%	-
Субординированные займы	0,00%	8,92%	6,50%	9,50%
Выпущенные долговые ценные бумаги	5,00%	1,20%	2,92%	2,30%
Кредитные соглашения	6,47%	4,19%	-	4,18%
Прочие кредиты и займы	4,57%	0,01%	5,24%	2,91%
Банковская деятельность: Прочие финансовые обязательства, оцениваемые через прибыль или убыток	7,46%	-	7,90%	-
Банковская деятельность: Средства банков и Банка России	6,41%	1,60%	7,58%	2,00%
Банковская деятельность: Средства клиентов	6,00%	2,30%	5,46%	2,80%

В приведенной ниже таблице представлен анализ чувствительности к процентному риску по банковским и небанковским финансовым активам и обязательствам.

	За год, закончившийся 31 декабря 2019		За год, закончившийся 31 декабря 2018	
	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал
Увеличение на 100 базисных пунктов	(273)	(218)	(1 147)	(917)
Уменьшение на 100 базисных пунктов	273	218	1 147	917

**в) Риск изменения цен на 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 оцен-

ки инструментов по текущим рыночным ценам, проведения анализа чувствительности и контроля лимитов, установленных для разных видов финансовых инструментов. Чувствительность к изменению прочих цен оценивается с использованием методики стоимости под риском (VaR). Это способ оценки потенциальных убытков, которые могут произойти по рискованной позиции в результате изменения рыночных курсов и цен в определенном промежутке времени с заданным уровнем доверительной вероятности.

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 2019 и 2018 гг. представлены следующим образом:

	За год, закончившийся 31 декабря 2019		За год, закончившийся 31 декабря 2018	
	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал
Ценовой риск по ценным бумагам с фиксированным доходом	301	240	104	83
Ценовой риск по долевым ценным бумагам	6	5	12	10
<b>Итого ценовой риск</b>	<b>307</b>	<b>245</b>	<b>116</b>	<b>93</b>

### КРЕДИТНЫЙ РИСК

Группа подвержена кредитному риску, который является риском того, что одна из сторон операции с финансовым инструментом послужит причиной понесения финансовых убытков другой стороной вследствие невыполнения обязательства по договору.

Кредитный риск возникает в результате кредитных и прочих операций Группы с контрагентами, вследствие которых возникают финансовые активы и забалансовые обязательства кредитного характера.

Максимальный уровень кредитного риска Группы отражается в балансовой стоимости финансовых активов в консолидированном отчете о финансовом положении. Для выданных финансовых гарантий, обязательств по предоставлению кредита, неиспользованных кредитных линий и экспортных/импортных аккредитивов максимальным кредитным риском является сумма обязательства.

Оценка кредитного риска для целей управления рисками представляет собой сложный процесс и требует использования моделей, так как риск изменяется в зависимости от рыночных условий, ожидаемых денежных потоков и с течением времени. Оценка кредитного риска по портфелю активов требует дополнительных оценок в отношении вероятности наступления дефолта, соответствующих коэффициентов убыточности и корреляции дефолтов между контрагентами.

#### Оценка ожидаемых кредитных убытков (ОКУ)

Ожидаемые кредитные убытки — это оценка приведенной стоимости будущих недополученных денежных средств, взвешенная с учетом вероятности (т.е. средневзвешенная величина кредитных убытков с использованием соответствующих рисков наступления дефолта в определенный период времени в качестве весов). Оценка ожидаемых кредитных убытков является объективной и определяется посредством расчета диапазона возможных исходов. Оценка ожидаемых

кредитных убытков выполняется на основе четырех компонентов, используемых Группой: вероятность дефолта, величина кредитного требования, подверженная риску дефолта, убыток в случае дефолта и ставка дисконтирования.

Задолженность на момент дефолта (EAD) — оценка риска на будущую дату дефолта с учетом ожидаемых изменений в сумме риска после завершения отчетного периода, включая погашение основной суммы долга и процентов, и ожидаемое использование средств по кредитным обязательствам. Задолженность на момент дефолта по обязательствам кредитного характера оценивается с помощью коэффициента кредитной конверсии (CCF). Коэффициент кредитной конверсии — это коэффициент, отражающий вероятность конверсии сумм обязательства по договору в балансовое обязательство в течение определенного периода времени.

Вероятность дефолта (PD) — оценка вероятности наступления дефолта в течение определенного периода времени. Убыток в случае дефолта (LGD) — оценка убытка, возникающего при дефолте. Она основывается на разнице между предусмотренными договором денежными потоками к выплате и теми потоками, которые кредитор ожидает получить, в том числе от реализации обеспечения. Обычно этот показатель выражается в процентах от задолженности на момент дефолта (EAD).

Ожидаемые убытки дисконтируются до приведенной стоимости на конец отчетного периода. Ставка дисконтирования представляет собой эффективную процентную ставку (ЭПС) по финансовому инструменту или ее приблизительную величину. Ожидаемые кредитные убытки моделируются за весь срок действия инструмента. Весь срок действия инструмента равен оставшемуся сроку действия договора до срока погашения долговых инструментов с учетом ожидаемого досрочного погашения, если оно имело место. Для обязательств по предоставлению займов и договоров финансовой гарантии это установленный договором период, в течение которого у Группы имеется текущая предусмотренная договором обязанность предоставить заем.

В модели управления «Ожидаемые кредитные убытки за весь срок» оцениваются убытки, которые возникают в результате наступления всех возможных событий дефолта в течение оставшегося срока действия финансового инструмента. Модель «12-месячные ожидаемые кредитные убытки» представляет часть ожидаемых кредитных убытков за весь срок, которая возникает в результате наступления событий дефолта по финансовому инструменту, возможных в течение 12 месяцев с конца отчетного периода или в течение оставшегося срока действия финансового инструмента, если он меньше года.

Оценка руководством ожидаемых кредитных убытков для подготовки консолидированной финансовой отчетности основана на оценках на определенный момент времени, а не на оценках за весь цикл, которые, как правило, используются в целях регулирования. В оценках используется прогнозная информация. Таким образом, ОКУ отражают изменения основных макроэкономических показателей, взвешенные с учетом вероятности, которые влияют на кредитный риск.

Моделирование ОКУ для созданных или приобретенных обесцененных финансовых активов (ПОС) выполняется таким же образом, за исключением того, что (а) валовая балансовая стоимость и ставка дисконтирования определяются на основе денежных потоков, которые могли быть получены на момент первоначального признания актива, а не на основе предусмотренных договором денежных потоков, и (б) ОКУ всегда равны ОКУ за весь срок. Созданные или приобретенные обесцененные активы — это финансовые активы, которые были обесценены на момент первоначального признания, такие как обесцененные займы, приобретенные в результате объединения бизнеса в прошлом.

#### Управление кредитным риском

Кредитный риск является единственным наиболее существенным риском для бизнеса Группы. Следовательно, руководство уделяет особое внимание управлению кредитным риском.

На каждую отчетную дату выполняется оценка с целью выявления существенного увеличения кредитного риска с момента признания финансового инструмента. Оценка проводится на основе качественной и количественной информации:

- Количественная оценка: проводится исходя из изменения риска наступления дефолта, возникающего на протяжении ожидаемого срока жизни финансового инструмента.
- Качественная оценка: количество факторов имеет значение при оценке существенного увеличения кредитного риска (проведение реструктуризаций с признаком проблемности, установление льготного графика погашения процентов и тела кредита, существенные изменения в ожидаемых результатах деятельности и поведении заемщика и прочие существенные изменения).

Финансовые активы переходят из Этапа 1 в Этап 2 в случае наличия одного или совокупности следующих фактов:

- просрочка свыше 30 дней;
- ухудшение кредитного рейтинга;
- наличие сигналов раннего предупреждения об увеличении кредитного риска; необходимость изменения ранее

согласованных условий кредитного договора с целью создания более благоприятных условий для клиента в связи с невозможностью выполнения им текущих обязательств, что обусловлено финансовым положением клиента; полное или частичное рефинансирование текущей задолженности, которое бы не потребовалось, если бы клиент не испытывал финансовые трудности;

- отсутствие рейтинга у клиента на отчетную дату;
- выявление информации о будущих изменениях активов, которые могут привести к кредитным убыткам, которые не учитываются в системе рейтингов (например, военные конфликты в регионе, которые могут оказать существенное влияние на кредитное качество в будущем).

Дефолт признается в случае наступления одного или совокупности следующих событий:

- просрочка свыше 90 дней (опровержимое допущение);
- присвоение дефолтного рейтинга;
- проведение реструктуризации с признаком проблемности;
- установление льготного графика погашения процентов и тела задолженности с оплатой в конце срока.

#### 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 ожидаемых кредитных убытков. 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. Анализ кредитного риска по дебиторской задолженности представлен в Примечании 7.

Группа проводит непрерывную оценку и мониторинг риска невыполнения обязательств. Кроме того, в рамках мероприятий по управлению денежными средствами и кредитными рисками Группа регулярно оценивает кредитоспособность финансовых институтов и банковских организаций, в которых Группа 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**

Политики Группы в отношении кредитного риска предписывают его принятие только в рамках формализованных процедур и только на основе решения уполномоченных коллегиальных органов. В Банке ЗЕНИТ действует система коллегиальных органов, ответственных за принятие кредитных решений, основной задачей которых является формирование качественного кредитного портфеля, обеспечивающего выполнение стратегии, кредитных политик и политик управления рисками. Коллегиальные органы Банка ЗЕНИТ, уполномоченные на принятие кредитных решений, имеют четкую сегментацию по направлениям деятельности, сегментам кредитования и величине полномочий.

Перечень кредитных комитетов и их максимальный лимит принятия решений представлен в таблице ниже:

Наименование комитета	Максимальный уровень утверждаемого риска, млн рублей
Кредитный комитет	Без ограничения*
Кредитный комитет по малому и среднему бизнесу	400
Кредитный комитет по программам розничного кредитования	90

\* В пределах нормативов Н6 и Н25

Группа контролирует кредитный риск, устанавливая соответствующие лимиты. Установление лимитов осуществляется Группой на индивидуальной (например, на конкретных клиентов и контрагентов), групповой и портфельной основе (например, отраслевые и региональные лимиты, лимиты по типам операций и пр.).

Внутренние нормативные документы по проведению финансового анализа и оценке рисков создаются и применяются в отношении каждого сегмента деятельности по кредитованию, включая кредитование юридических лиц, физических лиц, предприятий малого и среднего бизнеса и других категорий заемщиков.

Для снижения уровня рисков Группа осуществляет принятие обеспечения в виде залогов, поручительств, гарантий. В случае принятия поручительства Группа в обязательном

порядке осуществляет финансовый анализ поручителя. Оценка обеспечения производится специализированным подразделением, ответственным за оценку и контроль обеспечения. Данное подразделение использует ряд методологий оценки, разработанных для каждого вида обеспечения.

В качестве дополнительных данных для такой оценки используются оценки, проводимые третьими сторонами, включая независимых оценщиков, одобренных Группой. К стандартным условиям Группы относится требование Группы по страхованию обеспечения страховыми компаниями, одобренными Группой.

Кредитный риск по внебалансовым финансовым инструментам определен как вероятность убытков из-за неспособности другого участника операции с данным финансовым инструментом выполнить условия договора. Группа применяет ту же кредитную политику в отношении условных обязательств, что и в отношении балансовых финансовых инструментов, основанную на процедурах утверждения сделок, использовании лимитов, ограничивающих риск, и процедурах мониторинга.

Подразделения риск-менеджмента осуществляют контроль за соблюдением требований внешних и внутренних нормативных документов по оценке рисков, принятию кредитных решений, полномочий на принятие кредитных решений, работе с залоговым имуществом.

Для количественной оценки кредитного риска в Группе используются внутренние модели (рейтинговые системы). В случае отсутствия модели, оценка может осуществляться одним из альтернативных способов:

- на основе средних значений, полученных на внутренней статистике;
- с применением внешних рейтингов международных рейтинговых агентств (S&P, Fitch, Moody's), сопоставленных к внутренней шкале Банка ЗЕНИТ.

Система внутренних рейтингов действует в Банке ЗЕНИТ с 1999 года и на постоянной основе обновляется и развивается. Информация, накопленная за этот период, составляет прочное основание для оценки миграции рейтингов и позволяет Группе уточнять соответствующие параметры вероятности дефолта.

Актуализация и валидация внутренних моделей и подходов осуществляется на периодической основе, но не реже одного раза в год. Группировка активов по кредитному качеству в целях раскрытия информации, осуществляется в одну из 4-х рейтинговых категорий в порядке ухудшения кредитного качества (увеличения кредитного риска) в соответствии с подходами, изложенными ниже:

Рейтинг	Максимальный уровень утверждаемого риска, млн рублей	Мэппинг к внешним шкалам		Описание
		S&P \ Fitch	Moody's	
I	<0,36%	«AAA»...«BBB»	«Aaa»...«Baa3»	Минимальный кредитный риск
II	[0,36%; 1,51%)	«BB+»...«BB»	«Ba1»...«Ba3»	Низкий кредитный риск
III	[1,51%; 7,51%)	«B+»...«B»	«B1»...«B3»	Средний кредитный риск
IV	[7,51%; 100%)	«CCC»...«C»	«Caa1»...«C»	Высокий кредитный риск
V	100,00%	«D»	«D»	Дефолтные активы

Группа не заключает сделки с первоначальными рейтингами III и IV.

В целях мониторинга кредитного риска сотрудники кредитных подразделений составляют регулярные отчеты на основе структурированного анализа бизнеса и финансовых показателей клиента. Вся информация о существенных рисках в отношении клиентов с ухудшающейся кредитоспособностью доводится до сведения Руководства и анализируется им.

Мониторинг кредитного риска играет важнейшую роль в сохранении качества кредитов на уровне по крайней мере не хуже, чем в момент одобрения кредитных лимитов, в недопущении потерь по сформированному портфелю сверх плановых норм и заключается в:

- поддержании постоянного контакта и проведении регулярных риск-сфокусированных обсуждений (встреч) с заемщиком бизнес-менеджерами;
- структурированном и постоянном отслеживании выполнения финансовых и нефинансовых ковенант с помощью контрольного регистра;
- проведении с установленной частотой регулярных проверок объема, типа и условий содержания предметов залога, его действительности и страхования;
- проведении ежеквартального анализа финансово-хозяйственной деятельности заемщика и мониторинга его финансового положения;
- отслеживании надлежащего обслуживания и возврата кредита (траншей);
- обязательном всестороннем ежегодном пересмотре установленного на Клиента лимита риска с целью его переутверждения, увеличения, либо сокращения (в случае выявления негативных трендов в деятельности заемщика, в его секторе, в целом в экономике, и т.д.);
- анализе фактических рисков по сравнению с установленными лимитами;
- контроле за соблюдением внутренней политики, процедур, инструкций и приказов, выпускаемых соответствующими органами управления;
- мониторинг макроэкономических параметров с целью проверки адекватности оценки рисков и их прогнозирования;
- анализ портфеля с указанием тенденций в уровнях дефолта, концентрации, диверсификации по заемщикам или группам заемщиков, продуктам, отраслям, странам и т.д.

В целях обеспечения финансовой устойчивости, прогноза ожидаемых убытков, планирования потребностей капитала, расчета лимитов риск-аппетита и пр., Группой осуществляется периодическое стресс-тестирование кредитного риска. Инструментарий стресс тестирования включает в себя регрессионные модели, основанные на макроэкономических факторах. Обязательным условием применения регрессионных моделей является их высокое качество, подтвержденное по итогам валидации.

Подразделения Группы осуществляют анализ кредитов по срокам погашения и последующий контроль просроченных остатков.

Для более детального анализа, пожалуйста, смотрите ссылку: [www.zenit.ru/rus/about\\_bank/disclosure/financial-statements/](http://www.zenit.ru/rus/about_bank/disclosure/financial-statements/)

Анализ кредитного риска по банковским и небанковским операциям Группы

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 таблицах ниже представлен анализ кредитного риска по денежным средствам и их эквивалентам, включая обязательные резервы на счетах в Банке России. В таблицах ниже балансовая стоимость на 31 декабря 2019 и 2018 гг. также отражает максимальную подверженность Группы кредитному риску по данным финансовым активам.

