

ВСЕГДА В ДВИЖЕНИИ



ГОДОВОЙ
ОТЧЕТ
ОАО «ЛУКОЙЛ»

2014

ЛУКОЙЛ – одна из крупнейших вертикально интегрированных нефтегазовых компаний в мире, на долю которой приходится более 2% мировой добычи нефти и около 1% доказанных запасов углеводородов. Обладая полным производственным циклом, Компания полностью контролирует всю производственную цепочку – от добычи нефти и газа до сбыта нефтепродуктов. Активы Компании хорошо диверсифицированы: основная деятельность сосредоточена на территории 4-х федеральных округов Российской Федерации, при этом около 10% запасов и добычи углеводородов приходится на международные проекты.

Ежедневно продукты деятельности Компании, энергию и тепло покупают миллионы потребителей в 34 странах мира, улучшая качество своей жизни. Более 110 тыс. человек объединяют свои усилия и талант, чтобы обеспечить Компании передовые позиции на рынке.



НАДЕЖНОСТЬ

Стабильное развитие на протяжении более чем 20 лет



ЭФФЕКТИВНОСТЬ

ЛУКОЙЛ является одной из наиболее эффективных компаний российского нефтегазового сектора



ДОХОДНОСТЬ

Устойчивое финансовое положение и высокие результаты деятельности позволяют Компании стабильно увеличивать выплаты акционерам. Суммарный размер дивиденда на акцию по результатам 2014 финансового года может составить 154 руб. (+40% к уровню 2013 года), дивидендная доходность – 7,6%

МИССИЯ

Мы созданы, чтобы энергию природных ресурсов обратить во благо человека, эффективно и ответственно разрабатывать доверенные нам уникальные месторождения углеводородов, обеспечивая рост Компании, благополучие ее работников и общества.

КОРПОРАТИВНЫЕ ЦЕННОСТИ

- 1. ПЕРСОНАЛ.** Все, что делает Компания, делается людьми и для людей.
- 2. ЭКОЛОГИЯ И ТЕХНОЛОГИИ.** Являясь одним из крупнейших природопользователей в мире, ЛУКОЙЛ неукоснительно следует высочайшим мировым экологическим стандартам и гордится выстроенной системой управления охраной окружающей среды по всей вертикали управления.
- 3. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ** за жизни людей и вверенные природные ресурсы в регионах деятельности.
- 4. ОТКРЫТОСТЬ И ПАРТНЕРСТВО** во взаимодействии с обществом и заинтересованными сторонами.
- 5. ПРАВСТВЕННОСТЬ.** Следуя своему предназначению, ЛУКОЙЛ осуществляет деятельность на основе честности и справедливости, уважительности и порядочности.

ОАО «ЛУКОЙЛ» – корпоративный центр Группы «ЛУКОЙЛ» (далее также – Группа), координирующий деятельность организаций, входящих в состав Группы, и способствующий дальнейшему развитию и глобализации бизнеса Группы «ЛУКОЙЛ».

Одна из основных функций корпоративного центра – координация организационных, инвестиционных и финансовых процессов в дочерних обществах Компании и управление ими. В этой связи корпоративный центр ориентирован на достижение максимальной прозрачности процедуры принятия решений внутри Группы, на обеспечение соблюдения интересов акционеров и повышение общей инвестиционной привлекательности ОАО «ЛУКОЙЛ».

ЗАЯВЛЕНИЯ ОТНОСИТЕЛЬНО БУДУЩЕГО

- Некоторые заявления в настоящем отчете не являются фактами действительности, а представляют собой заявления, касающиеся будущего. К таким заявлениям, в частности, относятся:
 - ▶ планы или прогнозы в отношении доходов, прибыли (убытка), прибыли (убытка) на акцию, дивидендов, структуры капитала, иных финансовых показателей и соотношений;
 - ▶ планы, цели или задачи ОАО «ЛУКОЙЛ», в том числе относящиеся к продукции и услугам;
 - ▶ будущие экономические показатели;
 - ▶ предпосылки, на которых основываются заявления.

Такие слова, как «полагает», «ожидает», «предполагает», «планирует», «намеревается», «рассчитывает», а также некоторые другие употребляются в случаях, когда речь идет о перспективных заявлениях. Однако предлагаемые варианты решения содержащихся в заявлениях проблем не являются единственными и исключительными.

- По своей природе заявления относительно будущего предполагают некоторые неизбежные риски и неясные вопросы как общие, так и конкретные. Существует и риск того, что планы, ожидания, прогнозы, некоторые заявления относительно будущего не реализуются. В силу ряда различных факторов фактические результаты могут существенно отличаться от планов, целей, ожиданий, оценок и намерений, выраженных в таких заявлениях.



О КОМПАНИИ СПРАВЛЯЯСЬ С ПОСТАВЛЕННЫМИ ЗАДАЧАМИ

- 2 Обращение к акционерам
- 4 ЛУКОЙЛ на карте мира
- 5 Ключевые показатели
- 6 Бизнес-модель
- 8 История
- 10 Ключевые события 2014 года
- 12 Стратегия и достижения
- 13 Оценка достижений: ключевые показатели эффективности
- 15 Система риск-менеджмента
- 17 Фундаментальные факторы мировой нефтегазовой отрасли



ГЕОЛОГОРАЗВЕДКА И ДОБЫЧА ДОСТИГАЯ ПОСТАВЛЕННЫЕ ЦЕЛИ

- 18 Результаты деятельности
- 22 Запасы
- 24 Геолого-разведочные работы
- 27 Разработка и добыча
- 29 Перспективные проекты
- 34 Западная Курна-2
- 36 Технологии



ПЕРЕРАБОТКА И СБЫТ СОЗДАВАЯ ДОБАВЛЕННУЮ СТОИМОСТЬ

- 42 Нефтепереработка
- 44 Производство масел
- 45 Газопереработка
- 45 Нефтехимия
- 46 Энергетика
- 47 Реализация нефти и газа
- 51 Сбыт нефтепродуктов



КОРПОРАТИВНАЯ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ОТВЕТСТВЕННО ИСПОЛЬЗУЯ ПРИРОДНЫЙ И ЧЕЛОВЕЧЕСКИЙ КАПИТАЛЫ

- 54 Финансовые результаты деятельности
- 60 Охрана окружающей среды
- 64 Потребление топливно-энергетических ресурсов
- 65 Промышленная безопасность и охрана труда
- 66 Персонал
- 69 Взаимодействие с обществом
- 71 Взаимодействие с заинтересованными сторонами



КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ ВЫСОКИЕ СТАНДАРТЫ

- 73 Структура управления
- 73 Общее собрание акционеров
- 74 Совет директоров
- 82 Исполнительные органы
- 87 Система вознаграждения топ-менеджеров
- 88 Контрольные органы
- 89 Независимый аудитор
- 90 Деловая этика
- 90 Информация для акционеров и инвесторов



ПРИЛОЖЕНИЯ

- 95 Риски
- 101 Консолидированная финансовая отчетность
- 147 Анализ финансового состояния и результатов деятельности
- 183 Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления
- 201 Крупные сделки и сделки, в совершении которых имеется заинтересованность
- 241 Сведения о сделках с акциями ОАО «ЛУКОЙЛ»/ADR, совершенных членами органов управления ОАО «ЛУКОЙЛ»
- 243 Справочная информация

Об этом отчете

Годовой отчет ОАО «ЛУКОЙЛ» отражает основные результаты деятельности Компании и Группы «ЛУКОЙЛ» в целом за 2014 год по направлениям деятельности, стратегии развития и корпоративное управление. Отчет составлен в соответствии с требованиями нормативных актов в сфере финансовых рынков, с учетом рекомендаций Кодекса корпоративного управления на основании данных консолидированной финансовой отчетности Группы по стандартам ОПБУ США.

Более подробную информацию о производственных активах Группы и об операционной деятельности за последние 5 лет Вы можете найти в отчете «Основные факты».

Цифровая информация по направлениям деятельности собрана в отчете «Справочник аналитика».

Расширенная информация об устойчивом развитии Компании на территории Российской Федерации доступна в «Отчете о деятельности в области устойчивого развития».

Данные отчеты доступны на сайте Компании по адресу: http://www.lukoil.ru/realm/invstor/default_6_.html.

Вы можете также заказать бесплатную печатную версию отчетов, заполнив специальную форму на сайте Компании.

ОБРАТНАЯ СВЯЗЬ

Вы можете отправить свои комментарии и предложения по поводу корпоративной отчетности на почтовый ящик: ir@lukoil.com. Обратная связь с акционерами и другими заинтересованными сторонами помогает Компании повышать информационную прозрачность и улучшать качество отчетности в соответствии с запросами.

Контактная информация доступна в конце отчета.

СПРАВЛЯЯСЬ с поставленными задачами

УВАЖАЕМЫЕ АКЦИОНЕРЫ!

Результаты прошедшего года вновь продемонстрировали как преимущества бизнес-модели Группы, так и нашу способность к достижению успеха даже в самых сложных экономических условиях. Мы принимаем все меры по обеспечению надёжности и оптимизации структуры бизнеса. Как показывает этот отчет, в результате принятых мер Компания стала сильнее, эффективней и безопасней.

Прошедший год был насыщенным и успешным для Группы «ЛУКОЙЛ» благодаря достигнутому росту операционной деятельности. Он также показал, что все элементы энергетической цепочки нашего бизнеса продолжили демонстрировать эффективность вертикально интегрированной модели. На 5,1% увеличилась добыча углеводородов. Важно, что был достигнут рост добычи нефти на территории России. Увеличился объем переработки на российских НПЗ Группы. В прошлом году были проданы автозаправочные комплексы в странах Центральной Европы – Словакии, Чехии, Венгрии. Мы оптимизировали сбытовую сеть в тех регионах, где нет НПЗ Группы, что положительно влияет на маржинальность бизнеса.

Совет директоров осознает происходящие в мире изменения и уделяет большое внимание адекватному реагированию на них. На протяжении всего 2014 года особое внимание Компания уделяла вопросам стратегии, грамотному проектному планированию и строгой инвестиционной дисциплине. Выручка выросла на 1,9% и составила 144,2 млрд долл. Показатель EBITDA составил 16,0 млрд долл.

144 МЛРД
ДОЛЛ.

ВЫРУЧКА В 2014 ГОДУ

16 МЛРД
ДОЛЛ.

ПОКАЗАТЕЛЬ EBITDA

7,6 %

ДИВИДЕНДНАЯ ДОХОДНОСТЬ
КОМПАНИИ В 2014 ГОДУ

ОКОЛО **10** МЛРД
ДОЛЛ.

ВЫПЛАТА ДИВИДЕНДОВ
ЗА 5 ЛЕТ

Справедливо, что акционеры должны ожидать конкурентных доходов от Компании. Надежное финансовое положение Компании в 2014 году позволяет создавать и перераспределять стоимость нашим акционерам. Дивидендная доходность в 2014 году может составить 7,6%. Компания распределила 2,16 млрд долл. в качестве дивидендов в 2014 году. За последние 5 лет Компания выплатила акционерам около 10 млрд долл. в виде дивидендов.

Мы понимаем, что Компания должна инвестировать дисциплинированно, придерживаясь четких границ капитальных расходов и балансируя между доходами акционеров сегодня и долгосрочными капитальными инвестициями, которые потребуются завтра. Только такой подход обеспечит устойчивый рост Компании в среднесрочной перспективе. Мы вновь подтверждаем, что привержены принципам долгосрочной инвестиционной дисциплины, и все наши усилия направлены на повышение операционной эффективности и увеличение акционерной стоимости. Надежность и умелое корпоративное управление должны лежать в основе всего, что мы делаем.

Энергия является кровью современной экономики. Изменения в глобальной энергетической отрасли стремительно развиваются (например, рост добычи сланцевых нефти и газа в США). Однако вопрос долгосрочных поставок в глобальном масштабе до сих пор не решен. Для удовлетворения потребностей и стремлений растущего мирового населения требуется большее количество энергии. В опубликованном нами справочнике «Основные тенденции развития глобальных рынков нефти и газа до 2025 года» мы прогнозируем среднее увеличение спроса на жидкие углеводороды на уровне 1,2% в год до 2025 года и далее.

По этой причине мы продолжаем инвестировать в долгосрочную перспективу, полагая, что экономический рост будет продолжаться и вернет наши инвестиции с прибылью. В 2014 году капитальные вложения Группы составили 15,4 млрд долл. В 2015 году мы продолжим инвестировать, запускать новые привлекательные проекты в сегменте «Разведка и добыча», а также увеличивать производство высокорентабельных продуктов нефтепереработки.

Важным показателем приверженности Компании высоким стандартам социальной и экологической ответственности являются наши ведущие позиции в отрасли по показателям экологической и промышленной безопасности. В 2014 году мы продолжили повышать нашу экологическую эффективность и снижать воздействие на окружающую среду. Так, уровень утилизации ПНГ в 2014 году вырос на 4,9%, в абсолютном выражении сжигание ПНГ снизилось с 1,4 до 1,1 млрд м³, или на 15,8%.

2014 год стал прорывным для сегмента «Разведка и добыча». Мы запустили новые проекты – гигантское месторождение в Ираке Западная Курна-2, крупный Имилорско-Источный участок в Западной Сибири, группу месторождений в Тимано-Печоре. Эти проекты не только обеспечивают новые поставки нефти и природного газа потребителям, но и создают значительную стоимость для наших акционеров и инвесторов.

Несмотря на все текущие сложности, в 2015 году мы, безусловно, продолжим реализацию всех запланированных ключевых инвестиционных проектов:



**Грайфер
Валерий Исаакович**

Председатель Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ»



- освоение месторождений Северного Каспия и связанное с ним строительство газоперерабатывающей установки на «Ставролене»
- дальнейшее развитие Имилорской группы месторождений в Западной Сибири
- дальнейшее развитие геолого-разведочных работ и запуск новых месторождений в Тимано-Печоре
- наращивание добычи на Западной Курне-2 в Ираке
- развитие газовых проектов в Узбекистане.

Основной объем инвестиционных вложений в сегменте «Переработка, торговля и сбыт» приходится на 2014 и 2015 годы. В строгом соответствии с графиком должны быть завершены строительство установки крекинга в Бургасе и Нижнем Новгороде, коксовой установки в Перми, а также модернизация всех российских НПЗ Группы.



**Алекперов
Валит Юсуфович**

Президент ОАО «ЛУКОЙЛ»



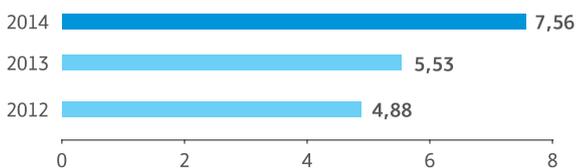
Мы используем наши сильные стороны в отношении этих активов и видов деятельности – опыт наших людей, передовые технологии и возможность строить прочные отношения, необходимые для получения доступа к ресурсам и реализации сложных проектов.

Год за годом талантливые работники ОАО «ЛУКОЙЛ» доказывают, что они заботятся не только о результатах деятельности, но и о путях достижения этих результатов. Их стремление придерживаться высоких этических стандартов бизнеса в любом месте, где бы ни работала Группа «ЛУКОЙЛ», их усилия по защите прав людей, сообществ и окружающей среды являются неотъемлемой частью успеха ОАО «ЛУКОЙЛ».

От имени всего коллектива ОАО «ЛУКОЙЛ» я благодарю наших акционеров, которые оказывают нам свое доверие. Вместе с Вами мы с уверенностью смотрим в будущее.

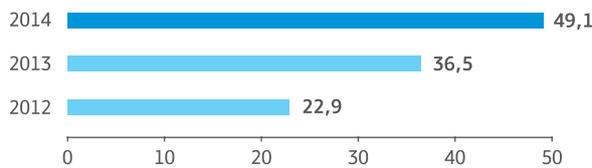
Дивидендная доходность¹, %

↑ **7,56%**



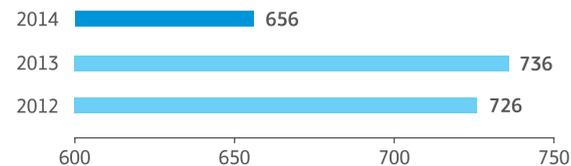
Доля дивидендов в чистой прибыли², %

↑ **49,1%**



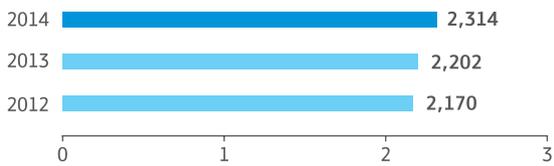
Выбросы в атмосферу, тыс. т

↓ **10,8%**



Добыча товарных углеводородов, млн барр. н. э./сут

↑ **5,1%**



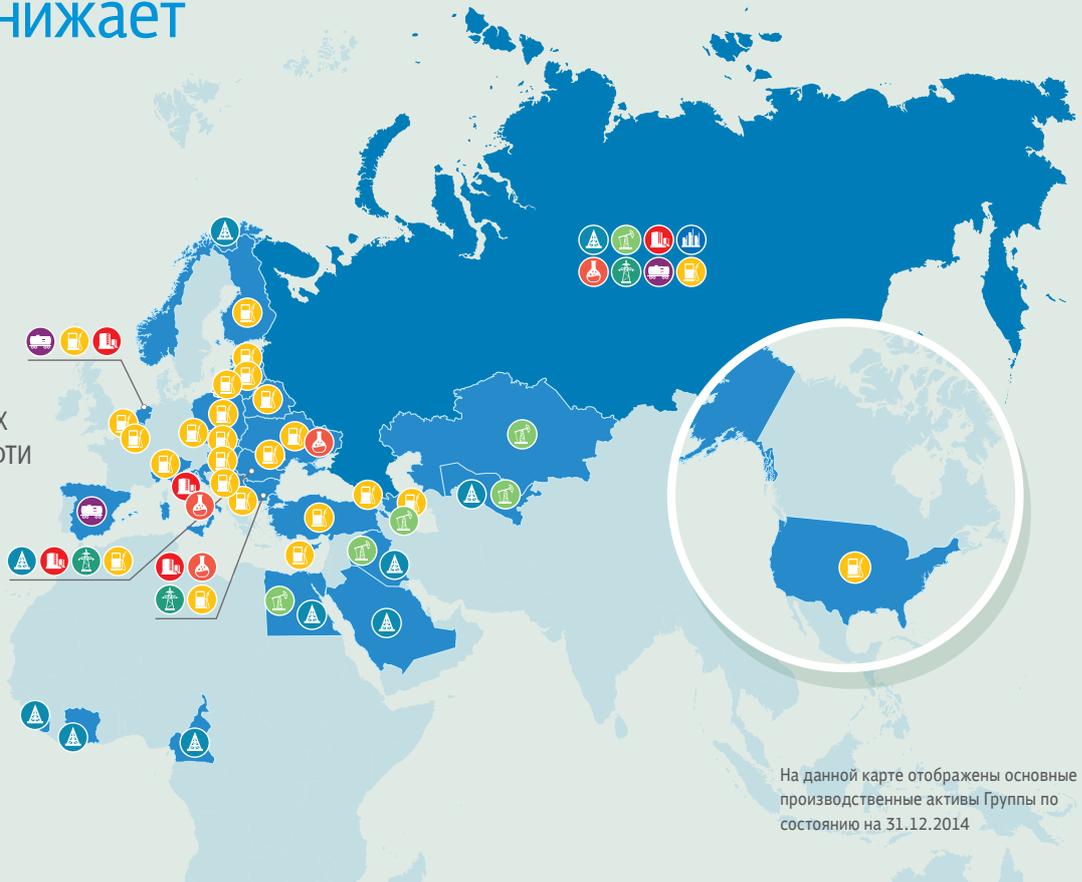
¹ Расчет дивидендной доходности за 2014 год производится на основании рекомендованных Советом директоров дивидендов по результатам 2014 финансового года в размере 154 руб./акция и средней рыночной цены обыкновенной акции на ММВБ за соответствующий период.

² Расчет доли производится исходя из рекомендованных Советом директоров дивидендов по результатам 2014 финансового года в размере 154 руб./акция, курса рубля к доллару на конец периода, общего количества акций ОАО «ЛУКОЙЛ» и консолидированной чистой прибыли за соответствующий период.



ХОРОШО ДИВЕРСИФИЦИРОВАННЫЙ ПОРТФЕЛЬ активов снижает риски

4 КОНТИНЕНТА
БОЛЕЕ 2% МИРОВОЙ ДОБЫЧИ НЕФТИ
ОКОЛО 1% МИРОВЫХ ДОКАЗАННЫХ ЗАПАСОВ НЕФТИ



- | | | | | |
|----------------|-----------------|----------------|-----------------------|----------------|
| 1. Азербайджан | 8. Испания | 15. Литва | 22. Россия | 28. Турция |
| 2. Беларусь | 9. Италия | 16. Люксембург | 23. Румыния | 29. Узбекистан |
| 3. Бельгия | 10. Камерун | 17. Македония | 24. Саудовская Аравия | 30. Украина |
| 4. Болгария | 11. Казахстан | 18. Молдова | 25. Сербия | 31. Финляндия |
| 5. Грузия | 12. Кипр | 19. Нидерланды | 26. Сьерра-Леоне | 32. Хорватия |
| 6. Египет | 13. Кот-д'Ивуар | 20. Норвегия | 27. США | 33. Черногория |
| 7. Ирак | 14. Латвия | | | 34. Эстония |

Геологоразведка
 Добыча
 Нефтепереработка
 Газопереработка
 Нефтехимия
 Энергетика
 Сбыт (АЗС)
 Перевалка

Распределение доказанных запасов углеводородов, на 31.12.2014



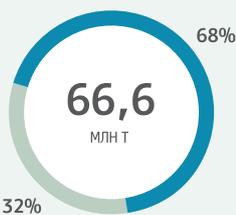
Распределение добычи товарных углеводородов



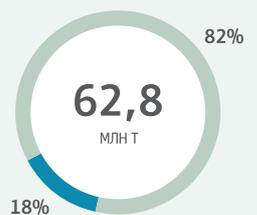
Распределение работников



Распределение переработки нефти на НПЗ¹



Распределение продаж нефти



■ Россия ■ Международные проекты

¹ Собственные и зависимые.

НАРАЩИВАЯ ОПЕРАЦИОННЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ В НЕПРОСТЫХ УСЛОВИЯХ

Устойчивое финансовое положение

Непростая рыночная ситуация во второй половине 2014 года негативно сказалась на финансовых результатах. По мере восстановления цен на нефть Компания рассчитывает на улучшение показателей.

		2014	2013	2012	Изменение 2014/2013,%
Выручка, млрд долл.	Выручка от реализации, млн долл.	144 167	141 452	139 171	1,9 ↑
	EBITDA, млн долл.	15 982	16 668	18 915	-4,1 ↓
↑ 1,9%	Чистая прибыль, млн долл.	4 746	7 832	11 004	-39,4 ↓
	Базовая прибыль на акцию, долл.	6,29	10,38	14,47	-39,4 ↓
2014	Капитальные затраты, млн долл.	15 391	15 434	11 850	-0,3 ↓
2013	Стоимость акции на ММВБ, руб.	2 225	2 040	2 000	9,1 ↑
2012	Дивиденд на акцию, руб.	154	110	90	40,0 ↑

Сильные операционные показатели

В 2014 году Компании удалось добиться роста операционных показателей за счет успешного ввода новых крупных проектов – Западной Курны-2 в Ираке, Имилорско-Источного участка в Западной Сибири, группы месторождений в Тимано-Печоре.

		2014	2013	2012	Изменение 2014/2013,%
Доказанные запасы углеводородов, млрд барр. н.э.	Доказанные запасы углеводородов, млн барр.н.э.	17 585	17 401	17 296	1,1 ↑
	Добыча товарных углеводородов, тыс. барр. н.э./сут	2 314	2 202	2 170	5,1 ↑
↑ 1,1%	Переработка нефти и нефтепродуктов на собственных НПЗ и комплексах ISAB и Zeeland, млн т	66,6	66,3	66,1	0,4 ↑
	Экспорт нефти, млн т	29,8	31,8	34,7	-6,3 ↓
2014	Экспорт нефтепродуктов, млн т	23,4	23,4	22,5	-0,2 ↓
2013	Количество АЗС (собственные, арендованные и франчайзинговые), шт.	5 782	5 867	5 928	-1,4 ↓
2012					

Корпоративная ответственность

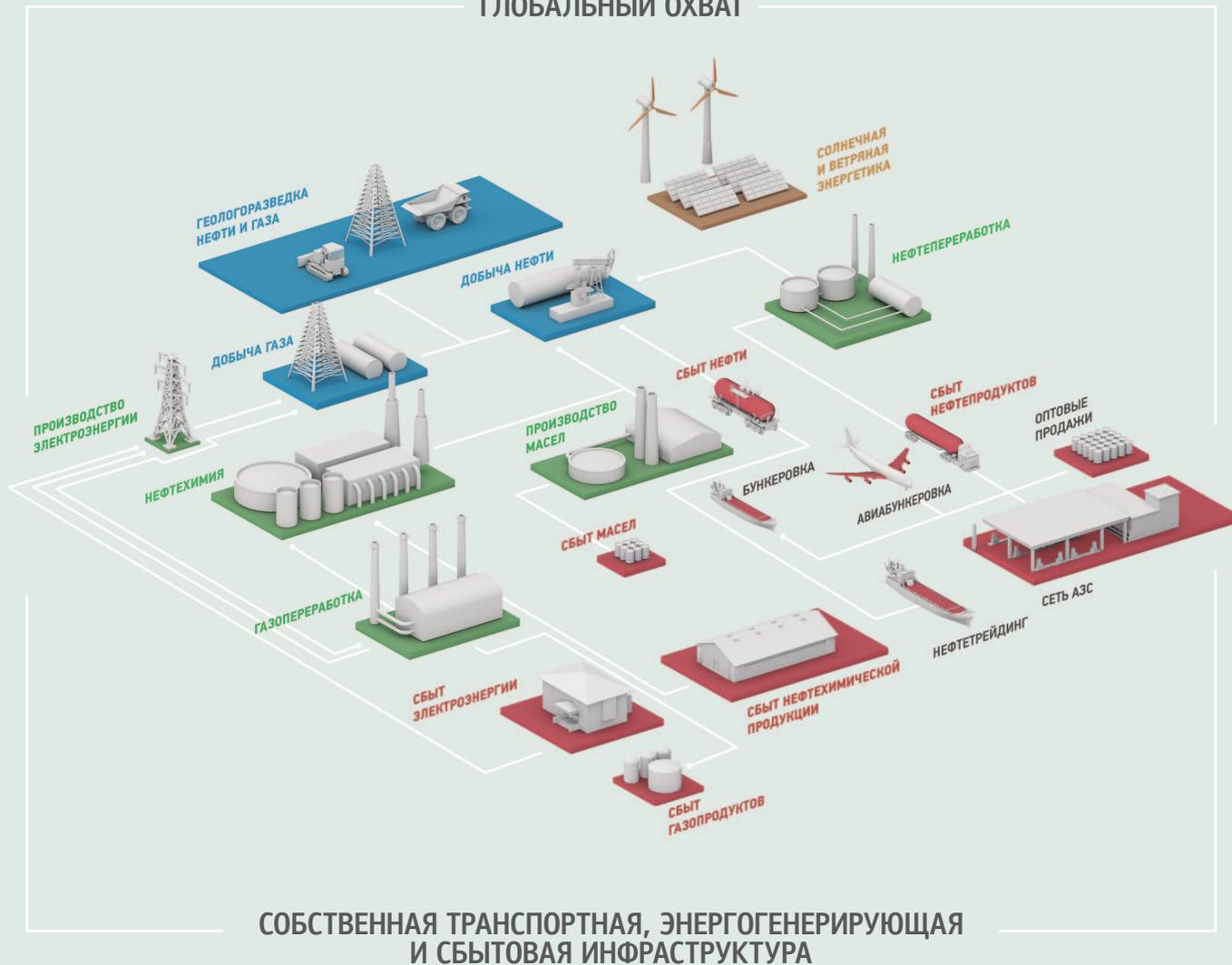
Несмотря на ухудшение макроэкономической среды в отчетном году, Компания сохранила экологические и социальные инвестиции, улучшив показатели корпоративной ответственности.

		2014	2013	2012	Изменение 2014/2013,%
Количество несчастных случаев	Площадь загрязненных земель, га	215	243	328	-11,5 ↓
	Утилизация ПНГ, %	90,1	88,0	87,6	
2014	Количество несчастных случаев	11	28	30	
2013	Среднесписочная численность работников, тыс. чел.	110,3	109,6	112,0	0,6 ↑
2012					



УСТОЙЧИВОСТЬ К внешним колебаниям за счет вертикальной интеграции

ГЛОБАЛЬНЫЙ ОХВАТ



559 АУДИРОВАННЫХ
МЕСТОРОЖДЕНИЙ

27,8 МЛРД БАРР. Н. Э.
ЗАПАСЫ ЗР

2,3 МЛН БАРР. Н. Э./СУТ
ДОБЫЧА ТОВАРНЫХ
УГЛЕВОДОРОДОВ

- 6 НПЗ, 2 мини-НПЗ, 1 НПК (переработка в 2014 году – 66,6 млн т)
- 4 ГПЗ (переработка газа в 2014 году – 3,4 млрд м³)
- 3 НХК (объем производства продукции в 2014 году – 0,7 млн т)
- 6 генерирующих организаций (выработка электрической энергии в 2014 году составила 17,1 млрд кВт-ч)

- 4 собственных терминала перевалки (экспорт через них в 2014 году составил 6,7 млн т нефти)
- около 5,8 тыс. АЗС (среднесуточная реализация нефтепродуктов в 2014 году составила 9,5 т/АЗС)



ЛУКОЙЛ – всегда в движении

Л

АНГЕПАС

- 1962** Открытие Локосовского месторождения
- 1985** Образование города Лангепас
- 1987** Создание производственного объединения «Лангепаснефтегаз»

У

РАЙ

- 1960** Открытие Шаимского месторождения – первого в Западной Сибири
- 1965** Образование города Урай
- 1987** Создание производственного объединения «Урайнефтегаз»

К

ОЙЛ
КОГАЛЫМ

- 1971** Открытие Ватьеганского и Тевлинско-Русскинского нефтяных месторождений
- 1985** Образование города Когалым
- 1988** Создание производственного объединения «Когалымнефтегаз»

1991 >



- Создание нефтяного концерна «Лангепасурайкогалымнефть», объединяющего три нефтедобывающих предприятия и два НПЗ – Пермский и Волгоградский

1993 >



- Учреждение акционерного общества открытого типа «Нефтяная компания «ЛУКОЙЛ», формирование уставного капитала
- Первая эмиссия акций
- Начало масштабной модернизации НПЗ

1994 >



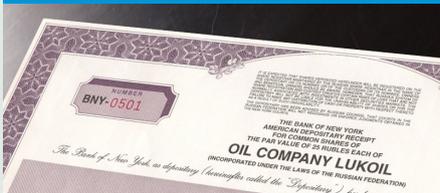
- Начало организованной торговли акциями на вторичном рынке
- Вхождение в первый международный проект (Азербайджан)

1995 >



- Переход на единую акцию
- Первая российская компания со стратегическим партнером ARCO

1996 >



- Первый выпуск депозитарных расписок среди российских нефтяных компаний

1997 >



- Вхождение в проект Западная Курна-2 в Ираке¹
- Первый аудит запасов компании Miller&Lents

1998 >



- Приобретение НПЗ в Плоешти (Румыния)
- Первые финансовые результаты по ОПБУ США

1999 >



- Приобретение Ухтинского и Одесского НПЗ, нефтехимических предприятий Саратоворгсинтез, и Ставролен и НПЗ в Бургасе (Болгария)
- Ввод завода по производству масел в Тюменской области

2000 >



- Открытие новой нефтегазовой провинции на Каспии
- Вхождение в рейтинг крупнейших компаний мира по версии Fortune Global 500

¹ Заморожен в 2002 году, подписание нового соглашения в 2010 году.



2001



- Приобретение добычных активов в Большехетской впадине и Тимано-Печоре
- Приобретение Нижегородского НПЗ

2002



- Начало строительства терминала в Высоцке
- Полный вторичный листинг на ЛФБ (первая из российских компаний)

2004



- Завершение приватизации: стратегическое партнерство с ConocoPhillips
- Вхождение в газовые проекты в Узбекистане

2006



- Открытие месторождения им. В. Филановского на Каспии
- Приобретение сбытовых активов в России и Европе
- Модернизация Нижегородского НПЗ: начало выпуска бензина стандарта Евро-3

2007



- Модернизация Пермского и Локосовского ГПЗ, Волгоградского, Румынского и Ухтинского НПЗ
- Расширение сбытовых активов в России

2008



- Создание системы морской транспортировки нефти в Заполярье: ввод Варандейского терминала
- Приобретение энергетических активов – ЮГК, ТГК-8

2008-2009



- Расширение международной переработки: приобретение доли в НПК ISAB (Италия) и НПЗ Zeeland (Нидерланды)
- Победа в тендере на право освоения месторождения Западная Курна-2

2010



- Начало добычи на месторождении им. Ю. Корчагина
- Обратный выкуп акций на сумму более 3,4 млрд долл.

2011



- Первый выпуск бензина стандарта Евро-5 на Нижегородском НПЗ
- Развитие возобновляемой энергетики: создание СП с ERG Renew (Италия)

2013



- Приобретение добычных активов в Самаре и Перми
- Модернизация Волгоградского НПЗ, НПЗ в Бургасе и нефтехимических предприятий Ставролен и Саратоворгсинтез

2014



- Начало промышленной добычи на месторождении Западная Курна-2
- Начало добычи на Имилорско-Источном лицензионном участке
- Начало добычи алмазов на месторождении им. В. Гриба

- Разведка и добыча
- Переработка
- Транспортировка
- Энергетика
- Сбыт
- Добыча алмазов
- Корпоративное управление

С более подробной историей Компании можно ознакомиться на сайте <http://www.lukoil.ru>

Год уверенного РАЗВИТИЯ



РАЗВЕДКА И ДОБЫЧА

ФЕВ **РАННЕЕ НАЧАЛО ЭКСПЛУАТАЦИОННОГО БУРЕНИЯ НА ИМИЛОРСКО-ИСТОЧНОМ УЧАСТКЕ**

В феврале Группа «ЛУКОЙЛ» досрочно начала бурение на Имилорско-Источном участке, опережая график более чем на пол года.

Влияние на стратегию: Ранняя реализация одного из приоритетных проектов Группы сокращает период возврата вложенного капитала, что особенно актуально в условиях ценовой нестабильности.

Приоритетные проекты, стр. 30

МАР **НАЧАЛО ПРОМЫШЛЕННОЙ ДОБЫЧИ И ВОЗМЕЩЕНИЕ ЗАТРАТ ПО ПРОЕКТУ «ЗАПАДНАЯ-КУРНА-2» В ИРАКЕ**

- В марте на месторождении Западная Курна-2 был достигнут уровень добычи в 120 тыс. барр./сут в рамках реализации первой фазы разработки месторождения.
- В июле в порт Басра на юге Ирака прибыл танкер для загрузки первой партии нефти в счет возмещения затрат, произведенных ОАО «ЛУКОЙЛ».

Влияние на стратегию: Запуск месторождения в сжатые сроки и выход на проектный уровень добычи подтвердили способность Компании самостоятельно управлять реализацией сложных крупномасштабных проектов и укрепили ее позиции в качестве глобальной энергетической компании.

Западная Курна-2, стр. 34

ИЮН **НАЧАЛО ДОБЫЧИ АЛМАЗОВ НА ОДНОМ ИЗ КРУПНЕЙШИХ МЕСТОРОЖДЕНИЙ В МИРЕ**

В июне состоялся ввод в эксплуатацию горно-обогатительного комбината на алмазном месторождении им. В. Гриба. Планируется, что на пике добыча достигнет 4,5 млн карат в год.

Влияние на стратегию: Диверсификация бизнесов Группы позволяет снижать риски в условиях высокой ценовой волатильности.



ПЕРЕРАБОТКА, ТОРГОВЛЯ И СБЫТ

ЯНВ **СТРОИТЕЛЬСТВО ВТОРОГО КОМПЛЕКСА КАТКРЕКИНГА НА НИЖЕГОРОДСКОМ НПЗ**

В январе на Нижегородский НПЗ было доставлено колонное оборудование для строительства второго комплекса каталитического крекинга и, в частности, основная фракционирующая колонна, абсорберы и отпарная колонна.

Влияние на стратегию: Новый комплекс каталитического крекинга позволит увеличить производство высокомаржинальных бензинов стандарта Евро-5 более чем на 1 млн т в год.