На 31 декабря 2019

	Этап 1 (ОКУ за 12 мес.)	Этап 2 (ОКУ за весь срок от значительного увеличения кредитного риска)	Этап 3 (ОКУ за весь срок по обесцененным активам)	Приобретенные или созданные обесцененные	Итого
<b>ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА В КАСЕ И НА СЧЕТАХ В БАНКАХ</b>					
Рейтинг инвестиционного уровня	22 999	-	-	-	22 999
Рейтинг неинвестиционного уровня	10	-	-	-	10
Внешний кредитный рейтинг отсутствует	1 721	-	-	-	1 721
<b>Валовая балансовая стоимость</b>	<b>24 730</b>	-	-	-	<b>24 730</b>
Оценочный резерв под кредитные убытки	-	-	-	-	-
<b>Балансовая стоимость</b>	<b>24 730</b>	-	-	-	<b>24 730</b>

**СРОЧНЫЕ ДЕПОЗИТЫ С ПЕРВОНАЧАЛЬНЫМ СРОКОМ ПОГАШЕНИЯ МЕНЬШЕ ТРЕХ МЕСЯЦЕВ**

Рейтинг инвестиционного уровня	128	-	-	-	128
Рейтинг неинвестиционного уровня	222	-	-	-	222
Внешний кредитный рейтинг отсутствует	-	-	-	-	-
<b>Валовая балансовая стоимость</b>	<b>350</b>	-	-	-	<b>350</b>
Оценочный резерв под кредитные убытки	-	-	-	-	-
<b>Балансовая стоимость</b>	<b>350</b>	-	-	-	<b>350</b>

**СРЕДСТВА В БАНКАХ**

Рейтинг инвестиционного уровня	77	-	-	-	77
Рейтинг неинвестиционного уровня	-	-	-	-	-
Внешний кредитный рейтинг отсутствует	-	-	-	-	-
<b>Валовая балансовая стоимость</b>	<b>77</b>	-	-	-	<b>77</b>
Оценочный резерв под кредитные убытки	-	-	-	-	-
<b>Балансовая стоимость</b>	<b>77</b>	-	-	-	<b>77</b>

**БАНКОВСКАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ: ОБЯЗАТЕЛЬНЫЕ РЕЗЕРВЫ НА СЧЕТАХ В БАНКЕ РОССИИ**

Рейтинг инвестиционного уровня	1 572	-	-	-	1 572
Рейтинг неинвестиционного уровня	-	-	-	-	-
Внешний кредитный рейтинг отсутствует	-	-	-	-	-
<b>Валовая балансовая стоимость</b>	<b>1 572</b>	-	-	-	<b>1 572</b>
Оценочный резерв под кредитные убытки	-	-	-	-	-
<b>Балансовая стоимость</b>	<b>1 572</b>	-	-	-	<b>1 572</b>

ПРИЛОЖЕНИЕ 1

На 31 декабря 2018

	Этап 1 (ОКУ за 12 мес.)	Этап 2 (ОКУ за весь срок от значительного увеличения кредитного риска)	Этап 3 (ОКУ за весь срок по обесцененным активам)	Приобретенные или созданные обесцененные	Итого
<b>ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА В КАСЕ И НА СЧЕТАХ В БАНКАХ</b>					
Рейтинг инвестиционного уровня	31 721	-	-	-	31 721
Рейтинг неинвестиционного уровня	4 030	-	-	-	4 030
Внешний кредитный рейтинг отсутствует	6 589	-	-	-	6 589
<b>Валовая балансовая стоимость</b>	<b>42 340</b>	-	-	-	<b>42 340</b>
Оценочный резерв под кредитные убытки	-	-	-	-	-
<b>Балансовая стоимость</b>	<b>42 340</b>	-	-	-	<b>42 340</b>

**СРОЧНЫЕ ДЕПОЗИТЫ С ПЕРВОНАЧАЛЬНЫМ СРОКОМ ПОГАШЕНИЯ МЕНЬШЕ ТРЕХ МЕСЯЦЕВ**

Рейтинг инвестиционного уровня	6 468	-	-	-	6 468
Рейтинг неинвестиционного уровня	15 610	-	-	-	15 610
Внешний кредитный рейтинг отсутствует	-	-	-	-	-
<b>Валовая балансовая стоимость</b>	<b>22 078</b>	-	-	-	<b>22 078</b>
Оценочный резерв под кредитные убытки	-	-	-	-	-
<b>Балансовая стоимость</b>	<b>22 078</b>	-	-	-	<b>22 078</b>

**СРЕДСТВА В БАНКАХ**

Рейтинг инвестиционного уровня	-	-	-	-	-
Рейтинг неинвестиционного уровня	1 071	-	-	-	1 071
Внешний кредитный рейтинг отсутствует	-	-	-	-	-
<b>Валовая балансовая стоимость</b>	<b>1 071</b>	-	-	-	<b>1 071</b>
Оценочный резерв под кредитные убытки	-	-	-	-	-
<b>Балансовая стоимость</b>	<b>1 071</b>	-	-	-	<b>1 071</b>

**БАНКОВСКАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ: ОБЯЗАТЕЛЬНЫЕ РЕЗЕРВЫ НА СЧЕТАХ В БАНКЕ РОССИИ**

Рейтинг инвестиционного уровня	1 875	-	-	-	1 875
Рейтинг неинвестиционного уровня	-	-	-	-	-
Внешний кредитный рейтинг отсутствует	-	-	-	-	-
<b>Валовая балансовая стоимость</b>	<b>1 875</b>	-	-	-	<b>1 875</b>
Оценочный резерв под кредитные убытки	-	-	-	-	-
<b>Балансовая стоимость</b>	<b>1 875</b>	-	-	-	<b>1 875</b>

В таблицах ниже представлен анализ кредитного риска по прочим финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости, и по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, для которых признается оценочный резерв под кредитные убытки, кроме денежных средств и их эквивалентов, включая обязательные резервы на счетах

в Банке России, кредитов клиентам и дебиторской задолженности. В таблицах ниже балансовая стоимость финансовых активов на 31 декабря 2019 и 2018 гг. также отражает максимальную подверженность Группы кредитному риску по данным активам.



На 31 декабря 2019

	Этап 1 (ОКУ за 12 мес.)	Этап 2 (ОКУ за весь срок от значительного увеличения кредитного риска)	Этап 3 (ОКУ за весь срок по обесцененным активам)	Приобретенные или созданные обесцененные	Итого
<b>ВКСЕЛЯ К ПОЛУЧЕНИЮ</b>					
Рейтинг инвестиционного уровня	-	-	-	-	-
Рейтинг неинвестиционного уровня	-	-	-	-	-
Внешний кредитный рейтинг отсутствует	-	112	240	-	352
<b>Валовая балансовая стоимость</b>	<b>-</b>	<b>112</b>	<b>240</b>	<b>-</b>	<b>352</b>
Оценочный резерв под кредитные убытки	-	-	(240)	-	(240)
<b>Балансовая стоимость</b>	<b>-</b>	<b>112</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>112</b>
<b>ПРОЧИЕ ЗАЙМЫ</b>					
Рейтинг инвестиционного уровня	-	-	-	-	-
Рейтинг неинвестиционного уровня	-	-	-	-	-
Внешний кредитный рейтинг отсутствует	7 158	4 551	35 806	-	47 515
<b>Валовая балансовая стоимость</b>	<b>7 158</b>	<b>4 551</b>	<b>35 806</b>	<b>-</b>	<b>47 515</b>
Оценочный резерв под кредитные убытки	-	(3 322)	(22 685)	-	(26 007)
<b>Балансовая стоимость</b>	<b>7 158</b>	<b>1 229</b>	<b>13 121</b>	<b>-</b>	<b>21 508</b>
<b>ЗАЙМЫ, ВЫДАННЫЕ РАБОТНИКАМ</b>					
Рейтинг инвестиционного уровня	-	-	-	-	-
Рейтинг неинвестиционного уровня	-	-	-	-	-
Внешний кредитный рейтинг отсутствует	-	-	2 732	-	2 732
<b>Валовая балансовая стоимость</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2 732</b>	<b>-</b>	<b>2 732</b>
Оценочный резерв под кредитные убытки	-	-	(1 804)	-	(1 804)
<b>Балансовая стоимость</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>928</b>	<b>-</b>	<b>928</b>
<b>БАНКОВСКИЕ ДЕПОЗИТЫ</b>					
Рейтинг инвестиционного уровня	309	-	-	-	309
Рейтинг неинвестиционного уровня	12	-	-	-	12
Внешний кредитный рейтинг отсутствует	338	-	5 547	-	5 885
<b>Валовая балансовая стоимость</b>	<b>659</b>	<b>-</b>	<b>5 547</b>	<b>-</b>	<b>6 206</b>
Оценочный резерв под кредитные убытки	-	-	(5 547)	-	(5 547)
<b>Балансовая стоимость</b>	<b>659</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>659</b>

На 31 декабря 2019

	Этап 1 (ОКУ за 12 мес.)	Этап 2 (ОКУ за весь срок от значительного увеличения кредитного риска)	Этап 3 (ОКУ за весь срок по обесцененным активам)	Приобретенные или созданные обесцененные	Итого
<b>СРЕДСТВА В БАНКАХ</b>					
Рейтинг инвестиционного уровня	1 475	-	-	-	1 475
Рейтинг неинвестиционного уровня	3 121	-	-	-	3 121
Внешний кредитный рейтинг отсутствует	-	-	32	-	32
<b>Валовая балансовая стоимость</b>	<b>4 596</b>	<b>-</b>	<b>32</b>	<b>-</b>	<b>4 628</b>
Оценочный резерв под кредитные убытки	(109)	-	(32)	-	(141)
<b>Балансовая стоимость</b>	<b>4 487</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4 487</b>
<b>РЕПО В БАНКАХ</b>					
Рейтинг инвестиционного уровня	4 081	-	-	-	4 081
Рейтинг неинвестиционного уровня	-	-	-	-	-
Внешний кредитный рейтинг отсутствует	-	-	-	-	-
<b>Валовая балансовая стоимость</b>	<b>4 081</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4 081</b>
Оценочный резерв под кредитные убытки	-	-	-	-	-
<b>Балансовая стоимость</b>	<b>4 081</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4 081</b>
<b>ДОЛГОВЫЕ ЦЕННЫЕ БУМАГИ, ОЦЕНИВАЕМЫЕ ПО АМОРТИЗИРОВАННОЙ СТОИМОСТИ</b>					
Рейтинг инвестиционного уровня	16 354	-	-	-	16 354
Рейтинг неинвестиционного уровня	5 087	-	-	-	5 087
Внешний кредитный рейтинг отсутствует	2 359	-	-	-	2 359
<b>Валовая балансовая стоимость</b>	<b>23 800</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>23 800</b>
Оценочный резерв под кредитные убытки	(62)	-	-	-	(62)
<b>Балансовая стоимость</b>	<b>23 738</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>23 738</b>
<b>ДОЛГОВЫЕ ЦЕННЫЕ БУМАГИ, ОЦЕНИВАЕМЫЕ ПО СПРАВЕДЛИВОЙ СТОИМОСТИ ЧЕРЕЗ ПРОЧИЙ СОВОКУПНЫЙ ДОХОД</b>					
Рейтинг инвестиционного уровня	16 476	-	-	-	16 476
Рейтинг неинвестиционного уровня	797	-	-	-	797
Внешний кредитный рейтинг отсутствует	1 848	20	-	-	1 868
<b>Валовая балансовая стоимость</b>	<b>19 121</b>	<b>20</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>19 141</b>
Оценочный резерв под кредитные убытки	(34)	-	-	-	(34)
<b>Балансовая стоимость</b>	<b>19 087</b>	<b>20</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>19 107</b>

На 31 декабря 2018

	Этап 1 (ОКУ за 12 мес.)	Этап 2 (ОКУ за весь срок от значительного увеличения кредитного риска)	Этап 3 (ОКУ за весь срок по обесцененным активам)	Приобретенные или созданные обесцененные	Итого
<b>ВКСЕЛЯ К ПОЛУЧЕНИЮ</b>					
Рейтинг инвестиционного уровня	-	-	-	-	-
Рейтинг неинвестиционного уровня	-	-	-	-	-
Внешний кредитный рейтинг отсутствует	-	456	566	-	1 022
<b>Валовая балансовая стоимость</b>	-	<b>456</b>	<b>566</b>	-	<b>1 022</b>
Оценочный резерв под кредитные убытки	-	-	(566)	-	(566)
<b>Балансовая стоимость</b>	-	<b>456</b>	-	-	<b>456</b>
<b>ПРОЧИЕ ЗАЙМЫ</b>					
Рейтинг инвестиционного уровня	-	-	-	-	-
Рейтинг неинвестиционного уровня	-	-	-	-	-
Внешний кредитный рейтинг отсутствует	83	26 217	20 377	-	46 677
<b>Валовая балансовая стоимость</b>	<b>83</b>	<b>26 217</b>	<b>20 377</b>	-	<b>46 677</b>
Оценочный резерв под кредитные убытки	-	(543)	(17 464)	-	(18 007)
<b>Балансовая стоимость</b>	<b>83</b>	<b>25 674</b>	<b>2 913</b>	-	<b>28 670</b>
<b>ЗАЙМЫ, ВЫДАННЫЕ РАБОТНИКАМ</b>					
Рейтинг инвестиционного уровня	-	-	-	-	-
Рейтинг неинвестиционного уровня	-	-	-	-	-
Внешний кредитный рейтинг отсутствует	-	-	2 822	-	2 822
<b>Валовая балансовая стоимость</b>	-	-	<b>2 822</b>	-	<b>2 822</b>
Оценочный резерв под кредитные убытки	-	-	(1 776)	-	(1 776)
<b>Балансовая стоимость</b>	-	-	<b>1 046</b>	-	<b>1 046</b>
<b>БАНКОВСКИЕ ДЕПОЗИТЫ</b>					
Рейтинг инвестиционного уровня	346	-	-	-	346
Рейтинг неинвестиционного уровня	-	-	-	-	-
Внешний кредитный рейтинг отсутствует	311	-	5 544	-	5 855
<b>Валовая балансовая стоимость</b>	<b>657</b>	-	<b>5 544</b>	-	<b>6 201</b>
Оценочный резерв под кредитные убытки	-	-	(5 544)	-	(5 544)
<b>Балансовая стоимость</b>	<b>657</b>	-	-	-	<b>657</b>

На 31 декабря 2018

	Этап 1 (ОКУ за 12 мес.)	Этап 2 (ОКУ за весь срок от значительного увеличения кредитного риска)	Этап 3 (ОКУ за весь срок по обесцененным активам)	Приобретенные или созданные обесцененные	Итого
<b>СРЕДСТВА В БАНКАХ</b>					
Рейтинг инвестиционного уровня	333	-	-	-	333
Рейтинг неинвестиционного уровня	1 599	-	-	-	1 599
Внешний кредитный рейтинг отсутствует	83	-	-	-	83
<b>Валовая балансовая стоимость</b>	<b>2 015</b>	-	-	-	<b>2 015</b>
Оценочный резерв под кредитные убытки	-	-	-	-	-
<b>Балансовая стоимость</b>	<b>2 015</b>	-	-	-	<b>2 015</b>
<b>РЕПО В БАНКАХ</b>					
Рейтинг инвестиционного уровня	537	-	-	-	537
Рейтинг неинвестиционного уровня	-	-	-	-	-
Внешний кредитный рейтинг отсутствует	-	-	-	-	-
<b>Валовая балансовая стоимость</b>	<b>537</b>	-	-	-	<b>537</b>
Оценочный резерв под кредитные убытки	-	-	-	-	-
<b>Балансовая стоимость</b>	<b>537</b>	-	-	-	<b>537</b>
<b>ДОЛГОВЫЕ ЦЕННЫЕ БУМАГИ, ОЦЕНИВАЕМЫЕ ПО АМОРТИЗИРОВАННОЙ СТОИМОСТИ</b>					
Рейтинг инвестиционного уровня	32 938	3	-	-	32 941
Рейтинг неинвестиционного уровня	35	10	-	-	45
Внешний кредитный рейтинг отсутствует	-	1	-	-	1
<b>Валовая балансовая стоимость</b>	<b>32 973</b>	<b>14</b>	-	-	<b>32 987</b>
Оценочный резерв под кредитные убытки	(221)	-	-	-	(221)
<b>Балансовая стоимость</b>	<b>32 752</b>	<b>14</b>	-	-	<b>32 766</b>
<b>ДОЛГОВЫЕ ЦЕННЫЕ БУМАГИ, ОЦЕНИВАЕМЫЕ ПО СПРАВЕДЛИВОЙ СТОИМОСТИ ЧЕРЕЗ ПРОЧИЙ СОВОКУПНЫЙ ДОХОД</b>					
Рейтинг инвестиционного уровня	15 662	-	-	-	15 662
Рейтинг неинвестиционного уровня	1 677	-	-	-	1 677
Внешний кредитный рейтинг отсутствует	478	89	-	-	567
<b>Валовая балансовая стоимость</b>	<b>17 817</b>	<b>89</b>	-	-	<b>17 906</b>
Оценочный резерв под кредитные убытки	(124)	-	-	-	(124)
<b>Балансовая стоимость</b>	<b>17 693</b>	<b>89</b>	-	-	<b>17 782</b>



В составе краткосрочных банковских депозитов отражены депозиты на сумму 5 540 млн рублей, размещенные в ПАО «Татфондбанк». В марте 2017 г., приказом Банка России отозвана лицензия на осуществление банковских операций у ПАО «Татфондбанк». По состоянию на 31 декабря 2019 и 2018 гг. Группой создан резерв под обесценение депозитов, размещенных в ПАО «Татфондбанк», на сумму 5 540 млн рублей.

### 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 долгосрочного характера Группа, как правило, привлекает долгосрочные заемные средства на международном и внутреннем рынках.

#### Управление риском ликвидности по банковским операциям

Целью управления риском ликвидности является обеспечение стабильной деятельности всех банков Группы, возможности бесперебойного проведения операций в соответствии с планами деятельности Группы, включая своевременное исполнение всех обязательств перед клиентами и контрагентами, связанных с проведением платежей, а также минимизация негативного влияния на финансовый результат, собственные средства (капитал), репутацию Группы возможного дефицита ликвидности. Также приоритетной целью управления риском ликвидности является обеспечение соблюдения всеми банками Группы установленных Банком России обязательных нормативов ликвидности.

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 Комитетом по управлению активами и пассивами (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,
- 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.

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.

В целях оптимизации процедур управления ликвидностью в Банке ЗЕНИТ выделяется управление мгновенной (внутридневной) и срочной ликвидностью. Мониторинг текущего и прогнозного состояния срочной ликвидности осуществляется Казначейством Банка ежедневно на основе расчета достаточности высоколиквидных активов на покрытие плановых и внеплановых оттоков и удовлетворение потребностей в ресурсах на периоде до 30 дней. В ходе обычной деятельности отчеты о ликвидности, отражающие текущую

и прогнозируемую структуру активов и пассивов с учетом модели ежедневных неснижаемых остатков на текущих счетах в разрезе валют на основе анализа исторической динамики, а также ожидаемые будущие денежные потоки, регулярно представляются КУАП. Решения по управлению ликвидностью, принимаемые КУАП, реализуются казначействами в рамках выполнения их обязанностей.

Доля ликвидных активов поддерживается на уровне, достаточном для удовлетворения обязательств перед клиентами и контрагентами Банка ЗЕНИТ, что позволяет значительно снизить риски ликвидности и нерыночных ставок фондирования.

Для поддержания мгновенной ликвидности на Банк ЗЕНИТ открыты лимиты со стороны значительного числа российских банков. Кроме того, риск ликвидности минимизируется наличием у Банка возможности привлечения средств от Банка России в рамках системы рефинансирования и государственной поддержки финансового сектора, а также сложившейся политикой и технологиями управления ликвидностью,

предусматривающими стресс-подходы в оценке будущих денежных потоков.

В соответствии с действующей в Группе Политикой управления ликвидностью, основным принципом управления ликвидностью является лимитирование риска, в частности, с использованием лимита необходимых ликвидных активов. При необходимости (изменении финансовой ситуации на рынках или в Банке) для управления ликвидностью могут использоваться другие лимиты (на контрагентов, на финансовые инструменты и т.д.), входящие в лимитную структуру Банка ЗЕНИТ.

#### Анализ риска ликвидности по банковским и небанковским операциям

В таблицах ниже представлена информация о сроках погашения финансовых обязательств Группы на основе не дисконтированных договорных платежей, включая процентные платежи, по состоянию на 31 декабря 2019 и 2018 гг.:

	На 31 декабря 2019			
	До года	От года до пяти лет	Свыше пяти лет	Итого
<b>ФИНАНСОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Торговая и прочая кредиторская задолженность				
Торговая кредиторская задолженность	36 150	-	-	36 150
Кредиторская задолженность по дивидендам	55 865	-	-	55 865
Текущая часть обязательств по аренде	3 024	-	-	3 024
Обязательства по аренде за вычетом текущей доли	-	9 443	11 078	20 521
Прочая кредиторская задолженность	1 660	149	-	1 809
Банковская деятельность: Прочие финансовые обязательства, оцениваемые через прибыль или убыток				
	4 451	-	-	4 451
Кредиты и займы				
Выпущенные облигации	3 232	22 323	7	25 562
Субординированные займы	292	3 137	509	3 938
Выпущенные долговые ценные бумаги	880	40	3	923
Кредитные соглашения	14 700	-	-	14 700
Прочие кредиты и займы	475	2 007	-	2 482
Банковская деятельность: Средства банков и Банка России	20 727	2 827	3	23 557
Банковская деятельность: Средства клиентов	134 315	29 486	8	163 809
Обязательства кредитного характера (Примечание 27)	36 114	5 725	-	41 839
<b>Итого</b>	<b>311 885</b>	<b>75 137</b>	<b>11 608</b>	<b>398 630</b>

На 31 декабря 2018

	На 31 декабря 2018			Итого
	До года	От года до пяти лет	Свыше пяти лет	
<b>ФИНАНСОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Торговая и прочая кредиторская задолженность				
Торговая кредиторская задолженность	25 728	-	-	25 728
Кредиторская задолженность по дивидендам	50 711	-	-	50 711
Прочая кредиторская задолженность	1 013	-	-	1 013
Банковская деятельность: Прочие финансовые обязательства, оцениваемые через прибыль или убыток				
	1 190	-	-	1 190
Кредиты и займы				
Выпущенные облигации	945	59	193	1 197
Субординированные займы	2 498	1 966	2 125	6 589
Выпущенные долговые ценные бумаги	1 051	76	4	1 131
Кредитные соглашения	6 682	-	-	6 682
Прочие кредиты и займы	964	1 625	-	2 589
Банковская деятельность: Средства банков и Банка России	15 386	4 660	-	20 046
Банковская деятельность: Средства клиентов	170 869	38 753	8	209 630
Прочие краткосрочные обязательства	533	-	-	533
Обязательства кредитного характера (Примечание 27)	38 929	-	-	38 929
<b>Итого</b>	<b>316 499</b>	<b>47 139</b>	<b>2 330</b>	<b>365 968</b>

### 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.

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.

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 таблицах ниже представлены уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся периодические оценки справедливой стоимости:

На 31 декабря 2019

	Справедливая стоимость			Балансовая стоимость
	Уровень 1	Уровень 2	Уровень 3	
Банковская деятельность: Банковские кредиты клиентам, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	12 947	12 947
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	7 015	643	293	7 951
Банковская деятельность: Средства банков	-	1 238	-	1 238
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	18 325	10 407	16 095	44 827
Инвестиционное имущество	-	-	1 323	1 323
Банковская деятельность: Прочие финансовые обязательства по справедливой стоимости через прибыль или убыток	(4 425)	(26)	-	(4 451)
<b>Итого</b>	<b>20 915</b>	<b>12 262</b>	<b>30 658</b>	<b>63 835</b>

### ПРИЛОЖЕНИЕ 1

На 31 декабря 2018

	Справедливая стоимость			Балансовая стоимость
	Уровень 1	Уровень 2	Уровень 3	
	Банковская деятельность: Банковские кредиты клиентам, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	2 320	2 265	189	4 774
Прочие займы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	117	117
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	18 056	9 227	16 092	43 375
Инвестиционное имущество	-	-	918	918
Банковская деятельность: Прочие финансовые обязательства по справедливой стоимости через прибыль или убыток	(1 190)	-	-	(1 190)
<b>Итого</b>	<b>19 186</b>	<b>11 492</b>	<b>30 359</b>	<b>61 037</b>

Описание оценочной модели и исходных данных для определения справедливой стоимости для Уровней 2 и 3 на 31 декабря 2019 и 2018 гг.:

	Иерархия справедливой стоимости	Метод оценки и ключевые исходные данные
Банковская деятельность: Банковские кредиты клиентам, по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Уровень 3	Дисконтированные денежные потоки, скорректированные на кредитный риск
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Уровень 2, Уровень 3	Рыночная цена аналогичных инвестиций на открытом рынке, метод чистых активов, сравнительный (рыночный) подход/ Использование публично доступной информации, сопоставимых рыночных цен/ Дисконтированные денежные потоки, скорректированные на кредитный риск
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Уровень 2, Уровень 3	Рыночная цена аналогичных инвестиций на открытом рынке, метод чистых активов сравнительный (рыночный) подход/ Использование публично доступной информации, сопоставимых рыночных цен/ Дисконтированные денежные потоки, скорректированные на кредитный риск
Банковская деятельность: Средства в банках	Уровень 2	Рыночная цена аналогичных инвестиций на открытом рынке, скорректированная на кредитный риск
Прочие займы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Уровень 3	Дисконтированные денежные потоки, скорректированные на кредитный риск
Инвестиционное имущество	Уровень 3	Рыночная информация по сравнимым объектам, корректируемая в случае расхождения с подобными объектами

За годы, закончившиеся 31 декабря 2019 и 2018 гг., не было изменений в оценочной модели определения справедливой стоимости для Уровней 2 и 3.

В 2019 и 2018 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 2019			Балансовая стоимость	На 31 декабря 2018			Балансовая стоимость
	Справедливая стоимость				Справедливая стоимость			
	Уровень 1	Уровень 2	Уровень 3		Уровень 1	Уровень 2	Уровень 3	
<b>АКТИВЫ</b>								
Денежные средства и их эквиваленты								
Денежные средства в кассе и на банковских счетах	6 365	18 365	-	24 730	5 451	36 889	-	42 340
Срочные депозиты	-	350	-	350	-	22 078	-	22 078
Средства в банках	-	77	-	77	-	1 071	-	1 071
Банковская деятельность:								
Обязательные резервы на счетах в Банке России	1 572	-	-	1 572	1 875	-	-	1 875
Дебиторская задолженность:								
Торговая дебиторская задолженность	-	-	79 724	79 724	-	-	78 417	78 417
Прочая финансовая дебиторская задолженность	-	1 176	11 506	12 682	-	596	4 535	5 131
Банковская деятельность:								
Кредиты клиентам, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	122 842	123 505	-	-	133 404	133 404
Прочие финансовые активы:								
Банковские депозиты	-	659	-	659	-	657	-	657
Средства в банках	-	3 283	-	3 249	-	2 015	-	2 015
РЕПО в банках	-	4 081	-	4 081	-	537	-	537
Векселя к получению	-	-	112	112	-	-	456	456
Займы, выданные работникам	-	-	928	928	-	-	1 046	1 046
Прочие займы, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	21 508	21 508	-	-	28 670	28 670
Ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	24 777	-	-	23 738	31 276	1 490	-	32 766
<b>Итого финансовые активы</b>	<b>32 714</b>	<b>27 991</b>	<b>236 620</b>	<b>296 915</b>	<b>38 602</b>	<b>65 333</b>	<b>246 528</b>	<b>350 463</b>

	На 31 декабря 2019			Балансовая стоимость	На 31 декабря 2018			Балансовая стоимость
	Справедливая стоимость				Справедливая стоимость			
	Уровень 1	Уровень 2	Уровень 3		Уровень 1	Уровень 2	Уровень 3	
<b>ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>								
Торговая и прочая кредиторская задолженность								
Торговая кредиторская задолженность	-	350	35 800	36 150	-	272	25 456	25 728
Кредиторская задолженность по дивидендам	-	-	55 865	55 865	-	-	50 711	50 711
Краткосрочная часть обязательств по аренде	-	-	2 613	2 613	-	-	-	-
Прочая кредиторская задолженность	-	332	1 477	1 809	-	500	513	1 013
Долгосрочная часть обязательств по аренде								
	-	-	11 578	11 578	-	-	-	-
Кредиты и займы								
Выпущенные облигации	20 032	1 825	-	21 857	1 056	-	-	1 056
Субординированные займы	-	1 287	-	1 287	-	3 580	-	3 580
Выпущенные долговые ценные бумаги	-	923	-	923	-	1 130	-	1 130
Кредитные соглашения	-	-	14 700	14 700	-	-	6 682	6 682
Прочие кредиты и займы	-	-	2 482	2 482	-	-	2 589	2 589
Банковская деятельность: Средства банков и Банка России								
	1 527	21 288	-	22 815	1 526	16 899	-	18 425
Банковская деятельность: Средства клиентов								
	-	156 578	-	160 052	-	182 970	-	182 970
Прочие краткосрочные обязательства								
	-	-	-	-	-	-	533	533
<b>Итого финансовые обязательства</b>	<b>21 559</b>	<b>182 583</b>	<b>124 515</b>	<b>332 131</b>	<b>2 582</b>	<b>205 351</b>	<b>86 484</b>	<b>294 417</b>

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.

#### ИЗМЕНЕНИЯ В ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ, ВОЗНИКШИХ В РЕЗУЛЬТАТЕ ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В таблице ниже представлен анализ 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:

## Обязательства, возникающие в результате финансовой деятельности

	Краткосрочные и долгосрочные кредиты и займы	Облигации	Субординированные займы	Итого
<b>На 31 декабря 2017 г.</b>	<b>31 150</b>	<b>7 742</b>	<b>4 492</b>	<b>43 384</b>
Движение денежных средств, включая:				
Поступление кредитов и займов	25 920	-	-	25 920
Погашение кредитов и займов	(49 466)	-	-	(49 466)
Погашение облигаций	-	(6 979)	(1 359)	(8 338)
Проценты уплаченные	-	(602)	-	(602)
Курсовые разницы	1 012	-	(19)	993
Проценты начисленные	654	614	466	1 734
Прочие неденежные движения	-	281	-	281
<b>На 31 декабря 2018 г.</b>	<b>9 270</b>	<b>1 056</b>	<b>3 580</b>	<b>13 906</b>
Движение денежных средств, включая:				
Поступление кредитов и займов	115 346	-	-	115 346
Погашение кредитов и займов	(107 212)	-	-	(107 212)
Выпуск облигаций	-	21 790	-	21 790
Погашение облигаций	-	(1 053)	(2 140)	(3 193)
Проценты уплаченные	(2 222)	(119)	(286)	(2 627)
Курсовые разницы	713	-	(160)	553
Проценты начисленные	755	182	310	1 247
Прочие неденежные движения	532	1	(17)	516
<b>На 31 декабря 2019 г.</b>	<b>17 182</b>	<b>21 857</b>	<b>1 287</b>	<b>40 326</b>

**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.

Группа определяет капитал в управлении как сумму по строке «Итого акционерный капитал Группы» в консолидированном отчете о финансовом положении. Капитал в управлении на 31 декабря 2019 г. составлял 745 532 млн рублей (2018 г.: 771 265 млн рублей). Группа осуществляет управление капиталом по банковским и небанковским операциям раздельно.

**Управление капиталом по небанковским операциям**

Группа рассматривает капитал и заемные средства 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 2019	На 31 декабря 2018
<b>Консолидированные заемные средства за вычетом заемных средств Банка ЗЕНИТ:</b>	<b>32 182</b>	<b>9 271</b>
Выпущенные облигации	15 000	-
Кредитные соглашения	14 700	6 682
Прочие кредиты и займы	2 482	2 589
<b>Акционерный капитал Группы</b>	<b>745 532</b>	<b>771 265</b>
<b>Соотношение собственных и заемных средств, %</b> (Консолидированные заемные средства/ Консолидированный акционерный капитал)	<b>4,3%</b>	<b>1,2%</b>

**Управление капиталом по банковским операциям**

Управление капиталом Банка ЗЕНИТ имеет следующие цели: (i) соблюдение требований к капиталу, установленных Центральным банком Российской Федерации; (ii) обеспечение способности Группы сохранять непрерывность деятельности; и (iii) поддержание капитальной базы на уровне, необходимым для обеспечения коэффициента достаточности капитала в размере 8% в соответствии с Базельским соглашением. Контроль за выполнением норматива достаточности капитала, установленного Центральным банком Российской Федерации, осуществляется руководством Банка ЗЕНИТ на ежедневной основе. Оценка прочих целей управления капиталом осуществляется на ежегодной основе. В соответствии с существующими требованиями к капиталу, установленными Центральным банком Российской Федерации, банки должны поддерживать соотношение капитала и активов, взвешенных с учетом риска («норматив достаточности капитала»), на уровне выше обязательного минимального значения. Банк ЗЕНИТ также обязан соблюдать требования к минимальному уровню капитала, установленные отдельными кредитными соглашениями, включая уровень достаточности капитала, рассчитанный на основе требований Базель I и на основании данных МСФО, равный 8%, а минимальное значение норматива достаточности для капитала первого уровня установлено на уровне 6%. В течение 2019 и 2018 гг. Банк ЗЕНИТ соблюдал все внешние требования к уровню капитала.

В сентябре 2015 г. в рамках программы докапитализации российских банков, утвержденной Правительством Российской Федерации, Банк ЗЕНИТ получил пять субординированных займов в общей сумме 9 933 млн рублей от Агентства по страхованию вкладов (АСВ). Согласно условиям договоров данных субординированных займов, в качестве оплаты от АСВ Банк ЗЕНИТ получил ценные бумаги (ОФЗ пяти серий), которые Банк ЗЕНИТ 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 (IFRS) 9 и 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. Таким образом, в настоящей консолидированной финансовой отчетности не учтены ОФЗ и субординированные займы, полученные Банком ЗЕНИТ 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 ЗЕНИТ.

Примечание 31

**События после отчетной даты**

В 1 квартале 2020 года Группа получила кредиты в общей сумме 101 960 млн рублей от российских банков по текущим рыночным ставкам в рамках существующих кредитных соглашений. Группа погасила 72 320 млн рублей из указанных кредитов к дате настоящего отчета.

С конца 2019 года началось распространение нового коронавируса, который получил название COVID-19, способного вызывать тяжелые последствия, приводящие к гибели человека. На конец 2019 г. Всемирная организация здравоохранения сообщила об ограниченном числе случаев заражения COVID-19, но 31 января 2020 года объявила чрезвычайную ситуацию в области общественного здравоохранения, а 13 марта 2020 года — о начале пандемии с связи со стремительным распространением COVID-19 в Европе и иных регионах. Меры, предпринимаемые по всему миру с целью борьбы с распространением COVID-19, приводят к необходимости ограничения деловой активности, что влияет на спрос на энергоресурсы и иную продукцию Группы, а также к необходимости профилактических мероприятий, направленных на предотвращение распространения инфекции. Кроме того, в марте 2020 г. сделка ОПЕК+ об ограничении добычи нефти не была продлена и прекращает действовать с 1 апреля 2020 года, что приводит к возможности увеличения предложения нефти и нефтепродуктов на рынке со стороны стран-производителей. На фоне данных событий произошло существенное падение фондовых рынков, сократились цены на сырьевые товары, в частности, существенно снизилась цена нефти, произошло значительное ослабление российского рубля к доллару США и Евро, и повысились ставки кредитования для многих компаний развивающихся рынков. Несмотря на то, что, на момент выпуска данной финансовой отчетности ситуация все еще находится в процессе развития, представляется, что отрицательное влияние на мировую экономику и неопределенность относительно дальнейшего экономического роста могут в будущем негативно сказаться на финансовом положении и финансовых результатах Группы. Руководство Группы внимательно следит за ситуацией и реализует мероприятия по снижению отрицательного влияния указанных событий на Группу, при этом превышение спроса над предложением и связанное с этим снижение мировых цен на нефть окажут непосредственное влияние на выручку Группы и иные финансовые показатели, если цены не восстановятся в ближайшем будущем. Руководство Группы считает сокращение спроса на нефть в результате вспышки коронавирусной инфекции COVID-19 некорректирующим событием после отчетного периода.