Нефтепереработка, стр. 42

ФЕВ **РАЗВИТИЕ ГАЗОПЕРЕРАБОТКИ И СОБСТВЕННОЙ ЭНЕРГЕТИКИ**

- В феврале на Ставролене были завершены основные работы по строительству фундамента газоперерабатывающей установки ГПУ-1 в рамках создания газохимического комплекса, основным сырьем для которого станет попутный нефтяной газ с Каспийских месторождений.
- На парогазовой установке ПГУ-135, предназначенной для обеспечения электроэнергией строящегося газохимического комплекса на Ставролене, смонтировано основное генерирующее оборудование.
- В июне на Пермском ГПЗ была запущена дожимная компрессорная станция, с помощью которой сухой отбензиненный газ будет поставляться на энергоцентр, строящийся на Пермском НПЗ.

Влияние на стратегию: Развитие собственной энергетики и газопереработки повышает эффективность за счет сокращения затрат Группы и увеличения уровня использования ПНГ в качестве основного сырья.

Энергетика, стр. 46

ИЮЛ **ОПТИМИЗАЦИЯ СБЫТОВЫХ АКТИВОВ**

- В июле были достигнуты принципиальные договоренности с австрийской компанией AMIC Energy Management GmbH (AMIC) о продаже 100% участия ПИИ «ЛУКОЙЛ-Украина», владеющего около 240 АЗС и 6 нефтебазами на территории Украины.
- В августе было подписано соглашение с компаниями MOL Plc. и Norm Benzinkút Kft о продаже 138 автозаправочных комплексов Группы в Чехии, Словакии и Венгрии. Сделка завершена в декабре.

Влияние на стратегию: Оптимизация сбытовых активов направлена на повышение эффективности бизнеса в сегменте сбыта нефтепродуктов и концентрации на наиболее рентабельных объектах.



КОРПОРАТИВНАЯ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

ИЮН **СОКРАЩЕНИЕ НЕГАТИВНОГО ВОЗДЕЙСТВИЯ НА ОКРУЖАЮЩУЮ СРЕДУ**

- В июне ЛУКОЙЛ был отмечен высшей международной общественной наградой «Древо экологии» за существенный вклад в сокращение негативного воздействия на окружающую среду объектов топливно-энергетического комплекса.
- В декабре Компания стала лауреатом национальной премии в области охраны окружающей среды «Зеленый луч» в номинации «Экологичный бизнес».

МАЙ **ОТКРЫТЫЙ ДИАЛОГ С СООБЩЕСТВАМИ И ГОСУДАРСТВОМ**

- В мае ЛУКОЙЛ и Министерство экономического развития РФ подписали соглашение о взаимодействии по вопросам внешнеэкономической деятельности.
- В октябре в Санкт-Петербурге ЛУКОЙЛ провел первую конференцию на тему корпоративной социальной ответственности. Эта конференция стала первой среди аналогичных мероприятий, запланированных для проведения в регионах присутствия Группы.
- Компания заключила ряд соглашений с субъектами Российской Федерации в регионах присутствия.

Взаимодействие с заинтересованными сторонами, стр. 71

АВГ **ОТКРЫТИЕ ПЕРВОГО ЧАСТНОГО СТАДИОНА В РОССИИ**

В августе состоялось открытие стадиона «Открытие-Арена», первый матч ФК «Спартак» Москва, генеральным спонсором которого является ОАО «ЛУКОЙЛ», провел уже в сентябре, а в 2018 году на стадионе пройдут игры Чемпионата мира по футболу.

**РАСШИРЕНИЕ ГЕОЛОГО-РАЗВЕДОЧНЫХ АКТИВОВ В ЗАПАДНОЙ АФРИКЕ**

В июне ЛУКОЙЛ заключил соглашение о приобретении у британской компании Bowleven Plc 37,5% участия в проекте по разработке участка Etinde на шельфе Камеруна, который реализуется на основе соглашения о разделе продукции (СРП).

Влияние на стратегию: Диверсификация активов в перспективном регионе Западной Африки повышает шансы на новые открытия.

ОБУСТРОЙСТВО МЕСТОРОЖДЕНИЯ ИМ. В. ФИЛАНОВСКОГО ПО ГРАФИКУ

В июне началась транспортировка верхнего строения центральной технологической платформы, предназначенной для подготовки и транспортировки на берег нефти и попутного газа. Во второй половине 2014 года строительство верхних строений и переходных мостов для этих сооружений вступило в завершающую стадию.

Влияние на стратегию: Выполнение в срок запланированных работ обеспечивает успешный запуск месторождения.

ПРОДАЖА ДОЛИ В ННК

В декабре ОАО «ЛУКОЙЛ» продал ОАО «НК «Роснефть» 20%-ю долю в Обществе с ограниченной ответственностью «Национальный нефтяной консорциум» (ННК).

Влияние на стратегию: Продажа доли в ННК позволит Компании оптимизировать структуру инвестиций, направив основные финансовые средства на развитие активов на стадии добычи.

Приоритетные проекты, стр. 32

ОТКРЫТИЕ СП ПО ПРОИЗВОДСТВУ СМАЗОК В ВОЛГОГРАДЕ

В сентябре на территории Волгоградского НПЗ был открыт завод по производству смазок «ИНТЕСМО» (совместное предприятие ООО «ЛЛК-Интернешнл» и ОАО «РЖД») мощностью 30 тыс. т в год.

Влияние на стратегию: Развитие высокомаржинального бизнеса смазок направлено на усиление конкурентных позиций Группы в отрасли и развитие программы импортозамещения.

Нефтепереработка, стр. 44

ИНВЕСТИРУЯ В МОДЕРНИЗАЦИЮ ПЕРЕРАБАТЫВАЮЩИХ МОЩНОСТЕЙ**ПЕРЕДОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ В УПРАВЛЕНИИ ЗНАНИЯМИ**

ЛУКОЙЛ стал лауреатом премии в области корпоративного управления знаниями MAKE Award Russia 2014 за создание системы, позволяющей эффективно развивать интеллектуальный потенциал и управлять им, успешно конвертируя его в эффективные технические и бизнес-решения, направленные на повышение капитализации Группы.

ВЫПОЛНЯЯ обещания

Руководствуясь лучшими практиками корпоративного управления, Компания стремится обеспечивать максимально высокие результаты при консервативной финансовой политике. Рост акционерной стоимости и доходов акционеров – главный приоритет Компании.

СТРАТЕГИЧЕСКАЯ ЦЕЛЬ		ИТОГИ 2014 ГОДА	ПРИОРИТЕТЫ 2015 ГОДА	РИСКИ
1. Усиление позиции в отрасли	Финансовая эффективность	В 2014 году на финансово-экономические показатели Компании значительное негативное влияние оказало резкое падение цен на углеводороды. Поэтому особое внимание уделялось контролю над внутренними факторами – оптимизация операционных затрат, контроль над издержками.	На основании разработанного и одобренного Советом директоров плана антикризисных мер в 2015 году планируется провести оптимизацию себестоимости, общих, административных и прочих расходов, что поможет укрепить финансово-экономическое положение Компании при негативных внешних факторах.	Макроэкономические риски, в частности сокращение спроса и неконтролируемый рост предложения углеводородов и нефтепродуктов, колебания курсов валют и инфляция, ухудшение налогового режима, политическая нестабильность в странах деятельности.
	Операционная эффективность по сегментам	Успешный запуск новых проектов в сегменте добычи и продолжение модернизации НПЗ в 2014 году позволили Компании повысить операционную эффективность по бизнес-направлениям, усиливая конкурентные преимущества.	В 2015 году планируется ввод новых крупных проектов как в сегменте добычи, так и в сегменте переработки, что позволит нарастить операционные показатели.	Риски, связанные с получением доступа к новым источникам сырья.
2. Финансовая устойчивость	Минимизация стоимости задействованного капитала при разумном уровне риска	Несмотря на пик инвестиционной активности и ухудшение внешней экономической среды, в 2014 году Группа «ЛУКОЙЛ» полностью справилась со взятыми обязательствами. Приемлемо низкий уровень заемных средств позволил Компании на выгодных условиях привлечь дополнительное финансирование на развитие приоритетных проектов.	Соблюдение строгой финансовой дисциплины в 2015 году позволит сохранить устойчивость в условиях макроэкономической неопределённости.	Макроэкономические риски, такие как резкое ухудшение инвестиционного климата, отток капитала, вследствие чего возникает риск изменения процентных ставок.
3. Оптимальный баланс распределения денежного потока	Увеличение выплат акционерам	ЛУКОЙЛ планомерно наращивает долю средств, направляемую в пользу акционеров. С 2010 года доля дивидендов в чистой прибыли увеличилась с 18 до 49% в 2014 году.	В 2015 году Компания планирует выплачивать дивиденды на конкурентном уровне, сопоставимом с уровнем, достигнутым ведущими компаниями нефтегазового сектора.	Макроэкономические риски, такие как изменение цен на углеводороды, колебания курсов валют и инфляция, могут негативно влиять на финансовые результаты Компании.
4. Высокая корпоративная ответственность	Минимизация воздействия на окружающую среду	В 2014 году Группа продолжила инвестировать в природоохранные мероприятия, строительство газоперерабатывающих мощностей, замену устаревшего оборудования, благодаря чему выросла утилизация ПНГ, были сокращены выбросы в атмосферу и сброс загрязненных сточных вод, увеличена утилизация отходов.	В 2015 году ЛУКОЙЛ продолжит инвестировать в природоохранные мероприятия – строительство газоперерабатывающих мощностей и собственной генерации, замена трубопроводов.	Экологические риски, такие как утечка или разлив нефти/нефтепродуктов.
	Промышленная безопасность, производственный травматизм	Соблюдение высоких стандартов охраны труда и промышленной безопасности способствовали снижению количества несчастных случаев в Группе.	Продолжение инвестиций в промышленную безопасность, улучшение условий труда и автоматизацию системы управления с целью дальнейшего снижения показателей производственного травматизма.	Риски промышленной безопасности, в частности аварии на производственных объектах Компании, несчастные случаи и профессиональные заболевания.

Оценка достижений: ключевые показатели эффективности

Ключевые показатели эффективности (КПЭ) и мотивация персонала стали неразрывными понятиями, так как с их помощью мы создали эффективную систему мотивации и стимулирования работников Группы.

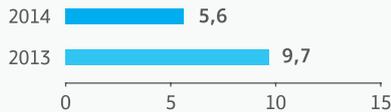
АКТУАЛЬНОСТЬ

ИТОГИ 2014 ГОДА

1. УСИЛЕНИЕ ПОЗИЦИИ В ОТРАСЛИ

ФИНАНСОВАЯ ЭФФЕКТИВНОСТЬ

Чистая прибыль на баррель добычи,
долл./барр. н. э.



Удельный показатель чистой прибыли на баррель добытых углеводородов отражает способность генерировать прибыль на единицу добычи.

В 2014 году наблюдалось снижение показателя при росте добычи углеводородов и сокращении чистой прибыли на фоне резкого снижения цен на нефть – более чем в два раза.

ОПЕРАЦИОННАЯ ЭФФЕКТИВНОСТЬ

Сегмент «Разведка и добыча»

Темпы роста среднесуточной добычи
углеводородов, %



Дает общую оценку успешности реализации стратегии Компании в сегменте «Разведка и добыча».

За счет ввода в эксплуатацию ряда крупных проектов Группа «ЛУКОЙЛ» добилась роста добычи углеводородов как в России (на 0,9%), так и за рубежом (на 43,9%). Общий прирост добычи углеводородов в 2014 году составил 5,1%, что является лучшим показателем среди крупнейших частных нефтегазовых компаний мира. Кроме того, мы находимся в активной стадии разработки перспективных проектов, которые будут запущены в ближайшие годы.

Восполнение добычи приростом
запасов, %



Отражает обеспечение выполнения добычи за счет открытия и приобретения месторождений и переоценки запасов.

Успешность геолого-разведочных работ и ряд новых открытий позволили восполнить добычу приростом запасов на 121%. Положительное влияние на прирост оказала также переоценка запасов по зарубежным проектам по мере их разработки.

Сегмент «Переработка, торговля и сбыт»

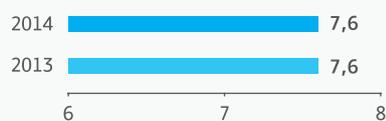
Глубина переработки в России, %



Характеризует эффективность использования сырья, косвенно отражая технологичность НПЗ. Показывает долю производства продуктов переработки нефти за исключением мазута и безвозвратных потерь.

Реализуя программу модернизации перерабатывающих мощностей, Группа «ЛУКОЙЛ» стремится увеличить выпуск продукции с высокой добавленной стоимостью, повышая эффективность всего бизнес-направления. В 2014 году глубина переработки достигла 77,1% при среднем показателе по России 72,3%.

Индекс сложности Нельсона



Является показателем технологичности НПЗ. Оценивает уровень вторичной мощности преобразования на НПЗ по отношению к первичной мощности дистилляции. Чем выше индекс Нельсона, тем сложнее НПЗ и выше качество и уровень его продукции.

За счет реализации программы модернизации перерабатывающих мощностей Группа «ЛУКОЙЛ» постепенно увеличивает индекс Нельсона, который за последние 5 лет вырос на 40 б.п. Так как в 2014 году проводилась активная модернизация производственных мощностей, ввод которых запланирован на 2015–2016 гг., индекс сложности Нельсона не изменился.



2. ФИНАНСОВАЯ УСТОЙЧИВОСТЬ

Минимизация стоимости задействованного капитала

Несмотря на пик инвестиционной активности и ухудшение внешней экономической среды, в 2014 году Группа «ЛУКОЙЛ» полностью справилась со взятыми обязательствами. Приемлемо низкий уровень заемных средств позволил Компании на выгодных условиях привлечь дополнительное финансирование на развитие приоритетных проектов.

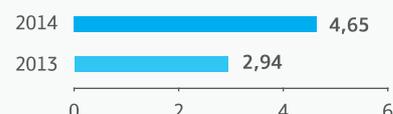
Чистый долг к акционерному капиталу, %



Дает оценку финансовой независимости Компании, показывая долю средств, инвестированных внешними кредиторами.

Обладая достаточной финансовой устойчивостью и способностью обслуживать кредиты, Компания увеличила долю заемных средств в 2014 году для финансирования приоритетных проектов. Показатель чистый долг к акционерному капиталу составил 13,0%, что на 1,4 п.п. выше показателя 2013 года.

Средневзвешенная процентная ставка по долгосрочным кредитам и займам, %



Отражает стоимость использования привлеченных денежных средств.

Высокая финансовая дисциплина и низкая доля заемных средств позволяют Компании увеличивать долговой портфель на лучших рыночных условиях. В 2014 году общий долг Компании увеличился на 2,7 млрд долл., средневзвешенная процентная ставка по долгосрочным кредитам Компании осталась на низком уровне и составила 4,65%.

3. ОПТИМАЛЬНЫЙ БАЛАНС РАСПРЕДЕЛЕНИЯ ДЕНЕЖНОГО ПОТОКА

Увеличение выплат акционерам

ЛУКОЙЛ планомерно наращивает долю средств, направляемую в пользу акционеров. С 2010 года доля дивидендов в чистой прибыли увеличилась с 18 до 49% в 2014 году.

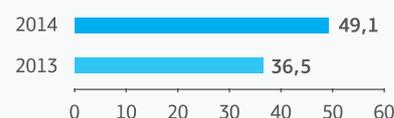
Дивидендная доходность, %



Отражает конкурентоспособность дивидендной политики Компании. Является важнейшим показателем инвестиционной привлекательности акций Компании.

Дивидендная доходность по результатам 2014 финансового года может достичь 7,6%, что значительно превышает средний уровень по крупнейшим частным нефтегазовым компаниям.

Доля дивидендов в чистой прибыли, %



Отражает политику Компании по распределению полученной прибыли.

ЛУКОЙЛ планомерно наращивает долю дивидендов в чистой прибыли, которая по результатам 2014 финансового года может достичь 49%.

4. ВЫСОКАЯ КОРПОРАТИВНАЯ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

Минимизация воздействия на окружающую среду

В 2014 году Группа продолжила инвестировать в природоохранные мероприятия, строительство газоперерабатывающих мощностей, замену устаревшего оборудования, благодаря чему выросла утилизация ПНГ, были сокращены выбросы в атмосферу и сброс загрязненных сточных вод, увеличена утилизация отходов.

Утилизация ПНГ, %



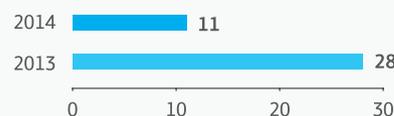
Сокращение воздействия на окружающую среду, в особенности выбросов в атмосферу, занимает ключевое место в политике Компании по охране окружающей среды.

В 2014 году Группа «ЛУКОЙЛ» увеличила уровень утилизации ПНГ до 90,1%, что значительно выше среднероссийского показателя.

Промышленная безопасность, производственный травматизм

Соблюдение высоких стандартов охраны труда и промышленной безопасности способствовали снижению количества несчастных случаев в Группе

Количество несчастных случаев



Поскольку человеческая жизнь представляет наивысшую ценность, мы принимаем все меры по повышению уровня промышленной безопасности.

За счет обеспечения безопасных и комфортных условий труда в 2014 году были сокращены показатели производственного травматизма.

УПРАВЛЯЯ РИСКАМИ, страхуем будущее

ИТОГИ 2014 ГОДА

- Выполнен полный цикл работ по управлению рисками в соответствии с утвержденными в Компании нормами
- Введена корпоративная информационная система по управлению рисками
- Проведены учебные семинары для работников Группы по вопросам управления рисками, им оказана консультационно-методологическая поддержка

ПРИОРИТЕТЫ 2015 ГОДА

- Переход на выполнение полного цикла работ по управлению рисками в корпоративной информационной системе по управлению рисками
- Совершенствование нормативно-методической базы управления рисками
- Дальнейшая интеграция базовых бизнес-процессов и бизнес-процесса Управление рисками, выработка рекомендаций по управлению наиболее существенными однотипными рисками
- Реализация образовательной программы по работе в корпоративной информационной системе по управлению рисками

Компания уделяет большое внимание вопросам управления рисками для обеспечения разумной гарантии достижения поставленных целей в условиях действия неопределенностей и факторов негативного воздействия. Существующая практика риск-менеджмента направлена на минимизацию основных рисков. ОАО «ЛУКОЙЛ» стремится активно развивать риск-менеджмент и в настоящее время усилия сфокусированы на совершенствовании общекорпоративной системы управления рисками (ERM) в соответствии с лучшими мировыми практиками.

В рамках повышения эффективности общекорпоративной системы управления в 2014 году была введена корпоративная информационная система по управлению рисками.

Управление рисками является неотъемлемой частью системы корпоративного управления Компании и осуществляется на всех уровнях управления. Принимая во внимание, что деятельность Группы подвержена воздействию как внешних, так и внутренних рисков, в ОАО «ЛУКОЙЛ» на постоянной основе проводятся идентификация, описание, оценка и мониторинг рисков, разрабатываются мероприятия с целью их недопущения либо максимально возможного снижения негативного воздействия в случае их реализации.

 Риски, стр. 95

КОРПОРАТИВНАЯ СИСТЕМА ПО УПРАВЛЕНИЮ РИСКАМИ



ОСНОВНЫЕ УЧАСТНИКИ ПРОЦЕССА УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ



РОСТ МИРОВОГО СПРОСА на нефть сохранится

Несмотря на негативную динамику нефтяных цен в 2014 году, мировой спрос на энергию продолжает расти. Будущее энергетической отрасли напрямую связано с благосостоянием и благополучием мирового населения.

Все больше людей в мире получают доступ к энергии благодаря экономическому и социальному прогрессу. Ожидается, что рост населения и экономик, особенно в развивающихся странах, подстегнет мировой спрос на энергоносители почти на 30% к 2025 году по сравнению с 2014 годом. Несмотря на замедление темпов роста экономики Китая, в АТР сохраняется тенденция

к быстрому росту автопарка, что способствует росту потребления моторных топлив. Растущая потребность в жидких углеводородах в основном будет обеспечиваться за счет высокотратных источников ввиду сокращения и выработанности традиционных запасов.

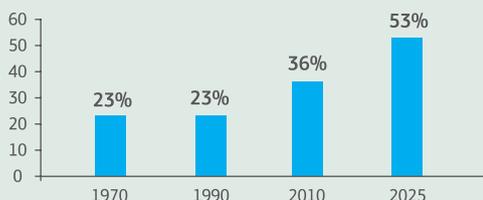
Данные предпосылки позволяют ожидать в среднесрочной перспективе устранения дисбаланса спроса и предложения на рынке и роста мировых цен на нефть.

РОСТ И УРБАНИЗАЦИЯ МИРОВОГО НАСЕЛЕНИЯ

Мировое население, млрд чел.



Доля потребительского класса от общего числа мирового населения, %



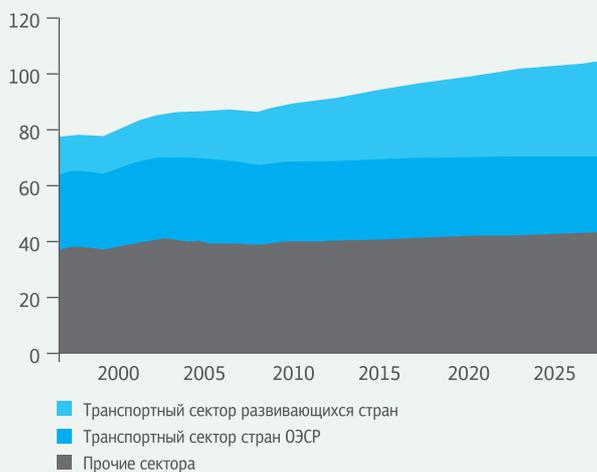
АВТОМОБИЛИЗАЦИЯ В РАЗВИВАЮЩИХСЯ СТРАНАХ

Прирост автопарка в отдельных регионах 2011-2025 гг., млн. авто



Источник: UN, IHS CERA, McKinsey Global Institute, оценки ЛУКОЙЛ.

Прогноз потребления жидких углеводородов, млн барр./сут



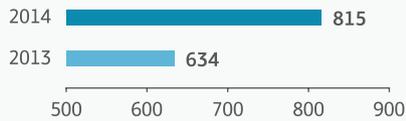
РЕЗУЛЬТАТЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

ГЕОЛОГОРАЗВЕДКА И ДОБЫЧА	19
ЗАПАСЫ	22
ГЕОЛОГО-РАЗВЕДОЧНЫЕ РАБОТЫ	24
РАЗРАБОТКА И ДОБЫЧА	27
ПЕРСПЕКТИВНЫЕ ПРОЕКТЫ	29
ЗАПАДНАЯ КУРНА-2	34
ТЕХНОЛОГИИ	36

РАЗВИТИЕ НОВЫХ ПЕРСПЕКТИВНЫХ ПРОЕКТОВ

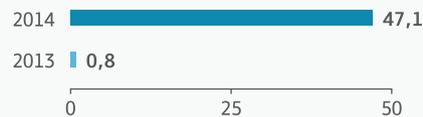
Увеличение/открытие доказанных запасов, млн барр. н. э.

↑ **28,5%**



Добыча нефти на введенных в отчетном году месторождениях¹, млн барр.

× **59**



¹ Без учета приобретений отчетного года.

[Перспективные проекты, стр. 29](#)

В 2014 году Компания полностью выполнила запланированные работы по развитию приоритетных проектов – состоялся запуск месторождения Западная Курна-2 в Ираке и Имилорско-Восточного участка в Западной Сибири; согласно графику выполнены работы второго этапа обустройства месторождения им. В. Филановского на Каспии. Велась разработка месторождений Большехетской и Денисовской впадин. Продолжилась реализация проекта «Ранний газ Кандым» в Узбекистане. Было запущено одно из крупнейших в мире месторождение алмазов им. В. Гриба.

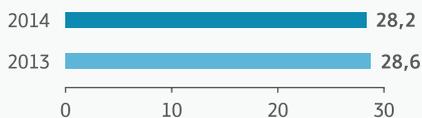
- Продолжение геолого-разведочных работ в Западной Сибири, Тимано-Печоре, Поволжье, на активах в Румынии с целью дальнейшего наращивания ресурсной базы Группы
- Ввод в эксплуатацию месторождения им. В. Филановского на Каспии
- Выполнение планов-графиков ускоренной разработки приоритетных проектов – Ярегского, Имилорского, им. В. Виноградова, Пякяхинского и др.

УВЕЛИЧЕНИЕ КОЭФФИЦИЕНТА ИЗВЛЕЧЕНИЯ НЕФТИ (КИН)

Коэффициент извлечения нефти

40 СТРАТЕГИЧЕСКИЙ ОРИЕНТИР

Дополнительная добыча нефти в общей добыче за счет использования методов ПНП в России, %



[Технологии, стр. 36](#)

С целью повышения КИН в Компании реализуется Программа опытно-промышленных работ. Основной задачей программы является инновационное развитие Компании на базе внедрения новейших разработок и технологий, передового мирового опыта и лучших образцов. В рамках опытно-промышленных работ было испытано 173 новые технологии, ранее не применявшиеся на производственных объектах и месторождениях Группы, из них более 40 могут быть рекомендованы для перевода в промышленную стадию.

Активное применение технологий в 2014 году позволило дополнительно добыть 24,3 млн т нефти.

- Повышение технологической эффективности разработки и внедрение новых высокоэффективных технологий по рентабельному вовлечению в разработку трудноизвлекаемых запасов (низкопроницаемые коллектора, баженовские, доманиковские, абалакские и тюменские продуктивные отложения)
- Использование анализа технологической эффективности при формировании отраслевой программы развития.



Западная Курна-2. Запуск.



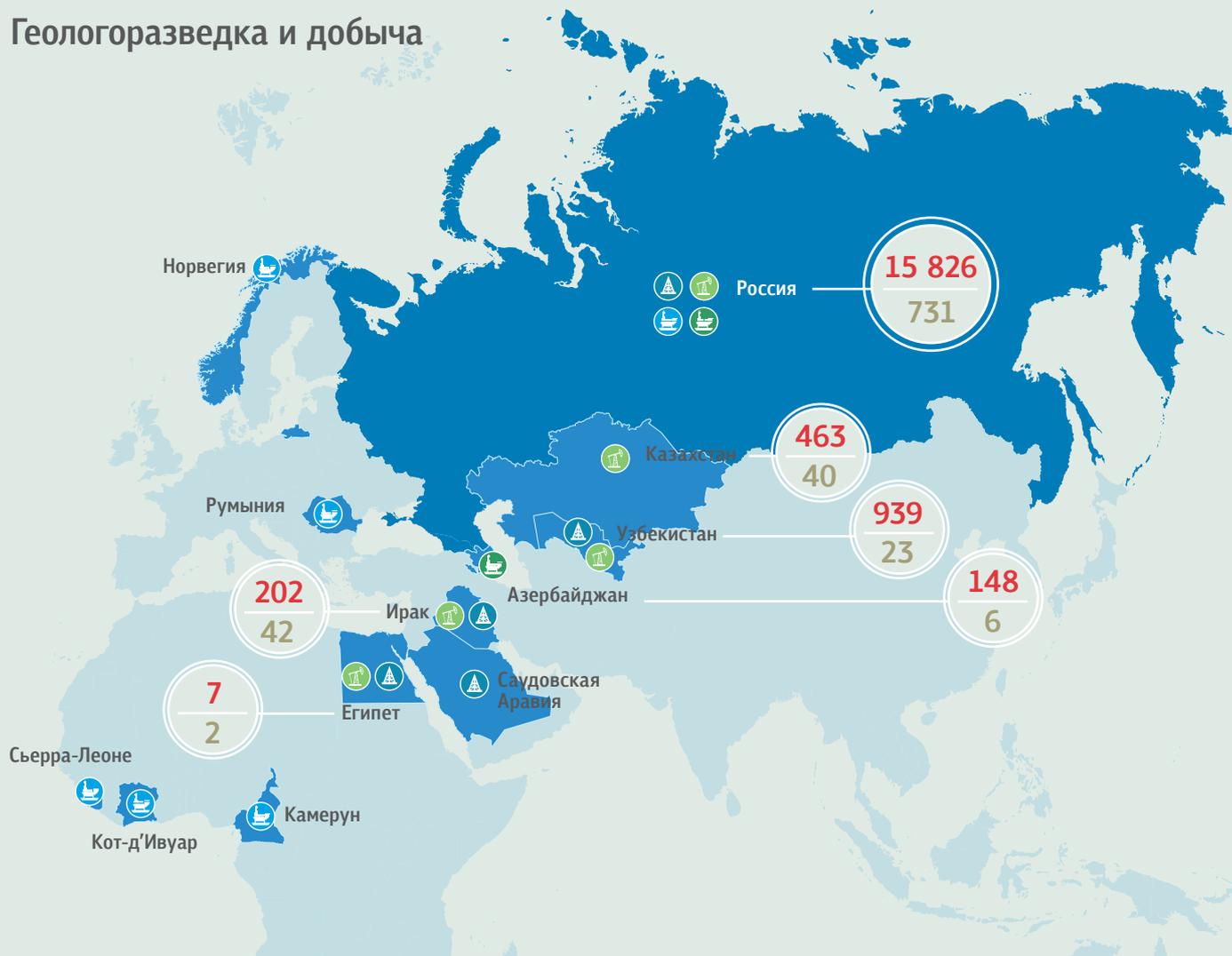
Имилорско-Восточный участок. Запуск.



Месторождение им. В. Филановского. Обустройство.



Геологоразведка и добыча



Геологоразведка (суша)



Добыча нефти, газа и конденсата



Доказанные запасы углеводородов, млн барр. н. э.



Добыча товарных углеводородов в 2014 году, млн барр. н. э.



Геологоразведка (шельф)



Добыча (шельф)

17 585

844

Показатели сегмента «Разведка и добыча», млн долл.

Наименование показателя	2014	2013	Прирост, %
Выручка	45 666	46 455	-1,7
ЕБИТДА	15 395	13 224	16,4
Чистая прибыль	7 427	7 528	-1,3
Капитальные затраты ¹	11 882	11 808	0,6

¹Включая неденежные операции и авансовые платежи.

Распределение доказанных запасов углеводородов



Распределение добычи товарных углеводородов



Среднесписочная численность работников в сегменте «Разведка и добыча»





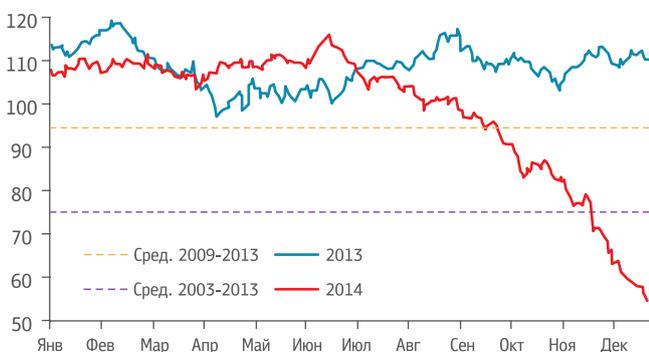
ЦЕНОВАЯ КОНЪЮНКТУРА

В 2014 году средняя цена на нефть марки Brent снизилась на 8,9%, до 98,9 долл./барр., средняя цена нефти сорта Юралс – на 9,4%, до 97,6 долл./барр.

Рост предложения со стороны независимых производителей, в частности увеличение производства сланцевой нефти, при недостаточном приросте потребления способствовали образованию дисбаланса на мировом нефтяном рынке. По данным IEA, спрос на нефть в 2014 году составил 92,5 млн барр./сут (+1,2%) при предложении 93,3 млн барр. сут (+1,9%). Наличие избыточного предложения при отсутствии регулирования со стороны ОПЕК привели к росту коммерческих запасов и, как следствие, к значительному падению нефтяных котировок во второй половине 2014 года.

Длительное время страны ОПЕК во главе с Саудовской Аравией выполняли балансирующую функцию на мировом рынке нефти, сокращая или увеличивая добычу в зависимости от рыночной ситуации. Однако в 2014 году политика ОПЕК изменилась. В условиях роста добычи независимыми производителями Саудовская Аравия приняла решение не снижать добычу в стремлении защитить свою долю на рынке. Утрата балансирующей функции ОПЕК была воспринята рынком как смена парадигмы, в которой балансирующая роль перешла от ОПЕК производителям нетрадиционной нефти в США.

Цена на нефть сорта Brent, долл./барр.



Источник: Platt's.

Баланс спроса и предложения, млн барр./сут



Источник: IEA.

НАЛОГОВОЕ ОКРУЖЕНИЕ

В 2014 году выплаты Группы по основным налогам и экспортным пошлинам, кроме налога на прибыль, практически не изменились и составили 34,3 млрд долл. (-5,2% к 2013 году). Рост объемов добычи в России был компенсирован снижением ставки налога на добычу полезных ископаемых (НДПИ) для нефти на 9,4% в долларовом выражении и увеличением размера льгот (пониженная ставка НДПИ на месторождениях с высокой степенью выработанности, пониженная ставка НДПИ по малым месторождениям, нулевая ставка на новых месторождениях и месторождениях сверхвязкой нефти, пониженная ставка НДПИ в отношении трудно извлекаемых запасов).

Расходы по экспортным пошлинам снизились на 6,5% в результате снижения ставки вслед за снижением среднегодовой цены на нефть, сокращения объемов экспорта нефти и применения льгот (сниженные пошлины для новых месторождений и месторождений сверхвязкой нефти).

Структура выручки российского экспортера нефти в 2014 г.



ФИНАНСОВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ СЕГМЕНТА «РАЗВЕДКА И ДОБЫЧА»

Снижение цен на нефть было компенсировано возмещением затрат по проекту Западная Курна-2. В итоге выручка сегмента «Разведка и добыча» в 2014 году снизилась незначительно и составила 45,7 млрд долл. При этом, чистая прибыль менее чувствительна к ценовым колебаниям за счет существующей налоговой системы в РФ. Основное негативное влияние на динамику чистой прибыли оказали разовые списания. Чистая прибыль сегмента «Разведка и добыча» составила 7,4 млрд долл. Большая доля списаний в сегменте пришлось на Центрально-Астраханское месторождение.

Капитальные затраты в 2014 году выросли на 0,6%. Это обусловлено вводом новых крупных месторождений.

Консолидированная финансовая отчетность, стр. 136

УСТОЙЧИВАЯ БАЗА для дальнейшего роста

По объемам доказанных запасов углеводородов ЛУКОЙЛ является одним из лидеров среди российских и международных компаний. Обеспеченность текущей добычи углеводородов доказанными запасами составляет 20 лет.

Группа «ЛУКОЙЛ» обладает хорошо диверсифицированным портфелем активов как в России, так и за рубежом. На Западную Сибирь и Большехетскую впадину приходится более половины доказанных запасов углеводородов, при этом на международные проекты –10%. К категории «разрабатываемые» относятся 56% всех доказанных запасов Группы (в том числе 63% – запасов нефти и 32% – запасов газа). Такая структура запасов отражает высокий потенциал наращивания добычи Группы в среднесрочной перспективе, и в особенности – добычи газа.

Располагая значительными условными ресурсами (12,0 млрд барр. н.э. на конец 2014 года), Группа проводит активные геолого-разведочные работы и применяет инновационные технологии для ускорения процесса перевода ресурсов в запасы по мере приближения сроков ввода их в разработку.

Большая часть доказанных запасов Группы относится к традиционным. Лишь 4,4% доказанных запасов (4,0% запасов ЗР) углеводородов Группы приходится на высоковязкую нефть и 5,9% доказанных запасов (7,3% запасов ЗР) – на шельфовые месторождения. Подобная структура позволяет Группе эффективно

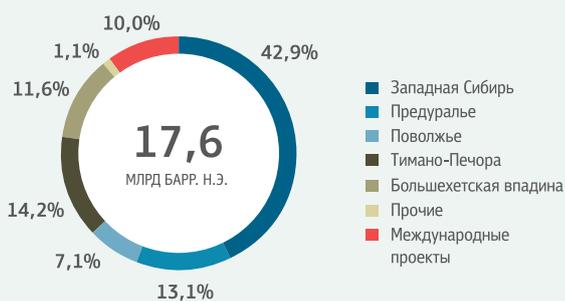
контролировать затраты на разработку запасов и быстро вводить в эксплуатацию новые месторождения.

Обладая внушительным ресурсным потенциалом, ЛУКОЙЛ прикладывает максимум усилий для его реализации и перевода в доказанные запасы для их последующей разработки. Результат – компенсация добычи приростом доказанных запасов в 2014 году составила 121%.