## Приложение 2

# Отчетность, составленная в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета

## Аудиторское заключение



### Аудиторское заключение независимого аудитора

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

#### Наше 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 2019 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 2019 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, включая основные положения учетной политики.

#### Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность согласно указанным стандартам далее раскрывается 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. Нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями и Кодексом СМСЭБ.



Наша методология аудита

Краткий обзор

- |                                |  |
|--------------------------------|--|
| <b>Существенность</b>          | <ul style="list-style-type: none"> <li>Существенность на уровне бухгалтерской отчетности Общества в целом: 11 600 миллионов российских рублей (млн руб.), что составляет 5% от скорректированной прибыли до налогообложения без учета единовременных эффектов от обесценения поисковых активов, финансовых вложений, дебиторской задолженности в части займов выданных и прочих внеоборотных активов, связанных с деятельностью по разведке нефти и газа.</li> </ul> |
| <b>Ключевые вопросы аудита</b> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Изменение учетной политики в отношении отражения изменения оценки обязательства по ликвидации основных средств и восстановлению природных ресурсов</li> <li>Резерв под обесценение активов</li> </ul>   |

При планировании аудита мы определили существенность и провели оценку рисков существенного искажения бухгалтерской отчетности. В частности, мы проанализировали, в каких областях руководство выносило субъективные суждения, например, в отношении значимых оценочных значений, что включало применение допущений и рассмотрение будущих событий, с которыми в силу их характера связана неопределенность. Как и во всех наших аудитах, мы также рассмотрели риск обхода системы 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 можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять 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.



<b>Существенность на уровне бухгалтерской отчетности Общества в целом</b>	11 600 млн руб.
---	-----------------

<b>Как мы ее определили</b>	5% от скорректированной прибыли до налогообложения
-----------------------------	--

**Обоснование примененного базового показателя для определения 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 разовый характер, такими как убытки от обесценения поисковых активов, финансовых вложений, дебиторской задолженности, прочих внеоборотных активов, связанных с деятельностью по разведке нефти и газа, обеспечивает более стабильную основу для определения уровня существенности, учитывая, в основном, базовую прибыльность операций Группы.

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

#### Какие аудиторские процедуры были выполнены в отношении ключевого вопроса аудита

##### **Изменение учетной политики в отношении отражения изменения оценки обязательства по ликвидации основных средств и восстановлению природных ресурсов**

См., Пояснения II, III, IV.20 (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 2019 года она составила 50 490 млн. руб., на 31 декабря 2018 г. – 34 471 млн. руб., на 31 декабря 2017 г. – 38 092 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 2019 г. на 16 019 млн. руб., что повлияло на финансовые результаты и величину активов Общества за и на конец 2019 г. Данное увеличение было обусловлено несколькими разнонаправленными факторами, наиболее существенным из которых является пересмотр допущений, используемых при расчете, в частности, ставки дисконтирования. Прочие изменения связаны в основном с созданием ОЛОС по вновь введенным объектам основных средств.

Расходы в сумме 3 017 млн. руб. от начисления дисконта в связи с ростом приведенной

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, сверку с типовыми сметами Общества на ликвидацию объектов основных средств, а также сопоставление с ценами предложений подрядчиков.

Наиболее существенный эффект на изменение величины ОЛОС в течение 2019 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



#### Ключевой вопрос аудита

#### Какие аудиторские процедуры были выполнены в отношении ключевого вопроса аудита

стоимости ОЛОС отражены в отчете о финансовых результатах по строке 2330 «Проценты к уплате». Увеличение активов в сумме 8 011 млн. руб. и уменьшение добавочного капитала в части переоценки внеоборотных активов по объектам основных средств, оцениваемым по текущей (восстановительной) стоимости на 4 214 млн. руб. отражены в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах по строкам 1190 «Прочие внеоборотные активы» и 1340 «Переоценка внеоборотных активов» соответственно.

С 1 января 2019 года Общество отражает изменения ОЛОС в результате изменения базовых допущений в порядке, предусмотренном требованиями (IAS) 37 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» и КРМФО (IFRIC) 1 «Изменения в существующих обязательствах по выводу объектов из эксплуатации, восстановлению окружающей среды и иных аналогичных обязательствах».

Право формирования учетной политики с учетом требований Международных стандартов финансовой отчетности организациями, которые раскрывают консолидированную финансовую отчетность, составленную в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) предусмотрено нормами положения по бухгалтерскому учету 1/2008 «Учетная политика организации».

Общество полагает, что переход от модели учета изменений в базовых допущениях через показатели «Прочие доходы» и «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах к модели учета, предусмотренной МСФО предоставляет пользователям более уместную и надежную информацию о результатах деятельности Общества, позволяет снизить волатильность финансовых результатов и избежать разнонаправленных эффектов на чистую прибыль Общества в результате изменений в базовых допущениях, а также способствует большей сопоставимости

обязательств по ликвидации основных средств и восстановлению природных ресурсов.

Мы проанализировали пересчитанные регистры учета ОЛОС Общества за сопоставимые периоды. Наши процедуры в отношении проведенного Обществом изменения учетной политики и пересчета влияния изменений ОЛОС на показатели бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах включали следующее:

- анализ обоснованности суждений Общества, сделанных в отношении изменения учетной политики;
- проверку обоснованности и уместности методологии, использованной Обществом для перехода на модель учета изменений в ОЛОС согласно МСФО;
- проверку данных в пересчитанных регистрах ОЛОС на соответствие выбранной методологии перехода, а также математической точности произведенных расчетов;
- получение и анализ письменных заявлений руководства Общества в отношении изменения учетной политики в части ОЛОС и его влияния на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Кроме того, мы проверили соответствие информации, раскрытой в разделах II, III и IV пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, требованиям к представлению и раскрытию информации положения по бухгалтерскому учету 1/2008 «Учетная политика организации» и положения по бухгалтерскому учету 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации».



#### Ключевой вопрос аудита

#### Какие аудиторские процедуры были выполнены в отношении ключевого вопроса аудита

показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с показателями консолидированной финансовой отчетности Группы.

В связи с ретроспективным применением новой учетной политики были изменены сопоставимые показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности. Величина влияния изменения учетной политики на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества подробно раскрыта в разделе III пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

Мы уделили значительное внимание изменению учетной политики Общества в отношении ОЛОС, поскольку процесс перехода на другую методологию учета обязательств является сложным, и это изменение учетной политики оказывает существенное влияние на данные бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

#### Резерв под обесценение активов

См. Пояснение IV.15 (текстовая часть) к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По результатам проведенной по состоянию на 31 декабря 2019 года оценки, Общество создало резервы по сомнительным долгам, под обесценение финансовых вложений и активов, связанных с разведкой нефти и газа, на сумму 14 863 млн. руб., 11 206 млн. руб. и 15 182 млн. руб. (в 2018 году – 16 881 млн. руб., 150 млн. руб. и 591 млн. руб. соответственно), отраженные по строке 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах, в отношении следующих активов:

- материальных и нематериальных поисковых активов по поиску и разведке месторождений нефти и газа, а также расходов на геологоразведочные работы в составе прочих внеоборотных активов;

Мы оценили методику расчета резерва по сомнительным долгам, методику расчета резерва под обесценение финансовых вложений и активов, связанных с поиском и разведкой, применяемые Обществом, на предмет соответствия правилам составления бухгалтерской отчетности, установленным в Российской Федерации.

Нами были выполнены следующие процедуры:

- анализ обоснованности критических допущений, использованных в моделях технико-экономических обоснований в разрезе месторождений, таких как объем



#### Ключевой вопрос аудита

#### Какие аудиторские процедуры были выполнены в отношении ключевого вопроса аудита

осуществляющим поиск и разведку месторождений нефти и газа.

- прочих беспроцентных займов, выданных дочерним обществам;

По поисковым активам, расходам на геологоразведочные работы и задолженности дочерних и зависимых обществ, осуществляющих поиск и разведку нефти и газа, Общество анализирует технико-экономические обоснования по каждому из месторождений. Общество также анализирует модели дисконтированных ожидаемых денежных потоков дочерних обществ.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету 24/2011 «Учет затрат на освоение природных ресурсов» при наличии признаков обесценения Общество проводит проверку активов на обесценение и учитывает изменение стоимости вследствие обесценения в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов», (IFRS) 6 «Разведка и оценка запасов полезных ископаемых».

В соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 года №34н, для выявления сомнительной дебиторской задолженности Общество анализирует информацию о платежеспособности должника, запрашивает экспертные оценки в отношении рыночной стоимости предоставленных залогов, строит (где это возможно) и анализирует модели дисконтированных ожидаемых денежных потоков, запрашивает иную дополнительную информацию, на основании которой может быть сделана оценка вероятности непогашения соответствующей задолженности в установленные договорными сроки.

Проведенный анализ выявил необходимость признания резервов под обесценение в связи с неблагоприятными условиями на нефтяном рынке, влияющими на текущую оценку соответствующих проектов.

добычи, цены на углеводороды, величина расходов на добычу;

- анализ критических допущений, использованных руководством Общества 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;
- проверка корректности определения возмещаемой величины активов и расчета суммы начисленного обесценения.

Мы оценили макроэкономические допущения, использованные руководством, которые включают, например, прогнозы цен на углеводороды, сравнив их с данными консенсус-прогноза инвестиционных банков.

Наши процедуры проверки обоснованности используемой руководством величины расходов на добычу включали в себя обсуждение с техническими специалистами Общества состава соответствующих расходов, источников информации для их прогнозирования и сверку с данными источниками.

Мы также выполнили оценку соответствия требованиям РСБУ раскрытия информации в бухгалтерской отчетности.





#### Ключевой вопрос аудита

#### Какие аудиторские процедуры были выполнены в отношении ключевого вопроса аудита

Мы уделили этому вопросу особое внимание в связи с существенностью величины резервов под обесценение, а также значимостью профессиональных суждений и оценок, необходимых для их расчета.

#### Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация содержит Годовой отчет Общества за 2019 год и Ежеквартальный отчет эмитента за 1 квартал 2020 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.

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.

Если при ознакомлении с Годовым отчетом Общества за 2019 год и Ежеквартальным отчетом эмитента за 1 квартал 2020 года мы придем к выводу о том, что в них содержится существенное искажение, мы должны довести это до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление.

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

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной 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 за подготовкой 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 оценочных значений, рассчитанных руководством, и соответствующего раскрытия информации;
- 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, а 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 превзойдут общественно значимую пользу от ее сообщения.

Руководитель задания, по результатам которого выпущено настоящее аудиторское заключение независимого аудитора, - Максим Евгеньевич Тимченко.

27 марта 2020 года  
Москва, Российская Федерация

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

Аудируемое лицо:  
Публичное акционерное общество «Татнефть»  
имени В.Д. Шавшина  
Зарегистрировано Министерством Финансов Республики Татарстан 21  
января 1994 г. за №632  
Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц  
18 июля 2002 г. и присвоен государственный регистрационный номер  
1021601623702

Идентификационный номер налогоплательщика: 1644003838  
423450, Российская Федерация, Республика Татарстан,  
г. Альметьевск, ул. Ленина, 75

Независимый аудитор:  
Акционерное общество «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит»  
Зарегистрировано Государственным учреждением Московская  
регистрационная палата 28 февраля 1992 г. за № 008,890  
Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц  
22 августа 2002 г. и присвоен государственный регистрационный  
номер 1027700148431

Идентификационный номер налогоплательщика: 7705051102  
Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация  
«Содружество»

Основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и  
аудиторских организаций – 12006020338

## Бухгалтерская отчетность ПАО «Татнефть» за 2019 г.

### БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС (Тыс. Руб.)

Пояснения	АКТИВ	Код строки	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2017 г.
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>					
VI-2, 8	Нематериальные активы	1110	1 854 480	1 519 494	882 443
VI-2, 8	Результаты исследований и разработок	1120	1 144 240	939 972	792 200
VI-3, 8	Нематериальные поисковые активы	1130	82 200	4 265 212	4 320 885
VI-3, 8	Материальные поисковые активы	1140	624 333	2 292 250	2 561 503
VI-1, 7,8	Основные средства	1150	266 569 521	256 510 046	233 442 786
VI-1	в т.ч. незавершенные капитальные вложения	1151	107 760 624	115 195 430	100 782 153
VI-8	авансы, выданные для приобретения и сооружения основных средств	1152	14 856 513	8 920 829	4 760 324
VI-1, 8	Доходные вложения в материальные ценности	1160	392 259	4 323 952	4 199 156
VI-5	Финансовые вложения	1170	99 328 503	92 381 756	92 578 452
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
VI-4	Прочие внеоборотные активы	1190	25 777 779	26 959 839	42 820 400
VI-4	в т.ч. активы по ликвидационным обязательствам	1191	25 211 401	17 053 844	21 027 007
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>395 773 315</b>	<b>389 192 521</b>	<b>381 597 825</b>
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>					
VI-7	Запасы	1210	41 210 116	65 781 674	48 115 981
VI-7	в т.ч. сырье и материалы	1211	6 465 505	12 085 489	9 873 466
VI-7	затраты в незавершенном производстве	1212	2 199 449	1 518 853	971 862
VI-7	готовая продукция и товары для перепродажи	1213	26 352 269	27 274 632	24 839 505
VI-7	товары отгруженные	1214	5 519 803	22 724 492	7 669 809
VI-7	прочие запасы и затраты	1215	673 090	2 178 208	4 761 339
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 902 349	3 617 822	3 919 516
VI-8	Дебиторская задолженность	1230	373 794 549	332 674 500	267 690 805
VI-8	в т.ч. дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1231	242 747 758	203 639 972	163 426 232

Продолжение таблицы на стр. 316 >



< Начало таблицы на стр. 315  
Бухгалтерский баланс (тыс. руб.)

Пояснения	АКТИВ	Код строки	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2017 г.
VI-8	в т. ч. покупатели и заказчики	1232	48 655	104 673	718 656
VI-8	авансы выданные	1233	66 350	98 572	205 258
VI-8	прочие дебиторы	1234	242 632 753	203 436 727	162 502 318
VI-8	в т. ч. дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	1235	131 046 791	129 034 528	104 264 573
VI-8	в т.ч. покупатели и заказчики	1236	71 570 267	77 536 010	61 981 366
VI-8	авансы выданные	1237	3 721 492	3 266 296	5 373 018
VI-8	прочие дебиторы	1238	55 755 032	48 232 222	36 910 189
VI-5	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	545 117	3 340 306	28 418 509
VI-6	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 723 345	28 850 530	10 866 389
	Прочие оборотные активы	1260	1 595 321	5 097 762	1 735 899
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>420 770 797</b>	<b>439 362 594</b>	<b>360 747 099</b>
	<b>Баланс (актив)</b>	<b>1600</b>	<b>816 544 112</b>	<b>828 555 115</b>	<b>742 344 924</b>
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>					
VI-10	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	2 326 199	2 326 199	2 326 199
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
VI-10	Переоценка внеоборотных активов	1340	13 389 408	17 477 427	13 665 476
VI-10	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	298 820	328 409	318 908
VI-10	Резервный капитал	1360	116 310	116 310	116 310
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	556 625 941	625 404 234	582 990 845
	<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>572 756 678</b>	<b>645 652 579</b>	<b>599 417 738</b>

Пояснения	АКТИВ	Код строки	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2017 г.
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>					
VI-11	Заемные средства	1410	15 370 000	370 000	370 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 177 796	8 048 172	8 278 850
VI-20	Оценочные обязательства	1430	50 360 737	34 346 312	38 026 536
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>67 908 533</b>	<b>42 764 484</b>	<b>46 675 386</b>
<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>					
VI-11	Заемные средства	1510	32 893 591	16 036 104	32 212 379
VI-9	Кредиторская задолженность	1520	140 151 901	121 654 847	61 779 884
VI-9	в т.ч. поставщики и подрядчики	1521	34 404 264	22 081 257	17 057 659
VI-9	задолженность по страховым взносам	1522	710 227	594 348	172 200
VI-9	задолженность по налогам и сборам	1523	28 211 874	32 121 047	25 945 577
VI-9	авансы полученные	1524	8 515 291	5 095 325	6 957 711
VI-9	задолженность перед участниками (учредителями) по выплате дохода	1525	57 522 608	52 222 838	6 031 506
VI-9	прочие кредиторы	1526	10 787 637	9 540 032	5 615 231
	Доходы будущих периодов	1530	251 966	238 436	136 631
VI-20	Оценочные обязательства	1540	2 581 443	2 208 665	2 122 906
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>175 878 901</b>	<b>140 138 052</b>	<b>96 251 800</b>
	<b>Баланс</b>	<b>1700</b>	<b>816 544 112</b>	<b>828 555 115</b>	<b>742 344 924</b>

## ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2019 Г.

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За 12 мес. 2019г.	За 12 мес. 2018 г.
VI-13	Выручка	2110	827 026 695	793 237 174
VI-14	Себестоимость продаж	2120	(505 680 797)	(473 760 104)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	321 345 898	319 477 070
VI-14	Коммерческие расходы	2210	(46 078 486)	(46 274 869)
VI-14	Управленческие расходы	2220	(9 885 505)	(8 022 792)
VI-14	Расходы, связанные с поиском разведкой и оценкой полезных ископаемых	2230	(260 092)	(40 291)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	265 121 815	265 139 118
	Доходы от участия в других организациях	2310	4 751 697	2 931 884
	Проценты к получению	2320	1 234 120	5 073 049
	Проценты к уплате	2330	(3 261 408)	(3 094 329)
VI-15	Прочие доходы	2340	60 085 765	58 616 522
VI-15	Прочие расходы	2350	(124 843 535)	(80 732 987)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	203 088 454	247 933 257
VI-12	Текущий налог на прибыль	2410	(54 568 624)	(55 494 136)
VI-12	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(8 080 557)	(5 676 807)
VI-12	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	5 870 376	230 677
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	61 774	77 890
	Перераспределение налога на прибыль внутри консолидированной группы налогоплательщиков	2465	1 594 066	17 946
	Чистая прибыль (убыток)	2400	156 046 046	192 765 634
VI-1	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	(3 665 536)	3 899 319
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	(29 589)	9 501
	Совокупный финансовый результат периода	2500	152 350 921	196 674 454
VI-19	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	2900	67,26	82,73
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

## Существенные аспекты учетной политики и представления 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 N 34н от 29 июля 1998 г., действующими положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ), а также учетной политикой Общества. Бухгалтерская отчетность Общества за 2019 г. была подготовлена в соответствии с указанными Законом, положениями и учетной политикой. Годовая бухгалтерская отчетность за 2019 г. составлена по формам, разработанным и утвержденным Обществом в соответствии с Приказом Минфина РФ от 02.07.2010 N 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 N 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 рубль, 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 61,9057 руб. за 1 долл. США на 31 декабря 2019 г. (на 31 декабря 2018 г. — 69,4706 руб., на 31 декабря 2017 г. — 57,6002 руб.), 69,3406 руб. за 1 евро (на 31 декабря 2018 г. — 79,4605 руб., на 31 декабря 2017 г. — 68,8668 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.

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, за исключением основных средств, приобретенных для передачи в аренду, а также входящих в состав производственно-технологического комплекса по производству электрической энергии турбинами низкогопотенциального пара и воздушных судов, срок полезного использования которых определяется с учетом срока аренды и планируемого срока их эксплуатации по заключениям специально созданной комиссии.

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

\* Сроки полезного использования основных средств, приобретенных для передачи в аренду, а также входящих в состав производственно-технологического комплекса по производству электрической энергии турбинами низкогопотенциального пара и воздушных судов, могут отличаться от сроков, указанных в таблице выше.

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 или принятия решения о реализации, после чего данные объекты переводятся в состав основных средств, доходных вложений в материальные ценности или прочих внеоборотных активов.

Основные средства, предназначенные для сдачи в аренду, отражены по строке «Доходные вложения в материальные ценности».

#### ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

В составе прочих внеоборотных активов учитываются активы по ликвидационным обязательствам, затраты по выполнению соглашения на разведку и раздел продукции, 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 учета 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 сокращенной производственной себестоимости без учета 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), подлежащего 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 N 11н, 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 N° 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»);

- поступление возмещения по возвратному (отрицательному) акцизу на нефтяное сырье и отрицательному акцизу по автомобильному бензину и дизельному топливу отражено в составе обособленной подстроки в составе строки «Прочие поступления»;
- 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, денежные потоки по займам, полученным Обществом от дочерних предприятий — участников системы Казначейства 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 Примечании 5 «Финансовые вложения» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### 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.

#### ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Общество признает оценочное обязательство по выплате вознаграждений по итогам работы за год. Размер ежемеся-

ных 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 оценочное обязательство 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 N° 2395–1 «О недрах», N° 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.

Для расчета оценочного обязательства на 31 декабря 2019 г. Обществом применялись следующие основные допущения: ставка дисконтирования — 6,69% (на 31 декабря 2018 г. — 8,75%), ставка инфляции — 4% (на 31 декабря 2018 г. — 4,21%), период дисконтирования — от 14 до 32 лет в зависимости от месторождения (на 31 декабря 2018 г. — от 15 до 31 лет).

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 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, ставки дисконтирования, периода дисконтирования) отражена в соответствии с порядком, изложенным в разделе III Пояснений.

#### 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, выпущенным облигациям, 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 прекращения приобретения, сооружения и (или) изготовления инвестиционного актива, либо начала использования инвестиционного актива.

#### 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 по окончании месяца полностью списываются в дебет счета 90 «Продажи», т.е. полностью признаются в отчетном периоде без распределения на остатки незавершенного производства и готовой продукции.

С 1 января 2019 года Общество получает возмещение по «возвратному (отрицательному) акцизу» на нефтяное сырье и отрицательному акцизу по автомобильному бензину и дизельному топливу. Данный акциз учитывается как уменьшение себестоимости продаж отчетного периода, по строке «Себестоимость продаж» Отчета о финансовых результатах.

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. На момент заключения договора в состав КГН входило четыре участника. С 1 января 2016 г. состав КГН расширен до пяти участников.

Общество самостоятельно формирует в бухгалтерском учете информацию о налоге на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», утвержденным Приказом Минфина России 19.11.2002 № 114н. 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.

## Приложение 3

# Отчет о заключенных ПАО «Татнефть» им.В.Д. Шашина в 2019 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность

В настоящем Отчете приведен перечень совершенных ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина (далее — Общество, ПАО «Татнефть») в 2019 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.

## Перечень заключенных обществом в 2019 году сделок, в совершении которых имеется заинтересованность

Контрагент	Заинтересованное лицо	Дата принятия решения о предварительном согласии или о последующем одобрении сделки	Орган управления Общества, принявший решение об одобрении сделки	Существенные условия сделки
Акционерное общество «ТАНЕКО»	ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина, как лицо, контролирующее АО «ТАНЕКО»	28.01.2019	Совет директоров ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина	<b>Предмет сделки:</b> купля-продажа недвижимого имущества. <b>Объект недвижимого имущества:</b> распределительно-трансформаторная подстанция (титул 124/39). <b>Цена сделки:</b> 916 037 270 рублей 32 копейки. <b>Дата совершения сделки:</b> 21.11.2018.
Акционерное общество «ТАНЕКО»	ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина, как лицо, контролирующее АО «ТАНЕКО»	28.01.2019	Совет директоров ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина	<b>Предмет сделки:</b> купля-продажа недвижимого имущества. <b>Объект недвижимого имущества:</b> сырьевой парк комплекса ароматики (титул 028/1). <b>Цена сделки:</b> 799 049 864 рублей 04 копейки. <b>Дата совершения сделки:</b> 21.11.2018.
Акционерное общество «ТАНЕКО»	ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина, как лицо, контролирующее АО «ТАНЕКО»	13.02.2019	Совет директоров ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина	<b>Предмет сделки:</b> заключение дополнительного соглашения агентскому договору с АО «ТАНЕКО». <b>Объект договора:</b> увеличение суммы. <b>Цена сделки:</b> 8 333 333 334 рублей 00 копейки. <b>Дата совершения сделки:</b> 06.02.2019.
Акционерное общество «ТАНЕКО»	ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина, как лицо, контролирующее АО «ТАНЕКО»	21.06.2019	Совет директоров ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина	<b>Предмет сделки:</b> купля-продажа недвижимого имущества. <b>Объект недвижимого имущества:</b> установка ЭЛОУ-АВТ-6 (установка 1007, секция 1102). <b>Цена сделки:</b> 12 066 448 537 рублей 22 копейки. <b>Дата совершения сделки:</b> 18.06.2019.
Акционерное общество «ТАНЕКО»	ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина, как лицо, контролирующее АО «ТАНЕКО»	21.06.2019	Совет директоров ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина	<b>Предмет сделки:</b> купля-продажа недвижимого имущества. <b>Объект недвижимого имущества:</b> блок вакуумной перегонки стабильного крекинга-остатка висбрекинга (титул 012, секция 3510). <b>Цена сделки:</b> 4 642 642 706 рублей 43 копейки. <b>Дата совершения сделки:</b> 18.06.2019.



Контрагент	Заинтересованное лицо	Дата принятия решения о предварительном согласии или о последующем одобрении сделки	Орган управления Общества, принявший решение об одобрении сделки	Существенные условия сделки
Акционерное общество «ТАНЕКО»	ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина, как лицо, контролирующее АО «ТАНЕКО»	19.07.2019	Совет директоров ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина	<b>Предмет сделки:</b> купля-продажа недвижимого имущества. <b>Объект недвижимого имущества:</b> экстрактивная дистилляция сульфолоном (титул 011, секция 2500). <b>Цена сделки:</b> 1 204 847 976 рублей 85 копеек. <b>Дата совершения сделки:</b> 01.08.2019.
Акционерное общество «ТАНЕКО»	ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина, как лицо, контролирующее АО «ТАНЕКО»	19.07.2019	Совет директоров ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина	<b>Предмет сделки:</b> купля-продажа недвижимого имущества. <b>Объект недвижимого имущества:</b> операторная технологических установок завода глубокой переработки нефти (титул 092). <b>Цена сделки:</b> 681 108 862 рубля 06 копеек. <b>Дата совершения сделки:</b> 01.11.2019.
ООО «Нижнекамская ТЭЦ»	ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина, как лицо, контролирующее ООО «Нижнекамская ТЭЦ»	30.09.2019	Совет директоров ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина	<b>Предмет сделки:</b> отчуждение имущества ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина в качестве дополнительного вклада в уставный капитал общества с ограниченной ответственностью «Нижнекамская ТЭЦ». <b>Цена сделки:</b> 3 919 454 700 рублей 00 копеек. <b>Дата совершения сделки:</b> 19.11.2019.
Акционерное общество «ТАНЕКО»	ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина, как лицо, контролирующее АО «ТАНЕКО»	28.11.2019	Совет директоров ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина	<b>Предмет сделки:</b> купля-продажа недвижимого имущества. <b>Объект недвижимого имущества:</b> водоблок № 3 (титул 176/2, секция 7660). <b>Цена сделки:</b> 1 688 699 000 рублей 00 копеек. <b>Дата совершения сделки:</b> 12.11.2019.
Акционерное общество «ТАНЕКО»	ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина, как лицо, контролирующее АО «ТАНЕКО»	28.11.2019	Совет директоров ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина	<b>Предмет сделки:</b> купля-продажа недвижимого имущества. <b>Объект недвижимого имущества:</b> установка гидроочистки тяжелого газойля коксования (титул 008, секция 4200). <b>Цена сделки:</b> 8 782 698 608 рублей 94 копейки. <b>Дата совершения сделки:</b> 01.12.2019.
Акционерное общество «ТАНЕКО»	ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина, как лицо, контролирующее АО «ТАНЕКО»	23.12.2019	Совет директоров ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина	<b>Предмет сделки:</b> купля-продажа недвижимого имущества. <b>Объект недвижимого имущества:</b> «Наливная доккамера с плавающим батопортом» (титул 160). <b>Цена сделки:</b> 694 026 387 рублей 17 копеек. <b>Дата совершения сделки:</b> 06.12.2019.

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ**

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.

Отчет о заключенных ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина в 2019 году сделках, в совершении которых имеется заин-

тересованность, подписывается Генеральным директором Общества и подлежит утверждению Советом директоров при подготовке к проведению годового общего собрания акционеров. Достоверность содержащихся в настоящем Отчете данных подтверждается Ревизионной комиссией Общества.

**СВЕДЕНИЯ О КРУПНЫХ СДЕЛКАХ, СОВЕРШЕННЫХ ОБЩЕСТВОМ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ**

В 2019 году Общество не совершало сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 №208-ФЗ «Об акционерных обществах» крупными сделками.

Приложение 4

# Отчет ПАО «Татнефть» им. В.Д.Шашина о соблюдении принципов и рекомендаций кодекса корпоративного управления Банка России

по итогам отчетного календарного 2019 года  
и завершающегося корпоративного года  
июнь 2019 / июнь 2020гг.

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 (далее также Кодекс), рекомендованного Банком России к применению акционерными обществами, ценные бумаги которых допущены к организованному торгам. Текст Кодекса корпоративного управления размещен на официальной странице Банка России в сети интернет: [http://www.cbr.ru/finmarkets/files/common/letters/2014/inf\\_apr\\_1014.pdf](http://www.cbr.ru/finmarkets/files/common/letters/2014/inf_apr_1014.pdf).

Оценка соблюдения принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления осуществляется ПАО «Татнефть» на основании методики, рекомендованной Банком России письмом от 17 февраля 2016 года № ИН-06–52/8 «О раскрытии в годовом отчете публичного акционерного общества отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления».

Настоящий отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления рассмотрен Советом директоров ПАО «Татнефть» на заседании 18 мая 2020 года (протокол № 4-з от 18 мая 2020 года) в составе Годового отчета по итогам 2019 года.

Совет директоров подтверждает, что приведенные в настоящем Отчете данные содержат полную и достоверную информацию о соблюдении ПАО «Татнефть» принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления в 2019 году.

Описание существенных аспектов системы и практики корпоративного управления Компании содержится в разделе Годового отчета «Корпоративное управление».

ПРИЛОЖЕНИЕ 4

№ 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
<b>1.1. ОБЩЕСТВО ДОЛЖНО ОБЕСПЕЧИВАТЬ РАВНОЕ И СПРАВЕДЛИВОЕ ОТНОШЕНИЕ КО ВСЕМ АКЦИОНЕРАМ ПРИ РЕАЛИЗАЦИИ ИМИ ПРАВА НА УЧАСТИЕ В УПРАВЛЕНИИ ОБЩЕСТВОМ</b>				
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.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. В открытом доступе находится внутренний документ общества, утвержденный общим собранием акционеров и регламентирующий процедуры проведения общего собрания.</li> <li>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.</li> </ol>	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> 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.	<ol style="list-style-type: none"> <li>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.</li> <li>2. В сообщении о проведении собрания указано место проведения собрания и документы, необходимые для допуска в помещение.</li> <li>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.</li> </ol>	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
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.	<ol style="list-style-type: none"> <li>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.</li> <li>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.</li> <li>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.</li> </ol>	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
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.	<ol style="list-style-type: none"> <li>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.</li> <li>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.</li> </ol>	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> 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
1.1.5.	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="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
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="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
<b>1.2. АКЦИОНЕРАМ ПРЕДОСТАВЛЕНА РАВНАЯ И СПРАВЕДЛИВАЯ ВОЗМОЖНОСТЬ УЧАСТВОВАТЬ В ПРИБЫЛИ ОБЩЕСТВА ПОСРЕДСТВОМ ПОЛУЧЕНИЯ ДИВИДЕНДОВ</b>				
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="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> 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="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
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="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> 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
1.2.4.	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="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
<b>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</b>				
1.3.1.	Общество создало условия для справедливого отношения к каждому акционеру со стороны органов управления и контролируемых лиц общества, в том числе условия, обеспечивающие недопустимость злоупотреблений со стороны крупных акционеров по отношению к миноритарным акционерам.	1. В течение отчетного периода процедуры управления потенциальными конфликтами интересов у существенных акционеров являются эффективными, а конфликтам между акционерами, если таковые были, Совет директоров уделил надлежащее внимание.	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
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 checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> 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 Общества составляет минимальные 3,47 % от голосующих акций, и голосование этим пакетом не вносит значительного влияния в общую картину голосования. Голосование за кандидатов в органы управления и контроля производится в равных пропорциях между каждым кандидатом, что не дает никому-либо кандидату преимущества. Добровольность данного подхода эквивалентна добровольности отказа от голосования квазиказначейским пакетом в принципе. На основании этого Общество придерживается мнения, что по своему концептуальному содержанию полностью соблюдает требование не предпринимать действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению контроля. Общество систематически рассматривает различные варианты использования финансового инструмента квазиказначейских акций. В настоящее время планируется проработка вопроса в отношении этого инструмента.