- За счет геолого-разведочных работ и связанных с ними открытий, эксплуатационного бурения увеличение доказанных запасов составило 815 млн барр. н.э. Это позволило компенсировать 93% добычи товарных углеводородов. Большая часть прироста была получена в Тимано-Печоре и по международным проектам. Основной прирост доказанных запасов по зарубежным проектам связан с вводом в эксплуатацию месторождения Западная Курна-2 в Ираке и включением в доказанные запасы дополнительных объемов по формации Мишриф.
- В результате пересмотра предыдущих оценок произошло увеличение запасов на 233 млн барр. н. э. в основном за счет проекта в Азербайджане, где ЛУКОЙЛ приступил к реализации Фазы-2 разработки морского газоконденсатного месторождения Шах-Дениз.

 [Справочник аналитика, стр. 6](#)

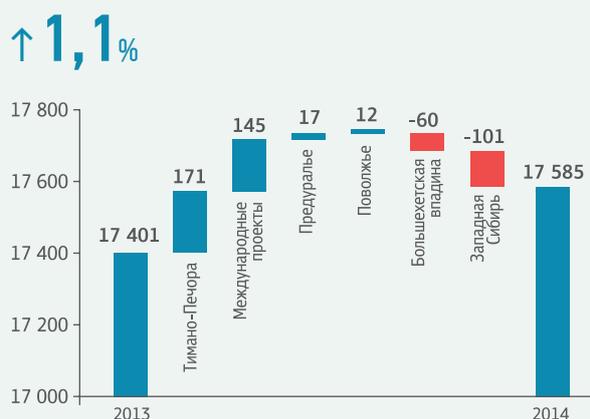
Распределение доказанных запасов углеводородов, на 31.12.2014



Распределение доказанных запасов углеводородов по международным проектам, на 31.12.2014



Прирост доказанных запасов углеводородов, млн барр. н.э.



Доказанные запасы приведены согласно данным, аудированным компанией Miller and Lents, в соответствии со стандартами SEC.



ЛИЦЕНЗИРОВАНИЕ

В течение 2014 года велась активная работа по приобретению новых объектов недропользования из нераспределенного фонда недр, оформлению прав пользования недрами, мониторингу приобретения новых объектов, по переоформлению лицензионных документов, внесению изменений и дополнений в действующие лицензионные соглашения, оптимизации лицензионного фонда организаций Группы «ЛУКОЙЛ» с целью повышения качества минерально-сырьевой базы.

В отчетном периоде организации Группы принимали участие в 17 аукционах на приобретение прав пользования недрами, в том числе на участок недр федерального значения с целью разведки и добычи титановой руды и попутных компонентов. В 10 из этих аукционов ЛУКОЙЛ был признан победителем.

Всего по результатам аукционов, по факту открытия месторождений, путем приобретения долей участия в сторонних организациях, по заявкам недропользователей на геологическое изучение недр получено 20 новых лицензий на право пользования недрами.

Кроме этого, переоформлены 42 лицензии, зарегистрировано 22 дополнения к лицензиям на право пользования недрами с целью продления сроков их действия; оформлено 68 дополнений к действующим лицензионным соглашениям (включая продления).

Сданы в связи с неэффективностью дальнейшего освоения 5 лицензий, а путем вывода организации-недропользователя из Группы «ЛУКОЙЛ» – 1 лицензия на право пользования недрами.

Движение лицензий



Распределение лицензионного фонда, на 31.12.2014



РАЗВИВАЯ КЛЮЧЕВЫЕ РЕГИОНЫ обеспечиваем будущий рост

ИТОГИ 2014 ГОДА

- Открытие 14 месторождений, 38 залежей
- Органический прирост запасов – 815 млн барр. н.э. (+28,5% к 2013 году)
- Восполнение добычи приростом запасов – 121%

ПРИОРИТЕТЫ 2015 ГОДА

- Восполнение добычи приростом запасов – не менее 100%
- Продолжение геолого-разведочных и поисковых работ в Западной Сибири (Имилорско-Источный лицензионный участок), в Тимано-Печоре (Денисовская впадина), на Каспии (Центрально-Каспийский участок, Ракушечное месторождение), в Самарской и Ульяновской областях
- Продолжение работ на шельфе Западной Африки, Румынии, и в Республике Ирак

Инвестируя как в российские, так и в зарубежные перспективные регионы, ЛУКОЙЛ обладает хорошо сбалансированным портфелем активов для организации добычи и обеспечения ее ускоренного роста.

Лучший год десятилетия: открыто 14 месторождений, восполнение добычи углеводородов – 121%

Открытия Группы «ЛУКОЙЛ»

↑ 28,5% ↑ 55,6%



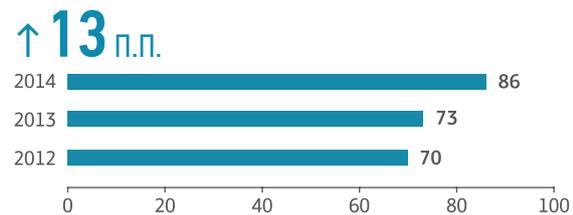
Органический прирост доказанных запасов¹ составил 815 млн барр. н.э. Лучшие результаты были достигнуты на месторождениях Западно-Сибирского (365 млн барр. н.э.) и Тимано-Печорского регионов (265 млн барр. н.э.). По ряду открытых в 2014 году месторождений органический прирост доказанных запасов будет оценен по мере подготовки их к разработке. К таким месторождениям относится и наиболее крупное открытие Компании месторождение им. А. Алабушина в Тимано-Печоре. В регионе также были открыты Южно-Баяндыское и Западно-Сюрхаратинское месторождения. Стоит отметить успехи Группы и на территории Предуралья, где прирост запасов в результате увеличения доказанных запасов и открытий вырос на 23,9%. Основной

прирост запасов в регионе получен на уникальном месторождении им. Сухарева, расположенном под акваторией Камского водохранилища.

[Справочник аналитика, стр. 5](#)

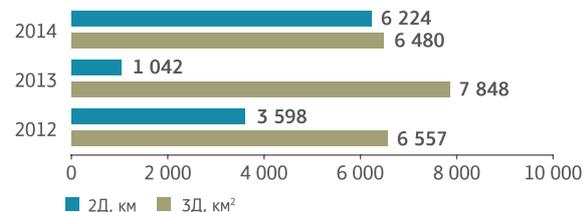
При проведении геолого-разведочных работ особое внимание Группа «ЛУКОЙЛ» уделяет применению инновационных технологий, что позволяет значительно повышать эффективность геологоразведки. Успешность поисково-разведочного бурения в 2014 году возросла до 86%.

Успешность поисково-разведочного бурения, %



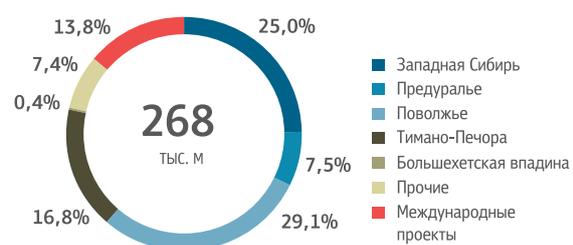
В 2014 году ЛУКОЙЛ существенно нарастил объемы сейсморазведочных работ 2Д до 6 224 тыс. м по сравнению с 1 042 тыс. м в 2013 году в связи с началом поискового этапа – проведением сейсморазведочных работ 2Д на новых поисковых участках в Западной Сибири, Республике Коми (Тимано-Печора), Пермской области (Предуралье) и по международным проектам (Ирак, Блок-10).

Сейсморазведка



Кроме того, были значительно увеличены работы по вертикальному сейсмическому профилированию (ВСП) – более чем в 2 раза по сравнению с 2013 годом. Это позволило детализировать геологическое строение вокруг уже пробуренной скважины. В 2014 году ВСП было выполнено на 35 скважинах. Проходка в разведочном бурении в 2014 году выросла на 24,9% и составила 268 тыс. м.

Распределение разведочного бурения по регионам



[Справочник аналитика, стр. 4](#)

¹ Увеличение/открытие новых запасов без учета приобретений, добычи и пересмотра предыдущих оценок.



ОСНОВНЫЕ ПОИСКОВЫЕ ПРОЕКТЫ В 2014 ГОДУ

1,4 МЛРД ДОЛЛ.

ЗАТРАТЫ
НА ГЕОЛОГОРАЗВЕДКУ

28,5%

РОСТ ДОКАЗАННЫХ ЗАПАСОВ
В РЕЗУЛЬТАТЕ ИХ УВЕЛИЧЕНИЯ
И ОТКРЫТИЙ

ЗАПАДНАЯ СИБИРЬ

Большая часть органического прироста доказанных запасов углеводородов Группы приходится на Западную Сибирь. В 2014 году он составил 365 млн барр. н. э. (45% от общего прироста доказанных запасов углеводородов Группы). Было открыто 13 новых залежей нефти. Закончены строительством 22 поисково-разведочные скважины, успешность поисково-разведочного бурения составила 86%.

Основные работы были сосредоточены на Имилорско-Источном лицензионном участке, где были проведены сейсморазведочные работы 3Д в объеме 1 285 км² (20% от общего объема работ по Группе «ЛУКОЙЛ»). В настоящее время ведутся обработка, интерпретация и построение сейсмогеологической модели. Начаты бурением две разведочные скважины. Закончено переиспытание на пяти «старых» разведочных скважинах, получены дебиты нефти 117–256 барр./сут.

Большехетская впадина. На Салекаптском и Хальмерпаютинском месторождениях завершены полевые сейсморазведочные работы 3Д. В настоящее время ведутся работы по обработке, интерпретации данных, построению сейсмогеологических моделей.

На Южно-Мессояхском месторождении после проведения ГРП получены притоки дебитами 208-225 тыс. м³/сут газа и 53–58 м³/сут конденсата. На Варейском лицензионном участке на Нядайской структуре для поиска залежей начато бурение поисковой скважины.

ПОВОЛЖЬЕ

Акватория Каспийского моря. Льготное налогообложение в регионе создает предпосылки для дальнейших инвестиций в геологоразведку. За счет доразведки увеличение доказанных запасов углеводородов на Каспии в 2014 году составило 9 млн барр. н. э. Закончено строительством 3 скважины, все продуктивные.

На месторождениях Ракушечном и им. В. Филановского рассчитаны геологические модели. На месторождении им. Ю. Корчагина по результатам мониторинга положения горизонтальных стволов скважин рассчитана физико-геологическая модель, которая в настоящее время используется при строительстве горизонтальных стволов скважин. Подготовлен паспорт на бурение Склоновой структуры на Северном лицензионном участке.

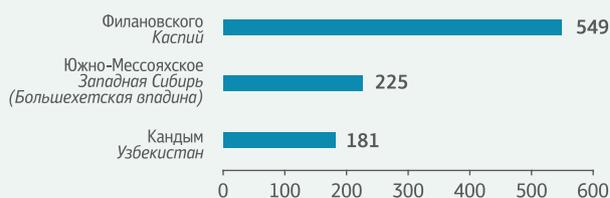
Волгоградская область. В 2014 году здесь было открыто три нефтяных месторождения – Новокрасинское, Ново-Дмитриевское и Лосиное. На Ново-Дмитровском месторождении в результате испытания получен приток нефти дебитом 145 м³/сут.

Самарская и Ульяновская области. После приобретения ЗАО «Самара-Нафта» в 2013 году, ЛУКОЙЛ значительно увеличил объем геолого-разведочных работ в регионе – до 43 тыс. м. Закончено строительством 8 скважин, все продуктивны. Открыто 6 нефтяных месторождений, 7 новых залежей. На Магистральном месторождении получен приток нефти дебитом 138 м³/сут. На Куликовском месторождении получены притоки нефти дебитами 96–103 м³/сут.

Максимальные притоки нефти, полученные при испытании разведочных скважин, м³/сут



Максимальные притоки газа, полученные при испытании разведочных скважин, тыс. м³/сут



ПРЕДУРАЛЬЕ

Органический прирост запасов составил 83 млн барр. н. э. Закончено строительством 8 поисково-разведочных скважин, успешность поисково-разведочного бурения составила 100%.

Основной прирост запасов в регионе получен на уникальном месторождении им. Сухарева, расположенном под акваторией Камского водохранилища. Разведка месторождения велась с насыпного острова. К концу 2014 года на месторождении пробурено 4 разведочных и 4 эксплуатационных скважины. Получены притоки нефти дебитом до 103 м³/сут.



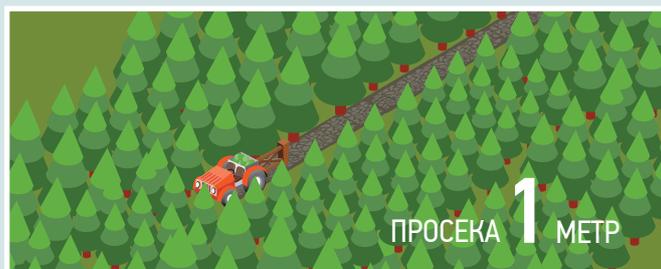
ЭКОЛОГОСБЕРЕГАЮЩАЯ СЕЙСМОРАЗВЕДКА

Ведение геолого-разведочных работ в Пермском крае (Предуралье) осложнено наличием большого количества природоохранных, водоохраных зон на площадях развития калийно-магниевых солей. Поэтому, заботясь о сокращении воздействия на окружающую среду, Группа внедрила экологосберегающие технологии сейсморазведки и бурения. Экологосберегающая сейсморазведка проводится с использованием малогабаритного оборудования, буксируемого снегоходами или на самоходных шасси. За счет этого снижается вырубка леса и сохраняется первозданность почвенного покрова, грунтовые воды практически не подвергаются воздействию. Кроме того, экологосберегающая сейсморазведка позволяет обрабатывать площади в сложных геологических условиях с минимальным отклонением от запланированных работ.

Обычная геологоразведка



Экологосберегающая геологоразведка



ТИМАНО-ПЕЧОРА

В отчетном году органический прирост доказанных запасов углеводородов в регионе вырос более чем в два раза по сравнению с предыдущим годом и составил 265 млн барр. н. э. Открыто три нефтяных месторождения – Южно-Баяндыское, Западно-Сюрхаратинское месторождение и месторождение им. А. Алабушина. Было закончено строительством 8 поисково-разведочных скважин. Успешность поисково-разведочного бурения составила 100%.

Денисовская впадина. Наиболее значимые результаты получены на месторождениях нового перспективного района, расположенного в пределах Денисовской впадины. Так, на Южно-Баяндыском месторождении получен приток нефти дебитом 457 м³/сут. На месторождении им. А. Алабушина получен приток нефти дебитом 344 м³/сут. В ходе доразведки разрабатываемого Восточно-Ламбейшорского месторождения получен приток нефти дебитом 339 м³/сут.

БАЛТИЙСКОЕ МОРЕ

В пределах Российского сектора Балтийского моря поисковое бурение проводилось на структурах D29, D41 и D33. На структуре D29 открыто новое нефтяное месторождение. При испытании поисково-оценочной скважины №1 получен фонтанный приток нефти дебитом 44 м³/сут. На структуре D41 в ходе испытания получен фонтанный приток нефти дебитом 123 м³/сут. В настоящее время ведутся работы по построению геологической модели залежи и по подсчету запасов.

МЕЖДУНАРОДНЫЕ ПРОЕКТЫ

Расширение геологоразведки в Западной Африке

Камерун. Заключено соглашение о приобретении у британской компании Bowleven Plc 37,5% участия в проекте по разработке участка Etinde на шельфе Камеруна.

Завершение сделки планируется после получения всех необходимых одобрений.

Основные объемы работ по поисково-разведочному бурению за рубежом осуществлялись на проектах в Западной Африке, Румынии и Узбекистане.

На Черноморском шельфе Румынии начато бурение поисковой скважины, глубиной 3 976 м.

В Узбекистане на проекте Кандым осуществлялись бурение и испытание поисково-разведочных скважин, в результате чего получены дебиты газа 60–181 тыс. м³/сут и конденсата до 10 м³/сут.

ЭФФЕКТИВНО ИСПОЛЬЗУЯ ресурсную базу

ИТОГИ 2014 ГОДА

- Рост добычи товарных углеводородов на 5,1%
- Запуск месторождений – Западная Курна-2 (Ирак), Имилорское месторождение (Западная Сибирь)
- Выполнение работ второго этапа обустройства месторождения им. В. Филановского (Каспий)

ПРИОРИТЕТЫ 2015 ГОДА

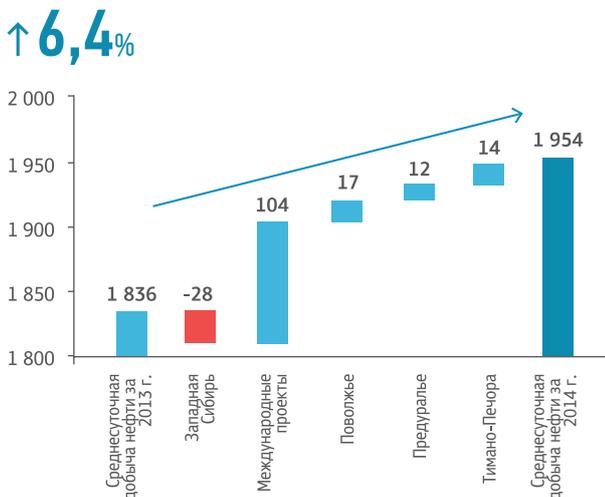
- Ввод в эксплуатацию месторождения им. В. Филановского на Каспии
- Выполнение планов-графиков ускоренной разработки приоритетных проектов – Ярегского, Имилорского, им. В. Виноградова, Пякяхинского и др.
- Достижение полки добычи в 400 тыс. барр./сут на месторождении Западная Курна-2

НЕФТЬ

В 2014 году Группа увеличила среднесуточную добычу нефти на 6,4%. Основной прирост добычи был получен благодаря успешному запуску проекта «Ранняя нефть формации Мишириф» на месторождении Западная Курна-2 в Ираке.

Снижение добычи в Западной Сибири вследствие естественного истощения запасов было компенсировано за счёт приобретения новых добывающих активов, разработки новых месторождений, а также за счёт успешного применения новых технологий и увеличения объёмов бурения.

Среднесуточная добыча нефти, тыс. барр./сут



В 2014 году начата добыча углеводородного сырья на 16 новых месторождениях на территории Российской Федерации и на 1 в Ираке (без учета приобретений). Средний дебит нефтяных скважин по проектам, в которых участвует Группа, вырос на 4,7% и составил 100 барр./сут.

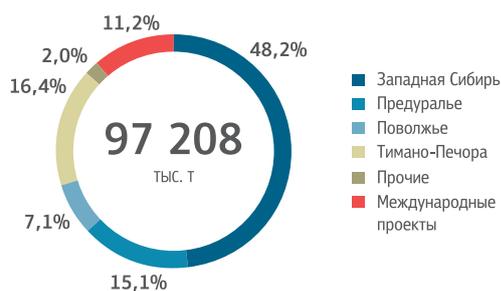
Группа продолжает увеличивать объемы проходки в эксплуатационном бурении, которые в 2014 году выросли на 6,3% и составили 4 343 тыс. м. В отчетном году было введено 1,5 тыс. новых добывающих скважин (+6,1% к 2013 году) со средним дебитом в России 220 барр./сут. Особое внимание уделяется вводу горизонтальных скважин, на долю которых приходится около 20% новых нефтяных скважин, так как средний дебит горизонтальных скважин выше обычного более чем в полтора раза. Так, в 2014 году было введено 320 горизонтальных скважин со средним дебитом 354 барр./сут.

Справочник аналитика, стр. 15

Проходка в эксплуатационном бурении, тыс. м



Распределение добычи нефти по регионам



11 МЛРД ДОЛЛ.

ЗАТРАТЫ НА РАЗРАБОТКУ МЕСТОРОЖДЕНИЙ

220 БАРР./СУТ

ДЕБИТ НОВЫХ ДОБЫВАЮЩИХ СКВАЖИН

17 ШТ.

КОЛИЧЕСТВО ВВЕДЕННЫХ МЕСТОРОЖДЕНИЙ

1,5 ТЫС. ШТ.

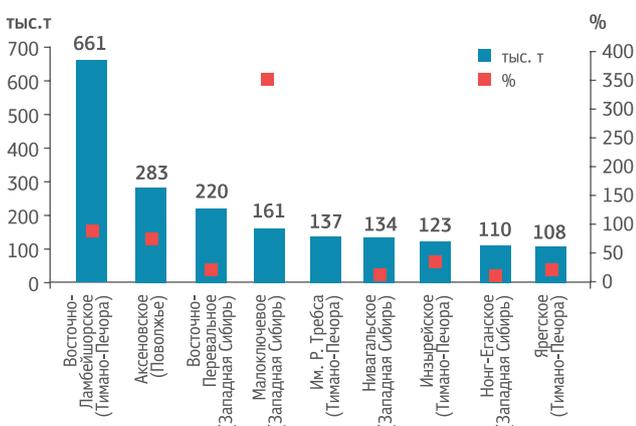
ВВОД НОВЫХ ДОБЫВАЮЩИХ СКВАЖИН

РОССИЯ

Добыча нефти в России в 2014 году по сравнению с 2013 годом выросла на 1,0%, до 86,3 млн т (634,5 млн барр.), как за счет ввода новых месторождений в эксплуатацию, так и за счет роста добычи на ряде действующих месторождений. Более 30 месторождений Группы на территории Российской Федерации в 2014 году нарастили добычу нефти по отношению к 2013 году более чем на 50 тыс. т.

Проходка в эксплуатационном бурении в России выросла на 6,8%, до 3 765 тыс. м. Большая часть прироста пришлась на регион Поволжья (в связи с приобретением ЗАО «Самара-Нафта») и на Большехетскую впадину.

Органический прирост добычи нефти в России за 2014 год



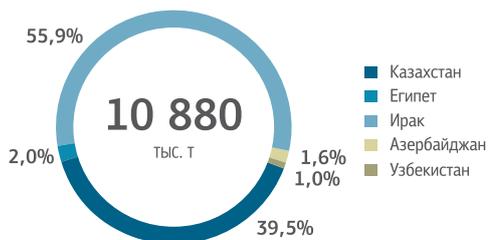
[Справочник аналитика, стр. 21](#)

МЕЖДУНАРОДНЫЕ ПРОЕКТЫ

В 2014 году Группа увеличила добычу нефти по международным проектам более чем в два раза, до 10,9 млн т (78,6 млн барр.), что связано с началом коммерческой добычи по проекту Западная Курна-2 в Ираке.

[Западная Курна-2, стр. 34](#)

Распределение добычи нефти по международным проектам



[Справочник аналитика, стр. 34](#)

ГАЗ

На добычу газа приходится 14% общей добычи товарных углеводородов. В 2014 году совокупная добыча газа Группой «ЛУКОЙЛ» выросла на 1,1% до 26,1 млрд м³. При этом добыча товарного газа (после собственного потребления, закачки в пласт и транспортных потерь) по Группе составила 20,0 млрд м³. Снижение добычи газа по международным проектам было компенсировано ростом добычи в России, в частности, в Западной Сибири и в Предуралье.

[Справочник аналитика, стр. 24](#)

Добыча товарного газа в России в 2014 году выросла на 0,9% и составила 14,1 млрд м³. Большая часть была получена на Находкинском месторождении Большехетской впадины (58,6%). Большехетская впадина является приоритетным регионом развития для Группы в рамках общей стратегии по наращиванию доли газовых проектов.

[Перспективные проекты, стр. 30](#)

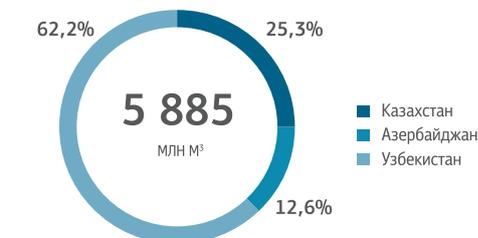
За рубежом большая часть добычи газа Группой «ЛУКОЙЛ» приходится на проекты в Узбекистане (62,2%). На стадии добычи находятся проекты Хаузак-Шады и Юго-Западный Гиссар, а ещё один крупный проект – Кандым планируется запустить в ближайшие годы.

[Перспективные проекты, стр. 33](#)

Распределение добычи товарного газа



Распределение добычи товарного газа по международным проектам



Стремление к НОВЫМ ДОСТИЖЕНИЯМ

Сегодня Компания находится на пике инвестиционного цикла, инвестируя в новые проекты и перспективные регионы, закладывая прочную базу для роста добычи углеводородов в будущем. Располагая огромным ресурсным потенциалом, Группа прилагает максимум усилий для его реализации, ведя работу по двум направлениям:

- интеграция в новые регионы деятельности, приобретение лицензий как в России, так и за рубежом;
- применение инновационных технологий на выработанных участках и в регионах с трудноизвлекаемыми запасами.

Около 40% капитальных затрат в сегменте «Разведка и добыча» (30% общих капитальных затрат Группы) в 2014 году пришлось на перспективные регионы, что составило 4,7 млрд долл. Большая их часть была инвестирована в развитие проектов в Ираке и на Каспии (1,4 и 1,2 млрд долл. соответственно).

Распределение капитальных затрат в перспективных регионах



РОССИЯ

ЗАПАДНАЯ СИБИРЬ

Является традиционным регионом добычи углеводородов Группой, поэтому большая часть нефтяных месторождений характеризуется высокой степенью выработанности. Перспективы увеличения добычи углеводородов в регионе связаны с приобретением новых лицензий и применением геолого-технических мероприятий. Прирост добычи углеводородов ожидается также за счет разработки газовых месторождений в регионе.

[Справочник аналитика, стр. 25](#)



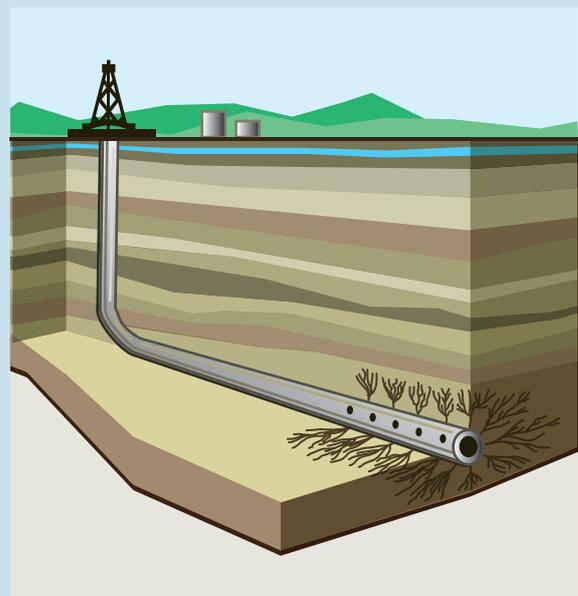
ВНЕДРЯЯ ТЕХНОЛОГИИ TTS

Технология TTS (Texas Two Step) позволяет выполнять многозонный ГРП в определенном порядке, а не поочередно от забоя горизонтальной скважины, что повышает эффективность за счет более высоких дебитов. ЛУКОЙЛ стал первой в России компанией, применившей данную технологию гидроразрыва пласта на боковом стволе.

В Западной Сибири в 2013-2014 годах было пробурено 8 горизонтальных скважин по технологии TTS. Дебиты горизонтальных скважин с МГРП по технологии TTS в 4 раза превышают дебиты наклонно направленных скважин с ГРП и в 2 раза превышают дебиты горизонтальных скважин со стандартным МГРП. В результате успешного испытания технология включена в проектный документ на разработку Имилорско-Восточного участка. По первой скважине получен дебит нефти 806 барр./сут.

[Справочник аналитика, стр. 23](#)

Средние дебиты Группы «ЛУКОЙЛ» в Западной Сибири, барр./сут



Имилорско-Источный участок

Имилорско-Источный участок включает два месторождения – Имилорское+Западно-Имилорское и Источное. Имеет значительный потенциал, а наличие у Группы развитой инфраструктуры в непосредственной близости сокращает сроки разработки и затраты. Добыча нефти в 2014 году составила 49,4 тыс. т.

Итоги 2014 года

В октябре, со значительным опережением графика, месторождение запущено в эксплуатацию. В соответствии с планом пробурено 56 скважин, обустроено 16, построены 4 кустовые площадки, прочая инфраструктура и объекты энергоснабжения.

Планы на 2015 год

Планируется ввести 36 новых скважин, выполнить строительство 3 кустовых площадок, объектов инфраструктуры и энергоснабжения. Запланированы также работы по доизучению месторождения – завершение строительства 3 разведочных скважин и повторные переиспытания 13 разведочных скважин.



НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ ОТ РЕАЛИЗАЦИИ ДОБЫТОЙ НЕФТИ¹

Впервые концепция налога на добавленный доход (НДД) была внесена на рассмотрение Государственной Думы в 1997 году. В настоящее время широко обсуждается альтернативный вариант – введение специального налогового режима в виде налога на прибыль от реализации добытой нефти (или налог на финансовый результат – НФР).

Основные принципы:

- Налоговая база – финансовый результат. В качестве налоговой базы для расчета НФР используется операционная прибыль от деятельности на лицензионных участках, в отношении которых применяется НФР, за вычетом капитальных затрат.
- Перераспределение налоговой нагрузки. В случае применения НФР налоговая нагрузка на выручку снижается.
- Раздельный учет. Учет доходов и расходов для целей НФР ведется обособленно от деятельности на лицензионных участках, в отношении которых данный режим не применяется.

¹ Ранее упоминавшийся как налог на добавленный доход (НДД).

Месторождение им. В. Виноградова (низкопроницаемые коллектора)

Расположено в пределах границ двух лицензионных участков – Большого и Ольховского. Добыча нефти и конденсата в 2014 году составила 83,9 тыс. т.

Итоги 2014 года

Начато интенсивное разбуривание – пробурена 51 скважина. Введены в эксплуатацию 32 добывающие скважины со средним дебитом 154 барр./сут, из них 17 горизонтальных со средним дебитом 213 барр./сут и 15 наклонно направленных со средним дебитом 60 барр./сут. Завершено строительство нефтепровода до ПНС «Бобровка», велись работы по обустройству 22 кустов скважин, строительству сооружений УПН и изготовлению оборудования для газотурбинной электростанции мощностью 40 МВт.

Планы на 2015 год

Ввод в эксплуатацию газопоршневой электростанции, продолжение работ по строительству сооружений первой очереди УПН, газотурбинной электростанции, начало работ по строительству опорной базы промысла, работы по дальнейшему изучению строения залежи. Запланированы ввод 79 новых нефтяных скважин, проведение ОПР по строительству 2 скважин длиной до 1 600 м с проведением 16-зонного ГРП.

Большехетская впадина

Основой газодобычи Группы «ЛУКОЙЛ» в России являются месторождения Большехетской впадины, проектный уровень добычи которых составляет 20 млрд м³. Добыча товарного газа в 2014 году составила 8,2 млрд м³.

Итоги 2014 года

Введена в эксплуатацию ДКС Находкинского месторождения производительностью 8,4 млрд м³ газа в год. На Пяяхинском месторождении в соответствии с планом выполнены работы по строительству 5 кустовых площадок и объектов инфраструктуры.

Планы на 2015 год

На Пяяхинском месторождении планируется завершение строительства объектов инфраструктуры – пожарного депо, водозаборных сооружений, а также 3 кустовых площадок.

В перспективе планируется запуск крупных газовых месторождений – Пяяхинского (2016 год), Южно-Мессояхского (2018 год) и Хальмерпаютинского (2019 год).

ТИМАНО-ПЕЧОРА

Тимано-Печорская нефтегазоносная провинция обладает значительным потенциалом роста добычи. Перспективы увеличения добычи связаны с разработкой Денисовской впадины и месторождений с высоковязкой нефтью. На тяжелую нефть приходится 4,4% всех доказанных запасов углеводородов Группы, большая часть которых располагается на Ярегском и Усинском месторождениях. Перспективы увеличения добычи углеводородов в регионе связаны также с разработкой месторождений им. Р. Требса и А. Титова в рамках СП.

 Справочник аналитика, стр. 29

Денисовская впадина

Включает Восточно-Ламбейшорскую и Баяндыскую группы месторождений. Добыча на Восточно-Ламбейшорском месторождении в 2014 году составила 1 530 тыс. т.

Итоги 2014 года

На Восточно-Ламбейшорском месторождении в 2014 году был достигнут проектный уровень добычи, прирост к уровню 2013 года составил 76% (661 тыс. т) – максимальный показатель по Группе в России за 2014 год. Выполнялись работы по строительству объектов УПН «Восточный Ламбейшор» и объектов внешнего электроснабжения. На Баяндской группе месторождений были введены в УПН «Баяндыская» (1,2 млн т/год) и установка аминовой очистки газа (300 млн м³/год), объекты внешнего электроснабжения, начаты пуско-наладочные работы по установкам производства и грануляции серы.

Планы на 2015 год

Ввод в эксплуатацию установки производства и грануляции серы, производительностью 52 тыс. т/год на УПН «Баяндыская», объектов УПН «Восточный Ламбейшор» (1,3 млн т/год) и внешнего электроснабжения Восточно-Ламбейшорской группы месторождений.

Ярегское месторождение (высоковязкая нефть)

Ярегское месторождение является крупнейшим месторождением высоковязкой нефти Группы. Добыча в 2014 году составила 690 тыс. т.

Итоги 2014 года

Начаты пуско-наладочные работы по ПГУ на Ярегской и Лыаельской площадях, строительные-монтажные работы на объектах обеспечения добычи, подготовки и транспорта нефти. Проведено испытание нефтепровода «Ярега-Ухта». Выполнялись проектно-исследовательские работы по энергоцентру «Ярега», заключен договор на поставку газотурбинных установок.

Планы на 2015 год

Ввод в эксплуатацию объектов обустройства скважин, ПГУ на Ярегской и Лыаельской площадях, участка закачки «Лачель», концевых сооружений на ПСП «Ухта» мощностью 3,5 млн т/год. Завершение строительства пункта подготовки и сбора нефти.



ПОВЫШАЯ УТИЛИЗАЦИЮ ПНГ

На УПН «Баяндыская» в 2014 году реализована схема утилизации ПНГ путем очистки и подготовки газа до товарного продукта с последующим его использованием в качестве топливного газа на собственные нужды производства, а также для сдачи на Усинский ГПЗ.

Одним из ключевых объектов в данном процессе выступает компрессорная станция высокого давления, которая предназначена для перекачки газа. Оборудование станции выполнено с учетом особенностей добываемой продукции (повышенное содержание сероводорода). Технологическая схема в начале процесса очистки и осушки газа позволилакратно сократить металлоемкость данных установок, не уменьшая объема подготавливаемого продукта.

Установка аминовой очистки газа предназначена для очистки ПНГ от сероводорода. При этом остаточное содержание сероводорода в очищенном нефтяном газе сокращается на 99,9%. Установка осушки газа предназначена для осушки очищенного от сероводорода топливного газа.

Усинское месторождение (высоковязкая нефть)

Пермокарбонатная залежь Усинского месторождения характеризуется аномально высокой вязкостью нефти, разрабатывается с применением тепловых методов воздействия. Добыча нефти на пермокарбонатной залежи Усинского месторождения в 2014 году составила 2 067 тыс. т.

Итоги 2014 года

Утверждена проектная документация на строительство энергоцентра «Уса», изготовлена часть оборудования. Выполнены проектные работы по обустройству кустов скважин, начаты работы по строительству объектов паротеплового воздействия и автомобильных дорог, обустройству 26 скважин.

Планы на 2015 год

Продолжение строительства энергоцентра «Уса» мощностью 125 МВт, обустройство 33 скважин, начало работ по монтажу ПГУ на восьми кустовых площадках, реконструкция ДНС-2.



Месторождения им. Р. Требса и А. Титова

В 2011 году ОАО «ЛУКОЙЛ» и ОАО АНК «Башнефть» создали СП по разработке нефтяных месторождений им. Р. Требса и А. Титова. Доля ОАО «ЛУКОЙЛ» составляет 25,1%. Добыча в 2014 году составила – 828 тыс. т (137,5 тыс. т по доле Группы).

Проект на пике предполагает добычу 4,8 млн т/год.

Итоги 2014 года

Введено 11 скважин, суточная добыча увеличена в 3 раза по сравнению с 2013 годом. Начато строительство ДНС на месторождении им. А. Титова и межпромыслового нефтегазопровода, построены объекты транспортной инфраструктуры.

Планы на 2015 год

На месторождении им. А. Титова планируется начало добычи нефти и ввод в эксплуатацию первой очереди ДНС производительностью 13,3 тыс. м³/сут. Планируется также обустройство 28 скважин, строительство межпромыслового нефтегазопровода, опорных баз промыслов, объектов подготовки и компримирования ПНГ.

СЕВЕРНЫЙ КАСПИЙ

Северный Каспий в среднесрочной перспективе является для Группы одним из ключевых регионов роста добычи нефти и газа. Благодаря успешному геолого-разведочному бурению в регионе рост доказанных запасов углеводородов по международным стандартам за пять лет составил 40%.

→ Справочник аналитика, стр. 32

Месторождение им. В. Филановского

Вторым месторождением, которое ЛУКОЙЛ запустит на Каспии, является месторождение им. В. Филановского. Начало добычи запланировано на 2016 год.

Итоги 2014 года

В соответствии с графиком завершены морские операции первой очереди обустройства: установка в море верхних строений платформ (ЛСП-1, ПЖМ-1, ЦТП и РБ), включая переходные мосты. Начато строительство нефтепровода от точки выхода на берег до головных береговых сооружений, а также строительство линейных частей газопроводов.

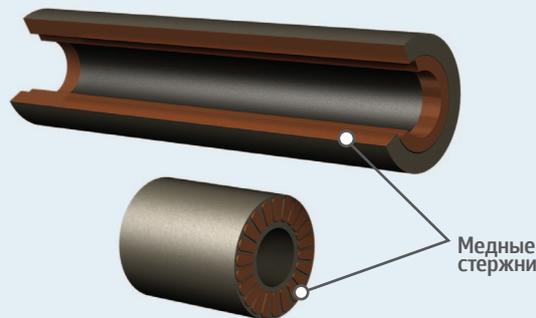
Планы на 2015 год

В 2015 году планируется завершить строительно-монтажные работы в море по объектам первой очереди обустройства месторождения и приступить к бурению первой эксплуатационной скважины.

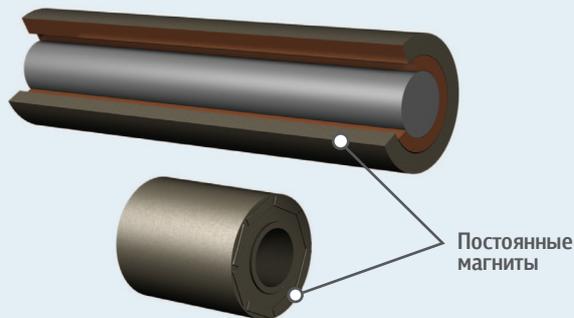


ЭНЕРГОСБЕРЕГАЮЩИЕ ВЕНТИЛЬНЫЕ ДВИГАТЕЛИ

АССИНХРОННЫЙ ЭЛЕКТРОДВИГАТЕЛЬ



ВЕНТИЛЬНЫЙ ЭЛЕКТРОДВИГАТЕЛЬ с постоянными магнитами

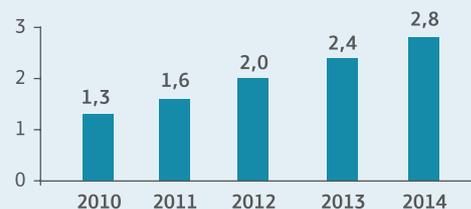


СИСТЕМА УПРАВЛЕНИЯ

ВЕНТИЛЬНЫЙ ДВИГАТЕЛЬ

В Группе «ЛУКОЙЛ» были разработаны первые в мире приводы на основе вентильных электродвигателей, которые обладают совокупностью характеристик, позволяющих реализовать оптимальный технологический режим отбора продукции скважин с минимальными энергозатратами и максимальным ресурсом. Вентильные электродвигатели обеспечивают снижение энергозатрат при добыче нефти за счёт более высоких значений КПД, меньших величин рабочих токов, за счёт возможности регулирования частоты вращения и работы в циклическом режиме.

Фонд скважин с вентильными приводами, тыс. шт.



В перспективе планируется заменить весь фонд скважин, оснащённых асинхронными двигателями, на вентильные.

МЕЖДУНАРОДНЫЕ ПРОЕКТЫ

Перспективы увеличения добычи углеводородов по зарубежным проектам в основном связаны с разработкой имеющихся активов в Узбекистане и Ираке.

 [Справочник аналитика, стр. 34](#)

ИРАК

В Ираке находится крупнейший проект Группы из тех, которые должны обеспечить рост будущей добычи нефти, – месторождение Западная Курна-2.

Добыча в 2014 году составила 6 087 тыс. т. Целевой уровень добычи нефти составляет 1,2 млн барр./сут. Срок поддержания целевого уровня добычи – 19,5 лет.

Итоги 2014 года

Начата коммерческая добыча нефти, достигнут уровень – 380 тыс. барр./сут. Плановые уровни добычи на 2014 год по проекту перевыполнены на 6% за счет более высокой продуктивности скважин. В эксплуатацию введена 61 скважина на объекте Мишриф со средним дебитом нефти 8,5 тыс. барр./сут.

Началось возмещение затрат по проекту: отгружено 19 танкеров с 31 млн барр. нефти по направлениям Европа и Азия.

Планы на 2015 год

Начало реализации проекта «Ямама», предусматривающего до середины 2020 года (выход на полку в 650 тыс. барр./сут по объекту Ямама).

УЗБЕКИСТАН

Наиболее эффективные газовые проекты Группы сосредоточены в Узбекистане. На стадии добычи находятся проекты Хаузак-Шады и Юго-Западный Гиссар, а ещё один крупный проект – Кандым планируется запустить в ближайшие годы. Проекты реализуются на привлекательных для Группы финансовых условиях при поддержке правительства Узбекистана.

Добыча по проектам Группы в Узбекистане в 2014 году составила 23 млн барр. н.э. (по доле Группы)

Итоги 2014 года

Согласно графику состоялся ввод ДКС «Хаузак». Начата активная фаза реализации крупного капитального проекта «Ранний газ Кандым», продолжались разработка проектной документации, изготовление и поставка оборудования, а также ранние строительные работы в рамках проекта «Полное развитие Гиссар» (строительство линий внешнего электроснабжения и опорной базы промысла, подъездных автомобильных дорог).

Планы на 2015 год

Реализация проекта «Ранний газ Кандым» и обустройство северной части участка Шады.



ЗАПАДНАЯ КУРНА-2

РЕАЛИЗУЯ масштабный проект

1997 2002 2009 2010 2012

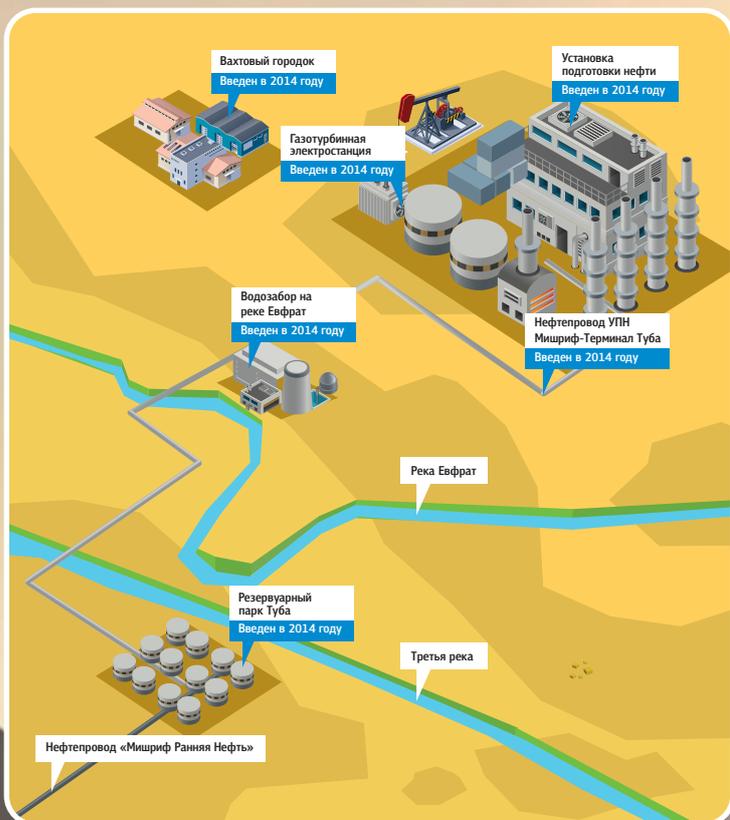
Подписание контракта по проекту до 2020 г.

Проект заморожен в связи с санкциями ООН против Ирака.

Консорциум в составе ЛУКОЙЛ и Statoil стал победителем тендера на право освоения месторождения.

Подписано соглашение с новым правительством Ирака до 2030 г. Доля Группы «ЛУКОЙЛ» составила 56,25%.

Подписание контрактов с подрядчиками на обустройство месторождения и начало активной фазы его разработки. Доведение доли в проекте до 75%.



ОПИСАНИЕ ПРОЕКТА

Месторождение Западная Курна-2 расположено в 65 км северо-западнее крупного портового города Басра в Ираке. Месторождение расположено в округах Мадейна, Курна, Гувейр и Шувейджа провинции Басра. Контрактная территория занимает 340 км². Извлекаемые запасы нефти составляют около 14 млрд барр.

Месторождение Западная Курна-2 с планируемой добычей нефти 1,2 млн барр./сут по этому показателю входит в пятерку крупнейших в мире проектов, ещё не вышедших на пик добычи. Запуск месторождения подтвердил способность Компании самостоятельно управлять реализацией сложных крупномасштабных проектов и укрепил ее позиции в качестве глобальной энергетической компании.

Проект Западная Курна-2 разделен на три фазы, предполагающие разработку формаций Мишириф и Ямама.

Проектный уровень добычи, тыс. барр./сут

Фаза	Проектный уровень добычи, тыс. барр./сут	Год
Ранняя нефть Мишириф	400	2015
Мишириф полное развитие	550	2017
Ямама	1 200	2020

Участники проекта

- ЛУКОЙЛ (доля – 75%).
- Северная нефтяная компания – North Oil Company (NOC), государственная компания, входящая в Министерство нефти Ирака. NOC с долей 25% участвует в проекте совместно с Группой «ЛУКОЙЛ» по контрактным условиям на стороне исполнителей проекта. NOC не несет затрат, получая только свою долю (25%) в вознаграждении.
- Южная нефтяная компания – South Oil Company (SOC), представляет сторону Республики Ирак. SOC распределяет нефть проекта между его участникам в счет возмещения затрат и вознаграждения, остаток оставляя себе.





СЕВЕРНАЯ НЕФТЯНАЯ КОМПАНИЯ

ЮЖНАЯ НЕФТЯНАЯ КОМПАНИЯ



ЛУКОЙЛ

2013

В контракт внесены изменения, снижающие риски проекта – проектный пик добычи снижен с 1,8 до 1,2 млн барр./год, срок контракта продлен до 2035 г.

2014

Март – выход на запланированный уровень суточной добычи в 120 тыс. барр./сут.
Июнь – начало возмещения затрат в ускоренном режиме (было выполнено условие поддержания добычи на уровне 120 тыс. барр./сут в течение 90 дней).
Август – успешно пробурена первая горизонтальная скважина. Отгружен первый танкер с 1 млн барр. компенсационной нефти. Эта нефть пошла на принадлежащий Группе НПЗ ISAB в Италии.

2015

Развитие формации Мишриф

Таким образом достигается значительный синергетический эффект от вертикальной интеграции добывающего и перерабатывающего бизнеса ЛУКОЙЛ.

За год доля Группы «ЛУКОЙЛ» в добыче, начисленной в выручку, составила 41,7 млн барр. на сумму 3,7 млрд долл., из которых было отгружено 30,9 млн барр. (19 танкеров, направленных в Европу и Азию), на сумму 2,1 млрд долл.

К концу года добыча нефти достигла 380 тыс. барр./сут., эксплуатационный фонд скважин, дающих продукцию, составил 61 скважину.

ФИНАНСОВАЯ СХЕМА ПРОЕКТА

- В качестве выручки ЛУКОЙЛ получает компенсационную нефть – долю в добытой нефти, исходя из её цены, рассчитываемой в привязке к мировым ценам.
- Выручка Группы «ЛУКОЙЛ» делится на две части – в счет возмещения затрат в том объеме, в котором они были понесены, и в счет вознаграждения.
- ЛУКОЙЛ полностью финансирует затраты по всему проекту, кроме налога на вознаграждение, который участники платят сами за свою долю вознаграждения.
- После начала коммерческой добычи нефти ЛУКОЙЛ получает долю в добытой нефти в счет компенсации накопившихся исторических затрат до полного их возмещения.
- После окончания этапа компенсации исторических затрат ЛУКОЙЛ начинает получать полное возмещение текущих затрат в виде доли в добытой нефти.
- Помимо возмещения затрат ЛУКОЙЛ получает вознаграждение в размере своей доли (75%) от причитающихся участникам проекта 1,15 долл. за каждый добытый баррель нефти и платит налог на прибыль.

ПРЕИМУЩЕСТВА ФИНАНСОВОЙ СХЕМЫ ДЛЯ ГРУППЫ

- После начала компенсации затрат проект обеспечивает финансирование самого себя в полном объеме, более не отвлекая финансовые средства Группы.
- Механизм компенсации предполагает, что риски плохой рыночной конъюнктуры берёт на себя иракская сторона, обеспечивая безубыточность проекта и стабильность показателя доходности проекта в широком диапазоне цен на нефть.
- После окончания этапа компенсации исторических затрат доходность проекта практически перестанет зависеть от цен на нефть в широком их диапазоне.



О компании



Геологическая и добыча



Переработка и сбыт



Финансовые результаты деятельности



Корпоративная ответственность



Корпоративное управление

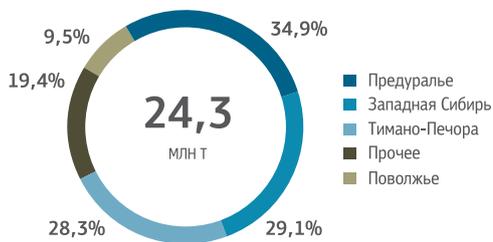


Приложения



Раскрывая нереализованный ПОТЕНЦИАЛ

Доля дополнительной добычи в суммарной добыче в регионе



Главным приоритетом развития Компании в области добычи является увеличение коэффициента извлечения нефти за счет применения инновационных технологий, что позволит в перспективе реализовать значительный потенциал имеющейся ресурсной базы.

Для повышения эффективности производства по всем направлениям деятельности в Группе реализуется программа опытно-промышленных работ на базе внедрения новейших разработок и технологий, передового мирового опыта и лучших образцов.

В 2014 году испытаны 173 новые технологии, из них более 40 рассматриваются для перевода в промышленную стадию

В 2013–2014 годах наибольший эффект получен от внедрения следующих технологий:

- Максимизация контакта с коллектором, путем бурения скважин и вторых стволов с горизонтальным окончанием
- Скважины с МГРП
- Многовариантное заканчивание скважин
- Многоствольные и многозабойные скважины

ВНЕДРЕНИЕ НОВЫХ ТЕХНОЛОГИЙ

Технологии заканчивания скважин с применением МГРП.

Введено 108 скважин с МГРП. К успехам можно отнести результаты ввода в эксплуатацию, месторождения им. Виноградова, где бурятся скважины с длиной горизонтального участка 1 000 м с последующим проведением МГРП. Входные дебиты по скважинам в среднем составили 500 барр./сут. На Имилорском месторождении в труднопроницаемых ачимовских отложениях была пробурена первая скважина с МГРП и получен дебит нефти 806 барр./сут.

Многоствольные и многозабойные скважины. В Западной Сибири пробурены 42 многозабойные скважины со средним дебитом 430 барр./сут, превышающим в 2-3 раза дебит горизонтальных скважин на соседних участках. Так, например, на Покачевском

месторождении введена первая скважина с пятью забоями с дебитом нефти около 1 000 барр./сут, что в 3 раза выше, чем по соседним горизонтальным скважинам. Значительный вклад вносит внедрение технологии бурения многоствольных скважин с 2-5 стволами.

Встречное термогравитационное дренирование пласта (ТГДП).

Продолжились испытания данного метода на Ярегском месторождении. Реализуется программа по строительству нагнетательных и наклонно-направленных добывающих скважин с целью вовлечения в разработку запасов нефти в верхней части эксплуатационного объекта на пермокарбонатной залежи Усинского месторождения.

Скважины со сверхпротяженной горизонтальной частью ствола.

На месторождении им. Корчагина на северном Каспии введена в эксплуатацию скважина 103, поставившая мировой рекорд по количеству пройденных метров в бурении с большим смещением забоя – 4,9 км за один рейс бурового долота без спускоподъемных операций.

28 %

НЕФТИ В РОССИИ ДОБЫВАЕТСЯ ЗА СЧЕТ ПРИМЕНЕНИЯ РАЗЛИЧНЫХ ТЕХНОЛОГИЙ ПНП

108 шт.

СКВАЖИН С МГРП ВВЕДЕНО В 2014 Г.

Методы ПНП позволяют существенно увеличивать объем извлекаемых запасов и добычу нефти, вовлекать в промышленную разработку запасы высоковязкой нефти, запасы в низкопроницаемых коллекторах и трудноизвлекаемые запасы на поздней стадии разработки месторождений. ЛУКОЙЛ применяет физические, химические, гидродинамические и тепловые методы воздействия на продуктивные пласты.

В 2014 году Группа выполнила 8,7 тыс. операций ПНП, что на 31% выше уровня предыдущего года. Основной объем дополнительной добычи получен за счет физических методов (более 15 млн т).

Высокоэффективным методом ПНП является также бурение вторых стволов на существующих скважинах. В отчетном году продолжилось активное использование этого метода. Так, на месторождениях Группы в 2014 году пробурено 433 боковых ствола, давших 6,5 млн т дополнительной добычи нефти. Высокая эффективность в первую очередь обусловлена подготовкой научно обоснованных мини-проектов с применением гидродинамического моделирования и повышением точности прогнозирования геологического строения и структуры запасов на участках бурения вторых стволов. Следует отметить, что бурение вторых стволов применяется в основном на бездействующем фонде скважин с целью доизвлечения остаточных запасов нефти.



Структура дополнительной добычи, полученной от применения технологий ПНП



ВЫСОКОВЯЗКАЯ НЕФТЬ И НЕТРАДИЦИОННЫЕ ЗАПАСЫ

ЛУКОЙЛ динамично разрабатывает и использует технологии добычи высоковязкой нефти.

В настоящее время Правительство РФ стимулирует добычу высоковязкой нефти, делая ее более рентабельной за счет применения налоговых льгот по НДС и экспортной пошлине.

Наибольший отечественный опыт освоения запасов высоковязких нефтей накоплен в Республике Коми, где Группа осуществляет разработку Ярегского и Усинского месторождений. В 2014 году на обоих месторождениях применялись термические методы увеличения нефтеотдачи пласта и было добыто 3,3 млн т нефти, включая 2,1 млн т высоковязкой нефти с льготой по НДС и 0,7 млн т сверхвязкой нефти с льготой по НДС и экспортной пошлине.

Пермокарбоновая залежь Усинского месторождения разрабатывается по технологиям площадного паротеплового воздействия и пароциклического воздействия на пласт. Продолжается реализация программы ОПР, в рамках которой начаты испытания микробиологического метода увеличения нефтеотдачи.

Ярегское месторождение разрабатывается по технологиям термошахтной добычи и термогравитационного дренирования пласта. При термошахтной разработке применение технологии направленного подземного бурения позволило увеличить длины полого-восстающих скважин с 300 до 800 м, что позволило значительно сократить объемы горнопроходческих работ и увеличить темпы ввода запасов в разработку. По сравнению с 2013 годом объемы ввода запасов бурением увеличены на 55%. Технология термогравитационного дренирования пласта расширена и на неразбуренную часть Лыаельской площади Ярегского месторождения.

ГЕОЛОГО-ГИДРОДИНАМИЧЕСКИЕ МОДЕЛИ

На основе компьютерного геолого-гидродинамического моделирования (ГГДМ) выполняются мониторинг процессов разработки, выбор оптимального комплекса и эффективности геолого-технических мероприятий для выработки запасов, что позволяет повысить коэффициент извлечения нефти и снизить затраты на разработку месторождений. Моделирование позволяет повысить коэффициент извлечения нефти и снизить затраты на разработку месторождений.

Преимуществами использования моделей являются возможность детализированного трехмерного представления о неоднородности строения залежей, установление распределения текущих запасов нефти в объеме залежей, локализация участков с повышенной плотностью запасов, возможность проведения многовариантных расчетов технологических и экономических показателей разработки при применении различных геолого-технических мероприятий.

ИНВЕСТИРУЯ В НАУЧНУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

Структура затрат на НТР в 2014 году



Благодаря принятой программе НТР осуществляются работы по созданию новых технологий разработки месторождений с вязкой нефтью, выработанных месторождений. На перерабатывающих заводах Группы основные усилия сосредоточены на углубление переработки и модернизации мощностей. В 2014 году затраты на НТР были увеличены на 5,5%.

Выполненные в 2014 году НТР в сегменте «Разведка и добыча»:

- **Западная Сибирь.** Велась разработка новых и совершенствование применяемых технологий добычи трудноизвлекаемой нефти – технологии термогазового воздействия (Средне-Назымское месторождение), технологии разработки низкопроницаемых коллекторов (месторождение им. В. Виноградова).
- **Каспий.** Проведена оценка возможностей современных модификаций электроразведки; разработана система стационарного экологического мониторинга.
- **Предуралье.** Велась разработка вентильного электропривода для станка-качалки и технологии очистки воды для системы ППД.

ПЕРЕРАБОТКА И СБЫТ

НЕФТЕПЕРЕРАБОТКА	42
ПРОИЗВОДСТВО МАСЕЛ	44
ГАЗОПЕРЕРАБОТКА	45
НЕФТЕХИМИЯ	45
ЭНЕРГЕТИКА	46
РЕАЛИЗАЦИЯ НЕФТИ И ГАЗА	47
СБЫТ НЕФТЕПРОДУКТОВ	51

	ИТОГИ 2014 ГОДА	ПРИОРИТЕТЫ НА 2015 ГОД								
ПОВЫШЕНИЕ ЭФФЕКТИВНОСТИ НПЗ										
<p>Динамика выпуска мазута Компанией в России, млн т</p> <table border="1"> <tr><th>Год</th><th>Выпуск (млн т)</th></tr> <tr><td>2021П</td><td>~4,5</td></tr> <tr><td>2014</td><td>9,9</td></tr> <tr><td>2013</td><td>10,4</td></tr> </table>	Год	Выпуск (млн т)	2021П	~4,5	2014	9,9	2013	10,4	<p>За счет продолжающейся модернизации глубина переработки на российских НПЗ достигла 77,1%, выпуск мазута был сокращен на 4,8%, а доля высокооктановых бензинов в общем выпуске автобензинов достигла 100%.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Продолжение модернизации НПЗ с целью увеличения производства светлых нефтепродуктов. • Запуск проектов в срок и в соответствии с бюджетом: в 2015 году запланирован ввод активов общей стоимостью более 3 млрд долл. • Выполнение запланированных мероприятий по оптимизации затрат и повышению доходности.
Год	Выпуск (млн т)									
2021П	~4,5									
2014	9,9									
2013	10,4									
РАЗВИТИЕ ПРЕМИАЛЬНЫХ СЕГМЕНТОВ										
<p>Продажи перспективной линейки масел, производимых в России, тыс. т</p> <table border="1"> <tr><th>Год</th><th>Продажи (тыс. т)</th></tr> <tr><td>2021П</td><td>~32</td></tr> <tr><td>2014</td><td>29,4</td></tr> <tr><td>2013</td><td>23,7</td></tr> </table>	Год	Продажи (тыс. т)	2021П	~32	2014	29,4	2013	23,7	<p>Компания продолжила активное развитие премиальных сегментов бизнеса, сконцентрировав, в частности, усилия на развитии перспективной линейки масел и судовых масел. В 2014 году был открыт завод по производству смазочных материалов ИНТЕСМО в Волгограде. Велась также работа по увеличению реализации авиатоплива для заправки «в крыло».</p>	<p>Реализация стратегии по снижению низкоценового сегмента – развитие производства высокотехнологичных масел и смазок, развитие судового бизнеса и бизнеса авиабункеровки.</p>
Год	Продажи (тыс. т)									
2021П	~32									
2014	29,4									
2013	23,7									
<p>Объем реализации нефтепродуктов «в крыло», тыс. т</p> <table border="1"> <tr><th>Год</th><th>Объем реализации (тыс. т)</th></tr> <tr><td>2021П</td><td>~1 580</td></tr> <tr><td>2014</td><td>1 543</td></tr> <tr><td>2013</td><td>1 462</td></tr> </table>	Год	Объем реализации (тыс. т)	2021П	~1 580	2014	1 543	2013	1 462		
Год	Объем реализации (тыс. т)									
2021П	~1 580									
2014	1 543									
2013	1 462									
ОПТИМИЗАЦИЯ ТРАНСПОРТНЫХ ЗАТРАТ										
<p>Транспортные расходы, млн долл.</p> <table border="1"> <tr><th>Год</th><th>Расходы (млн долл.)</th></tr> <tr><td>2014</td><td>5 894</td></tr> <tr><td>2013</td><td>6 290</td></tr> </table>	Год	Расходы (млн долл.)	2014	5 894	2013	6 290	<p>С целью оптимизации транспортных затрат Компания стремится к оптимальному размещению потоков нефти и нефтепродуктов, увеличивая транспортировку через собственную инфраструктуру.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Оптимальное размещение нефти в условиях меняющейся рыночной конъюнктуры с сохранением стабильности загрузки основных экспортных терминалов Группы. • Формирование эффективных торговых стратегий, включая оптимизацию хранения. 		
Год	Расходы (млн долл.)									
2014	5 894									
2013	6 290									
ПОВЫШЕНИЕ ЭФФЕКТИВНОСТИ АЗС										
<p>Среднесуточная реализация через одну собственную АЗС в России, т/сут</p> <table border="1"> <tr><th>Год</th><th>Реализация (т/сут)</th></tr> <tr><td>2021П</td><td>~14,5</td></tr> <tr><td>2014</td><td>13,2</td></tr> <tr><td>2013</td><td>12,8</td></tr> </table>	Год	Реализация (т/сут)	2021П	~14,5	2014	13,2	2013	12,8	<p>Среднесуточная реализация через одну АЗС в России выросла до 13,2 т/сут за счет ввода высокоэффективных и оптимизации нерентабельных АЗС, реконструкции старых станций, а также реализации программ лояльности клиентов. Рост продаж нетопливных товаров составил 10%.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Улучшение качества обслуживания на АЗС Группы за счет дальнейшего внедрения стандартов клиентоориентированности. • Ввод высокоэффективных АЗС и их реконструкция в перспективных регионах. • Продолжение оптимизации низкоэффективных АЗС.
Год	Реализация (т/сут)									
2021П	~14,5									
2014	13,2									
2013	12,8									



Переработка и сбыт



1. Австрия	7. Италия	14. Нидерланды	20. Турция
1. Азербайджан	8. Кипр	15. Польша	21. Украина
2. Беларусь	9. Латвия	16. Румыния	22. Финляндия
3. Бельгия	10. Литва	17. Россия	23. Хорватия
4. Болгария	11. Люксембург	18. Сербия	24. Черногория
5. Грузия	12. Македония	19. США	25. Чехия
6. Испания	13. Молдова		26. Эстония

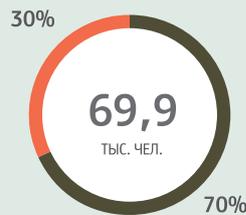
Нефтепереработка
 Газопереработка
 Нефтехимия
 Энергетика
 Сбыт (А3С)
 Перевалка
 Масла
 Авиабункеровка

Распределение капитальных затрат и инвестиций



Сегмент «Переработка, торговля и сбыт»
 Сегмент «Нефтехимия»
 Сегмент «Энергетика»

Среднесписочная численность работников



Россия
 Международные проекты

Сбытовая сеть¹



США
 Европа
 Россия
 Страны Балтии
 СНГ

¹ Собственные, арендованные и франчайзинг.



ЦЕНОВАЯ КОНЬЮНКТУРА

В 2014 году маржа переработки во многом определялась падением цен на нефть. Рентабельность европейских НПЗ в 2014 году оставалась относительно невысокой по сравнению с рентабельностью НПЗ в других регионах. Во многом это обусловлено увеличением экспорта нефтепродуктов в Европу со стороны США и Ближнего Востока на фоне стагнации потребления. Средние цены на мазут в Европе (ФОб Роттердам) снизились на 10,9%, цены на высокооктановый бензин – на 6,9%.

В России цены на топочный мазут упали на 28,8%, цены на бензин марки АИ-95 – на 7,0%. Несмотря на ухудшение внешних условий, в России продолжается модернизация НПЗ, сопровождающаяся увеличением выпуска светлых нефтепродуктов и сокращением производства мазута. Утверждение нового налогового маневра создало условия для завершения начатых проектов по строительству конверсионных мощностей. В результате налогового маневра начиная с 2017 года переработка нефти в России на НПЗ простой конфигурации перестанет быть рентабельной, что стимулирует компании строить установки, увеличивающие глубину переработки. При этом такие негативные факторы, как снижение цен на нефть и ограниченный доступ к зарубежному финансированию, увеличивают риски, связанные с реализацией проектов в российской нефтепереработке.

НАЛОГОВОЕ ОКРУЖЕНИЕ

Основными видами налогов в сегменте являются экспортные пошлины и акцизы на нефтепродукты. Налоговое законодательство в России стимулирует производителей высококачественных продуктов за счет более низких акцизов на автомобильные бензины

и дизельное топливо класса Евро-5. Так, в 2014 году ставки акцизов на автомобильные бензины Евро-5 составили 6 450 руб./т, ставки акцизов Евро-4, -3 и ниже – 9 916 руб./т, 10 725 руб./т и 11 110 руб./т соответственно. ЛУКОЙЛ уже в 2012 году перешел на производство автомобильных бензинов Евро-5, что позволяет получать значительный экономический эффект, а также окупать инвестиции в модернизацию НПЗ.

Акцизы на нефтепродукты, руб./т



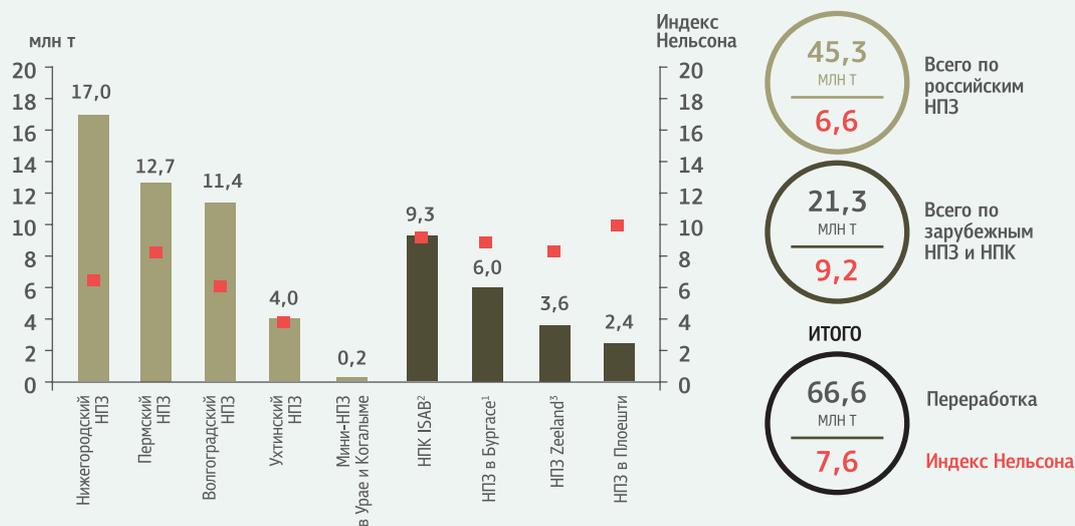
ФИНАНСОВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ СЕГМЕНТА

«ПЕРЕРАБОТКА, ТОРГОВЛЯ И СБЫТ»

Чистый убыток сегмента «Переработка, торговля и сбыт» в 2014 году составил 2,3 млрд долл. Негативное влияние оказали убытки от курсовых разниц, а также от обесценения активов в России (Ухтинский НПЗ) и Украине (сбытовые активы).

Консолидированная финансовая отчетность, стр. 136

Распределение переработки нефти по заводам, млн т



¹ Включая переработку в 2014 году 0,86 млн т мазута.

² Включая переработку в 2014 году 2,0 млн т нефтепродуктов.

³ Объем переработки на НПЗ Zeeland (по нефти) указаны по доле Группы (45%). Кроме того, в 2014 году на НПЗ Zeeland было переработано 1,6 млн т прочего нефтяного сырья.

Создавая ДОБАВЛЕННУЮ СТОИМОСТЬ

ИТОГИ 2014 ГОДА

- Глубина переработки по Группе достигла 80,1%
- Снижение выпуска мазута по Группе на 6,8%
- Продолжение модернизации Пермского НПЗ, строительства каталитического крекинга на Нижегородском НПЗ, комплекса глубокой переработки ВГО на Волгоградском НПЗ и комплекса переработки тяжелых остатков на НПЗ в Бургасе

ПРИОРИТЕТЫ 2015 ГОДА

- Своевременное завершение инвестиционных проектов и ввод в эксплуатацию:
 - на Пермском НПЗ – комплекса переработки нефтяных остатков по технологии замедленного коксования
 - на Нижегородском НПЗ – второй установки каталитического крекинга
 - на Волгоградском НПЗ – установки АВТ
 - на НПЗ в Бургасе (Болгария) – установки гидрокрекинга гудрона
- обеспечение выполнения производственных показателей в условиях снижения мировых цен на нефть
- выполнение запланированных мероприятий по повышению эффективности

Учитывая сложившуюся систему налогообложения в России, направленную на увеличение выпуска светлых нефтепродуктов, ЛУКОЙЛ планирует дальнейшее сокращение выпуска темных нефтепродуктов.

ЛУКОЙЛ продолжила активное развитие сегмента «Переработка, торговля и сбыт», концентрируя свои усилия на росте операционной эффективности и увеличении производства светлых нефтепродуктов. Совершенствование российского законодательства стимулирует производство премиальных высокоэкологических видов топлива. Именно поэтому основные усилия Группы в сегменте «Переработка, торговля и сбыт» сосредоточены на модернизации российских НПЗ.

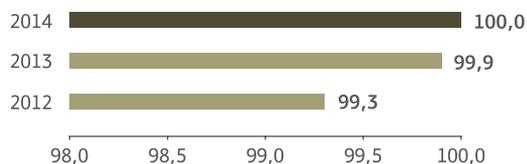
3,4 МЛРД
ДОЛЛ.

ОБЩАЯ СТОИМОСТЬ ВВОДИМЫХ В 2015 ГОДУ АКТИВОВ

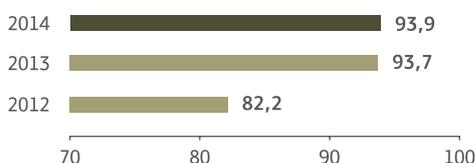
Текущая модернизация Пермского НПЗ, строительство каталитического крекинга на Нижегородском НПЗ, комплекса глубокой переработки ВГО на Волгоградском НПЗ и комплекса переработки тяжелых остатков на НПЗ в Бургасе позволят существенно нарастить финансовые результаты Группы в сегменте.

 Справочник аналитика, стр. 38

Доля высокооктановых бензинов в общем выпуске автобензинов¹, %



Доля дизельного топлива с содержанием серы 50 ppm и менее в общем производстве дизельного топлива¹, %



¹ Без учета мини-НПЗ и НПЗ Zeeland.

Структура выпуска нефтепродуктов на НПЗ Группы «ЛУКОЙЛ»², %



² С учетом переработки на комплексе ISAB и на Zeeland по доле Группы.

РОССИЙСКИЕ НПЗ

Объем переработки на российских НПЗ Группы в 2014 году практически не изменился по отношению к уровню предыдущего года и составил 45,3 млн т. Доля высокооктановых бензинов в общем выпуске бензинов российскими заводами Группы (не включая мини-НПЗ) выросла в 2014 году до 100,0%. Глубина переработки достигла 77,1% (75,7% в 2013 году) благодаря модернизации на Волгоградском НПЗ (вовлечение в вакуумный газойль остатков производства масел, которые ранее размещались в мазут) и Ухтинском НПЗ (пуск установки висбрекинга гудрона позволил сократить производство мазута, увеличить производство дизельного топлива и вакуумного газойля).

Выход светлых нефтепродуктов (не включая мини-НПЗ) составил 55,0% (54,2% в 2013 году).

В течение отчетного периода на всех заводах НПЗ Группы продолжалась работа по снижению уровня безвозвратных потерь. Безвозвратные потери при переработке нефти в России составили 0,48% при среднеотраслевом показателе 0,74%.