№ п/п	Принцип корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпора- тивного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
<b>1.4. АКЦИОНЕРАМ ОБЕСПЕЧЕНЫ НАДЕЖНЫЕ И ЭФФЕКТИВНЫЕ СПОСОБЫ УЧЕТА ПРАВ НА АКЦИИ, А ТАКЖЕ ВОЗМОЖНОСТЬ СВОБОДНОГО И НЕОБРЕМЕНИТЕЛЬНОГО ОТЧУЖДЕНИЯ ПРИНАДЛЕЖАЩИХ ИМ АКЦИЙ</b>				
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="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
<b>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</b>				
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="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> 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="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> 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="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> 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) членов 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="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
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="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	

№ п/п	Принцип корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпора- тивного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
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="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> 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="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
<b>2.2. СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ ПОДОТЧЕТЕН АКЦИОНЕРАМ ОБЩЕСТВА</b>				
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="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> 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="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
<b>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</b>				
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="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> 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="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> 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
2.3.3.	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="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> 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="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
<b>2.4. В СОСТАВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ВХОДИТ ДОСТАТОЧНОЕ КОЛИЧЕСТВО НЕЗАВИСИМЫХ ДИРЕКТОРОВ</b>				
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="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> 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="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> 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="radio"/> соблюдается <input checked="" type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	Состав Совета директоров сформирован исходя из баланса интересов миноритарных и мажоритарных акционеров, а также потребности самого Общества в участии в Совете директоров высокопрофессиональных эффективных менеджеров. В состав Совета директоров входит три независимых директора. Общество планирует в перспективе увеличить число независимых директоров до одной трети состава Совета директоров.
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) предвзвешенно оценивают существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставляются совету директоров.	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
<b>2.5. ПРЕДСЕДАТЕЛЬ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ СПОСОБСТВУЕТ НАИБОЛЕЕ ЭФФЕКТИВНОМУ ОСУЩЕСТВЛЕНИЮ ФУНКЦИЙ, ВОЗЛОЖЕННЫХ НА СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ</b>				
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="radio"/> соблюдается <input checked="" type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> 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, безупречной деловой и личной репутацией, значительным опытом работы в руководящей должности и обеспечивающий рост эффективности Компании в интересах акционеров. В настоящее время, исходя из позиции самих независимых директоров, среди них не определен старший независимый директор. Все независимые директора имеют равные права осуществлять взаимодействие с председателем Совета директоров. В следующем корпоративном году, после избрания нового состава Совета директоров Годовым общим собранием акционеров по итогам 2019 года, независимым директорам будет предложено избрать старшего независимого директора. Общество исходит из принципа добровольности данного подхода. В части п. 2: соблюдается полностью.
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="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> 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="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> 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
<b>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</b>				
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.	<ol style="list-style-type: none"> <li>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.</li> <li>2. Внутренние документы общества предусматривают, что член Совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов.</li> <li>3. В обществе установлена процедура, которая позволяет Совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет общества.</li> </ol>	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
2.6.2.	Права и обязанности членов Совета директоров четко сформулированы и закреплены во внутренних документах общества.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. В обществе принят и опубликован внутренний документ, четко определяющий права и обязанности членов Совета директоров.</li> </ol>	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
2.6.3.	Члены Совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей.	<ol style="list-style-type: none"> <li>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.</li> <li>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.</li> </ol>	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> 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.	<ol style="list-style-type: none"> <li>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.</li> <li>2. В обществе существует формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов Совета директоров.</li> </ol>	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> 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
<b>2.7. ЗАСЕДАНИЯ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ, ПОДГОТОВКА К НИМ И УЧАСТИЕ В НИХ ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОБЕСПЕЧИВАЮТ ЭФФЕКТИВНУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ</b>				
2.7.1.	Заседания Совета директоров проводятся по мере необходимости, с учетом масштабов деятельности и стоящих перед обществом в определенный период времени задач.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Совет директоров провел не менее шести заседаний за отчетный год.</li> </ol>	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
2.7.2.	Во внутренних документах общества закреплена процедура подготовки и проведения заседаний Совета директоров, обеспечивающая членам Совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению.	<ol style="list-style-type: none"> <li>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.</li> </ol>	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
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.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Уставом или внутренним документом общества предусмотрено, что наиболее важные вопросы (согласно перечню, приведенному в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях совета.</li> </ol>	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> 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.	<ol style="list-style-type: none"> <li>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</li> </ol>	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
<b>2.8. СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ СОЗДАЕТ КОМИТЕТЫ ДЛЯ ПРЕДВАРИТЕЛЬНОГО РАССМОТРЕНИЯ НАИБОЛЕЕ ВАЖНЫХ ВОПРОСОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА</b>				
2.8.1.	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью общества, создан Комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Совет директоров сформировал Комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров.</li> <li>2. Во внутренних документах общества определены задачи Комитета по аудиту, включая, в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса.</li> <li>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.</li> <li>4. Заседания Комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода.</li> </ol>	<input type="radio"/> соблюдается <input checked="" type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	<p>Пояснение по п. 1: в состав Комитета по аудиту Совета директоров 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).</p> <p>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).</p> <p>Совет директоров ежегодно рассматривает состав Комитета. Исполнение рекомендации Кодекса Банка России по составу комитета исключительно из независимых директоров будет возможным после планируемого Компанией увеличения в составе Совета директоров доли независимых директоров. (пояснения в п 2.4.3 настоящего отчета).</p>



№ 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.	<ol style="list-style-type: none"> <li>Советом директоров создан Комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров.</li> <li>Председателем Комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не является председателем Совета директоров.</li> <li>Во внутренних документах общества определены задачи Комитета по вознаграждениям, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса.</li> </ol>	<input type="radio"/> соблюдается <input checked="" type="radio"/> <b>частично соблюдается</b> <input type="radio"/> не соблюдается	<p>Пояснение по п. 1: в состав Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров входит три независимых директора, председатель Комитета – независимый директор (Р. Штайнер)</p> <p>Советом директоров было принято решение об увеличении состава Комитета, включением в него дополнительно одного неисполнительного директора (Р.К. Сабилов). Увеличение состава связано с тем, что Комитет совмещает задачи Комитета по номинациям (назначениям, кадрам). Совет директоров ежегодно рассматривает состав Комитета. Исполнение рекомендации Кодекса Банка России по составу комитета только из независимых директоров будет возможным после планируемого Компанией увеличения в составе Совета директоров доли независимых директоров. (пояснения в п 2.4.3 настоящего отчета).</p>
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.	<ol style="list-style-type: none"> <li>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.</li> <li>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.</li> </ol>	<input checked="" type="radio"/> <b>соблюдается</b> <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	<p>Задачи Комитета по номинациям совмещены с функционалом Комитета по кадрам и вознаграждениям.</p>
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.).	<ol style="list-style-type: none"> <li>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.</li> </ol>	<input checked="" type="radio"/> <b>соблюдается</b> <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	<p>В Обществе сформирован Комитет по корпоративному управлению</p>

№ 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.	<ol style="list-style-type: none"> <li>Комитеты Совета директоров возглавляются независимыми директорами.</li> <li>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.</li> </ol>	<input checked="" type="radio"/> <b>соблюдается</b> <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	<p>Пояснение по п. 1: Компания придерживается трактовки Кодекса Банка России, что для публичных обществ обязательными являются комитеты по аудиту, по вознаграждениям и номинациям, требования к которым определены в Кодексе, и которым Общество следует.</p> <p>Комитет по корпоративному управлению не является обязательным комитетом Совета директоров, а ограничения самого Кодекса к составу независимых директоров (не менее трех) создают коллизию участия одних и тех же членов Совета в разных комитетах, что может ограничивать их в возможности качественного участия в работе комитетов. В связи с этим, Компания придерживается мнения, что состав Комитета по корпоративному управлению и его председатель (Н.У. Маганов) не противоречат рекомендациям Кодекса Банка России по составу Комитета и с учетом квалификации и оценки эффективности членов Комитета состав Комитета соответствует его целям и обеспечивает возможности всестороннего и взвешенного обсуждения рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений.</p>
2.8.6.	Председатели Комитетов регулярно информируют Совет директоров и его председателя о работе своих Комитетов.	<ol style="list-style-type: none"> <li>В течение отчетного периода председатели Комитетов регулярно отчитывались о работе Комитетов перед Советом директоров.</li> </ol>	<input checked="" type="radio"/> <b>соблюдается</b> <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
<b>2.9. СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ ОБЕСПЕЧИВАЕТ ПРОВЕДЕНИЕ ОЦЕНКИ КАЧЕСТВА РАБОТЫ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ, ЕГО КОМИТЕТОВ И ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ</b>				
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.	<ol style="list-style-type: none"> <li>Самооценка или внешняя оценка работы Совета директоров, проведенная в отчетном периоде, включала оценку работы Комитетов, отдельных членов Совета директоров и Совета директоров в целом.</li> <li>Результаты самооценки или внешней оценки Совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании Совета директоров.</li> </ol>	<input checked="" type="radio"/> <b>соблюдается</b> <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> 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="radio"/> соблюдается <input checked="" type="radio"/> <b>частично соблюдается</b> <input type="radio"/> не соблюдается	<p>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.</p> <p>Система самооценки построена на методике, сопоставимой с методикой RAEX (Эксперт РА), применяемой с 01.06.2014 года.</p> <p>Результаты самооценки раскрываются в годовом отчете и доступны акционерам и всем заинтересованным сторонам.</p> <p>За последние три года Общество не привлекало внешнюю организацию для проведения оценки работы Совета директоров, исходя из разумных доводов, связанных с текущими качественными преобразованиями в Обществе (разработка, утверждение и реализация долгосрочной Стратегии), положительными финансовыми и производственными результатами деятельности.</p> <p>Общество рассматривает проведение независимой оценки с привлечением внешней организации (консультанта) в течение следующего 3-летнего периода.</p>
<b>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</b>				
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="radio"/> <b>соблюдается</b> <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
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="radio"/> <b>соблюдается</b> <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> 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
<b>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</b>				
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="radio"/> <b>соблюдается</b> <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> 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="radio"/> <b>соблюдается</b> <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> 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="radio"/> <b>соблюдается</b> <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
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="radio"/> <b>соблюдается</b> <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> 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
<b>4.2 СИСТЕМА ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОБЕСПЕЧИВАЕТ СБЛИЖЕНИЕ ФИНАНСОВЫХ ИНТЕРЕСОВ ДИРЕКТОРОВ С ДОЛГОСРОЧНЫМИ ФИНАНСОВЫМИ ИНТЕРЕСАМИ АКЦИОНЕРОВ</b>				
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="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> 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="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> 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="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
<b>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</b>				
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="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> 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
4.3.2.	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="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> 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="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
<b>5.1. В ОБЩЕСТВЕ СОЗДАНА ЭФФЕКТИВНО ФУНКЦИОНИРУЮЩАЯ СИСТЕМА УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ И ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ, НАПРАВЛЕННАЯ НА ОБЕСПЕЧЕНИЕ РАЗУМНОЙ УВЕРЕННОСТИ В ДОСТИЖЕНИИ ПОСТАВЛЕННЫХ ПЕРЕД ОБЩЕСТВОМ ЦЕЛЕЙ</b>				
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="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
5.1.2.	Исполнительные органы общества обеспечивают создание и поддержание функционирующей 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="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> 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="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> 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="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> 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
<b>5.2. ДЛЯ СИСТЕМАТИЧЕСКОЙ НЕЗАВИСИМОЙ ОЦЕНКИ НАДЕЖНОСТИ И ЭФФЕКТИВНОСТИ СИСТЕМЫ УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ И ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ, И ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВО ОРГАНИЗОВЫВАЕТ ПРОВЕДЕНИЕ ВНУТРЕННЕГО АУДИТА</b>				
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="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> 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="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
<b>6.1. ОБЩЕСТВО И ЕГО ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ЯВЛЯЮТСЯ ПРОЗРАЧНЫМИ ДЛЯ АКЦИОНЕРОВ, ИНВЕТОРОВ И ИНЫХ ЗАИНТЕРЕСОВАННЫХ ЛИЦ</b>				
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="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> 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="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> 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
<b>6.2. ОБЩЕСТВО СВОЕВРЕМЕННО РАСКРЫВАЕТ ПОЛНУЮ, АКТУАЛЬНУЮ И ДОСТОВЕРНУЮ ИНФОРМАЦИЮ ОБ ОБЩЕСТВЕ ДЛЯ ОБЕСПЕЧЕНИЯ ВОЗМОЖНОСТИ ПРИНЯТИЯ ОБОСНОВАННЫХ РЕШЕНИЙ АКЦИОНЕРАМИ ОБЩЕСТВА И ИНВЕТОРАМИ</b>				
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="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> 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 Рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчете и на сайте общества в сети Интернет	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> 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 обществ.	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
<b>6.3. ОБЩЕСТВО ПРЕДОСТАВЛЯЕТ ИНФОРМАЦИЮ И ДОКУМЕНТЫ ПО ЗАПРОСАМ АКЦИОНЕРОВ В СООТВЕТСТВИИ С ПРИНЦИПАМИ РАВНОДОСТУПНОСТИ И НЕОБРЕМЕНИТЕЛЬНОСТИ</b>				
6.3.1.	Предоставление обществом информации и документов по запросам акционеров осуществляется в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.	3. 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="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> 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
6.3.2.	При предоставлении 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.	<ol style="list-style-type: none"> <li>В течение отчетного периода, общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации, либо такие отказы были обоснованными.</li> <li>В случаях, определенных информационной политикой общества, акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности.</li> </ol>	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
<b>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</b>				
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.	<ol style="list-style-type: none"> <li>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.</li> <li>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.</li> </ol>	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
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.	<ol style="list-style-type: none"> <li>В общества предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения.</li> </ol>	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> 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
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	<ol style="list-style-type: none"> <li>Уставом общества с учетом особенностей его деятельности установлены более низкие, чем предусмотренные законодательством минимальные критерии отнесения сделок общества к существенным корпоративным действиям.</li> <li>В течение отчетного периода, все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления.</li> </ol>	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
<b>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</b>				
7.2.1.	Информация о совершении существенных корпоративных действий раскрывается с объяснением причин, условий и последствий совершения таких действий.	<ol style="list-style-type: none"> <li>В течение отчетного периода общество своевременно и детально раскрывало информацию о существенных корпоративных действиях общества, включая основания и сроки совершения таких действий.</li> </ol>	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
7.2.2.	Правила и процедуры, связанные с осуществлением обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах общества.	<ol style="list-style-type: none"> <li>Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью.</li> <li>Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций общества.</li> <li>Внутренние документы общества предусматривают расширенный перечень оснований, по которым члены Совета директоров общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках общества.</li> </ol>	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	

## Приложение 5

# Основные риски

## ПРИЛОЖЕНИЕ 5

Описание риска

Практика управления риском в Компании

### СТРАТЕГИЧЕСКИЙ РИСК

Реализация Стратегии развития Компании, достижение операционных и финансовых результатов зависят от различных факторов, в том числе связанных с изменением конъюнктуры на рынках энергоносителей, международной и внутренней политикой, макроэкономикой, соглашениями стран ОПЕК и других нефтепроизводителей, правовым и налоговым регулированием, развитием технологий и информационных ресурсов, динамикой рынка труда, а также ряда других факторов.

Компания реализует Стратегию развития на период до 2030 года, сформированную на основе детального анализа совокупности всех ключевых факторов, способных оказать воздействие на развитие Компании и достижение планируемых результатов. Решения органов управления Компании, связанные со стратегическим и текущим планированием и осуществлением операционной деятельности 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. Компания располагает качественной структурой активов и высокотехнологичной базой, которую постоянно совершенствует в соответствии с производственными задачами, в том числе разрабатывая импортозамещающие технологии и оборудование. Компания обладает устойчивой платформой управления для реализации Стратегии и по мере необходимости осуществляет корректировку своих планов. Инвестиции Компании защищены соответствующей картой контроля рисков. Компания реализует политику вертикальной интеграции и диверсификации, что позволяет значительно снижать (устранять) стратегические риски, в т.ч. в случае возникновения критических рисков, путем перераспределения ресурсов и товарных потоков.

### СТРАНОВЫЕ И ВНЕШНЕПОЛИТИЧЕСКИЕ РИСКИ

Компания зарегистрирована и располагает значительной частью активов в Российской Федерации. Основная производственная деятельность осуществляется на территории Республики Татарстан — субъекта Российской Федерации. Политическая ситуация в Российской Федерации и в Республике Татарстан является стабильной.

Компания придерживается мнения, что ситуация в регионе основной деятельности и расположения ключевых активов Группы в целом является стабильной.

Вместе с тем, ряд международных, коммерческих, неправительственных организаций публикуют свои рейтинги стран по уровню рисков, включая политические. В таких рейтингах Российская Федерация может классифицироваться, как страна с повышенными рисками, которые необходимо учитывать инвесторам при вложении своих средств в экономику страны и ценные бумаги российских эмитентов, таких как Компания

Рейтинговые агентства проводят оценку кредитоспособности страны на основе собственных методологий. В течение 2019 года кредитные рейтинги Российской Федерации, присвоенные международными агентствами Standard & Poors, Moody's и Fitch, находились на уровне BBB-, Baa3 (повышен в феврале 2019 года) и BBB (повышен в августе 2019 года), соответственно. Указанные кредитные рейтинги используются инвесторами при оценке рисков, связанных с инвестированием в активы в Российской Федерации.

### Санкции США и Европейского союза

Начиная с 2014 года США, Европейский союз и некоторые страны последовательно вводят санкции в отношении Российской Федерации, включая секторальные санкции, затрагивающие деятельность отдельных компаний в энергетике и иных отраслях российской экономики. Указанные санкции, включая их непредсказуемость, повышают страновой риск Российской Федерации.

Компания учитывает действующие санкции в своей деятельности и осуществляет их мониторинг для минимизации негативных эффектов и последствий (с учетом потенциально возможного расширения санкций — различных инициатив в США по усилению санкционного режима в отношении Российской Федерации), которые могут оказать точечное влияние на перспективные проекты Компании. В целях снижения рисков обеспеченности технологиями и оборудованием, связанных с санкциями, Компания последовательно реализует программу импортозамещения и разработки собственных технологий с локализацией производства оборудования на территории Российской Федерации с привлечением передовых отраслевых научных центров.

### ФИНАНСОВЫЕ РИСКИ

Деятельность Компании подвержена влиянию различных финансовых рисков: рыночных рисков (включая валютный, процентный и ценовой риски), кредитных рисков и риска ликвидности.

Политика Компании по управлению финансовыми рисками фокусируется на процедурах по измерению, оценке и мониторингу рисков, а также подборке соответствующих методов управления рисками.

Подробнее о финансовых рисках, в т.ч. связанных с Банковским сегментом в Группе «Татнефть» — в Консолидированной финансовой отчетности по МСФО, Примечание 28: Управление финансовыми рисками.



Описание риска Практика управления риском в Компании

**ИЗМЕНЕНИЕ ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВА И РЕГУЛЯТОРНОЙ СРЕДЫ**

На результаты деятельности Компании в значительной степени могут оказывать влияние изменения в применимом законодательстве Российской Федерации, включая:

- налоговое (в части изменения порядка налогообложения и ставок налогов, как для юридических лиц в целом, так и для компаний, деятельность которых связана с добычей и реализацией газа и жидких углеводородов);
- валютное законодательство (в части регулирования экспортно-импортных операций и деятельности по заимствованию);
- таможенное регулирование (в части регулирования экспорта жидких углеводородов и продуктов их переработки);
- лицензирование в области недропользования.

Компания осуществляет постоянный мониторинг изменений законодательства, оценивает и прогнозирует степень их влияния на деятельность организаций Группы. Компания регулярно участвует в рабочих группах по разработке законопроектов в различных сферах законодательства, соответствующих интересам Компании, проводит работу по оценке последствий таких изменений и учитывает их в своих планах.

**СУДЕБНЫЕ РИСКИ**

Компания может быть вовлечена в качестве ответчика или истца в ряд судебных разбирательств, которые возникают в процессе обычной хозяйственной деятельности.

При осуществлении финансово-хозяйственной деятельности Компания придерживается принципа осмотрительности. На дату утверждения Годового отчета Компания не участвовала в каких-либо существенных судебных процессах, и связанные с этим риски незначительны.

**ОТРАСЛЕВЫЕ РИСКИ**

**Риск цен и спроса на нефть и нефтепродукты**

Эффективность и доходность бизнеса Компании в значительной степени зависят от цен на нефть и нефтепродукты, а также от спроса на нефть и нефтепродукты. В последний период цены на нефть и нефтепродукты колебались в широком диапазоне под влиянием множества факторов.

Компания постоянно осуществляет мониторинг и анализ динамики цен и спроса на нефть и нефтепродукты.

Модель стратегического и текущего планирования Компании предусматривает внесение соответствующих корректировок. Планирование основано на сценарном подходе, включая вариативность на основе рыночных прогнозов. Компания обладает внутренним потенциалом для перераспределения товарных потоков в случае возникновения значительной ценовой разницы между внутренним и международным рынками, спросом на сырую нефть и нефтепродукты, а также способностью сократить или сбалансированно перераспределить капитальные и операционные затраты, чтобы выполнить свои обязательства при резком снижении цен на нефть, газ и нефтепродукты. Компания проводит анализ рисков цен и спроса на нефть и нефтепродукты на основе моделирования различных сценариев.

Относительно спроса на нефть и нефтепродукты Компания придерживается позиции, что в среднесрочной перспективе не ожидается существенного альтернативного замещения нефти и нефтепродуктов. На фоне развития альтернативных источников энергии и потенциала увеличения парка электромобилей, 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, в среднесрочной перспективе не ожидается. Какие-либо риски краткосрочного характера, относящиеся к изменению цен на нефть и нефтепродукты, которые могут повлиять на финансовые показатели Компании, раскрыты в финансовой (бухгалтерской) отчетности.

**ПРИЛОЖЕНИЕ 5**

Описание риска Практика управления риском в Компании

**COVID-19**

С конца 2019 года началось распространение новой коронавирусной инфекции, которая получил название COVID-19, способной вызывать тяжелые последствия, приводящие к гибели человека. На конец 2019 г. Всемирная организация здравоохранения сообщила об ограниченном числе случаев заражения COVID-19, но 31 января 2020 года объявила чрезвычайную ситуацию в области общественного здравоохранения, а 13 марта 2020 года — о начале пандемии в связи со стремительным распространением COVID-19 в Европе и иных регионах. Меры, предпринимаемые по всему миру с целью борьбы с распространением COVID-19, приводят к необходимости ограничения деловой активности, что влияет на спрос на энергоресурсы и иную продукцию Группы, а также к необходимости профилактических мероприятий, направленных на предотвращение распространения инфекции. На фоне распространения COVID-19 произошло существенное падение фондовых рынков, сократились цены на сырьевые товары, в частности, существенно снизилась цена нефти, произошло значительное ослабление российского рубля к доллару США и Евро. Несмотря на то, что, на момент выпуска данного отчета ситуация все еще находится в процессе развития, представляется, что отрицательное влияние на мировую экономику и неопределенность относительно дальнейшего экономического роста могут в будущем негативно сказаться на финансовом положении и финансовых результатах Компании.

Руководство ПАО «Татнефть» внимательно следит за ситуацией и реализует мероприятия по снижению отрицательного влияния указанных событий на Компанию, при этом превышение спроса над предложением и связанное с этим снижение мировых цен на нефть окажут непосредственное влияние на выручку и иные финансовые показатели, если цены не восстановятся в ближайшем будущем.

**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 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. Компания приступила к развитию нового направления — нефтегазохимии.

Одновременно Компания развивает банковский сегмент.

В совокупности, экономическая эффективность всех бизнес-направлений Компании во многом будет зависеть от возможностей Компании использовать наиболее продуктивные и доступные технологии, включая информационные.

Компания уделяет значительное внимание разработке и применению прогрессивных технологий по всем направлениям деятельности, являясь одним из лидеров инновационной деятельности в России, развивает собственную научно-исследовательскую и научно-производственную базы, взаимодействует с передовыми отраслевыми научными центрами.

Целевой фокус — технологии, необходимые для реализации стратегии, эффективное инвестирование в НИОКР и опытно-промышленные разработки.

Компания активно развивает IT-инфраструктуру, на основе единой информационной платформы управления производством нового поколения, интегрирующей информационные потоки всех служб на всех этапах цепочки создания стоимости. В планах Компании до 2021 года реализовать серию IT-проектов, которые повысят эффективность бизнес-процессов.

**Транспортировка**

Большинство регионов нефтедобычи в России удалено от основных рынков сбыта нефти и нефтепродуктов, нефтяные компании зависят от степени развитости транспортной инфраструктуры, обеспечения ее нормального непрерывного функционирования, 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. 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. По России транспортировка нефтепродуктов, в основном, производится железнодорожным транспортом. Железнодорожная инфраструктура РФ принадлежит и управляется компанией ОАО «Российские железные дороги» («РЖД»). Компании Транснефть и РЖД являются акционерными обществами с государственным участием, их деятельность относится к естественным монополиям, и 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.

Регион основной деятельности Компании не является удаленным с точки зрения транспортной и иной инфраструктуры.

Компания внимательно следит за развитием и поддержанием транспортной инфраструктуры, необходимой для доставки добываемой нефти и произведенных нефтепродуктов покупателям, а также за тарифной политикой, и активно участвует в соответствующих отраслевых обсуждениях и инициативах.

Компания обладает значительным резервуарным парком для хранения товарных запасов нефти и нефтепродуктов, который может быть задействован в том числе при внеочередных перерывах в работе транспортной инфраструктуры.

Описание риска	Практика управления риском в Компании
<p><b>Отраслевые риски промышленной и экологической безопасности</b> Компания и предприятия Группы «Татнефть» эксплуатируют сложные технологические комплексы и объекты по добыче, подготовке, транспортировке и переработке нефти и газа, ряд из которых относятся к особо опасным производственным объектам. Нефтегазовый сектор в высокой степени подвержен рискам промышленной и экологической опасности, которые влекут угрозу травматизма, потенциально могут представлять опасность жизни, здоровью, а также могут повлечь наложение штрафных санкций и т.д. Деятельность Компании приводит к выбросам парниковых газов, как в процессе производственной деятельности, так и при потреблении ее продукции.</p>	<p>Компания разработала комплексную программу мер по преодолению неблагоприятных ситуаций, связанных с отраслевыми промышленными и экологическими рисками. На постоянной основе реализуются технические и организационные мероприятия, минимизирующие влияние таких рисков. Компания также страхует ответственность по ряду объектов. Компания стремится к достижению лидерских позиций в области промышленной безопасности, охраны труда и экологичности производства, минимизации воздействия на окружающую среду, включая влияние на климат. Результатом комплексных действий в этой области стало снижение техногенной нагрузки на природную среду до уровня потенциала самовосстановления экосистем. В целях повышения эффективности управления промышленной и экологической безопасностью в Группе «Татнефть» в настоящее время внедряется система менеджмента в соответствии с международными стандартами последнего поколения ISO 14001–2015 и ISO 45001:2018. Компания разделяет мировую озабоченность по изменению климата и инициативы Стратегического глобального партнерства «Забота о климате», Глобального договора ООН и секретариата Рамочной конвенции Организации Объединенных Наций об изменении климата (РКИК ООН), закрепленные в Парижском соглашении по климату. Компания последовательно и комплексно придерживается инициатив, связанных с климатическими аспектами и сокращением выбросов парниковых газов, а также принимает активное участие в обсуждении и реализации мероприятий в части вопросов регулирования выбросов парниковых газов на национальном и международном уровне. В целях обеспечения снижения выбросов парниковых газов и сокращения углеродного следа, Компания обеспечивает принятие управленческих решений по развитию корпоративной системы учета и управления выбросами парниковых газов, планирует целевые значения снижения общего объема выбросов парниковых газов и реализует соответствующие мероприятия по обеспечению данных целевых значений. В долгосрочном стратегическом планировании Компания рассматривает возможность сценариев перехода глобальной энергетической системы к декарбонизации, расширению использования низкоуглеродистого топлива и, в целом, — к низкоуглеродной мировой инфраструктуре.</p>

**РИСК ПОТЕРИ ДЕЛОВОЙ РЕПУТАЦИИ (РЕПУТАЦИОННЫЙ РИСК), СВЯЗАННЫЙ С КАЧЕСТВОМ ПРОДУКЦИИ И УСЛУГ**

<p>Представление потребителей продукции Компании о качестве продукции и услуг, оказывает влияние на объемы реализации и прибыльность соответствующего бизнес-сегмента.</p>	<p>Повышение качества взаимодействия и установление долгосрочных отношений с потребителями является одной из приоритетных задач в создании конкурентного преимущества Компании, формируемого на основе системы контроля качества продукции, высокого уровня услуг, а также путем повышения информированности потребителей. В процессах взаимодействия с потребителями продукции и услуг Компания придерживается руководящих принципов ООН для защиты интересов потребителей и Международного пакта об экономических, социальных и культурных правах.</p> <p><b>Качество продукции и услуг</b> Компания строго контролирует соблюдение всех нормативных требований, регулирующих качество продукции и услуг.</p>
--	---

Описание риска	Практика управления риском в Компании
	<p><b>Безопасность продукции и услуг</b> Компания на всех стадиях жизненного цикла предлагаемых продукции и услуг оценивает их воздействие на здоровье и безопасность с целью выявления возможностей улучшения и предпринимает комплекс мер для минимизации любого негативного воздействия предлагаемых продукции и услуг на окружающую среду. Защита здоровья и безопасности потребителей включает в себя предоставление продукции и услуг, являющихся безопасными и не представляющих неприемлемого риска причинения ущерба при использовании или потреблении. Компания придерживается высокого уровня стандартов качества и безопасности.</p> <p><b>Информирование</b> Компания постоянно информирует своих клиентов и контрагентов о своей деятельности путем публикации информационных материалов и пресс-релизов в сети Интернет, распространения их через СМИ, а также через социальные сети и мобильные приложения.</p> <p><b>Обратная связь</b> В Компании работает горячая линия. Приняты и действуют процедуры по оперативному реагированию на жалобы и претензии, поступающие по горячей линии, с целью устранения их причин.</p> <p><b>Честная и ответственная маркетинговая практика</b> Компания использует только добросовестные маркетинговые практики и защищает потребителей от недобросовестной или вводящей в заблуждение рекламы, или маркировки. Деятельность Компании в сфере продвижения продукции и услуг, рекламы и маркетинга соответствует законодательству РФ.</p>

**ГЕОГРАФИЧЕСКИЕ И ПРИРОДНЫЕ АСПЕКТЫ**

<p>Географические и природные особенности региона основной деятельности Компании не характеризуются факторами, которые могут оказать существенное негативное влияние на нормальную производственную деятельность и реализацию планов. Одновременно с этим, потенциально существует риск воздействия этих аспектов на производственно-хозяйственную деятельность Компании.</p>	<p>При планировании деятельности 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 и в случае чрезвычайного положения — для снижения влияния таких ситуаций на жизнь, здоровье и безопасность работников и жителей регионов деятельности, а также производственную деятельность 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.</p>
---	--

## Приложение 6

# Реестр обязательно раскрываемой информации ПАО «Татнефть» в 2019 году

## ПРИЛОЖЕНИЕ 6

№ п/п	Содержание сообщения	Дата раскрытия
1.	Сообщение о раскрытии на странице в сети Интернет списка аффилированных лиц акционерного общества	10.01.2019, 01.04.2019, 01.07.2019, 02.10.2019
2.	Сообщение о существенном факте «О проведении заседания Совета директоров (наблюдательного совета) эмитента и его повестка дня»	21.01.2019, 06.02.2019, 20.02.2019, 15.03.2019, 19.04.2019, 14.05.2019, 13.06.2019, 12.07.2019, 29.07.2019, 19.08.2019, 23.09.2019, 17.10.2019, 05.11.2019, 21.11.2019, 16.12.2019
3.	Сообщение о порядке доступа к информации, содержащейся в ежеквартальном отчете	07.02.2019, 14.05.2019, 09.08.2019, 12.11.2019
4.	Сообщение о существенном факте «Об отдельных решениях, принятых советом директоров (наблюдательным советом) эмитента»	28.01.2019, 13.02.2019, 27.02.2019, 23.03.2019, 26.04.2019, 22.05.2019, 21.06.2019, 19.07.2019, 05.08.2019, 26.08.2019, 30.09.2019, 24.10.2019, 14.11.2019, 28.11.2019, 23.12.2019
5.	Сообщение о существенном факте «О созыве и проведении общего собрания участников (акционеров) эмитента»	27.02.2019, 05.08.2019, 13.11.2019
6.	Сообщение о существенном факте «О дате, на которую определяются лица, имеющие право на осуществление прав по эмиссионным ценным бумагам»	27.02.2019, 05.08.2019, 25.06.2019, 16.09.2019, 13.11.2019, 23.12.2019
7.	Сообщение о существенном факте о сведениях, направляемых или предоставляемых эмитентом соответствующему органу (соответствующей организации) иностранного государства, иностранной бирже и (или) иным организациям в соответствии с иностранным правом для целей их раскрытия или предоставления иностранным инвесторам в связи с размещением или обращением ценных бумаг эмитента за пределами Российской Федерации	23.01.2019, 28.06.2019
8.	Сообщение о раскрытии на странице в сети Интернет годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества	27.03.2019
9.	Сообщение о существенном факте о раскрытии эмитентом сводной бухгалтерской (консолидированной финансовой отчетности), а также о представлении аудиторского заключения, подготовленного в отношении такой отчетности	29.03.2019
10.	Сообщение о порядке доступа к инсайдерской информации, содержащейся в документе эмитента (раскрытии на странице в сети Интернет промежуточной бухгалтерской отчетности акционерного общества)	30.04.2019, 30.07.2019, 30.10.2019
11.	Сообщение о раскрытии эмитентом на странице в сети Интернет промежуточной (квартальной) консолидированной финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности	07.06.2019, 28.08.2019, 29.11.2019
12.	Сообщение о существенном факте «Иное сообщение»	07.05.2019
13.	Сообщение о существенном факте «О проведении общего собрания участников (акционеров) эмитента и о принятых им решениях»	25.06.2019, 16.09.2019, 23.12.2019
14.	Сообщение о существенном факте «О начисленных доходах по эмиссионным ценным бумагам»	25.06.2019, 16.09.2019, 17.12.2019
15.	Сообщение о порядке доступа к информации, содержащейся в годовом отчете	25.06.2019
16.	Сообщение о существенном факте «О присвоении или изменении рейтинга эмитенту рейтинговым агентством на основании заключенного договора»	13.02.2019
17.	Сообщение о существенном факте «О выплаченных доходах по эмиссионным ценным бумагам эмитента»	13.02.2019, 09.08.2019, 01.11.2019
18.	Сообщение о существенном факте «О совершении эмитентом сделки, в совершении которой имеется заинтересованность»	18.06.2019
19.	Сообщение о существенном факте «О внесении в единый государственный реестр юридических лиц записей, связанных с реорганизацией, прекращением деятельности или с ликвидацией организации, контролирующей эмитента, подконтрольной эмитенту организации, имеющей для него существенное значение, либо лица, предоставившего обеспечение по облигациям этого эмитента»	18.09.2019, 15.11.2019 (Банк ЗЕНИТ), 18.09.2019, 15.11.2019 (Банк «Девон-Кредит»),
20.	Сообщение о существенном факте «Об изменении размера доли участия члена органа управления эмитента в уставном капитале эмитента»	01.10.2019