Капитальные затраты на российских НПЗ Группы составили в 2014 году 1 691 млн долл. (1 393 млн долл. в 2013 году). Рост капитальных затрат был связан с продолжением строительства комплекса глубокой переработки вакуумного газойля на НПЗ в Волгограде, а также со строительством комплекса переработки тяжелых остатков и энергоблока на НПЗ в Перми.

На заводах Группы продолжались работы по реализации крупных инвестиционных проектов:

- **Пермский НПЗ** – продолжение работ по строительству комплекса переработки нефтяных остатков
- **Нижегородский НПЗ** – поставка основного технологического оборудования, ввод основных инфраструктурных объектов, выполнение строительно-монтажных работ на второй установке каталитического крекинга
- **Волгоградский НПЗ** – поставка и монтаж всего основного оборудования установок гидрокрекинга и производства водорода Комплекса глубокой переработки вакуумного газойля. По проекту «Строительство установки АВТ-1» выполнен основной объем строительно-монтажных работ.

 Справочник аналитика, стр. 41

ЗАРУБЕЖНЫЕ НПЗ

Объем переработки на зарубежных НПЗ Группы в 2014 году незначительно вырос (на 0,9%) и составил 21,3 млн т. Снижение производства нефтепродуктов на НПЗ Zeeland на 20,3% вследствие ремонтов во втором квартале 2014 года было компенсировано ростом объемов производства на ISAB.

Уровень безвозвратных потерь в 2014 году на собственных заводах Группы составил 0,76%. Глубина переработки возросла до 87,4% благодаря улучшению структуры выходов технологических установок на НПЗ в Плоешти (Румыния). Это позволило прекратить производство товарного мазута, увеличив производство моторных топлив. Выход светлых нефтепродуктов в 2014 году составил 72,2%.

Капитальные затраты НПЗ Группы за рубежом составили в 2014 году 627 млн долл. (791 млн долл. в 2013 году). Основной инвестиционный проект за рубежом реализуется на НПЗ в Бургасе (Болгария). В 2014 году здесь были завершены строительно-монтажные работы по установке производства газовой серы в рамках реализации проекта строительства Комплекса переработки тяжелых остатков.

 Справочник аналитика, стр. 46



НТР В СЕГМЕНТЕ «ПЕРЕРАБОТКА, ТОРГОВЛЯ И СБЫТ» В 2014 ГОДУ

Научно-технические работы в сегменте «Переработка, торговля и сбыт» направлены на углубление переработки нефти и модернизацию перерабатывающих мощностей.

- **Волгоградский НПЗ.** Исследовались возможности получения экологически безопасного масла-мягчителя; велась разработка процессов очистки остатков гидрокрекинга с целью получения масел II группы по API.
- **Нижегородский НПЗ.** Проводилась разработка рецептур модифицированной серы для создания серобетонов.
- **Пермский НПЗ.** Разработана и внедрена система удаленного мониторинга и контроля параметров работы источников бесперебойного питания на технологических установках.
- **Масла.** Проводилась разработка рецептур и технологий новых типов масел.
- **Транспортировка.** Разработаны мероприятия по снижению температуры застывания нефти, поступающей на Варандейский нефте-отгрузочный терминал.



ЛИДЕРСТВО В ОБЛАСТИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ ЗНАНИЯМИ

ЛУКОЙЛ стал лауреатом премии в области корпоративного управления знаниями MAKE Award Russia. Дипломом MAKE Award Russia 2014 было отмечено создание системы, позволяющей эффективно развивать интеллектуальный потенциал и управлять им успешно конвертируя его в эффективные технические и бизнес-решения, направленные на повышение капитализации Группы.

Данная система базируется на принципах управления знаниями и обеспечивает эффективное взаимодействие структурных подразделений центрального аппарата Компании, организаций Группы (НПЗ, НХП, ГПЗ, проектный институт), а также потребителей и лицензиаров.

Эффективность взаимодействия обеспечивается благодаря концентрации интеллектуальных ресурсов в едином информационном пространстве, в том числе экспертной поддержке, актуальной базе знаний (в виде лучших практик, научно-технической информации) и возможности оперативного внедрения решений.



РАЗВИВАЯ премиальные сегменты

ИТОГИ 2014 ГОДА

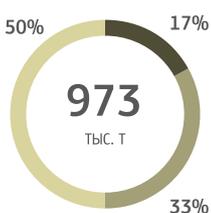
- Открытие завода по производству смазок ИНТЕСМО
- Получено 47 одобрений от российских и зарубежных производителей оборудования, в том числе MAN, Porsche, Mercedes
- Подписание соглашения на поставку масел для ЛУКОЙЛ-Ставропольэнерго, ЛУКОЙЛ-Ростовэнерго, Архангельскгеологодобыча, ОАО «ММК», ОАО «СУЭК» в рамках реализации программы импортозамещения, заключение трехлетнего контракта с ГКМ «Норильский никель»
- Победа в тендерах на поставку масел для Группы «Мечел»

ПРИОРИТЕТЫ 2015 ГОДА

- Дальнейшая реализация программы импортозамещения
- Развитие продуктового портфеля: увеличение ассортимента масел до 370 наименований
- Расширение географии поставок, усиление сотрудничества с основными потребителями

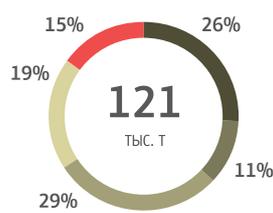
Реализуя стратегию снижения производства и продаж масел низкоценового сегмента, ЛУКОЙЛ развивает производство высокотехнологичных масел и смазок на территории России. Общий объем производства масел в 2014 году был снижен на 5,1% и составил 1 094 тыс. т. Продажа перспективной линейки масел выросла на 24,1%, в том числе рост фирменных промышленных масел составил 68,0%. Общий рост производства фирменных масел по Группе составил 9,9%.

Полный цикл производства масел



- Нижегородский НПЗ
- Пермский НПЗ
- Волгоградский НПЗ

Производство масел из готовых компонентов



- Россия, Тюмень
- Румыния
- Финляндия
- Турция
- Австрия

Обновление ассортимента продукции

Развитие продуктового ассортимента, соответствующего современным требованиям, – одна из основных задач Группы. Ассортимент продукции был значительно расширен с 230 типов в 2010 году, до 336 в 2014.

45 %

доля группы в производстве масел в России

5 %

доля группы ЛУКОЙЛ на мировом рынке судовых масел

В 103

странах мира группа ведет деятельность по продаже масел



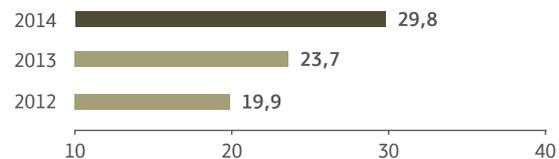
ЛУКОЙЛ И РЖД ОТКРЫЛИ ЗАВОД ПО ПРОИЗВОДСТВУ СМАЗОК

В 2014 году состоялось открытие завода по производству смазок ИНТЕСМО – совместного предприятия Группы «ЛУКОЙЛ» (75%) и ОАО «Российские железные дороги» (25%). Проектная мощность завода составляет 30 тыс. т смазок в год. Около трети данного объема будет поставляться в адрес ОАО «Российские железные дороги», что обеспечит около 80% потребности крупнейшего российского перевозчика в железнодорожных смазках. Ассортимент выпускаемой заводом продукции включает смазки для основных отраслей промышленности и транспорта, а также для широкого потребительского применения.

Предприятие размещено на территории Волгоградского НПЗ. До 95% сырьевых компонентов, входящих в состав пластичных смазок, производится на мощностях Волгоградского НПЗ. Продукция ИНТЕСМО сертифицирована для поставок на рынки стран Таможенного союза, а также стран ЕС.

Продажи перспективной линейки масел, производимых в России, тыс. т

↑ **24,1 %**



Авторизованные станции технического обслуживания

По результатам 2014 года объемы поставок выросли более чем в два раза. Достигнута договоренность о производстве и поставках масел для сервисной заливки под брендом Chery. Расширяется сотрудничество с General Motors.

Международный рынок судовых масел

В 2014 году продолжилось развитие судового бизнеса ЛУКОЙЛ. ЛУКОЙЛ представил новую линейку биоразлагаемых синтетических масел, соответствующих самым жестким требованиям и современным стандартам безопасности.

После года успешной эксплуатации 7 судов компании Carnival Group (P&O Cruises), включая флагман мирового пассажирского флота «Queen Mary II», будут снабжаться маслами, производимые под товарными знаками ОАО «ЛУКОЙЛ». ЛУКОЙЛ получила право первой заливки на строящийся флагман – лайнер «Britannia». Был подписан годовой контракт на поставку для флота Государственной судоходной компании Омана – 43 судов. В декабре начаты поставки масел в Mediterranean Shipping Company для 130 крупнотоннажных судов, в том числе для 20 самых крупных в мире контейнеровозов.

ИТОГИ 2014 ГОДА

- **Пермский ГПЗ** – завершены строительством и запущены в работу: дожимная компрессорная станция, установки по переработке газового и жидкого сырья, реконструированная установка сероочистки.
- **Коробковский ГПЗ** – в 2014 году продолжалось техническое перевооружение. В частности, завершились работы по реконструкции воздушной компрессорной.
- **Усинский ГПЗ** – в рамках реконструкции завода выполнены работы по монтажу оборудования на 104 площадках из 112 (в том числе компрессорная станция сернистого газа, установка осушки газа). Монтаж металлоконструкций завершен на 95%, на 60% выполнены работы по антикоррозийной защите, технологические сети выполнены на 60%

ПРИОРИТЕТЫ 2015 ГОДА

- Завершение работ на Усинском ГПЗ, что позволит увеличить объем подготовки и переработки ПНГ с 200 до 600 млн м³, включая 100 млн м³ сернистого газа с Усинского месторождения

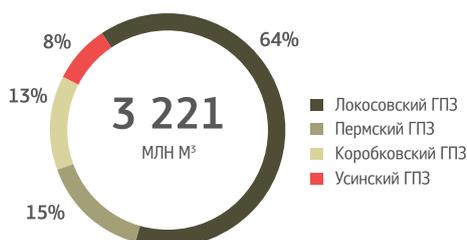
Газоперерабатывающие заводы Группы «ЛУКОЙЛ» обеспечивают переработку добываемого в России попутного нефтяного газа и производство из него товарного газа, сдаваемого в газопроводную систему ОАО «Газпром», и жидких углеводородов.

В 2014 году газоперерабатывающими заводами Группы было переработано 3 221 млн м³ газового сырья, что превышает показатель 2013 года на 2,9%. Переработка жидких углеводородов составила 710 тыс. т.

На заводах Группы «ЛУКОЙЛ» было выработано 2 454 млн м³ товарного отбензиненного газа, 791 тыс. т сжиженных газов, более 748 тыс. т ШФЛУ и 179 тыс. т жидких углеводородов (стабильный газовый бензин и изопентановая фракция).

Выработка жидких углеводородов на газоперерабатывающих заводах Группы в Западной Сибири, на Урале и в Поволжье в 2014 году незначительно выросла и составила 13,9 млн барр. н. э. по сравнению с 13,7 млн барр. н. э. в 2013 г.

Переработка газа на ГПЗ



Справочник аналитика, стр. 50

ИТОГИ 2014 ГОДА

- **Ставролен** – завершены реконструкция водохранилища и строительство единой операторной, осуществлена поставка основного технологического оборудования и выполнен основной объем строительно-монтажных работ по первому пусковому комплексу, мощностью 2,2 млрд м³/год.
- **Саратоворгсинтез** – по первому этапу проекта Расширение производства цианида натрия до 30 тыс.т/год – завершены строительно-монтажные работы, по второму этапу – реконструкция производства нитрилакриловой кислоты до 190 тыс. т/год, проектно-испытательские работы.

ПРИОРИТЕТЫ 2015 ГОДА

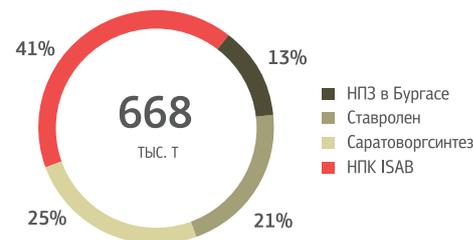
- **Ставролен** – завершение строительства газоперерабатывающей установки
- **Саратоворгсинтез** – завершение первого этапа проекта – увеличение производства цианида натрия до 30 тыс. т/год в 2015 году

Группа «ЛУКОЙЛ» производит в России и Болгарии продукцию пиролиза, органического синтеза, топливные фракции и полимерные материалы. ЛУКОЙЛ удовлетворяет значительную часть внутрисекторного спроса на ряд химических товаров, одновременно являясь крупным экспортером химической продукции более чем в 30 стран мира.

В рамках стратегии развития сектора и повышения эффективности в 2014 году осуществлялись мероприятия, направленные на модернизацию существующих производств.

В 2014 году объем производства продукции на нефтехимических заводах Группы «ЛУКОЙЛ» составил 668 тыс. т (в 2013 году – 985 тыс. т). Снижение объемов объясняется сокращением выпуска товарной продукции на Ставролене по причине остановки производства вследствие пожара в конце февраля 2014 года и простоя технологических установок Карпатнефтехима по экономическим причинам.

Производство нефтехимической продукции



Справочник аналитика, стр. 55



ПОВЫШАЯ ЭКОНОМИЧНОСТЬ производственных объектов

ИТОГИ 2014 ГОДА

- Согласно графику, введена в эксплуатацию ПГУ-135 на Ставролене.
- Введены в эксплуатацию ФЭС, мощностью 9 МВт на НПЗ Плоешти и ВЭС Land Power, мощностью 84 МВт в Румынии.

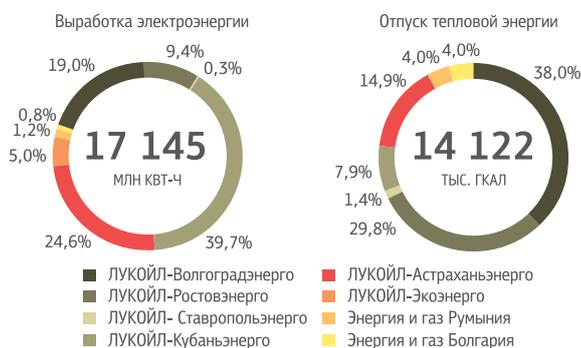
ПРИОРИТЕТЫ 2015 ГОДА

- Завершение строительства ТЭЦ на площадке Пермского НПЗ
- Строительство энергоцентров на Ярегском и Усинском месторождениях
- Завершение реконструкции двух турбин на Ростовской ТЭЦ-2 с увеличением электрической мощности на 40 МВт и тепловой мощности на 80 Гкал/час
- Оптимизация технологической схемы Краснодарской ТЭЦ с целью повышения эффективности работы электростанции

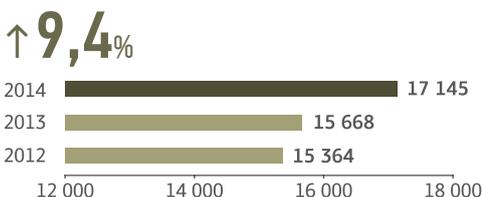
Основные генерирующие активы Группы расположены в Южном Федеральном округе России. В Группе «ЛУКОЙЛ» существует также обеспечивающая (малая) генерация с общей установленной мощностью около 700 МВт. Эти энергообъекты в основном расположены в Западно-Сибирском регионе и Республике Коми. Основные активы и регионы деятельности энергосетевых, энергосбытовых и сервисных организаций бизнес-сектора, как правило, привязаны к генерирующим активам, а также к основным регионам деятельности добычи и переработки Группы.

➔ Справочник аналитика, стр. 52

Выработка электроэнергии и отпуск тепловой энергии



Выработка электроэнергии на электростанциях¹, млн кВт-ч



¹ Без учета малой генерации.

Коммерческая генерация. С 2011 года ЛУКОЙЛ успешно реализовала четыре проекта в рамках Договора о предоставлении мощности на оптовый рынок электроэнергии, обеспечивающего возврат инвестиций в строительство современных ТЭС. На юге России были введены объекты общей мощностью 928 МВт. Это ПГУ-410 на Краснодарской ТЭЦ, ПГУ-110, ПГУ-235 в Астрахани и последний проект, реализованный в 2014 году, – ПГУ-135 на Ставролене.

Дальнейшая стратегия развития коммерческой генерации прежде всего направлена на повышение экономичности и надежности производственных объектов. В частности, в течение 2015-2017 гг. планируется перевод тепловых нагрузок на ТЭЦ в Астрахани, Ростове-на-Дону с малоэффективных котельных с последующим их закрытием. В настоящее время реализуется также проект по модернизации паровых турбин на Ростовской ТЭЦ-2, что позволит увеличить электрическую и тепловую мощность и повысить эффективность производства энергии.

Малая генерация. С целью снижения затрат на электроэнергию ЛУКОЙЛ развивает собственную малую генерацию, в том числе с использованием попутного нефтяного газа или продуктов его переработки, что позволяет минимизировать зависимость от внешних поставщиков электроэнергии. В настоящее время реализуются проекты строительства ТЭЦ мощностью 200 МВт на Пермском НПЗ, энергоцентров на Ярегском и Усинском месторождениях, мощностью 100 и 125 МВт соответственно.

Потребление электроэнергии производственными предприятиями Группы, %



Возобновляемая энергетика. Основные активы Группы в области возобновляемой энергетики расположены в России (четыре ГЭС суммарной мощностью 297,8 МВт, выработка 865 млн кВт-ч), в Болгарии и Румынии (ВЭС мощностью 208 МВт, выработка – 536 млн кВт-ч).

В 2014 году в Румынии были введены в эксплуатацию ФЭС на НПЗ Плоешти мощностью 9МВт и ВЭС Land Power мощностью 84 МВт. В итоге, выработка электроэнергии на ВЭС Группы в 2014 году выросла на 71%. Производимая электроэнергия на ВЭС и ФЭС в Румынии поставляется в сеть и оплачивается по специальной схеме. Вся произведенная электроэнергия реализуется на общих условиях, кроме того выдаются «зеленые сертификаты», реализуемые на специализированном рынке, что в итоге значительно повышает экономическую эффективность.

ПЕРЕОРИЕНТАЦИЯ на внутренний рынок

ИТОГИ 2014 ГОДА

- Снижение экспорта в пользу более маржинального внутреннего рынка
- Оптимизация транспортных затрат – рост загрузки собственных морских терминалов
- Рост реализации нефти с применением льготы по экспортной пошлине (нефть Каспия и Яреги)

ПРИОРИТЕТЫ 2015 ГОДА

- Оптимальное размещение нефти в условиях меняющейся рыночной конъюнктуры с сохранением стабильности загрузки основных экспортных терминалов Группы
- Формирование эффективных торговых стратегий, включая оптимизацию объемов хранения нефти, в условиях нестабильности рынка
- Максимизация экономического результата размещения нефти из Ирака

НЕФТЬ

Суммарный объем реализации нефти Группой, включая процессинг на сторонних заводах и нефтепродукты, направленные на переработку на собственных и зависимых НПЗ, в 2014 году вырос на 22,9% и составил 129 млн т. При этом в связи с более высокой эффективностью поставок нефти на внутренний рынок по сравнению с большинством направлений поставок в дальнее зарубежье существенные объемы нефти были переориентированы с неэффективных экспортных направлений на НПЗ Группы и реализацию на внутреннем рынке РФ.

Одной из приоритетных задач в секторе реализации нефти является оптимальное размещение потоков на экспорт и внутренний рынок с учетом конъюнктуры рынка и с целью получения максимальной прибыли для Группы «ЛУКОЙЛ». Поэтому ЛУКОЙЛ увеличивает объемы экспорта через собственные терминалы. Так, в 2014 году экспорт через собственные терминалы вырос на 5% и достиг 6,7 млн т нефти.

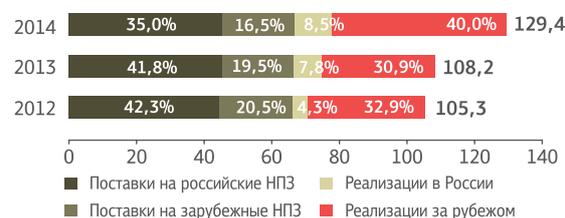
Основная доля поставок идет через нефтепровод «Харьяга–Ю. Хыльчую» с месторождений в Коми и за счет роста поставок нефти с месторождений им. Требса и Титова на Варандейский терминал, через который было экспортировано 5,9 млн т. Экспорт нефти через порт Светлый составил 0,8 млн т.

Поставки нефти на НПЗ. Наиболее эффективным направлением использования добытой Группой нефти по-прежнему являлась ее переработка на российских НПЗ. Объем поставок нефти на НПЗ Группы в России в 2014 году незначительно вырос и составил 45,3 млн т.

Реализация на внутреннем рынке. В 2014 году было реализовано 11,1 млн т нефти на внутреннем рынке, что на 30,6% больше, чем в 2013 году. Рост произошел в результате снижения экспорта нефти на 2,0 млн т как следствие переориентации на более высокодоходный в 2014 году внутренний рынок.

Снижение экспорта нефти на зарубежные рынки было компенсировано началом добычи нефти на месторождении Западная Курна-2, а также ростом объема трейдинговых операций, что привело к росту объемов сбыта нефти за рубежом.

Структура реализации нефти, млн т¹



¹ Включая нефтепродукты, поставляемые на НПЗ ISAB и НПЗ Zeeland.

Экспорт нефти. В связи с перераспределением поставок нефти, экспорт в 2014 году был сокращен на 6,3% и составил 29,8 млн т. Доля поставок через транспортную систему ОАО «АК «Транснефть» снизилась с 79,5% до 78,8%, при этом эксплуатация собственной транспортной инфраструктуры выросла за счет прокачки через трубопровод «Харьяга–Ю.Хыльчую» и добычи с месторождений им. Требса и Титова.

В 2014 году продолжены начатые в середине 2013 года отгрузки в направлении реализации – через систему ВСТО и порт Козьмино, что обеспечивает реализацию легкой нефти Группы «ЛУКОЙЛ» с сохранением ее качества на условиях, эффективность которых превышает эффективность традиционного экспорта в западном направлении.

В рамках подписанного соглашения с белорусскими компаниями о гарантированной реализации продолжены поставки нефти в Белоруссию по премиальной формуле цены. Поставки нефти на НПЗ Белоруссии являются наиболее выгодным направлением экспорта Группы. Соглашение предполагает также использование схемы переработки (до 50% всей поставленной нефти), эффективность которой позволило аккумулировать существенную дополнительную прибыль.

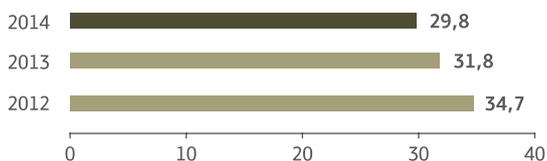
С мая 2014 года начаты поставки нефти с месторождения им. Ю. Корчагина в направлении Баку, что позволило диверсифицировать рынки сбыта этой нефти.

Справочник аналитика, стр. 57



Экспорт нефти из России, млн т

↓ 6,3%

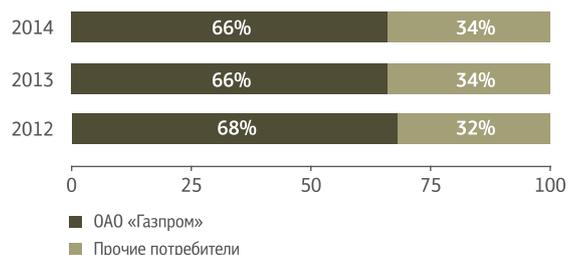


ГАЗ

В 2014 году объем добычи товарного природного, попутного нефтяного и отбензиненного сухого газа Группой «ЛУКОЙЛ» составил 20,0 млрд м³, что на 2,1% ниже уровня 2013 года. В том числе Группа реализовала 9,8 млрд м³ газа в адрес ОАО «Газпром» и его аффилированных лиц (включая около 8,2 млрд м³ природного газа с Находкинского месторождения Группы) и 5,1 млрд м³ газа прочим потребителям (включая поставки на ГПЗ Группы).

В результате роста доли и цен по высокоэффективным поставкам конечным потребителям средневзвешенная цена реализации газа в России выросла по сравнению с 2013 годом на 9,5% и составила около 2 122 руб./тыс. м³.

Структура реализации газа в России, включая поставки на ГПЗ Группы



Цена реализации газа, руб./тыс. м³

↑ 7,5% ↑ 13,2%



Международная торговля. Увеличивая синергию от вертикальной интеграции, ЛУКОЙЛ развивает сегмент международной торговли, концентрируя усилия в регионах присутствия активов по добыче углеводородов. Одной из основных задач на ближайшее будущее является дальнейшее развитие сбыта нефти с месторождения Западная Курна-2 в Ираке. ЛУКОЙЛ выстраивает также долгосрочные отношения с крупнейшими нефтеперерабатывающими заводами Юго-Восточной Азии, США и других стран с целью наиболее эффективного размещения нефтепродуктов.

РОССИЯ

Природный газ



Попутный газ



ЗАРУБЕЖЬЕ

Природный газ

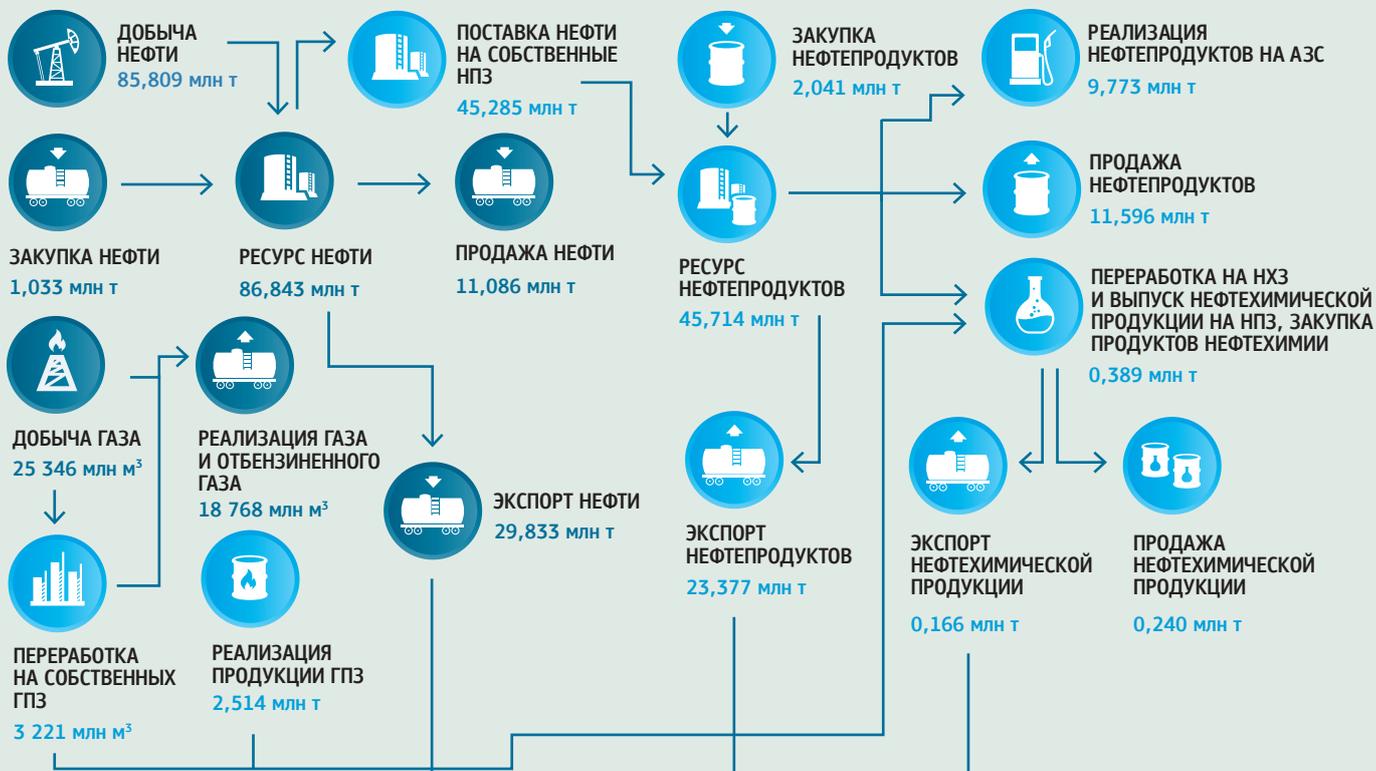


Попутный газ



Товарный баланс¹

РОССИЯ



ЗАРУБЕЖЬЕ



¹ Без учета зависимых обществ. Товарный баланс не включает потери на НПЗ и при транспортировке, собственное потребление выпуск продукции нефтехимии и газопереработки на НПЗ.

ИТОГИ 2014 ГОДА

- Нарастание премиальных сегментов: рост реализации авиакеросина «в крыло» на 5,5%
- Рост эффективности сбытовой сети: среднесуточная реализация на АЗС выросла до 13,2 т/сут в России, рост прибыли от продаж нетопливных товаров на АЗС в России составил 10%

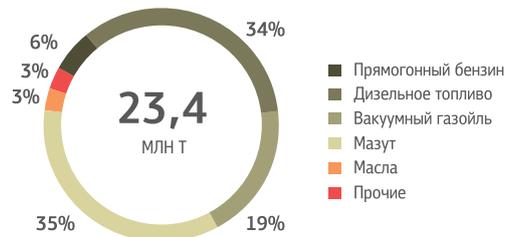
ПРИОРИТЕТЫ 2015 ГОДА

- Оптимальное размещение нефтепродуктов на экспорт и внутренний рынок с учетом конъюнктуры рынка
- Развитие премиальных сегментов
- Дальнейшее повышение операционной эффективности деятельности сбытовой сети путем реализации клиентоориентированной политики и увеличения продаж нетопливных товаров, а также оптимизации неэффективных сбытовых активов

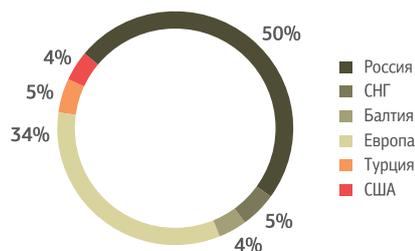
ОПТОВАЯ ТОРГОВЛЯ

Экспорт нефтепродуктов в 2014 году практически не изменился и составил 23,4 млн т. Структура экспорта в целом соответствует общероссийской структуре. В основном ЛУКОЙЛ экспортировал из России дизельное топливо, мазут и газойль.

Структура экспорта нефтепродуктов по видам продукции



Структура реализации собственных нефтепродуктов Группой¹

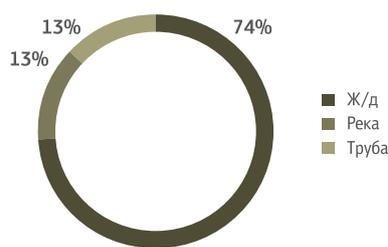


¹ Опт и розница.

Поставки трубопроводным транспортом являются наиболее приоритетными и экономически выгодными, в связи с чем ЛУКОЙЛ стремится к их увеличению. Нестабильность на Украине в 2014 году привела к изменению структуры экспортных направлений с южных на прибалтийские, что позволило удержать долю приоритетных трубопроводных поставок на уровне 13%.

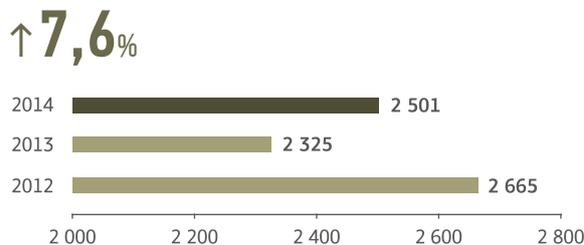
→ Справочник аналитика, стр. 58

Структура экспорта нефтепродуктов по видам транспортировки



Бункеровка. На сегодняшний день ЛУКОЙЛ является одним из крупнейших поставщиков бункеровочных нефтепродуктов в морских и речных портах России, осуществляя деятельность в портах шести регионов России. Основные места бункеровки флота – порты Балтийского, Баренцева, Черного морей, внутренние водные пути России.

Объем бункеровки, тыс. т



18

ТАНКЕРОВ

48

ТЫС Т. ГРУЗОПОДЪЕМНОСТЬ

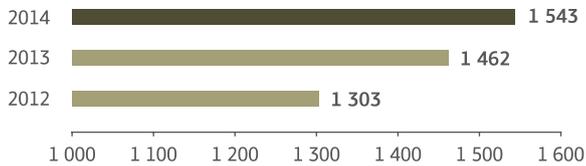
Авиабункеровка. ЛУКОЙЛ осуществляет поставки как произведенного, так и приобретенного авиакеросина преимущественно «в крыло» в аэропортах России и за рубежом через сеть собственных дочерних обществ или по договорам со сторонними топливозаправочными компаниями. Объем заправки «в крыло» в 2014 году вырос на 5,5% и составил 1,5 млн т.

Основными потребителями авиакеросина, продаваемого Группой, на протяжении многих лет являются крупнейшие авиакомпании и предприятия гражданской авиации России. В 2014 году ЛУКОЙЛ продолжил снабжать 17 аэродромов ВВС Министерства обороны России авиатопливом и прочими горюче-смазочными материалами.



Объем реализации нефтепродуктов «в крыло», тыс. т

↑ 5,5%



В целях выполнения рекомендаций Федеральной антимонопольной службы ЛУКОЙЛ ежемесячно проводит биржевую торговлю авиакеросином. За 2014 год на биржевых площадках реализовано 362 тыс. т авиакеросина (более 14% производства Группы «ЛУКОЙЛ», при рекомендованном показателе не ниже 10%).

28%

ДОЛЯ ГРУППЫ В ОБЩИХ
ОБЪЕМАХ ПОСТАВКИ
БУНКЕРОВОЧНОГО ТОПЛИВА
НА РОССИЙСКИЙ РЫНОК

5,5%

РОСТ ПРЕМИАЛЬНОГО
СЕКМЕНТА РЕАЛИЗАЦИИ
НЕФТЕПРОДУКТОВ
«В КРЫЛО»

РОЗНИЧНАЯ ТОРГОВЛЯ

Обладая хорошо диверсифицированной сбытовой сетью (5 782 АЗС и 157 нефтебаз в 24 странах мира), ЛУКОЙЛ реализует собственные нефтепродукты на розничном рынке. Так, в 2014 году суммарные розничные продажи нефтепродуктов составили 16,1 млн т, что на 2,4% выше, чем в 2013 г., среднесуточная реализация на АЗС выросла до 13,2 в России и до 9,5 т/сут по Группе в целом.

➔ Справочник аналитика, стр. 59

Капитальные затраты в сбытовую сеть



Сбытовая сеть Группы ЛУКОЙЛ¹



¹ Собственные, арендованные и франчайзинг.

Оптимизация сбытовой сети. В 2014 году ЛУКОЙЛ

продолжил мероприятия по оптимизации сбытовой сети с целью снижения затрат и повышения эффективности. В Европе и СНГ оптимизированы 49 АЗС и 5 нефтебаз: 22 АЗС переданы в управление, 20 АЗС проданы, 2 АЗС переданы в аренду, 5 АЗС ликвидированы, 2 нефтебазы проданы, 2 нефтебазы законсервированы, 1 нефтебаза ликвидирована. В России были оптимизированы 94 АЗС и 15 нефтебаз: 36 АЗС проданы, 4 АЗС переданы в аренду, 53 АЗС переданы в управление, 1 АЗС ликвидирована, 12 нефтебаз проданы, 3 нефтебазы законсервированы.

Продажа через систему ЛИКАРД. По итогам 2014 года через систему ЛИКАРД по топливным картам (безналичный расчет для юридических лиц) и картам поощрения клиентов (физические лица) реализовано около 6,3 млн т нефтепродуктов на сумму свыше 6,7 млрд долл., в том числе на территории РФ по всем типам карт – около 5,6 млн т нефтепродуктов, что на 18% выше показателя 2013 года, на сумму свыше 5,8 млрд долл. Количество находящихся в обращении карт на территории России выросло практически в два раза к уровню 2013 года и составило 6,8 млн шт. благодаря распространению карт поощрения клиентов в рамках совместного проекта с ОАО «Росгосстрах».

Структура продаж через систему ЛИКАРД



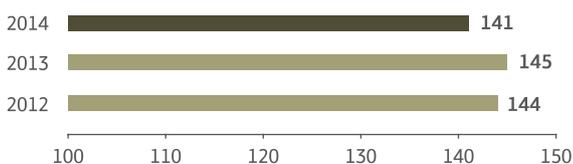
Продажа нетопливных товаров. Торговая прибыль от реализации нетопливных товаров и услуг в России составила 65 млн долл., что на 9,9% выше, чем в 2013 году. Товарооборот от реализации нетопливных товаров и услуг на АЗС Группы в Европе и СНГ в 2014 году составил 475 млн долл., что незначительно ниже показателя 2013 года. ЛУКОЙЛ планирует увеличивать сопутствующую выручку посредством оптимизации ассортимента товаров, совершенствования системы быстрого питания на АЗС, активной маркетинговой деятельности, за счет расширения спектра дополнительных услуг, сотрудничества с крупными поставщиками, использования лучших торговых практик, повышения качества обслуживания клиентов.

Топлива «ЭКТО». В 2014 году наблюдался устойчивый рост продаж моторных топлив, выпускаемых под товарным знаком «ЭКТО» (далее – бренд ЭКТО). География проекта расширяется. Количество АЗС в российских регионах деятельности Группы, реализующих продукцию под брендом ЭКТО, в 2014 году составило по бензину 1 297 АЗС, по дизельному топливу – 1 453 АЗС, т.е. более половины действующих АЗС ЛУКОЙЛ в России реализуют топливо ЭКТО. Объем продаж в России в 2014 году составил 4,5 млн т, что на 20,4% выше показателя 2013 года. При этом доля топлив ЭКТО в общем объеме розничных продаж моторных топлив в России составила 46,3% (в 2013 году – 40,8%), доля дизельного топлива – 74,4%, доля автобензина – 32,3%.

В отчетном году продолжилась реализация мероприятий по продвижению брендированных топлив ЭКТО за рубежом. Объем реализации топлив ЭКТО через зарубежную розничную сеть в 2014 году составил 1,4 млн т.

Ввод АЗС в эксплуатацию, шт.

↓ **2,7%**



ПОВЫШАЯ ЭФФЕКТИВНОСТЬ АЗС

На юге России ЛУКОЙЛ успешно реализует проект по передаче АЗС в управление индивидуальным предпринимателям и проводит для этого конкурсы. Так, в 2014 году в управление было передано 16 АЗС.

Сегодня организация семейного бизнеса на АЗС – CODO (Company Owned Dealer Operated – Компания владеет – дилер управляет) – известная мировая практика. Обе стороны остаются в плюсе. ЛУКОЙЛ остается собственником всех активов АЗС и топливных товаров, а значит, полностью продолжает контролировать качество и цену топлива. При этом ЛУКОЙЛ экономит на затратах, повышая эффективность бизнеса.

Предприниматель с командой работников получает вознаграждение за реализацию каждой тонны топлива, прибыль от реализации нетопливных товаров и значительно экономит на штатной численности работников. Очевидна прямая зависимость от эффективности труда самого предпринимателя: чем больше он продает, тем больше получает, плюс ему выплачивается отдельное вознаграждение за дополнительные продажи сверх установленного диапазона объема реализации топлива.

Совместное развитие с крупной компанией позволяет предпринимателям уверенно смотреть в будущее, несмотря на меняющиеся экономические условия в стране.



ФИНАНСОВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

УСТОЙЧИВОЕ финансовое положение

ФИНАНСОВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ

По итогам 2014 года ЛУКОЙЛ показал хорошие финансовые результаты, несмотря на неблагоприятную рыночную конъюнктуру, когда цены на нефть упали в течение года более чем в 2 раза. Существенную поддержку денежному потоку Группы «ЛУКОЙЛ» оказали благоприятная в условиях девальвации рубля структура затрат, а также встроенный в проект Западная Курна-2 механизм защиты от падения цен на нефть.

В 2014 году выручка Группы «ЛУКОЙЛ» составила 144,2 млрд долл., что на 1,9% выше, чем в 2013 году в основном из-за роста добычи и трейдинга.

Структура выручки по видам



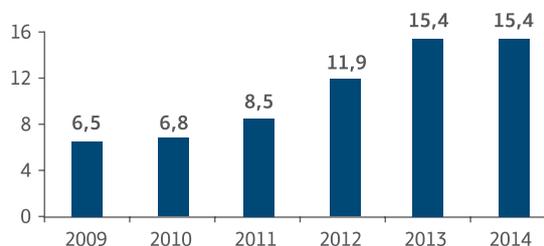
- Нефть
- Нефтехимия
- Нефтепродукты
- Электроэнергетика
- Газ и газопродукты
- Прочее

Структура расходов и прибыли в выручке



- Закупки нефти, газа и нефтепродуктов
- Налоги, акцизы и экспортные пошлины
- Операционные расходы
- Износ и амортизация
- Транспортные расходы
- Коммерческие, общехозяйственные и административные расходы
- Прочее
- Чистая прибыль

Капитальные затраты, млрд долл.



Чистая прибыль и EBITDA Группы в 2014 году составили 4,7 млрд и 16,0 млрд долл. соответственно. Существенное влияние на них оказали одноразовые убытки от списания сухих скважин и обесценения активов, без учета которых эти показатели составили 7,1 млрд и 18,4 млрд долл. соответственно. При этом Компания стремится проводить дивидендную политику не зависящую от одноразовых убытков, негативно влияющих на прибыль. Политика Компании в области инвестиций направлена, в том числе, на обеспечение стабильного денежного потока, позволяющего гарантировать необходимый уровень дивидендных выплат. Так, за 5 последних лет Компания увеличила дивиденды более чем в 2,5 раза (в рублевом эквиваленте).

☰ Консолидированная финансовая отчетность, стр. 101

РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ДЕНЕЖНОГО ПОТОКА



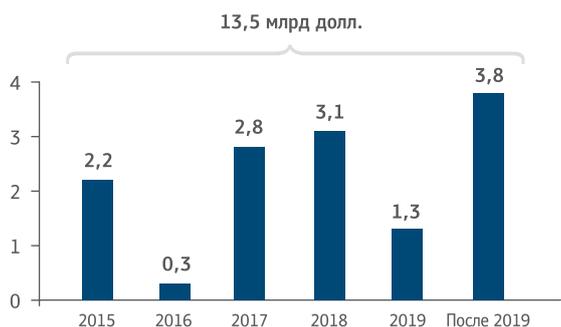
ФИНАНСОВАЯ ПОЛИТИКА

Рост акционерной стоимости Компании является основной стратегической задачей. Компания централизованно управляет консолидированным долговым портфелем Группы «ЛУКОЙЛ» с целью обеспечения эффективной структуры и стоимости задействованного капитала. Консолидированный долговой портфель Группы имеет низкую стоимость, оптимально сбалансирован, 84% консолидированного долга Группы «ЛУКОЙЛ» относятся к категории долгосрочного.

Структура общего долга



Погашение общего долга Группы



При управлении консолидированным долговым портфелем Компания использует следующие показатели в качестве ориентиров:

- Отношение долга к совокупному капиталу – менее 30%.
- Отношение обеспеченного долга к совокупному долгу – менее 20%.
- Заемные средства – не более 300% от EBITDA.
- Чистый долг – не более 55% от акционерного капитала.
- Расходы по процентам – не более 25% от EBITDA.

ФИНАНСИРОВАНИЕ И ДОЛГОВАЯ НАГРУЗКА

Несмотря на интенсивную инвестиционную программу на протяжении последних лет, в том числе, в 2014 году, уровень долговой нагрузки Группы «ЛУКОЙЛ» находится на относительно низком уровне по сравнению с крупнейшими международными нефтегазовыми компаниями.

Отношение заемных средств к общему капиталу, %



ЛУКОЙЛ, являясь высоконадежным заемщиком, сумел сохранить стоимость привлекаемого внешнего финансирования на низком уровне по сравнению с ценовыми условиями, доступными для других российских частных компаний. Благодаря эффективной стратегии управления долговыми обязательствами, и взаимоотношениями с банками средневзвешенная процентная ставка по долгосрочным кредитам и займам составляла 4,65% на конец 2014 года.

Несмотря на резкое ухудшение рыночной конъюнктуры для российских заемщиков, в том числе из-за событий на Украине, санкций со стороны стран ЕС и США, последующего финансового и экономического кризиса, в 2014 году ЛУКОЙЛ обеспечил бесперебойное своевременное финансирование своих расходов в полном объеме, включая капитальные вложения и инвестиции, погашение долгосрочных кредитов и дивиденды, а также поддержание рейтинга Компании на инвестиционном уровне. В условиях фактически закрытых рынков капитала было привлечено финансирование в размере 5,1 млрд долл., включая долгосрочное – порядка 4 млрд долл.

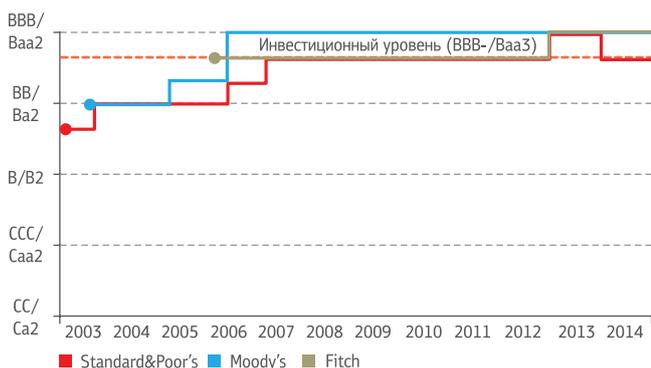
В 2014 году была продолжена активная работа по сокращению потребности Группы «ЛУКОЙЛ» в оборотном капитале и минимизации кредитных рисков. В частности, была введена в промышленную эксплуатацию программа финансирования цепочки поставок. Дополнительная экономия за счет сокращения банковских издержек при выпуске гарантий/аккредитивов достигалась благодаря расширению практики использования поручительств.

ДИНАМИКА КРЕДИТНОГО РЕЙТИНГА

В результате увеличения странового риска России ввиду геополитических и экономических факторов рейтинговые агентства снизили рейтинги и прогнозы по ним в отношении России и российских компаний. Тем не менее, ОАО «ЛУКОЙЛ» в 2014 году сохранило кредитные рейтинги на инвестиционном уровне от всех трех международных рейтинговых агентств:

- Standard & Poor's понизило долгосрочный корпоративный кредитный рейтинг и рейтинг по обязательствам ЛУКОЙЛ до уровня «BBB-», понизив до такого же уровня и рейтинг России.
- Moody's подтвердило долгосрочный кредитный рейтинг и долгосрочный рейтинг эмитента ЛУКОЙЛ на уровне «Baa2», при этом снизив рейтинг России.
- Fitch подтвердило долгосрочный рейтинг дефолта эмитента ЛУКОЙЛ на уровне «BBB», и также не меняло рейтинг России.

Динамика кредитного рейтинга ОАО «ЛУКОЙЛ»



4,65 %

СРЕДНЕВЗВЕШЕННАЯ
ПРОЦЕНТНАЯ СТАВКА
ПО ДОЛГОСРОЧНЫМ
КРЕДИТАМ И ЗАЙМАМ

\$ 4 млрд

ПРИВЛЕЧЕНИЕ
ДОЛГОСРОЧНОГО
ФИНАНСИРОВАНИЯ

14,3 %

ОТНОШЕНИЕ
ЗАЕМНЫХ СРЕДСТВ
К ОБЩЕМУ
КАПИТАЛУ

АНТИКРИЗИСНЫЕ МЕРЫ

«Поскольку мы не можем повлиять на внешние факторы, мы должны проанализировать внутреннее. И такие факторы есть»

Маганов Р.У.

В конце 2014 года, когда цены на нефть упали в 2 раза, ЛУКОЙЛ подготовил программу антикризисных мер, включающую:

- Оптимизацию производственной себестоимости, общих и административных расходов
- Работу с поставщиками и подрядчиками по предотвращению роста их цен
- Повышение производительности труда
- Оптимизацию ценовой политики на внутреннем рынке России
- Снижение дебиторской задолженности и запасов сырья и нефтепродуктов
- Усиление мониторинга приоритетных проектов

Кроме того, в Группе наблюдается тенденция замещения импортного оборудования отечественным, что после девальвации рубля в 2014 году стало особенно актуальной мерой по снижению затрат. Процесс импортозамещения носит естественный характер, являясь результатом совершенствования тендерных процедур, а также удешевления сопоставимого по качеству отечественного оборудования из-за девальвации рубля.



КОРПОРАТИВНАЯ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ 60

ПОТРЕБЛЕНИЕ ТОПЛИВНО-
ЭНЕРГЕТИЧЕСКИХ РЕСУРСОВ 64

ПРОМЫШЛЕННАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ
И ОХРАНА ТРУДА 65

ПЕРСОНАЛ 66

ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ С ОБЩЕСТВОМ 69

ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ
С ЗАИНТЕРЕСОВАННЫМИ
СТОРОНАМИ 71

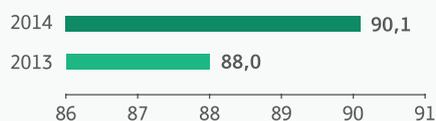


ИТОГИ 2014 ГОДА

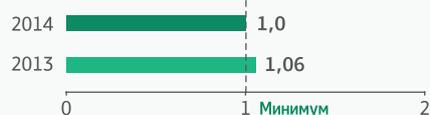
ПРИОРИТЕТЫ НА 2015 ГОД

МИНИМИЗАЦИЯ ВОЗДЕЙСТВИЯ НА ОКРУЖАЮЩУЮ СРЕДУ

Утилизация ПНГ



Коэффициент соотношения утилизации отходов к их образованию

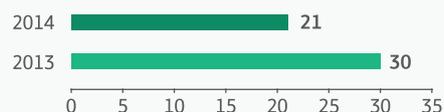


Одним из приоритетов Компании по минимизации воздействия на окружающую среду является сокращение выбросов в атмосферу, на что в 2014 году было инвестировано около 70% всех затрат в области охраны окружающей среды. За счет этого утилизация ПНГ достигла 90,1%. Немаловажную роль для Компании играют также диагностика оборудования и предотвращение чрезвычайных ситуаций, в частности замена отбракованных участков трубопроводов, что сокращает риски разливов. Доля ежегодно заменяемых трубопроводов от их общей протяженности достигла 2,9%.

Завершение реконструкции Усинского ГПЗ в 2015 году позволит увеличить уровень утилизации ПНГ в Тимано-Печоре и по Компании в целом. Планируется также дальнейшая модернизация прочих производственных объектов, реконструкция и строительство установок очистки газа, реализация проектов по рациональному использованию ПНГ в новых активах Группы, ремонт и замена трубопроводов

ОБЕСПЕЧЕНИЕ ПРОМЫШЛЕННОЙ БЕЗОПАСНОСТИ НА ВСЕХ ОБЪЕКТАХ ГРУППЫ

Общее количество пострадавших, чел.



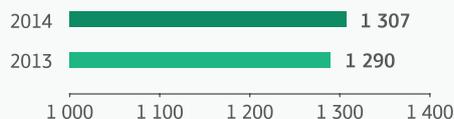
Соблюдение высоких стандартов охраны труда и промышленной безопасности способствовали снижению количества несчастных случаев в Группе. Компания более чем в два раза увеличила количество учений. Осуществление комплекса плано-предупредительных мероприятий позволило не допустить в Группе «ЛУКОЙЛ» чрезвычайных происшествий.

- Улучшение условий труда работников.
- Проведение учений и тренировок.
- Осуществление плано-предупредительных мероприятий.

ЧЕЛОВЕЧЕСКИЙ КАПИТАЛ

Выручка на одного работника, тыс. долл./чел.

↑ 1,3%



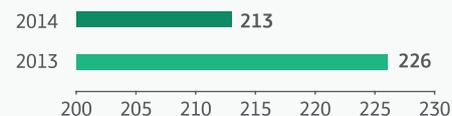
Интеграция вертикали процессного управления и оптимизация численности персонала способствовали росту показателей эффективности: выручка на одного работника выросла на 1,3%, до 1 307 тыс. долл.

- Мониторинг и перспективное планирование потребности в персонале.
- Повышение эффективности использования кадрового потенциала, совершенствование системы подготовки и преемственности персонала, системы стимулирования труда.
- Развитие корпоративной системы обмена профессиональным опытом и управления знаниями.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ В РЕГИОНАХ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Инвестиции в спонсорскую, благотворительную деятельность и в соглашения¹, млн долл.

↓ 5,3%



Компания ведет активную деятельность по поддержке социально значимых проектов в регионах деятельности, ежегодно увеличивая инвестиции в спонсорскую и благотворительную деятельность. Снижение в 2014 году обусловлено обесценением рубля. В рублевом выражении инвестиции в спонсорскую, благотворительную деятельность и в соглашения выросли на 14,2%. Так, в 2014 году было увеличено финансирование программ в области образования и инвестиции по соглашениям с субъектами РФ и муниципальными образованиями.

Социально-экономическое развитие регионов и обеспечение благоприятных условий проживания для местного населения.

¹ Включает соглашения с субъектами РФ и муниципальными образованиями.

Ответственно используя ПРИРОДНЫЙ КАПИТАЛ

ИТОГИ 2014 ГОДА

- Рост утилизации ПНГ до 90,1%, сокращение выбросов в атмосферу на 11%.
- Снижение сброса загрязненных сточных вод.
- Сокращение площади загрязненных земель.
- Сокращение числа отказов трубопроводов на 3%.

ПРИОРИТЕТЫ 2015 ГОДА

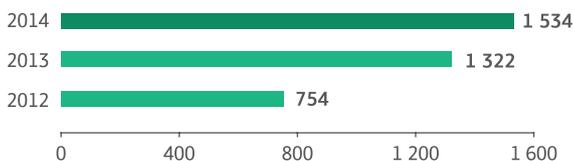
- Дальнейшее увеличение утилизации ПНГ
- Предотвращение воздействия на окружающую среду в результате аварийных ситуаций и инцидентов
- Сокращение потребления водных ресурсов
- Обеспечение соотношения утилизации отходов производства к их образованию – не менее 1

Понимая степень ответственности перед обществом за рациональное использование природных ресурсов и сохранение благоприятной экологической ситуации, ЛУКОЙЛ в своей работе руководствуется самыми высокими стандартами охраны окружающей среды и обеспечения промышленной безопасности.

В 2014 году зафиксировано снижение ключевых удельных показателей воздействия на окружающую среду.

Затраты на охрану окружающей среды, млн долл.

↑ 16,0%



НОВАЯ ТЕХНОЛОГИЯ ПЕРЕРАБОТКИ ОТХОДОВ

В НИИ Группы в 2014 году была разработана не имеющая аналогов в мире технология переработки отходов, образующихся на НПЗ в процессе получения высокооктанового компонента бензина. Данная технология позволяет получать из этих отходов фторид кальция, который может быть использован в металлургической промышленности и стать полноценной заменой импорту востребованного на рынке плавикового шпата – природного аналога фторида кальция.

Структура затрат на охрану окружающей среды в 2014 году



¹ Включает диагностику и замену трубопроводов.



Справочник аналитика, стр. 60



ПОКАЗАТЕЛЬ

ОСНОВНЫЕ МЕРОПРИЯТИЯ В 2014 ГОДУ

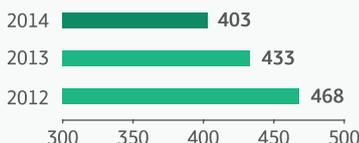
ВОДА

Рациональное использование водных ресурсов, предотвращение загрязнения водных объектов

96% потребляемой Группой ЛУКОЙЛ воды направляется на производственные нужды, из них около 70% – на нужды объектов генерации электрической и тепловой энергии, 15% – на обеспечение функционирования систем ППД.

Водопотребление на собственные нужды, млн м³

↓ 6,9%



Сброс загрязненных сточных вод, млн м³

↓ 26,1%



Сокращение водопотребления и соответствующее сокращение сброса сточных вод в 2014 году обусловлено внедрением более высокотехнологичного и ресурсосберегающего оборудования на энергообъектах Компании.

- строительство систем предварительного сброса и утилизации пластовой воды в Коми и Перми
- ревизия переходов трубопроводов через водные объекты
- очистка загрязненных грунтовых вод из дренажных систем
- модернизация действующих и строительство новых очистных сооружений на Нижегородском и Пермском НПЗ

Сохранение биоразнообразия

5 млн шт малька – численность выращенной на средства Компании и выпущенной рыбы за три года.



1 273 ТЫС. ШТ. ОСЕТРОВЫХ ВЫПУЩЕНО НА КАСПИИ



36 ТЫС. ШТ. САЗАНОВЫХ ВЫПУЩЕНО НА КАСПИИ



150 ТЫС. ШТ. СИГОВЫХ ВЫПУЩЕНО В РЕСПУБЛИКЕ КОМИ

- финансирование компенсационных работ по воспроизводству рыбных ресурсов на Каспии, в Калининграде, Коми и прочих регионах
- участие в проекте Программы ООН в России «Задачи сохранения биоразнообразия в политике и программах развития энергетического сектора России». В качестве пилотных регионов определены, в том числе, Северный Каспий и Тимано-Печора
- В Калининградской области произведена модернизация рыбоперерабатывающего цеха с увеличением мощности с 190 тыс. шт./год до 500 тыс. шт./год

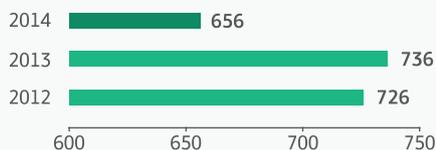
ВОЗДУХ

Минимизация выбросов загрязняющих веществ в атмосферу

Основная доля выбросов загрязнений в атмосферный воздух Группы «ЛУКОЙЛ» приходится на сегмент «Разведка и добыча» (88%), в свою очередь при текущем уровне использования ПНГ продукты его сжигания обуславливают до 75% всего объема выбросов.

Выбросы в атмосферу, тыс. т

↓ 10,9%



Сокращение выбросов в атмосферу обеспечено в основном повышением утилизации ПНГ.

Удельный выброс загрязнений в атмосферу, кг/ед. производства

↓ 11% ↓ 6%



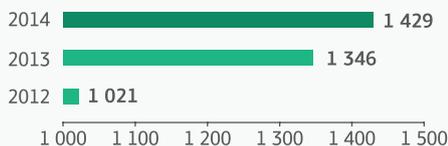
- модернизация и строительство объектов, повышающих уровень использования нефтяного газа в Коми, Перми и прочих регионах
- модернизация и строительство новых ПГУ на объектах электроэнергетики с повышенным КПД, в частности на ЛУКОЙЛ-Ставропольэнерго (Буденовск)
- замена оборудования, направленная на сокращение выбросов загрязняющих веществ, – замена сальниковых уплотнителей на торцевые, модернизация и замена технологических печей, замена насосного оборудования
- оптимизация применяемых технологий: своевременная регулировка режимов горения печей, котлов
- строительство установок очистки продукции (нефти и нефтепродуктов) от сернистых соединений, загрязняющих атмосферный воздух, в частности в Коми и в Волгограде

ЗЕМЛЯ

Повышение утилизации накопленных отходов

Утилизация и захоронение отходов производства, тыс. т

↑ **6,2%**



Рост объема образования отходов в 2014 году полностью компенсирован ростом их утилизации. Показатель соотношения утилизации отходов к их образованию составил 1. Основной вклад в утилизацию «старых (доприватизационных) экологических ущербов» (нефтешламов) внесли работы, проведенные на Волгоградском НПЗ, НПЗ в Бургасе и ОАО «РИТЭК».

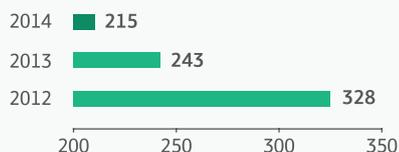
- увеличение объема работ по обезвреживанию отходов: по итогам 2014 года полностью утилизированы доприватизационные экологические ущербы в ОАО «РИТЭК», работы проводились также в Коми, на Пермском НПЗ и в ЛУКОЙЛ-Ростовэнерго
- существенно сокращен объем накопленных отходов в ЛУКОЙЛ-Коми, Пермском НПЗ и в ЛУКОЙЛ-Ростовэнерго
- завершено строительство комплекса по переработке нефтесодержащих отходов на Пермском НПЗ
- ведется строительство полигонов утилизации промышленных отходов на новых месторождениях в Западной Сибири и в Коми

Предотвращение загрязнений и рациональное использование земельных ресурсов

99% происшествий с экологическим ущербом связано с разгерметизацией трубопроводных систем. Поэтому ЛУКОЙЛ проводит планомерную работу по снижению риска отказов трубопроводов.

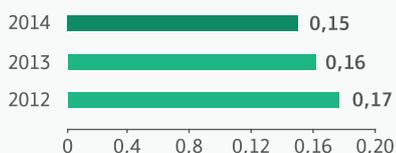
Площадь загрязненных земель, Га

↓ **11,5%**

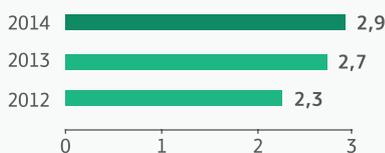


Удельный коэффициент числа отказов на протяженность трубопроводов, шт./км

↓ **5,8%**



Доля ежегодно заменяемых трубопроводов от их общей протяженности, %



- диагностика и капитальный ремонт трубопроводного транспорта, а также осуществление его ингибиторной защиты
- рекультивация нарушенных и загрязненных нефтью земель
- интенсивные работы по ликвидации причиненного отказами трубопроводов вреда, мероприятия по рекультивации загрязненных участков в 2014 году позволили сократить площадь загрязнений на 11,5%

Повышая использование ПОПУТНОГО ГАЗА

Понимая свою ответственность за сохранение чистоты воздуха, ЛУКОЙЛ реализует ряд программ, направленных на безвредную для окружающей среды утилизацию ПНГ. В результате в Западной Сибири, Нижнем Поволжье, на Северном Каспии и на Балтике уровень утилизации ПНГ превышает 95%. В Западной Сибири – основном регионе добычи Группы уровень утилизации ПНГ превысил 95%.

Сегодня попутный газ используется для закачки в пласт с целью поддержания давления, направляется на газоперерабатывающие заводы.

Кроме того, попутный газ используется на газовых электростанциях, строящихся вблизи месторождений, что снижает расходы на электроэнергию и, следовательно, сокращает расходы на добычу нефти.

Низкий уровень утилизации ПНГ в Тимано-Печоре негативно влияет на общий показатель утилизации ПНГ по Группе. Основной причиной является отсутствие мощностей по переработке ПНГ в Коми. Поэтому одним из важнейших проектов по сокращению выбросов в атмосферу является реконструкция Усинского ГПЗ, где в 2014 году были выполнены работы по монтажу оборудования и антикоррозийной защите. Завершение реконструкции запланировано на 2015 год.

В соответствии с утверждённой «Программой по рациональному использованию попутного нефтяного газа организаций Группы «ЛУКОЙЛ» на 2014-2016 годы» в 2014 году осуществлялись проектирование, строительство и реконструкция 72 объектов утилизации ПНГ.

Завершенные в 2014 году объекты утилизации ПНГ

Месторождение	Объект
Западная Сибирь	
Сандибинское	Водогазовое воздействие с модульной компрессорной станцией и мультифазная насосная станция
Средне-Хулымское	Установки подготовки ПНГ с двумя модульными компрессорными станциями
Средне-Назымское	Модульные компрессорные станции
Тимано-Печора	
Леккерское	ГТЭС 10,5 МВт
Южно-Хыльчюуское	Установка подготовки газа
Баяндыское	Установка очистки от сероводорода
Пашшорское	Установка предварительного сброса воды
Предуралье	
Ильичевское	ГТЭС 4-й этап 4МВт
Кокуйское	105 км газопровода «Кокуй – Пермь»
Аряжское	Приняты в эксплуатацию две мини-ГКС для перекачки попутного газа на Установку предварительного сброса воды «Аряж»
Поволжье	
Западно – Красновское и Майоровское	Мультифазная насосная установка – 4 шт.

В 2014 году были построены и введены в эксплуатацию также 76 км газопроводов в Коми, Предуралье и ОАО «РИТЭК». Велась работа по строительству системы внешнего транспорта газа с месторождений Северного Каспия: построен газопровод от месторождения им. Ю. Корчагина до месторождения им. Филановского. Ведется строительство газопровода от райзерного блока месторождения им. В. Филановского до береговой задвижки.

Динамика утилизации ПНГ, %



Утилизация ПНГ в основных регионах деятельности, %



БОЛЕЕ 1 МЛРД ДОЛЛ.

ИНВЕСТИРОВАНО В СТРОИТЕЛЬСТВО ОБЪЕКТОВ УТИЛИЗАЦИИ ПНГ В 2014 ГОДУ

Повышая ЭНЕРГОЭФФЕКТИВНОСТЬ

В ОАО «ЛУКОЙЛ» работа по повышению энергоэффективности и энергосбережению по всем направлениям деятельности отнесена к категории стратегических и является составляющей частью мероприятий по сокращению затрат и повышению эффективности деятельности Компании.

Эффективное использование топливно-энергетических ресурсов (ТЭР), составляющих значительную часть операционных расходов, входит в число приоритетных целей организаций Группы «ЛУКОЙЛ». В рамках внедрения системы энергетического менеджмента по международному стандарту ISO 50001:2011 разрабатываются локальные нормативные акты организаций Группы «ЛУКОЙЛ», обеспечивающие интеграцию энергоменеджмента в существующие бизнес-процессы. До конца 2015 года предусматривается сертификация систем в 31 российской организации Группы. 16 организаций уже получили сертификаты соответствия.

В результате реализации мероприятий Программы энергосбережения организаций Группы «ЛУКОЙЛ» на 2014 год и на период 2015–2016 гг. в 2014 году получена экономия:

- электроэнергии – 97 млн кВт-ч,
- теплоэнергии – 186 тыс. Гкал,
- топлива – 58 тыс. т у.т.,
- в денежном выражении – 20 млн долл.

Информация об объеме каждого из использованных ОАО «ЛУКОЙЛ» видов энергетических ресурсов

Энергетический ресурс	Потреблено в 2014 году	
	в натуральном выражении	в денежном выражении, тыс. долл. (с учетом НДС)
Тепловая энергия, Гкал	16 791	632
Электрическая энергия, тыс. кВт-ч	20 413	2 301

РАЗВЕДКА И ДОБЫЧА

В структуре потребления ТЭР нефтегазодобывающих организаций 61% составляет электроэнергия, 4% – тепловая энергия, и 35% – топливо.

Удельный расход электроэнергии на добычу жидкости в сегменте «Разведка и добыча» в России, кВт-ч/т



Основными направлениями в области повышения энергоэффективности являются внедрение энергоэффективного насосного оборудования и применение частотного регулирования приводов.

ПЕРЕРАБОТКА, ТОРГОВЛЯ И СБЫТ

В структуре потребления ТЭР нефтеперерабатывающих организаций 13% составляет электроэнергия, 20% – тепловая энергия и 67% – топливо.

Основными энергосберегающими мероприятиями нефтеперерабатывающих заводов Группы в 2014 году стали – замена и модернизация технологических печей с целью повышения КПД, оптимизация систем сбора и возврата конденсата, замена и оптимизация работы насосного оборудования, модернизация систем освещения.



МЕРОПРИЯТИЯ, НАПРАВЛЕННЫЕ НА ПОВЫШЕНИЕ ЭНЕРГОЭФФЕКТИВНОСТИ

- Использование ПНГ на собственных электростанциях вблизи месторождений. 21% потребностей в электроэнергии покрываются собственной энергогенерацией, которая на 30–40% дешевле сетевой.
- Энергосберегающие насосы. За период 2011–2014гг., в Группе «ЛУКОЙЛ» введено в эксплуатацию 56 энергосберегающих насосов, что позволило снизить потребление электроэнергии на объектах внедрения в среднем на 12%.
- Внедрение вентильных электродвигателей. ЛУКОЙЛ активно внедряет вентильные электродвигатели для привода погружных насосных установок взамен асинхронных. Это обеспечивает снижение энергозатрат при добыче нефти на 20–25%.

Обеспечивая БЕЗОПАСНОСТЬ

ИТОГИ 2014 ГОДА

- Снижение показателей производственного травматизма

ПРИОРИТЕТЫ 2015 ГОДА

- Улучшение условий труда работников, проведение учений и тренировок
- Осуществление планово-предупредительных мероприятий
- Подтверждение соответствия корпоративной Системы управления промышленной безопасностью, охраной труда OHSAS 18001
- Совершенствование Системы управления с учетом изменения внешних и внутренних условий функционирования
- Недопущение смертельного травматизма

В 2014 году были значительно снижены показатели травматизма, связанного с производством, – 11 несчастных случаев, против 28 в 2013 году. Это подтвердило наличие тенденции к снижению травматизма за последние 5 лет.

В прошедшем году была продолжена работа по улучшению условий труда на рабочих местах организаций Группы «ЛУКОЙЛ». В результате удалось добиться улучшения условий труда почти 4,3 тыс. работников, занятых на 2,5 тыс. рабочих мест.

В 2014 году ЛУКОЙЛ более чем в два раза увеличил количество учений, проводимых как с привлечением спасательных сил и средств (тактико-специальные учения), так и командно-штабных учений, проводимых органами управления по ликвидации чрезвычайных ситуаций. Особое внимание уделено проведению учений на морских и речных терминалах Группы и на объектах добычи нефти.

Проведенные учения, шт.



Осуществление комплекса планово-предупредительных мероприятий позволило не допустить в Группе «ЛУКОЙЛ» чрезвычайных происшествий. Регулярное проведение учений и тренировок на морских и речных терминалах Группы, на объектах добычи, переработки и хранения нефти и нефтепродуктов обеспечило поддержание сил и средств организаций Группы «ЛУКОЙЛ» в высокой степени готовности к ликвидации возможных разливов нефти и нефтепродуктов.



УЧЕНИЯ ПО ЛИКВИДАЦИИ РАЗЛИВОВ В БАЛТИЙСКОМ МОРЕ

ЛУКОЙЛ провел учение по локализации и ликвидации разливов нефти при бурении поисково-оценочных скважин на шельфе Балтийского моря.

Сценарий учений предполагал, что на самоподъемной буровой установке в процессе бурения произошла авария, в результате которой нефть попала в море, что создало угрозу загрязнения береговой черты.

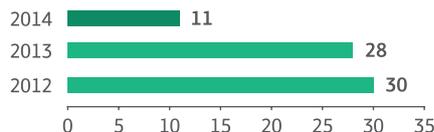
Для локализации и ликвидации разлива была оперативно начата работа по сбору нефтеводяной смеси, передаче её на танкеры и последующей транспортировке на береговой комплексный нефтяной терминал для переработки. Своевременно была организована также защита береговой линии. В учениях, в частности, принимали участие 5 специализированных судов и вертолет МИ-8.

Результаты учений показали, что аварийно-спасательные формирования ООО «ЛУКОЙЛ-КМН» и его подрядчиков, а также другие региональные специализированные службы обладают достаточными силами, средствами и опытом для оперативной локализации и ликвидации морских разливов нефти.

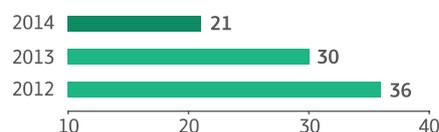
Структура расходов по программе промышленной безопасности в 2014 году



Количество несчастных случаев, шт.



Общее количество пострадавших, чел.



Выращивая ЛИДЕРОВ

ИТОГИ 2014 ГОДА

- Внедрение интегрированной системы управления проектами
- Формирование системы оценки развития персонала на базе SAP ERP HR
- Обучение и сертификации работников в учебном центре Международной организации труда

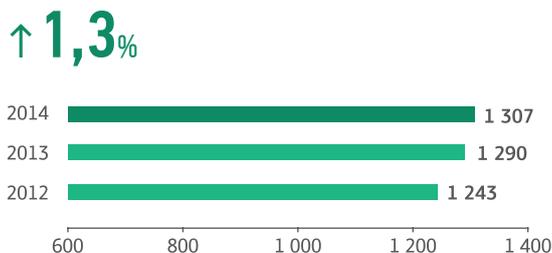
ПРИОРИТЕТЫ 2015 ГОДА

- Обеспечение гибкости и оперативности системы управления Группой «ЛУКОЙЛ»
- Мониторинг и перспективное планирование потребности в персонале на ближайшее десятилетие
- Повышение эффективности использования кадрового потенциала работников, совершенствование системы подготовки и преемственности персонала, системы стимулирования труда
- Развитие корпоративной системы обмена профессиональным опытом и управления знаниями: сотрудничество с ведущими зарубежными топливно-энергетическими компаниями в области обмена опытом и знаниями, а также подготовки персонала

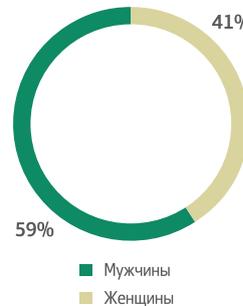
ЛУКОЙЛ внимательно относится к интересам и потребностям работников и старается, чтобы каждый работник был лично заинтересован в достижении Группой наилучших результатов.