№ п/п	Содержание сообщения	Дата раскрытия
21.	Сообщение о существенном факте «Об изменении (корректировке) информации, содержащейся в ранее опубликованной в ленте новостей»	03.10.2019
22.	Сообщение о существенном факте «Об этапах процедуры эмиссии ценных бумаг эмитента»:	
	Принятие решения об утверждении программы облигаций;	24.10.2019
	Присвоение программе биржевых или коммерческих облигаций идентификационного номера;	09.12.2019
	Присвоение выпуску (дополнительному выпуску) идентификационного номера	20.12.2019
23.	Сообщение о существенном факте «О приобретении акционерным обществом более 20 процентов голосующих акций другого акционерного общества»	05.11.2019
24.	Сообщение о существенном факте «О получении эмитентом права распоряжаться определенным количеством голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставной капитал отдельной организации»	05.11.2019
25.	Сообщение о существенном факте «О сведениях, оказывающих по мнению эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг»	11.12.2019 (2 сообщения)
26.	Сообщение о существенном факте об утверждении документа, содержащего условия отдельного выпуска облигаций, размещаемых в рамках программы облигаций	13.12.2019
27.	Сообщение о порядке доступа к инсайдерской информации, содержащейся в документе эмитента	13.12.2019
	Программа биржевых облигаций документарных процентных и/или дисконтных неконвертируемых на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина.	13.12.2019
	Проспект ценных бумаг ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина. Идентификационный номер Программы биржевых облигаций документарных процентных и/или дисконтных неконвертируемых на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина 4–00161-A-001P-02E от 09 декабря 20129 г.	13.12.2019
	Условия выпуска биржевых облигаций в рамках Программы биржевых облигаций документарных процентных и/или дисконтных неконвертируемых на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина.	23.12.2019
28.	Публикация Программы ценных бумаг 4–00161-A-001P-02E от 09 декабря 20129 г., Программы облигаций 4–00161-A-001P-02E от 09 декабря 20129 г.	13.12.2019
	Публикация Условий выпуска биржевых облигаций в рамках Программы биржевых облигаций документарных процентных и/или дисконтных неконвертируемых на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина.	23.12.2019
29.	Сведения о размещении (начале размещения и завершении размещения ценных бумаг)	17.12.2019
30.	Сообщение о существенном факте «О включении эмиссионных ценных бумаг эмитента в список ценных бумаг, допущенных к организованным торгам российским организатором торговли»	20.12.2019
31.	Сообщение о существенном факте «О завершении размещения ценных бумаг»	24.12.2019

№ п/п	Содержание сообщения	Дата раскрытия
<b>ПО МЕЖДУНАРОДНЫМ СТАНДАРТАМ (В ФОРМЕ ПРЕСС-РЕЛИЗОВ И ПУБЛИКАЦИИ ОТЧЕТНОСТИ СОГЛАСНО ПРАВИЛАМ ЛОНДОНСКОЙ ФОНДОВОЙ БИРЖИ)</b>		
1.	Публикация годовой консолидированной финансовой отчетности по МСФО за 2018 год.	29.03.2019
2.	Публикация консолидированной промежуточная сокращенная финансовой отчетности по МСФО за три месяца 2019 года (неаудированная).	07.06.2019
3.	Публикация консолидированной промежуточная сокращенная финансовой отчетности по МСФО за шесть месяцев 2019 года (неаудированная).	28.08.2019
4.	Публикация консолидированной промежуточная сокращенная финансовой отчетности по МСФО за девять месяцев 2019 года (неаудированная).	30.11.2019

## Приложение 7

# О годовом отчете и базовых нормативных документах, являющихся основанием для формирования данного годового отчета

Годовой отчет Компании «Татнефть» (настоящий отчет) сформирован за период с 1 января по 31 декабря 2019 года, 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 Отчета представляет консолидированную информацию об операционной и финансовой деятельности по ключевым бизнес-блокам и направлениям.

Настоящий Годовой отчет основывается на Консолидированной финансовой отчетности Компании за 2019 год, сформированной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности и аудиторском заключении независимого аудитора, которые в совокупности являются неотъемлемой частью настоящего Годового отчета, а также на Анализе руководством Компании финансового состояния и результатов деятельности.

Годовой отчет сформирован с элементами интегрированной отчетности, что позволяет отразить приоритетные направления деятельности, производственные, финансовые, экономические, экологические и социальные результаты в непосредственной взаимосвязи. Компания придерживается принципа, что только при соблюдении баланса между данными аспектами возможно эффективное и устойчивое развитие бизнеса.

Практика подготовки Годового отчета включает создание специальной Рабочей группы (в ее состав входят ответственные руководители и специалисты Компании), формирование внутренних распорядительных документов по подготовке и анализу информации для отчета, взаимодействие с заинтересованными сторонами. В целях обеспечения достоверности информации Годовой отчет предоставляется на согласование ответственным по направлениям службам.

Годовой отчет публичного акционерного общества «Татнефть» за 2019 год предварительно утвержден Советом директоров ПАО «Татнефть», протокол № 4-з от 18 мая 2020 года.

Достоверность данных, представленных в годовом отчете подтверждена Ревизионной комиссией.

Если не указано иное, цифры, приведенные в данном отчете, указаны в российских рублях.

В отчете содержатся ссылки на веб-сайт [tatneft.com](http://tatneft.com), отдельные документы и ресурсы, что предназначено для удобства читателей.

Настоящий отчет доступен по адресу [tatneft.com](http://tatneft.com) в электронном виде, а также в печатной версии в офисах Компании в Альметьевске, Москве и Казани.

**Ключевая коммуникационная задача Годового отчета — формирование у заинтересованных сторон наиболее полного понимания деятельности Компании в целом, стратегических планов и потенциала их реализации, достигнутых результатов, а также предпринимаемых мер по повышению эффективности бизнес-модели с учетом аспектов устойчивого развития.**

Годовой отчет Компании формируется в соответствии с требованиями следующих документов:

- Федеральный закон от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг»;
- Федеральный закон от 26.12.1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах»;
- Положение «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», утвержденное Приказом Банка России от 30 декабря 2014 года № 454-П;
- Положение Банка России от 16.11.2018 N660-П «Об общих собраниях акционеров»;
- Кодекс корпоративного управления, рекомендованный к применению Письмом Банка России от 10.04.2014 N06–52/2463;
- Письмо Банка России «О раскрытии в годовом отчете публичного акционерного общества отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления» от 17.02.2016 № ИН-06–52/8;
- Информационное письмо Банка России «О рекомендациях по раскрытию в годовом отчете публичного акционерного общества информации о вознаграждении членов совета директоров (наблюдательного совета), членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников публичного акционерного общества» от 11.12.2017 г. № ИН-06–28/57.

В целях отражения действий Компании по обеспечению принципов Глобального Договора ООН, Руководящих принципов корпоративного управления G20/ ОЭСР, реализации Целей устойчивого развития ООН, политики корпоративной ответственности в области ESG аспектов содержание Годового отчета учитывает следующие документы и Руководства:

- Принципы Глобального договора ООН (UN Global Compact Principles);
- Руководящие принципы Организации экономического сотрудничества и развития (ОЭСР) для многонациональных предприятий (OECD Guidelines for Multinational Enterprises);
- Компас ЦУР;
- Руководящие принципы предпринимательской деятельности в аспекте прав человека (UN Guiding Principles on Business and Human Rights);
- Трехсторонняя декларация принципов Международной организации по труду (МОТ), касающихся многонациональных корпораций и социальной политики (ILO Tripartite Declaration of Principles Concerning Multinational Enterprises and Social Policy);
- ISO 26000 — Руководство по социальной ответственности (ISO 26000 Guidance on Social Responsibility);
- Руководство по отчетности в области устойчивого развития GRI;
- Серия стандартов AA 1000, разработанных Международным институтом социальной и этической отчетности (Account Ability);
- Положения Социальной хартии российского бизнеса; 10) Базовые индикаторы результативности. Рекомендации по использованию в практике управления и в корпоративной нефинансовой отчетности Российского союза промышленников и предпринимателей (РСПП).

В целях отражения позиции Компании в области политики и корпоративных действий, связанных с климатическими проблемами, Годовой отчет учитывает следующие международные инициативы и платформы:

- Парижское соглашение по климату;
- Платформа климатических инициатив «Глобальная ассоциация нефтегазовой промышленности для улучшения экологических и социальных показателей (IPIECA);
- Инициатива нефтегазовой промышленности в области климата (OGCI);
- Рекомендации для раскрытия компаниями информации о финансовых рисках, которые возникают в связи с глобальными изменениями климата (The FSB Task Force on Climate-related Financial Disclosures — TCFD).

При подготовке Годового отчета использованы элементы Стандарта интегрированной отчетности Международного совета по интегрированной отчетности (IIRC); опубликованные исследования и рекомендации в области корпоративной отчетности.

В настоящем отчете содержатся прогнозные заявления относительно финансового состояния, результатов деятельности и бизнеса Группы «Татнефть». К таким заявлениям относятся, помимо прочего, планы, задачи и прогнозы в отношении производственных, в том числе относящихся к объемам продукции и услугам, экономическим и финансовым показателям, сведения о прогнозируемом или ожидаемом доходе, прибыли (убытках), чистой прибыли (убытках) в отношении акций, дивидендов, структуры капитала, иных показателей и соотношений, а также заявления относительно предпосылок, на которых основываются наши заявления. Все заявления, кроме заявлений исторического факта, являются или могут считаться заявлениями о прогнозах. Прогнозные заявления — это заявления о будущих ожиданиях, которые основаны на текущих ожиданиях и предположениях руководства и включают известные и неизвестные риски и неопределенности, которые могут привести к тому, что фактические результаты, результаты или события будут существенно отличаться от выраженных или подразумеваемых в этих заявлениях. Заявления прогнозного характера включают, среди прочего, заявления относительно потенциальной подверженности Компании рыночным рискам и заявления, выражающие ожидания, убеждения, оценки, прогнозы, прогнозы и предположения руководства. Данные заявления сопровождаются словами «ожидается», «намеревается», «планируется», «будет», «стремится», «предсказывается», «прогнозируется», «амбиция» и иными похожими выражениями.

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 экономических, финансовых, политических, социальных, правовых аспектов, находящихся вне зоны влияния Компании, в т.ч. факторы, которые могут повлиять на будущие операции Компании. (См. «Факторы риска» — далее в Годовом отчете.) Прогнозные заявления не могут являться основанием для принятия инвестиционных решений. Каждое прогнозное заявление соответствует только на дату настоящего отчета. Ни Компания, ни какая-либо из ее дочерних компаний не принимают на себя никаких обязательств публично обновлять или пересматривать какие-либо прогнозные заявления в результате получения новой информации, будущих событий или другой информации. За исключением финансовой отчетности, 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.



## Список сокращений

В отношении публичного акционерного общества «Татнефть» имени В.Д. Шашина по тексту Отчета ПАО «Татнефть», «Татнефть», Компания, Общество, Группа «Татнефть», Группа.

АБИ	Аукцион бизнес-идей
АБС	Автоматизированная банковская система
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
БГЗ	Банковская Группа ЗЕНИТ
БМЗ	Бугульминский механический завод (структурное подразделение ПАО «Татнефть»)
ВОИР	Всероссийское общество изобретателей и рационализаторов
ВЭБ	Внешэкономбанк
ВЭД	Внешнеэкономическая деятельность
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
ДБО	Дистанционное банковское обслуживание
ДК	Дворец культуры
ДНС	Дожимная насосная станция
ДОЛ	Детский оздоровительный лагерь
ДЮСШ	Детская юношеская спортивная школа
ЕБС	Единая биометрическая система
ЕС	Европейский союз

ЕСИА	Единая система идентификации и аутентификации
ЕЭК ООН	Европейская Экономическая Комиссия Организации Объединенных Наций
ЖБР	Железобетонный резервуар
ЗАО	Закрытое акционерное общество
ИБ	Инвестиционный бизнес
ИДД	Индекс дисконтированной доходности
ИС	Информационная система
ИТ	Информационные технологии
КБ	Корпоративный бизнес
КИС	Корпоративная информационная система
КНС	Кустовая насосная станция
К(П)ФУ	Казанский (Приволжский) федеральный университет
КСО	Корпоративная социальная ответственность
КСШ	Конноспортивная школа
КХД	Корпоративное хранилище данных
МГПЗ	Миннибаевский газоперерабатывающий завод
ММВБ	Московская межбанковская валютная биржа
МПС	Международные платежные системы
МПТ	Металлопластмассовые трубы
МРП	Межремонтный период
МСБ	Малый и средний бизнес
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
НСПК	Национальная система платежных карт
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
ОРД и З	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
РБ	Розничный бизнес
РВС	Резервуар вертикальный стальной
РИД	Результат интеллектуальной деятельности
РКО	Расчетно-кассовое обслуживание
РМОО	Региональная молодежная общественная организация
РТ	Республика Татарстан
РФ	Российская Федерация
РЭЦ	АО «Российский экспортный центр»
СВН	Сверхвязкая нефть
СКЗ	Станция катодной защиты
СКУ	Стандарт корпоративного управления
СОШ	Среднеобразовательная школа
СЭД	Система электронного документооборота
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 сероочистки
УТНГП	Управление «Татнефтегазпереработка» (структурное подразделение ПАО «Татнефть»)
ФЛ	Физические лица
ФОТ	Фонд оплаты труда
ЦМК шины	Цельнометаллокордные шины
ЦОХ	Центр обработки и хранения
ЦПК	Центр подготовки кадров
ЦРБ	Центральная районная больница
ЧДД	Чистый дисконтированный доход
ЧКД	Чистый комиссионный доход
ЧПД	Чистый процентный доход
ШФЛУ	Широкая фракция легких углеводородов
ЭИС	Электроизолирующее соединение
ЭКСаР	Экспортное страховое агентство России
ЭКУ	Электронный корпоративный университет
AUM (Assets Under Management)	Активы под управлением
CAPEX (capital expenditure)	Капитальные расходы, единовременные затраты на приобретение физических активов для бизнеса.
CIR (Cost/Income Ratio)	Показатель, отражающий эффективность ведения бизнеса. Рассчитывается как отношение расходов (операционных расходов) банка за отчетный период к операционной прибыли (операционным доходам) и выражается в процентах.
COR (Cost of risk)	Показатель, который характеризует степень риска банка, определяется как сумма созданных резервов под кредитные потери (риск), поделенная на размер кредитного портфеля.
CRM (Customer Relationship Management)	Система управления взаимоотношениями с клиентами E-Commerce — Электронная коммерция
RAROC (Risk-Adjusted Return on Capital)	Показатель рентабельности использования капитала банка, скорректированный на риски.
ROE (Return on Equity)	Показатель рентабельности использования уставного капитала банка. Рассчитывается как отношение прибыли банка после налогообложения на отчетную дату к средней стоимости балансового капитала за соответствующий период
OPEX (operational expenditure)	Операционные расходы, которые несет компания в процессе текущей деятельности для обеспечения функционирования.
PB - PRIVATE BANKING TCO (Total Cost of Ownership)	Совокупная стоимость владения ИТ-системами







## 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)».

### ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ТАТНЕФТЬ» ИМЕНИ В.Д. ШАШИНА

#### СОКРАЩЕННОЕ НАИМЕНОВАНИЕ:

ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина

#### 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

#### АУДИТОР ОТЧЕТНОСТИ ОБЩЕСТВА ПО РОССИЙСКИМ И МЕЖДУНАРОДНЫМ СТАНДАРТАМ:

Акционерное общество «ПрайсвоटरхаусКуперс Аудит»  
125047, Российская Федерация,  
Москва, ул. Бутырский вал, д.10,  
Бизнес-центр «Белая Площадь»  
Тел.: +7 (495) 967-60-00

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.

#### РЕГИСТРАТОР ОБЩЕСТВА:

ООО «Евроазиатский регистратор»  
Российская Федерация,  
Республика Татарстан,  
423450, Альметьевск, ул. Мира, дом 10  
тел: +7 (8553) 22-10-88

#### САЙТ ОБЩЕСТВА:

tatneft.com

#### МЕСЯЦ И ГОД ВЫХОДА ОТЧЕТА:

Май 2020 года

#### КОНЦЕПЦИЯ ОТЧЕТА

Н.Е. Дорпеко координация подготовки  
годового отчета

#### РАБОЧАЯ ГРУППА ПО ПОДГОТОВКЕ ОТЧЕТА

Р.Р. Гайфуллина  
Д.М. Гамиров  
Б.Г. Ганиев  
В.А. Карпов  
Д.В. Курочкин  
О.М. Матвеев  
Р.Н. Мухамадеев  
И.И. Салахов  
Н.З. Сюбаев  
Р.Х. Халимов  
Р.С. Хисамов  
О.А. Шарагина

#### ДИЗАЙН И ПОЛИГРАФИЯ

ООО «ЕвроПаблицити»