Среднесписочная численность работников в 2014 году по сравнению с предыдущим годом незначительно увеличилась и составила 110,3 тыс. человек, повысились производительность труда и удельные показатели эффективности. Так, выручка на одного работника выросла на 1,3%, фонд заработной платы был увеличен на 8%.

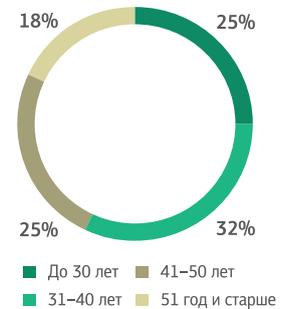
Выручка на одного работника, тыс. долл./чел.



Распределение работников по гендерному признаку



Распределение работников по возрастным категориям



Являясь членом Российской трехсторонней комиссии, Компания имеет возможность напрямую вносить необходимые предложения в проекты законодательных и иных нормативных правовых актов в сфере труда на этапе их разработки и формирования в Правительстве РФ. За 2014 год проведен анализ более 150 проектов нормативно-правовых документов.

Система управления. В отчетном году Компания продолжила внедрение централизованной системы управления Группой «ЛУКОЙЛ» для повышения ее гибкости и оперативности. Была разработана регламентная база, оптимизированы и перепроектированы процессы корпоративных служб. Оптимизированы функции, объемы работ и снижен документооборот по восемнадцати функциональным направлениям деятельности. Оптимизация проводилась по всей вертикали корпоративного управления.

Система мотивации. ЛУКОЙЛ ежегодно индексирует заработные платы работников. В 2014 году заработная плата работников российских организаций проиндексирована на 5,6%.

Общее вознаграждение

НЕМАТЕРИАЛЬНОЕ	Государственное		
	Корпоративное		
МАТЕРИАЛЬНОЕ	ПРЯМОЕ	Фиксированная часть	- базовая заработная плата
		Переменная часть	- дополнительные выплаты
	НЕПРЯМОЕ	Программа социальной защиты	- краткосрочные премиальные выплаты
		Дополнительные льготы	- долгосрочные премиальные выплаты

Награждения работников. В 2014 году были проведены торжественные мероприятия по вручению государственных наград (38 работников), ведомственных знаков отличия в труде (495 работников) и наград Компании (1 796 работников и 17 трудовых коллективов). В 2014 году в конкурсе «Лучшие работники и организации Группы «ЛУКОЙЛ» по результатам деятельности за 2013 год признаны победителями и награждены свидетельствами 69 работников и 6 организаций Группы «ЛУКОЙЛ».



Социальная политика. Обеспечивая социальную стабильность и повышая комфорт и качество жизни, ЛУКОЙЛ реализует обширную социальную политику, включающую спектр льгот, гарантий и преимуществ. В настоящее время наибольшее внимание уделяется следующим направлениям:

- охрана здоровья;
 - жилищное обеспечение;
 - негосударственное пенсионное обеспечение работников.
- В конце 2014 года в рамках долевого корпоративной пенсионной системы активно участвовало более 36 тыс. работников Группы, их взносы за год составили более 11,2 млн долл. Суммарные взносы Группы по всем программам негосударственного пенсионного обеспечения в России и за рубежом в отчетном периоде составили более 32 млн долл.

В 2012–2014 годах в Компании совместно с Фондом региональных социальных программ «Наше будущее» был реализован проект по строительству шести детских садов на 1,5 тыс. мест в Астрахани, Перми, Когалыме, Саратове и Волгоградской области. В настоящее время их услугами пользуются семьи работников Компании и другие семьи этих регионов.

Подготовка кадров. В Группе функционирует система непрерывной подготовки кадров, направленная на приобретение работниками необходимых знаний и профессиональных навыков. ЛУКОЙЛ использует весь спектр современных средств обучения – бизнес-практикумы, выездные семинары, специальные программы обучения, зарубежные стажировки, курсы повышения квалификации, дни профессиональной подготовки, дистанционное обучение.

Социальная политика Компании регулируется Кодексом ОАО «ЛУКОЙЛ», Соглашением между работодателем и профобъединением ОАО «ЛУКОЙЛ» на 2015–2017 годы и другими нормативными актами Компании.

Социальные программы



¹ Включает программы для работников, членов их семей и неработающих пенсионеров.

Ведется активная работа с профильными учебными заведениями. С целью обмена и передачи опыта реализована Корпоративная система управления знаниями. Данный механизм позволяет выявлять и распространять лучшие практики, оперативно обмениваться проблемами и находить коллегиально оптимальные пути их решения.

495

РАБОТНИКОВ ПОЛУЧИЛИ
ВЕДОМСТВЕННЫЕ ЗНАКИ
ОТЛИЧИЯ В ТРУДЕ

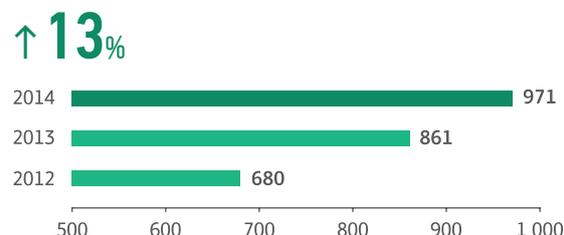
36 ТЫС.

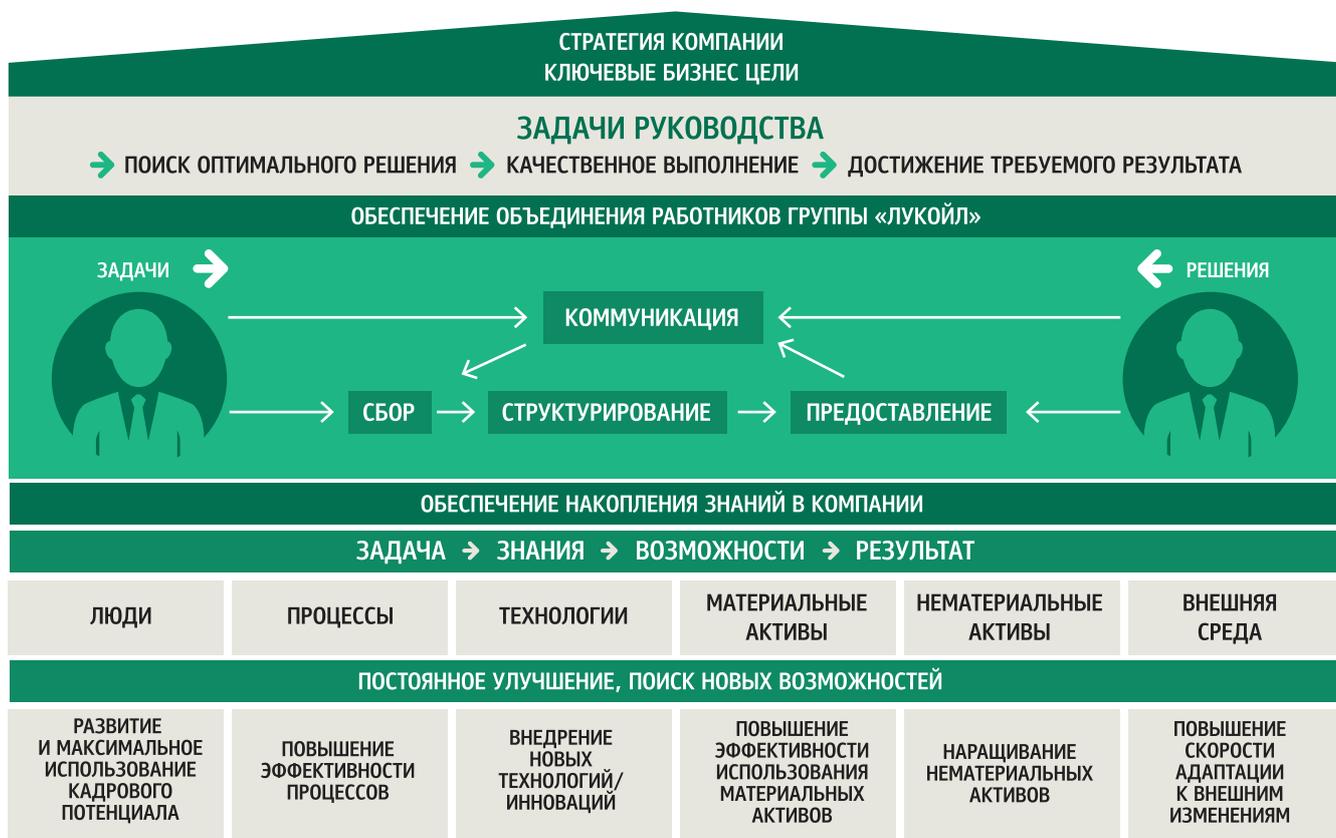
РАБОТНИКОВ УЧАСТВУЮТ В
ДОЛЕВОЙ КОРПОРАТИВНОЙ
ПЕНСИОННОЙ СИСТЕМЕ

Направления подготовки

Категория	Направление
Руководители и резерв кадров на управленческие должности	Управленческие компетенции
Инженерные кадры	Профессиональные компетенции
Мобильный персонал	Программы подготовки к ведению деятельности в российских и зарубежных проектах, в т.ч. иностранный язык, страноведение
Молодые специалисты	Корпоративные компетенции

Стажировки в организациях Группы «ЛУКОЙЛ»





РАБОТА С ПРОФИЛЬНЫМИ ВУЗАМИ

Стратегическими партнерами в области подготовки персонала для Компании являются профильные вузы. С каждым нефтяным университетом заключены соглашения о сотрудничестве, которые позволяют оперативно решать практически все проблемы по отбору студентов с последующим привлечением их на работу в Компанию, вопросы подготовки кадров.

Практически весь спектр возможностей, которые на сегодняшний день предоставляет бизнесу Федеральный закон «Об образовании в Российской Федерации», реализован Группой. На базе ООО «ЛУКОЙЛ-Инжиниринг» созданы две кафедры Губкинского университета – «Инновационного менеджмента» и «Моделирования физико-технологических процессов», открыта кафедра Казанского технического университета «Химическая технология переработки нефти и газа» в ООО «ЛУКОЙЛ-Нижегороднинефтепроект». В настоящее время прорабатывается вопрос о создании кафедры Волгоградского технического университета на базе Волгоградского НПЗ. Такая форма позволяет максимально приблизить учебный процесс к проблемам предприятия, сделать обучение более эффективным на примере решения производственных задач, способствует привлечению талантливых студентов.

ИТОГИ 2014 ГОДА

- Начало программы общественных конференций в федеральных округах присутствия Компании
- Развитие социальных инвестиций и расширение программ благотворительности: поддержка спорта и популяризация здорового образа жизни, сохранение культурного и исторического наследия, расширение программ в области образования и прочие проекты

ПРИОРИТЕТЫ 2015 ГОДА

- Социально-экономическое развитие регионов и обеспечение благоприятных условий проживания для местного населения, поддержка социально значимых объектов
- Реализация благотворительных программ, развитие спорта, сохранение культурного и исторического наследия

Реализация социальных и благотворительных программ – одна из наиболее значимых стратегических задач Группы, позволяющая развивать партнерство с органами государственной власти и местного самоуправления, а также региональными сообществами. Этим ЛУКОЙЛ способствует улучшению социально-экономического положения регионов как хозяйствующий субъект.

СОЦИАЛЬНЫЕ ИНВЕСТИЦИИ

В рамках ежегодной работы в регионах присутствия, в 2014 году Компания заключила ряд соглашений и протоколов к ним с субъектами РФ и муниципальными образованиями, в частности с ХМАО, ЯНАО, Ставропольским краем и прочими. На основании данных соглашений Компания выделяет средства на финансирование социальных, спортивных программ, строительство и ремонт культурных объектов.

Структура затрат на благотворительность и спонсорство по Группе



ЛУКОЙЛ ПРОВЕЛ РЯД ОБЩЕСТВЕННЫХ КОНФЕРЕНЦИЙ, ПОСВЯЩЕННЫХ КСО

В 2014 году состоялась конференция на тему «Корпоративная социальная ответственность ОАО «ЛУКОЙЛ» в Северо-Западном федеральном округе», которая стала первой конференцией из целой серии аналогичных мероприятий, проведенных в 2014 году и запланированных для проведения в 2015 году в федеральных округах, где ведет свою производственную деятельность ЛУКОЙЛ.

Поддержка детских домов и детских образовательных учреждений. Помощь детям ЛУКОЙЛ считает своим основным приоритетом. ОАО «ЛУКОЙЛ» стремится к сбалансированному подходу, оказывая поддержку как детям, которые в силу неблагоприятных семейных условий или здоровья оказались в худших условиях, чем их сверстники, так и детям из вполне благополучных семей для развития их природных способностей и талантов.

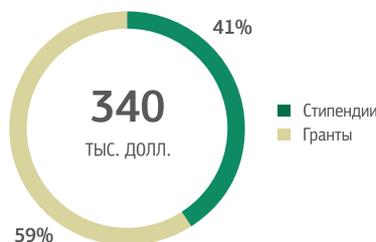
В 2014 году ЛУКОЙЛ начал реализацию нового проекта по поддержке детских школ искусств Астраханской области и обучающихся в них одаренных детей. Совместно с Министерством культуры и туризма области отобраны 4 детские школы искусств, для которых были приобретены музыкальные инструменты.

Программы в области образования. Начиная с 2000 года для поддержки наиболее одаренных студентов нефтяных и технических вузов ЛУКОЙЛ учредил и выплачивает именные стипендии. В 2014 году корпоративную стипендию получали 155 студентов в разных городах страны.

Преподавательские кадры – основа сохранения научной школы. Вот почему в рамках грантовой программы поддержки молодых преподавателей около 62 одаренных молодых преподавателей из ведущих нефтяных и других вузов страны получают именные гранты.

В 2014 году в Пермском крае проведена благотворительная акция «Нефтяники – сельским библиотекам», в рамках которой была приобретена энциклопедическая литература и компьютерная техника для 51 школьной и сельской библиотек.

Выплата стипендий и грантов



Поддержка медицинских учреждений. Компания поддерживает ряд крупнейших специализированных медицинских научно-исследовательских центров, а также способствует развитию системы медицинских услуг в регионах деятельности Группы. В отчетном году была оказана поддержка Российскому кардиологическому научно-производственному комплексу, Лиманской (Астраханская область) центральной районной больнице, Астраханской детской городской клинической больнице №1, Мезенской (Архангельская область) центральной районной больнице.

В 2014 году для районных больниц Пермского края приобретены и переданы 10 автомобилей скорой медицинской помощи с комплектом медицинского оборудования.

Конкурс социальных проектов. Одной из наиболее эффективных форм социальных инвестиций, осуществляемых Компанией, является ежегодный конкурс социальных и культурных проектов, который проводится с 2002 года. В 2014 году Конкурс проводился в 15 субъектах Российской Федерации. За 13 лет проведения Конкурса подано около 18 тыс. заявок, реализовано более 3,7 тыс. социальных проектов.

Помощь народам Крайнего Севера. Компания разрабатывает и реализует специальные программы по работе с владельцами родовых угодий в ХМАО, НАО, Республике Коми. Для сохранения и развития традиционного образа жизни хантов, манси, ненцев, селькупов ЛУКОЙЛ ежегодно заключает договоры по социально-экономическому развитию и совершенствованию районов и мест проживания коренных малочисленных народов. Совместно с муниципальными образованиями Компания финансирует строительство образовательных учреждений, детских этнических лагерей, оказывает помощь в обустройстве мест культового поклонения, в проведении национальных праздников и съездов. Особое внимание уделяется также обеспечению доступности медицинской помощи кочевому населению в труднодоступных регионах Заполярья. В Ненецком автономном округе за 7 лет реализации проекта «Красный чум» было обследовано более 4 тысяч сельских жителей. Из них 1 135 человек – оленеводы и члены их семей.

ПРОГРАММЫ СПОНСОРСТВА И БЛАГОТВОРИТЕЛЬНОСТИ

Сохранение культурного и исторического наследия. Компания ежегодно поддерживает ряд крупнейших отечественных музеев и творческих коллективов, финансируя новые выставки, постановки, участвует в процессе восстановления религиозных традиций и духовной культуры.

На протяжении многих лет Компания поддерживает Большой симфонический оркестр им. П.И. Чайковского под руководством В. Федосеева, Пермский государственный театр оперы и балета им. П.И. Чайковского, Калининградскую областную филармонию. В 2014 году Благотворительный фонд «ЛУКОЙЛ» выделил значительные средства на создание и установку в Кирове памятника Федору Шаляпину.

Адресная помощь. ЛУКОЙЛ выплачивает ежегодные денежные пособия фронтовикам-нефтяникам, ветеранам Великой Отечественной войны и трудового фронта. Компания оказывает поддержку также семьям военнослужащих, погибших в локальных конфликтах.

Спортивные проекты. Уже на протяжении многих лет в своей социальной политике ЛУКОЙЛ делает особый акцент на поддержке

спорта и популяризации здорового образа жизни. Компания постоянно заботится о здоровье своих работников и их семей, организуя спортивные соревнования – международные спартакиады ОАО «ЛУКОЙЛ» и арендуя спортивные комплексы.

С 1998 года ОАО «ЛУКОЙЛ» оказывает поддержку мужской национальной команде по лыжным гонкам, а с 2006 года Компания является генеральным спонсором Федерации лыжных гонок России. В Олимпийских зимних играх 2014 года в Сочи лыжники национальной сборной завоевали 1 золотую, 7 серебряных и 1 бронзовую медали.

За 18 лет Гоночная команда «ЛУКОЙЛ Рейсинг Тим» выиграла более 50 чемпионатов и Кубков России, одержав около 500 побед в российских и международных соревнованиях, таким образом, став лидером отечественного автоспорта.

В 2014 году пилот команды «ЛУКОЙЛ Рейсинг Тим» Владимир Шешенин стал обладателем Кубка России по автомобильным кольцевым гонкам.

Развивая российский спорт, Компания оказывает поддержку ряду спортивных клубов, среди которых волгоградский ватерпольный клуб «Спартак». В 2014 году клуб стал обладателем Кубка Европы. В финальном розыгрыше команда одержала победу над хорватской «Младостью» и стала лучшей командой Европы в 2014 году.

В 2014 году турнир «Детский кубок чемпионов «ЛУКОЙЛ» при поддержке Европейской сети организаций по борьбе с проявлениями расизма в спорте Fare Network объединил детские команды 22 стран Европы и Азии, а также известных футболистов под лозунгом «Играем против расизма». Отборочные турниры состоялись на территории пяти стран при поддержке Группы.

Донорские акции. Развивая одну из форм корпоративного волонтерства, с 2010 года ЛУКОЙЛ проводит донорские акции. В 2014 году было собрано более 165 литров крови у 416 работников Компании. Подобные акции являются реальным вкладом в решение актуальной социальной проблемы и способствуют укреплению корпоративной культуры, объединению и сплочению коллектива.

Корпоративные музеи Группы. Музеи ОАО «ЛУКОЙЛ», являясь значимым звеном корпоративной культуры, универсальными центрами коммуникации, сохраняют лучшие традиции нефтегазовой отрасли, обеспечивают преемственность различных поколений нефтяников.

Музейная сеть Группы состоит из музея ОАО «ЛУКОЙЛ» и более чем 25 музеев организаций Группы в различных регионах России, а также в Болгарии, Румынии, на Украине. В 2014 году проведено 14 передвижных выставок в Группе «ЛУКОЙЛ» и за ее пределами. Среди них – «85 лет со дня рождения В.И. Грайфера», «80 лет предприятию «Тебойл» в г. Хельсинки, «Иракский проект «ЛУКОЙЛа» в г. Брюсселе, «Молодежная политика Компании» в РГУ нефти и газа им. И.М. Губкина, выставки на Всероссийском семинаре-совещании с главами субъектов Федерации и председателями законодательных собраний, в Пермском инженерно-промышленном форуме, другие выставки.

За экспозицию на Национальном нефтегазовом форуме Музей ОАО «ЛУКОЙЛ» удостоен диплома министра энергетики РФ.



Взаимодействие с заинтересованными сторонами



АКЦИОНЕРЫ И ИНВЕТОРЫ

Принципы

Открытость, достоверность, ориентация на будущее

Способы

Официальный сайт, консультационный центр, встречи с менеджментом

Действия

- Проведение Дня инвестора в марте в Лондоне; более 600 встреч один на один; презентаций; 4 конференции по объявлению финансовых результатов, в том числе с участием топ-менеджмента Компании и освещением приоритетных проектов и ситуации по ним; участие в 12 инвестиционных конференциях; публикация производственной информации о деятельности Группы; публикация информационных продуктов о Группе: Отчет о деятельности 2013, Справочник аналитика 2013, Основные факты 2013; мониторинг инвестиционных ожиданий о деятельности Группы со стороны инвестиционного общества.
- Организация поездок в регионы деятельности для встреч с миноритарными акционерами, а также поездок на производственные объекты. Так, в 2014 году Компанией была организована поездка в Республику Коми.
- Организация и проведение Годового общего собрания акционеров, подготовка ежеквартального отчета эмитента, Отчет о корпоративном управлении.
- Работа фондово-консультационного центра Компании, в котором акционеры и потенциальные инвесторы (около 500 человек в 2014 году) получали консультации о состоянии рынка ценных бумаг, информацию о Компании.



ПЕРСОНАЛ И ПРОФСОЮЗЫ

Принципы

Ответственность, равноправие, мотивация

Способы

Внутренний портал, телефон доверия, корпоративные СМИ

Действия

- Организация условий труда в соответствии с неукоснительным соблюдением законных прав работников, исключение дискриминации.
- Формирование необходимых условий для развития работников и обмена передовым опытом.
- Поддержание и совершенствование эффективной системы охраны труда и социальной защиты.
- Постоянный мониторинг эффективности системы мотивации.
- В 2014 году было подписано Соглашение между работодателем и профобъединением ОАО «ЛУКОЙЛ» на 2015-2017 годы.



МЕСТНЫЕ СООБЩЕСТВА

Принципы

Уважение, добросовестность, этическое поведение

Способы

Встречи с представителями Группы, мониторинг присутствия в регионе

Действия

- Следование стандартам поведения, принятым в регионе; уважение обычаев народов, населяющих страны деятельности Группы.
- Построение и поддержание конструктивных взаимоотношений с органами местного самоуправления.
- Проведение спонсорской и благотворительной деятельности, направленной на улучшение положения местного населения.
- В 2014 году Компания активно развивала сотрудничество с рядом регионов Российской Федерации – Республикой Мордовией, Республикой Калмыкией, Ханты-Мансийским автономным округом – Югрой, Астраханской областью, Республикой Татарстан, Ненецким автономным округом, Пермским краем, Самарской областью.



ГОСУДАРСТВЕННЫЕ ОРГАНЫ

Принципы

Законность, контроль, баланс интересов

Способы

Официальный контроль, проведение встреч, участие в рабочих органах

Действия

- Организация деятельности в строгом соответствии с законами и нормативными правовыми актами Российской Федерации и стран присутствия.
- Реализация «Программы подготовки и реализации законодательных предложений ОАО «ЛУКОЙЛ» на 2014 год».
- Участие в рабочих органах РСПП, ТПП, Российского газового общества, Союза нефтегазопромышленников России, представление позиции на различных публичных мероприятиях с участием представителей государственных органов власти.
- Направление предложений в более чем 100 проектов нормативных актов.
- В 2014 году при активной экспертной поддержке Компании приняты федеральные законы от 28.06.2014 №187-ФЗ; от 21.07.2014 №261-ФЗ; от 29.12.2014 №459-ФЗ.
- Подписание соглашений о взаимодействии по вопросам внешнеэкономической деятельности с Минэкономразвития России.
- Согласование с ФАС РФ торговой политики, закрепляющей основные принципы сбытовой деятельности организаций Группы «ЛУКОЙЛ»



ПОКУПАТЕЛИ

Принципы

Своевременность, профессионализм, честность

Способы

Горячие линии, дочерние общества

Действия

- Развитие каналов обратной связи с конечными потребителями в регионах деятельности.
- Мониторинг удовлетворенности клиентов АЗС и стремление учесть потребности каждого отдельного клиента.
- Расширение сети АЗС по программе «ЛИКАРД-Транзит».
- Постоянное повышение качества обслуживания.



ПОСТАВЩИКИ

Принципы

Партнерство, надежность, взаимная обязательность

Способы

Официальный сайт

Действия

- Изучение конъюнктуры рынка и репутации потенциальных поставщиков в части их ориентации на принципы честного ведения бизнеса и социальную ответственность.
- Взаимодействие с поставщиками на тендерной основе, в соответствии с принципами открытости процедур закупок. Для этого на официальном сайте предоставляется равный доступ к информации о тендерах.
- Выбор партнеров по бизнесу и поставщиков, имеющих высокую деловую репутацию, в целях ориентации на высокое качество услуг.

С документами, регламентирующими политику взаимодействия с заинтересованными сторонами, можно ознакомиться на сайте www.lukoil.ru:



- «Положение об информационной политике ОАО «ЛУКОЙЛ»
- «Кодекс деловой этики ОАО «ЛУКОЙЛ»
- «Положение об охране конфиденциальности информации ОАО «ЛУКОЙЛ»



КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ

СТРУКТУРА УПРАВЛЕНИЯ	73
ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ	73
СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ	74
ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЕ ОРГАНЫ	82
СИСТЕМА ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ ТОП-МЕНЕДЖЕРОВ	87
КОНТРОЛЬНЫЕ ОРГАНЫ	88
НЕЗАВИСИМЫЙ АУДИТОР	89
ДЕЛОВАЯ ЭТИКА	90
ИНФОРМАЦИЯ ДЛЯ АКЦИОНЕРОВ И ИНВЕСТИТОРОВ	90

ВЫСОКИЕ стандарты



Эффективная система корпоративного управления позволяет снизить средневзвешенную стоимость капитала и инвестиционные риски Компании, способствует росту ее инвестиционной привлекательности и, как следствие, акционерной стоимости. При этом ОАО «ЛУКОЙЛ» в рамках системы корпоративного управления уделяет особое внимание защите прав миноритарных акционеров.

Будучи компанией, зарегистрированной в России, ЛУКОЙЛ в своей деятельности руководствуется, в том числе Кодексом корпоративного поведения, в новой редакции получившим название – Кодекс корпоративного управления, рекомендованный к применению Банком России письмом от 10.04.2014 № 06-52/2463 (далее также Кодекс). Соответствуя многим принципам Кодекса, акции ОАО «ЛУКОЙЛ» включены в котировальный список Первого (высшего) уровня ММВБ.

Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, стр. 183

Общее собрание акционеров является высшим органом управления Компанией. Годовое Общее собрание акционеров проводится ежегодно в форме совместного присутствия акционеров с предварительным вручением (направлением) бюллетеней для голосования до проведения Собрания. Такая форма позволяет акционерам голосовать как во время непосредственного присутствия на Собрании, так и путем направления заполненных бюллетеней по почте.

На годовом Общем собрании акционеров в обязательном порядке рассматриваются такие вопросы, как избрание членов Совета директоров, членов Ревизионной комиссии, утверждение аудитора Компании, утверждение Годового отчета, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, в том числе отчета о финансовых результатах Компании, распределение прибыли (в том числе выплата дивидендов) и убытков Компании по результатам финансового года. На годовом Общем собрании акционеров могут решаться иные вопросы, отнесенные к его компетенции.

В 2014 году было проведено два собрания акционеров:

- Годовое собрание было проведено 26 июня 2014 года. На нем:
 - утвержден Годовой отчет ОАО «ЛУКОЙЛ» за 2013 год
 - утверждена годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность, в том числе отчет о финансовых результатах Компании
 - принято решение о выплате дивидендов по результатам 2013 финансового года в размере 60 рублей на одну обыкновенную акцию (не включающих промежуточные дивиденды, выплаченные по результатам первого полугодия 2013 года в размере 50 рублей на одну обыкновенную акцию). С учетом ранее выплаченных промежуточных дивидендов суммарный размер дивидендов за 2013 финансовый год составил 110 рублей на одну обыкновенную акцию
 - избран Совет директоров Компании в количестве 11 членов
 - избраны члены Ревизионной комиссии Компании и установлен размер вознаграждения членам Ревизионной комиссии
 - принято решение о выплате вознаграждения и компенсации расходов членам Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ»
 - утвержден независимый аудитор Компании – ЗАО «КПМГ»
- Внеочередное собрание было проведено 12 декабря 2014 года в форме заочного голосования. На нем было принято решение о выплате дивидендов по обыкновенным акциям ОАО «ЛУКОЙЛ» по результатам девяти месяцев 2014 финансового года в размере 60 рублей на одну обыкновенную акцию и установлена дата, на которую определяются лица, имеющие право на получение указанных дивидендов.

ИТОГИ 2014 ГОДА

- Избрание Председателя Совета директоров и назначение Секретаря Совета директоров, формирование состава комитетов Совета директоров
- Формирование состава Правления в количестве 14 человек
- Установление предельного размера оплаты услуг Аудитора
- Утверждение Изменений и дополнений в Положение о дивидендной политике ОАО «ЛУКОЙЛ», Изменений и дополнений в Положение о системе оплаты и стимулирования труда руководящих работников ОАО «ЛУКОЙЛ»
- Проведение выездного заседания Совета директоров в Бургасе
- Одобрение основных показателей бюджета Группы «ЛУКОЙЛ» на 2015 год в базовом и антикризисном сценариях

ПРИОРИТЕТЫ 2015 ГОДА

Осуществление компетенции в соответствии с Уставом Компании и Федеральным законом «Об акционерных обществах» и дальнейшее совершенствование корпоративного управления в соответствии с принципами и рекомендациями Кодекса корпоративного управления

Совет директоров играет важнейшую роль в системе корпоративного управления ОАО «ЛУКОЙЛ», осуществляя общее руководство деятельностью Компании в интересах ее инвесторов и акционеров.

В состав Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» входят независимые директора, участие которых в управлении ОАО «ЛУКОЙЛ» позволяет формировать объективное мнение Совета по обсуждаемым вопросам, что, в свою очередь, способствует укреплению доверия к Компании инвесторов и акционеров. Состав Совета директоров за отчетный год не изменился. В 2014 году Компания оценивала независимость кандидатов в члены Совета директоров в период, когда Кодекс корпоративного управления еще не был рекомендован к применению, поэтому кандидаты оценивались исходя из критериев, предусмотренных Правилами листинга ЗАО «ФБ ММВБ». Исходя из этой оценки в составе Совета директоров, сформированном в 2014 году, было 5 независимых директоров. Однако в ноябре 2014 года совокупный срок пребывания в Совете директоров М. Мобиуса превысил 7 лет, поэтому на конец 2014 года в Совете директоров было 4 директора, признаваемых независимыми в соответствии с Правилами листинга ЗАО «ФБ ММВБ». Из этих директоров трое (В.В. Блажеев, И.С. Иванов и Г. Москато) полностью соответствовали критериям независимости, установленным Кодексом корпоративного управления.

По имеющейся в Компании информации, конфликт интересов у членов Совета директоров и Правления, в том числе связанных с участием указанных лиц в органах управления конкурентов ОАО «ЛУКОЙЛ», отсутствует.

Важнейшей функцией Совета директоров является определение приоритетных направлений деятельности Компании, стратегическое, среднесрочное и годовое планирование, подведение итогов деятельности.

Совет директоров проводил ежегодную работу на основании утвержденных планов, в том числе по подведению итогов деятельности за прошедший год, подготовке Общих собраний акционеров, а также по одобрению сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, крупных сделок и иных сделок в соответствии с Уставом ОАО «ЛУКОЙЛ».

Учитывая пик инвестиционной активности Компании по модернизации перерабатывающих мощностей, особый акцент в работе Совета директоров в 2014 году был сделан на изучении сегмента «Переработка, торговля и сбыт». Был рассмотрен вопрос по показателям деятельности Компании в сегменте «Переработка, торговля и сбыт» по сравнению с ведущими российскими компаниями за последние годы. Выездное заседание Совета директоров Компании было проведено в Бургасе, где ведется строительство установки гидрокрекинга гудрона.

Принимая во внимание сложную экономическую обстановку Совет директоров одобрил основные показатели бюджета Группы «ЛУКОЙЛ» на 2015 год в базовом и антикризисном сценариях.

В 2014 году Советом директоров был утвержден ряд значимых документов: Изменения и дополнения в Положение о дивидендной политике ОАО «ЛУКОЙЛ», Изменения и дополнения в Положение о системе оплаты и стимулирования труда руководящих работников ОАО «ЛУКОЙЛ», Процедуры внутреннего контроля, прошедшие апробацию в ходе проведения контрольных и контрольно-аудиторских проверок организаций Группы «ЛУКОЙЛ» в 2013 и в 2014 годах, Методика постаудита инвестиционных проектов (для бизнес-секторов «Нефтепродуктообеспечение в России» и «Нефтепродуктообеспечение за рубежом»).

Заседания членов Совета директоров



КОМПЕТЕНЦИЯ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

Осуществление общего руководства деятельностью Компании в соответствии с Уставом Компании и Федеральным законом «Об акционерных обществах», в частности:

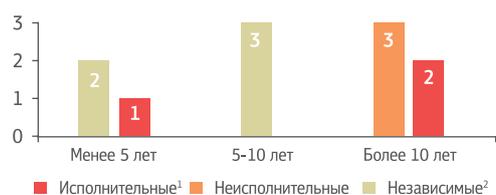
- Определение приоритетных направлений деятельности Компании
- стратегическое, среднесрочное и годовое планирование
- подведение итогов деятельности Компании
- вопросы подготовки Общих собраний акционеров
- формирование коллегиального исполнительного органа – Правления
- одобрение сделок в соответствии с действующим законодательством и Уставом Компании
- совершенствование корпоративного управления ОАО «ЛУКОЙЛ»



Состав Совета директоров, чел.



Срок пребывания в должности члена Совета директоров



¹ Исполнительные – члены исполнительных органов и лица, находящиеся в трудовых отношениях с Компанией.

² Признаются независимыми директорами в соответствии с Правилами листинга ЗАО «ФБ ММВБ», действующими с 09.06.2014. Количество независимых директоров указано с учетом М. Мобиуса.

Структура вопросов, рассмотренных на заседаниях Совета директоров в 2014 году



Участие членов Совета директоров в очных заседаниях Совета директоров в 2014 году¹

Член Совета директоров	Заседания Совета директоров	Комитет по стратегии и инвестициям	Комитет по аудиту	Комитет по кадрам и вознаграждениям
Грайфер В.И.	6/7 (председатель)			
Алекперов В.Ю.	7/7			
Блажеев В.В.	7/7		6/6 (председатель)	
Иванов И.С.	6/7	3/4 (председатель)		
Маганов Р.У.	5/7	3/4		
Мацке Р.	7/7			2/3
Михайлов С.А.	7/7		6/6	3/3
Мобиус М. ²	6/7	4/4		2/3 (председатель)
Москато Г.	5/7	4/4		
Пикте И.	7/7		6/6	
Федун Л.А.	7/7	4/4		

¹ В соответствии с изменениями, внесенными в Положение о Совете директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» и утвержденными внеочередным Общим собранием акционеров ОАО «ЛУКОЙЛ» 30.09.2013, и изменениями, внесенными в Положения о комитетах Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» и утвержденными решением Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» 24.10.2013, участие в заседаниях, проводимых в форме совместного присутствия, по телефону или с использованием видеоконференц-связи приравнивается к личному присутствию на заседаниях.

Признаются независимыми директорами в соответствии с Правилами листинга ЗАО «ФБ ММВБ», действующими с 09.06.2014.

² Независимый до ноября 2014 года.

ОЦЕНКА ЭФФЕКТИВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

В соответствии с Положением об оценке деятельности Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» был проведен ежегодный опрос членов Совета директоров по оценке деятельности Совета директоров и комитетов в 2013–2014 гг. По итогам опроса были выявлены аспекты, требующие большего внимания:

- взаимодействие с акционерами и инвесторами. По данному направлению Компания провела активную работу по улучшению качества корпоративной отчетности, являющейся основным инструментом взаимодействия с акционерами и иными заинтересованными сторонами. В частности, в 2014 году Отчет о деятельности Группы «ЛУКОЙЛ» за 2013 год получил ряд престижных наград. В 2015 году Годовой отчет Компании был усовершенствован в соответствии с рекомендациями независимых членов Совета директоров за счет объединения с Отчетом о деятельности Группы. Объединенный Годовой отчет удовлетворяет требованиям нормативных актов в сфере финансовых рынков и составлен с учетом рекомендаций Кодекса корпоративного управления.
- мониторинг внедрения инноваций во всех сферах деятельности Компании. По данному направлению в Компании ведется активная работа по внедрению систем автоматизации на НПЗ Группы. Также были начаты работы в сегменте «Разведка и добыча» по реализации проекта «Интеллектуальное месторождение». На рассмотрение Совета директоров в апреле 2015г. вынесен вопрос «О внедрении инноваций в организациях Группы «ЛУКОЙЛ».

Учитывая Отчет о деятельности Совета директоров и результаты оценки, Совет директоров дал положительную оценку своей деятельности в отчетном периоде.

ЧЛЕНЫ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОАО «ЛУКОЙЛ»



Грайфер Валерий Исаакович



Алекперов Вагит Юсуфович



Блажеев Виктор Владимирович

Год рождения		
1929	1950	1961
Должность в ОАО «ЛУКОЙЛ» (на 31.12.14)		
Председатель Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ»	Президент ОАО «ЛУКОЙЛ» Исполнительный член Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» Председатель Правления ОАО «ЛУКОЙЛ»	Независимый член Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» Председатель Комитета по аудиту Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ»
Срок пребывания на должности в Совете директоров (на 31.12.14 полных лет)		
18 лет	21 год	5 лет
Участие в органах управления других организаций (на 31.12.14)		
Председатель Совета директоров ОАО «РИТЭК»	Председатель Наблюдательного совета LUKOIL INTERNATIONAL GmbH Член Бюро Правления ООО «РСПП» Председатель Совета Фонда региональных социальных программ «Наше будущее»	Ректор ФГБОУ ВПО «Московский государственный юридический университет им. О.Е. Кутафина (МГЮА)
Образование и опыт работы		
<p>В 1952 г. окончил Московский нефтяной институт им. И.М. Губкина. Кандидат технических наук.</p> <p>Награжден семью орденами, четырьмя медалями, Почетной грамотой Верховного Совета Татарской АССР. В 2009 г. награжден Почетной грамотой Президента РФ.</p> <p>С 1985 г. – заместитель Министра нефтяной промышленности СССР – начальник Главного тюменского производственного управления по нефтяной и газовой промышленности.</p> <p>С 1992 г. по 12.01.2010 – генеральный директор ОАО «РИТЭК», с 2010 г. – Председатель Совета директоров ОАО «РИТЭК».</p> <p>С 2000 г. – Председатель Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ». Профессор Российского государственного университета нефти и газа им. И.М. Губкина, лауреат Ленинской премии и премии Правительства РФ.</p>	<p>В 1974 г. окончил Азербайджанский институт нефти и химии им. М. Азизбекова. Доктор экономических наук, действительный член Российской академии естественных наук, Почетный работник топливно-энергетического комплекса, Почетный нефтяник.</p> <p>Награжден пятью орденами, восьмью медалями, Почетной грамотой и дважды Благодарностью Президента РФ. Дважды лауреат премии Правительства РФ.</p> <p>С 1968 г. работал на нефтепромыслах Азербайджана, Западной Сибири.</p> <p>С 1987 по 1990 г. – генеральный директор ПО «Когалымнефтегаз» Главтюменнефтегаза Министерства нефтяной и газовой промышленности СССР.</p> <p>С 1990 по 1991 г. – заместитель, первый заместитель Министра нефтяной и газовой промышленности СССР.</p> <p>С 1992 по 1993 г. – Президент нефтяного концерна «Лангепасурайкогалымнефть».</p> <p>С 1993 по 2000 г. – Председатель Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ».</p> <p>С 1993 г. – Президент ОАО «ЛУКОЙЛ».</p>	<p>В 1987 г. окончил вечерний факультет Всесоюзного юридического заочного института (ВЮЗИ), в 1990 г. – аспирантуру ВЮЗИ-МЮИ по кафедре гражданского процесса.</p> <p>Почетное звание «Заслуженный юрист Российской Федерации». Нагрудный знак «Почетный работник высшего профессионального образования РФ». Почетное звание «Почетный работник науки и техники РФ». Медаль ордена «За заслуги перед Отечеством» 2 степени.</p> <p>В 1979 г. – инспектор отдела социального обеспечения Волчанского райисполкома Харьковской области, г. Волчанск.</p> <p>С 1979 по 1981 г. – служба в Советской Армии.</p> <p>С 1981 по 1987 г. – служба в органах внутренних дел Мосгорисполкома, Москва.</p> <p>С 1987 по 1990 г. – обучение в очной аспирантуре Московского юридического института Государственного комитета СССР по народному образованию, Москва.</p> <p>С 1991 г. – старший преподаватель, доцент, декан дневного факультета, проректор по учебной работе, первый проректор по учебной работе, ректор федерального государственного бюджетного образовательного учреждения высшего профессионального образования «Московский государственный юридический университет имени О.Е. Кутафина (МГЮА)».</p>
Доля в уставном капитале Компании (на 31.12.14)		
0,01%	22,67% ¹	

¹ Признаются независимыми директорами в соответствии с Правилами листинга ЗАО «ФБ ММВБ», действующими с 09.06.2014.

¹ С учетом прямого и косвенного владения.



Иванов Игорь Сергеевич



Маганов Равиль Ульфатович



Мацке Ричард

Год рождения		
1945	1954	1937
Должность в ОАО «ЛУКОЙЛ» (на 31.12.14)		
Независимый член Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» Председатель Комитета по стратегии и инвестициям Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ»	Исполнительный член Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» Член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» Первый исполнительный вице-президент ОАО «ЛУКОЙЛ» (разведка и добыча) Член Комитета по стратегии и инвестициям Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ»	Член Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» Член Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ»
Срок пребывания на должности в Совете директоров (на 31.12.14 полных лет)		
5 лет	21 год	10 лет
Участие в органах управления других организаций (на 31.12.14)		
Президент Некоммерческого партнерства «Российский совет по международным делам» Член Совета директоров ОАО «Ингосстрах» Член Совета управляющих Rissa Investment N.V. Член Международного консультационного совета Universal Credit Rating Group Co., Limited	Член Наблюдательного совета LUKOIL INTERNATIONAL GmbH Председатель Наблюдательного совета ЛУКОЙЛ Оверсиз Холдинг ГмБХ	Член Совета директоров PHI, Inc. Независимый неисполнительный член Совета директоров PetroChina Company Limited
Образование и опыт работы		
В 1969 г. окончил Московский государственный институт иностранных языков им. М. Тореза. Доктор исторических наук. Профессор. Награжден российскими и иностранными орденами и медалями. С 1993 по 1998 г. – первый заместитель Министра иностранных дел РФ. С 1998 по 2004 г. – Министр иностранных дел РФ. С 2004 по 2007 г. – секретарь Совета безопасности РФ. С 2005 г. – профессор МГИМО (У) МИД России. С 2011 г. – президент Некоммерческого партнерства «Российский совет по международным делам».	В 1977 г. окончил Московский институт нефтехимической и газовой промышленности им. И.М. Губкина. Заслуженный работник нефтяной и газовой промышленности РФ. Почетный нефтяник. Награжден четырьмя орденами и пятью медалями, Благодарностью Правительства РФ. Трижды лауреат Премии Правительства РФ в области науки и техники. В 1988–1993 гг. – главный инженер – заместитель генерального директора, генеральный директор ПО «Лангепаснефтегаз». В 1993–1994 гг. – Вице-президент ОАО «ЛУКОЙЛ». В 1994–2006 гг. – Первый вице-президент ОАО «ЛУКОЙЛ» (разведка и добыча). С 2006 г. – Первый исполнительный вице-президент ОАО «ЛУКОЙЛ» (разведка и добыча).	Окончил в 1959 г. Университет штата Айова, в 1961 г. – Университет штата Пенсильвания, в 1977 г. – колледж св. Марии в Калифорнии. Магистр геологии, магистр управления бизнесом. В 1989–1999 гг. – Президент Chevron Overseas Petroleum, член Совета директоров Chevron Corporation. В 2000–2002 гг. – Вице-председатель Chevron, Chevron-Texaco Corporation. В 2010–2013 гг. – Член Совета директоров Eurasia Drilling Company. С июня 2014 г. – Независимый неисполнительный член Совета директоров PetroChina Company Limited, член Комитета по оценке и вознаграждениям. В 2006 г. награжден общественной неправительственной медалью «За развитие нефтегазового комплекса России»; победитель (Гран-при) в номинации «Независимый директор года» Национальной премии «Директор года 2006», Россия, организованной Ассоциацией независимых директоров (АНД) и компанией PricewaterhouseCoopers.
Доля в уставном капитале Компании (на 31.12.14)		
	0,38%	0,0003% ¹

¹ Признаются независимыми директорами в соответствии с Правилами листинга ЗАО «ФБ ММВБ», действующими с 09.06.2014.

¹ С учетом прямого и косвенного владения.





Михайлов Сергей Анатольевич



Мобиус Марк



Москато Гульельмо Антонио Клаудио

Год рождения		
1957	1936	1936
Должность в ОАО «ЛУКОЙЛ» (на 31.12.14)		
Член Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» Член Комитета по аудиту Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» Член Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ»	Независимый член Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» ¹ Председатель Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» Член Комитета по стратегии и инвестициям Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ»	Независимый член Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» ¹ Член Комитета по стратегии и инвестициям Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ»
Срок пребывания на должности в Совете директоров (на 31.12.14 полных лет)		
11 лет	7 лет	3 года
Участие в органах управления других организаций (на 31.12.14)		
Заместитель генерального директора ООО «УК «Капиталь» Председатель Совета директоров в НП «НЛУ», ООО «УК Капиталь ПИФ» и ЗАО «Группа Капиталь Управление Активами» Член Совета директоров в ОАО «АСВТ», ЗАО «Менеджмент Группа», ОАО «ФК «Спартак-Москва», ЗАО «ИФД Капиталь», ООО «УК «Капиталь», ОАО «Глобалстрой-Инжиниринг», Межрегиональная общественная организация «Ассоциация менеджеров» Член Совета Фонда формирования целевого капитала для поддержки социальных программ Член Центрального совета Общероссийской общественной организации «Всероссийское добровольное общество «Спортивная Россия»	Исполнительный Президент Templeton Emerging Markets Group	Председатель Совета директоров и Генеральный директор компании Gas Mediterraneo & Petrolio Srl Член Консультативного совета John Hopkins University
Образование и опыт работы		
В 1979 г. окончил Военную орден Ленина, Октябрьской революции и Суворова академию им.Ф.Э. Дзержинского, в 1998 г. – Российскую экономическую академию им.Г.В.Плеханова. Кандидат технических наук, доктор экономических наук, профессор. Награжден четырьмя медалями. С 1974 по 1992 г. – служба в Вооруженных силах. С 1993 по 1994 г. – заместитель Председателя Российского фонда федерального имущества. С 1996 по 1997 г. – начальник Департамента реструктуризации и инвестиций Министерства промышленности России. С 2001 по 2011 г. – генеральный директор ООО «Менеджмент-консалтинг». С 2002 по 2013 г. – генеральный директор ЗАО Группа Консалтинг». С 2011 по 2014 г. – директор компании PANATLANTIC ENERGY GROUP LIMITED.	В 1964 г. окончил Массачусетский технологический институт (США), доктор экономических и политических наук. Степени бакалавра и магистра Бостонского университета (США). До августа 2010 г. – Исполнительный Президент Темплтон Ассет Менеджмент Лтд. (Templeton Asset Management Ltd). С августа 2010 г. – Исполнительный Президент Templeton Emerging Markets Group. С 1987 г. в фонде Franklin Templeton Investments.	В 1961 г. окончил Миланский политехнический университет. Ранее занимал должности Председателя Совета директоров ENI SpA и Председателя Совета директоров и Генерального директора AGIP SpA
Доля в уставном капитале Компании (на 31.12.14)		
0,06%		0,00006% ²

¹ Признаются независимыми директорами в соответствии с Правилами листинга ЗАО «ФБ ММВБ», действующими с 09.06.2014.

¹ Независимый до ноября 2014 года.

² С учетом прямого и косвенного владения.



Пикте Иван



Федун Леонид Арнольдович

Год рождения	
1944	1956
Должность в ОАО «ЛУКОЙЛ» (на 31.12.14)	
Независимый член Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» Член Комитета по аудиту Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ»	Исполнительный член Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» Вице-президент по стратегическому развитию ОАО «ЛУКОЙЛ» Член Комитета по стратегии и инвестициям Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ»
Срок пребывания на должности в Совете директоров (на 31.12.14 полных лет)	
2 года	1 год
Участие в органах управления других организаций (на 31.12.14)	
<p>Председатель Инвестиционного Комитета Правления Объединенного пенсионного фонда персонала ООН</p> <p>Вице-председатель Совета директоров Symbiotics</p> <p>Президент Fondation pour Geneve</p> <p>Председатель Fondation Pictet pour le développement</p> <p>Председатель Совета директоров PSA International SA</p> <p>Член Совета директоров International Advisory Board of Blackstone Group International Limited, AEA European Advisory Board и AEA Investors LP Global Advisory Board</p>	<p>Председатель Совета директоров ЗАО «ИФД «Капиталь» и ОАО «ФК «Спартак-Москва», Закрытого акционерного общества «Менеджмент Группа»</p> <p>Член Совета директоров Закрытого акционерного общества «Тушино 2018», Общества с ограниченной ответственностью «ЛИГА-ТВ»</p> <p>Член Правления ООО «РСПП» и ООР «РСПП»</p> <p>Член Совета Фонда формирования целевого капитала для поддержки социальных программ и Благотворительного фонда поддержки социальных программ «ИФД Капиталь»</p> <p>Председатель Совета благотворительного Фонда поддержки ветеранов и молодежи футбольного клуба «Спартак-Москва»</p>
Образование и опыт работы	
<p>Магистр экономики Школы бизнеса Университета Св. Галлена (1970).</p> <p>Г-н Пикте начал работать в банке Pictet & Cie в 1972 году, начав свою профессиональную карьеру в нью-йоркском подразделении Morgan Stanley.</p> <p>1981–2005 гг. – Управляющий партнер банка Pictet & Cie.</p> <p>1991–1995 гг. – Президент Женевской торгово-промышленной палаты.</p> <p>2005–2010 гг. – Старший управляющий партнер банка Pictet & Cie.</p> <p>2000–2010 гг. – Президент Genève Place Financière.</p> <p>Г-н Пикте являлся членом Инвестиционного Комитета Правления Объединенного пенсионного фонда персонала ООН с 2005 г., Международного консультативного Совета Blackstone Group International Limited с 1995г. до его роспуска в конце 2014 г.</p> <p>Г-н Пикте является членом следующих органов управления: Европейского Консультативного Совета АЕА (AEA European Advisory Board) с 2010 г., Всемирного Консультативного Совета АЕА Investors LP (AEA Investors LP Global Advisory Board) (Нью-Йорк, США) с 2011 г. С 2011 г. г-н Пикте являлся членом Совета директоров Symbiotics, Председателем которого был избран в 2014 г. С 2009 г г-н Пикте является также Президентом Fondation pour Geneve и Председателем Fondation Pictet pour le développement.</p> <p>В 2012 г. избран Председателем Совета директоров PSA International SA.</p>	<p>В 1977 г. окончил Ростовское высшее военное командное училище им. М.И. Неделкина. Кандидат философских наук.</p> <p>Награжден двумя орденами и семью медалями.</p> <p>С 1993 по 1994 г. – генеральный директор АО «ЛУКОЙЛ-Консалтинг».</p> <p>С 1994 по 2012 г. – вице-президент – начальник Главного управления стратегического развития и инвестиционного анализа ОАО «ЛУКОЙЛ».</p> <p>С 2012 г. – вице-президент по стратегическому развитию ОАО «ЛУКОЙЛ».</p>
Доля в уставном капитале Компании (на 31.12.14)	
0,009% ¹	9,78% ¹

¹ Признаются независимыми директорами в соответствии с Правилами листинга ЗАО «ФБ ММВБ», действующими с 09.06.2014.

¹ С учетом прямого и косвенного владения.

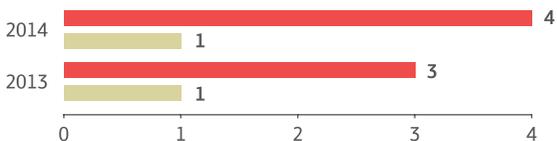


СЕКРЕТАРЬ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

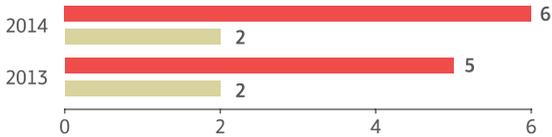
Деятельность Совета директоров и его комитетов обеспечивает Секретарь Совета директоров, который также выполняет функции секретаря комитетов Совета директоров. В его функции входит подготовка заседаний Совета и его комитетов, обеспечение сбора и организация предварительной экспертизы материалов по вопросам повестки дня заседаний, их систематизация, подготовка проектов решений. Секретарь Совета директоров на основании предложений членов Совета и Правления составляет и представляет на утверждение Совета планы работы Совета директоров, комитетам Совета директоров – планы работы комитетов с учетом их компетенции. Секретарь Совета директоров обеспечивает предоставление членам Совета справочной информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня, при необходимости обеспечивает перевод документов на иностранный язык. В 2014 году на первом заседании Совета директоров нового состава по представлению Председателя Совета был назначен Секретарь Совета директоров.

Заседания комитетов Совета директоров

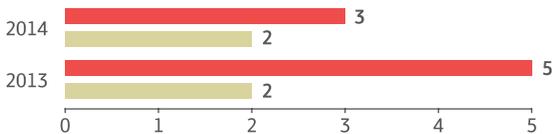
Комитет по стратегии и инвестициям



Комитет по аудиту



Комитет по кадрами вознаграждениям



■ Очные ■ Заочные

КОМИТЕТЫ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

Для обеспечения эффективной деятельности Совета директоров в Компании созданы и функционируют комитеты – по стратегии и инвестициям, аудиту, кадрам и вознаграждениям

Они занимаются предварительным рассмотрением наиболее важных вопросов и подготовкой по ним рекомендаций Совету директоров. Для обеспечения независимой оценки деятельности Компании, председатели Комитета по стратегии и инвестициям и Комитета по аудиту являются независимыми членами Совета директоров. Председатель Комитета по кадрам и вознаграждениям М. Мобиус на момент определения состава Комитета также являлся независимым в соответствии с Правилами листинга ЗАО «ФБ ММВБ», действующими с 09.06.2014. Однако, в ноябре 2014 года, совокупный срок пребывания в Совете директоров М. Мобиуса превысил 7 лет, в связи с чем на конец 2014 года М. Мобиус перестал считаться независимым. Стоит отметить, что все члены комитетов обладают достаточным опытом и компетенцией для принятия соответствующих решений комитетов. В частности, членами Комитета по аудиту являются члены Совета директоров Компании, обладающие практическим опытом рассмотрения финансовых вопросов.

Состав комитетов в 2014 году

Комитет по стратегии и инвестициям



Комитет по аудиту



Комитет по кадрами вознаграждениям



■ Исполнительные¹ директора ■ Неисполнительные директора ■ Независимые² директора

¹ Исполнительные – члены исполнительных органов и лица, находящиеся в трудовых отношениях с Компанией.

² Признаются независимыми директорами в соответствии с Правилами листинга ЗАО «ФБ ММВБ», действующими с 09.06.2014. Количество независимых директоров указано с учетом М. Мобиуса.

Комитет по стратегии и инвестициям

Состав: И.С. Иванов – (председатель) Р.У. Маганов, М. Мобиус – ¹, Г. Москато – , Л.А. Федун



ФУНКЦИИ

Анализ концепций, программ и планов стратегического развития Компании и выработка рекомендаций по их утверждению

- Рекомендации по определению размера дивидендов по акциям и порядка их выплаты
- Рекомендации по определению порядка распределения прибыли и убытков Компании по результатам финансового года
- Рекомендации по одобрению крупных сделок, предметом которых является имущество стоимостью от 25 до 50% балансовой стоимости активов Компании

→ Положение о Комитете по стратегии и инвестициям

ИТОГИ 2014 ГОДА

Сферы рассмотренных Комитетом вопросов



- Рекомендации Совету директоров о порядке распределения прибыли Компании по результатам финансового года и размерах дивидендов по акциям и порядку их выплаты, а также рекомендации по утверждению изменений и дополнений в Положение о дивидендной политике ОАО «ЛУКОЙЛ»
- Оценка запасов ОАО «ЛУКОЙЛ». Вовлечение в разработку запасов, открытых в ходе геологоразведки в 2003–2012 гг., использование Компанией мер, принимаемых в Российской Федерации по стимулированию разведки и добычи углеводородов в сложных горно-геологических и природно-климатических условиях
- Изменения в области налогового и фискального регулирования в нефтегазовом секторе Российской Федерации и их влияние на показатели Группы «ЛУКОЙЛ»
- Рекомендации по одобрению крупных сделок, предметом которых является имущество стоимостью от 25 до 50% балансовой стоимости активов Компании

Комитет по аудиту

Состав: В.В. Блажеев – (председатель) С.А. Михайлов, И. Пикте –



ФУНКЦИИ

- Рекомендации по аудиту Компании
- Оценка заключения аудитора Компании
- Оценка степени объективности и независимости аудитора Компании
- Подготовка рекомендаций о предельном размере вознаграждения аудитора Компании
- Оценка эффективности процедур внутреннего контроля в Компании
- Оценка системы управления рисками
- Подготовка рекомендаций о возможном предварительном утверждении Советом директоров Годового отчета Компании

→ Положение о Комитете по аудиту

ИТОГИ 2014 ГОДА

Сферы рассмотренных Комитетом вопросов



- Рассмотрение вопроса о выборе внешнего независимого аудитора – ЗАО «КПМГ», оценка заключения аудитора Компании, подготовка рекомендации Совету директоров о предельном размере вознаграждения Аудитора Компании
- Изучение деятельности Блока по контролю и внутреннему аудиту, рекомендации Совету директоров об утверждении процедуры внутреннего контроля
- Подготовка рекомендаций о возможном предварительном утверждении Советом директоров Годового отчета Компании
- Утверждение отчета Совету директоров о деятельности Комитета в 2013–2014 гг. и обсуждение итогов оценки деятельности Комитета
- Рекомендации Совету директоров утвердить Методику постаудита инвестиционных проектов для бизнес-секторов «Нефтепродуктообеспечение в России» и «Нефтепродуктообеспечение за рубежом»
- Обсуждение существенных вопросов бухгалтерского учета

Комитет по кадрам и вознаграждениям

Состав: М. Мобиус – ¹ (председатель) Р. Мацке, С.А. Михайлов



ФУНКЦИИ

Предварительная оценка кандидатур в члены Правления

- Подготовка рекомендаций по кадровым вопросам и вопросам, касающимся вознаграждения членов органов управления Компании и Ревизионной комиссии
- Выработка рекомендаций Совету директоров по существенным условиям договоров, заключаемых с членами Правления и Президентом Компании

→ Положение о Комитете по кадрам и вознаграждениям

ИТОГИ 2014 ГОДА

Сферы рассмотренных Комитетом вопросов



- Рекомендации Совету директоров Компании для вынесения на годовое Общее собрание акционеров вопроса о размере вознаграждения членам Совета директоров и Ревизионной комиссии
- Принятие решения о независимости кандидатов в члены Совета директоров
- Основные итоги работы по управлению персоналом
- Рекомендации по вопросам долгосрочного стимулирования работников ОАО «ЛУКОЙЛ» и его дочерних обществ
- Выработка рекомендаций Совету директоров по составу Правления, по существенным условиям договоров, заключаемых с членами Правления Компании

¹ Признаются независимыми директорами в соответствии с Правилами листинга ЗАО «ФБ ММВБ», действующими с 09.06.2014.

¹ Независимый до ноября 2014 года.

Исполнительные органы

ПРЕЗИДЕНТ

Президент является единоличным исполнительным органом Компании, назначается Общим собранием акционеров сроком на пять лет и является также Председателем Правления. Президент осуществляет оперативное руководство деятельностью Компании и действует в рамках своей компетенции, установленной Уставом ОАО «ЛУКОЙЛ». Основные условия договора с Президентом устанавливаются Советом директоров. На заседании Совета директоров, состоявшемся 23 июня 2011 г. в день проведения годового Общего собрания акционеров ОАО «ЛУКОЙЛ», на котором В.Ю. Алекперов был назначен Президентом Компании, были установлены основные условия договора с Президентом, включая размер его вознаграждения. Предварительно условия договора с Президентом были рассмотрены Комитетом по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ».

ПРАВЛЕНИЕ

Правление, работой которого руководит Председатель Правления, является коллегиальным исполнительным органом Компании и осуществляет текущее управление ее деятельностью. Правление ежегодно формируется Советом директоров на основании предложений Президента. Заседания Правления созываются по мере необходимости. Обычно они проходят раз в неделю. Повестку дня заседания определяет Президент, в том числе на основании поступивших от членов Правления предложений в повестку дня. Компетенция Правления определена Уставом Компании.

ЧЛЕНЫ ПРАВЛЕНИЯ ОАО «ЛУКОЙЛ»



Алекперов Вагит Юсуфович



Воробьев Вадим Николаевич

Год рождения	
1950	1961
Должность в ОАО «ЛУКОЙЛ» (на 31.12.14)	
Президент ОАО «ЛУКОЙЛ» Исполнительный член Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» Председатель Правления ОАО «ЛУКОЙЛ»	Член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» Вице-президент по координации сбыта нефтепродуктов ОАО «ЛУКОЙЛ»
Срок пребывания на должности в Правлении (на 31.12.14, полных лет)	
21 год	4 года
Образование и опыт работы	
<p>В 1974 г. окончил Азербайджанский институт нефти и химии им. М. Азизбекова. Доктор экономических наук, действительный член Российской академии естественных наук, Почетный работник топливно-энергетического комплекса, Почетный нефтяник.</p> <p>Награжден пятью орденами, восьмью медалями, Почетной грамотой и дважды Благодарностью Президента РФ. Дважды лауреат премии Правительства РФ.</p> <p>С 1968 г. работал на нефтепромыслах Азербайджана, Западной Сибири.</p> <p>В 1987–1990 гг. – генеральный директор ПО «Когалымнефтегаз» Главтюменнефтегаза Министерства нефтяной и газовой промышленности СССР.</p> <p>В 1990–1991 гг. – заместитель, первый заместитель Министра нефтяной и газовой промышленности СССР.</p> <p>В 1992–1993 гг. – Президент нефтяного концерна «Лангепасурайкогалымнефть».</p> <p>В 1993–2000 гг. – Председатель Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ».</p> <p>С 1993 г. – Президент ОАО «ЛУКОЙЛ».</p>	<p>В 1983 г. окончил Горьковский государственный университет им. Н.И. Лобачевского, в 1998 г. – Нижегородский государственный университет им. Н.И. Лобачевского. Кандидат экономических наук, Почетный нефтяник. Награжден медалями ордена «За заслуги перед Отечеством» I и II степени.</p> <p>В 1981–1992 гг. – на выборной комсомольской и партийной работе.</p> <p>В 1992–1998 гг. – работал на руководящих должностях в страховых и банковских структурах Нижнего Новгорода.</p> <p>В 1998–2002 гг. – вице-президент, президент ОАО «Нефтяная компания «НОРСИ-ОЙЛ».</p> <p>В 2002–2005 гг. – генеральный директор ООО «ЛУКОЙЛ-Волганефтепродукт».</p> <p>В 2005–2009 гг. – вице-президент – начальник Главного управления координации сбыта нефтепродуктов в России.</p> <p>В 2009–2012 гг. – вице-президент – начальник Главного управления координации сбыта нефтепродуктов ОАО «ЛУКОЙЛ».</p> <p>С 2012 г. – вице-президент по координации сбыта нефтепродуктов ОАО «ЛУКОЙЛ».</p>
Доля в уставном капитале Компании (на 31.12.14)	
22,67% ¹	0,01%

¹ С учетом бенефициарного владения.



Кукура Сергей Петрович



Маганов Равиль Ульфатович



Малюков Сергей Николаевич

Год рождения		
1953	1954	1954
Должность в ОАО «ЛУКОЙЛ» (на 31.12.14)		
Член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» Первый вице-президент ОАО «ЛУКОЙЛ» (экономика и финансы)	Исполнительный член Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» Член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» Первый исполнительный вице-президент ОАО «ЛУКОЙЛ» (разведка и добыча) Член Комитета по стратегии и инвестициям Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ»	Член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» Вице-президент по контролю и внутреннему аудиту ОАО «ЛУКОЙЛ»
Срок пребывания на должности в Правлении (на 31.12.14, полных лет)		
21 год	21 год	3 года
Образование и опыт работы		
В 1979 г. окончил Ивано-Франковский институт нефти и газа. Доктор экономических наук. Заслуженный экономист РФ. Почетный работник топливно-энергетического комплекса. Награжден двумя орденами, пятью медалями, Благодарностью Президента РФ. Лауреат премии Правительства РФ в области науки и техники. В 1992–1993 гг. – вице-президент нефтяного концерна «Лангепасурайкогалымнефть». С 1993 г. – первый вице-президент ОАО «ЛУКОЙЛ».	В 1977 г. окончил Московский институт нефтехимической и газовой промышленности им. И.М. Губкина. Заслуженный работник нефтяной и газовой промышленности РФ, Почетный нефтяник. Награжден четырьмя орденами и пятью медалями, Благодарностью Правительства РФ. Трижды лауреат премии Правительства РФ в области науки и техники. В 1988–1993 гг. – главный инженер – заместитель генерального директора, генеральный директор ПО «Лангепаснефтегаз». В 1993–1994 гг. – вице-президент ОАО «ЛУКОЙЛ». В 1994–2006 гг. – первый вице-президент ОАО «ЛУКОЙЛ» (разведка и добыча). С 2006 г. – Первый исполнительный вице-президент ОАО «ЛУКОЙЛ» (разведка и добыча).	В 1977 г. окончил Военную инженерную академию им. Ф.Э.Дзержинского, в 1997 г. – Высшую школу экономики. Кандидат философских наук, Почетный нефтяник. Награжден пятью медалями, в том числе медалью ордена «За заслуги перед Отечеством» II степени. В 1972–1995 гг. служил в Вооруженных силах. В 1995–2010 гг. – начальник отдела, начальник управления, начальник департамента Главного управления стратегического развития и инвестиционного анализа ОАО «ЛУКОЙЛ», в 2010–2012 гг. – начальник Главного управления по контролю, внутреннему аудиту и управлению рисками ОАО «ЛУКОЙЛ». С 2012 г. – вице-президент по контролю и внутреннему аудиту ОАО «ЛУКОЙЛ».
Доля в уставном капитале Компании (на 31.12.14)		
0,39%	0,38%	0,004%





Масляев Иван Алексеевич



Матыцын Александр Кузьмич



Москаленко Анатолий Алексеевич

Год рождения		
1958	1961	1959
Должность в ОАО «ЛУКОЙЛ» (на 31.12.14)		
Член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» Вице-президент – Главный юридический советник ОАО «ЛУКОЙЛ»	Член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» Старший вице-президент по финансам ОАО «ЛУКОЙЛ»	Член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» Вице-президент по управлению персоналом и организационному развитию ОАО «ЛУКОЙЛ»
Срок пребывания на должности в Правлении (на 31.12.14, полных лет)		
14 лет	17 лет	11 лет
Образование и опыт работы		
<p>В 1980 г. окончил МГУ им. М.В. Ломоносова. Кандидат юридических наук. Заслуженный юрист РФ. Награжден тремя медалями.</p> <p>В 1992–1993 гг. – начальник юридического отдела нефтяного концерна «Лангепасурайкогалымнефть».</p> <p>В 1994–1999 гг. – начальник Юридического управления, в 2000–2012 гг. – начальник Главного управления правового обеспечения ОАО «ЛУКОЙЛ».</p> <p>С 2012 г. – Вице-президент – Главный юридический советник ОАО «ЛУКОЙЛ».</p>	<p>В 1984 г. окончил МГУ им. М.В. Ломоносова. Кандидат экономических наук. Имеет степень МВА (Бристольский университет, 1997 г.). Заслуженный экономист РФ. Награжден двумя медалями, в том числе медалью ордена «За заслуги перед Отечеством» II степени.</p> <p>В 1994–1997 гг. – директор, генеральный директор международной аудиторской фирмы «КПМГ».</p> <p>В 1997–2012 гг. – вице-президент – начальник Главного управления казначейства и корпоративного финансирования ОАО «ЛУКОЙЛ».</p> <p>В 2012–2013 гг. – вице-президент по финансам ОАО «ЛУКОЙЛ».</p> <p>С 2013 г. – старший вице-президент по финансам ОАО «ЛУКОЙЛ».</p>	<p>В 1980 г. окончил Московское высшее общевойсковое командное училище им. Верховного Совета РСФСР, в 1987 г. – Военно-дипломатическую академию, в 2005 г. – Российскую академию государственной службы при Президенте РФ. Кандидат экономических наук. Награжден пятью орденами и двадцатью медалями.</p> <p>В 1976–2001 гг. служил в Вооруженных силах.</p> <p>В 2001–2003 гг. – начальник Управления персоналом, начальник Департамента управления персоналом ОАО «ЛУКОЙЛ».</p> <p>В 2003–2012 гг. – начальник Главного управления по персоналу ОАО «ЛУКОЙЛ».</p> <p>С 2012 г. – Вице-президент по управлению персоналом и организационному развитию ОАО «ЛУКОЙЛ».</p>
Доля в уставном капитале Компании (на 31.12.14)		
0,03%	0,30%	0,02%



Некрасов Владимир Иванович



Субботин Валерий Сергеевич



Федотов Геннадий Станиславович

Год рождения		
1957	1974	1970
Должность в ОАО «ЛУКОЙЛ» (на 31.12.14)		
Член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» Первый вице-президент ОАО «ЛУКОЙЛ» (переработка и сбыт)	Член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» Вице-президент по поставкам и продажам ОАО «ЛУКОЙЛ»	Член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» Вице-президент по экономике и планированию ОАО «ЛУКОЙЛ»
Срок пребывания на должности в Правлении (на 31.12.14, полных лет)		
15 лет	6 лет	4 года
Образование и опыт работы		
<p>В 1978 г. окончил Тюменский индустриальный институт. Кандидат технических наук, действительный член Академии горных наук РФ. Почетный нефтяник.</p> <p>Награжден двумя орденами и тремя медалями. Лауреат премии Правительства РФ.</p> <p>В 1992–1999 гг. – главный инженер, генеральный директор ТПП «Когалымнефтегаз» ООО «ЛУКОЙЛ-Западная Сибирь».</p> <p>В 1999–2005 гг. – Вице-президент ОАО «ЛУКОЙЛ» – генеральный директор ООО «ЛУКОЙЛ-Западная Сибирь».</p> <p>С 2005 г. – Первый вице-президент ОАО «ЛУКОЙЛ».</p>	<p>В 1996 году окончил Тюменский государственный университет. Награжден двумя медалями, в том числе медалью ордена «За заслуги перед Отечеством» II степени.</p> <p>В 1998–2003 гг. работал в АО «ЛУКОЙЛ-Прага», АО «ЛУКОЙЛ-Болгария», в Московском представительстве компании «Литаско».</p> <p>В 2003–2005 гг. – первый заместитель руководителя Аппарата Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ».</p> <p>В 2005–2007 гг. – первый заместитель начальника Главного управления поставок и продаж ОАО «ЛУКОЙЛ».</p> <p>В 2007–2012 гг. – вице-президент – начальник Главного управления поставок и продаж.</p> <p>С 2012 г. – вице-президент по поставкам и продажам ОАО «ЛУКОЙЛ».</p>	<p>В 1993 г. окончил Московский физико-технический институт. Награжден медалью ордена «За заслуги перед Отечеством» II степени.</p> <p>В 1994–2002 гг. работал в компаниях Halliburton и Shell.</p> <p>В 2002–2007 гг. – начальник управления, заместитель начальника, начальник Главного управления корпоративного бюджетно-экономического планирования и инвестиций ОАО «ЛУКОЙЛ».</p> <p>В 2007–2012 гг. – Вице-президент – начальник Главного управления экономики и планирования.</p> <p>С 2012 г. – Вице-президент по экономике и планированию ОАО «ЛУКОЙЛ».</p>
Доля в уставном капитале Компании (на 31.12.14)		
0,04%	0,20% ¹	0,006%

¹ С учетом бенефициарного владения.





Шамсуров Азат Ангамович



Хавкин Евгений Леонидович



Хоба Любовь Николаевна

Год рождения		
1963	1964	1957
Должность в ОАО «ЛУКОЙЛ» (на 31.12.14)		
Член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» Старший вице-президент по добыче нефти и газа	Член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» Вице-президент – руководитель Аппарата ОАО «ЛУКОЙЛ»	Член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» Вице-президент – Главный бухгалтер ОАО «ЛУКОЙЛ»
Срок пребывания на должности в Правлении (на 31.12.14, полных лет)		
1 год	11 лет	14 лет
Образование и опыт работы		
<p>В 1986 году окончил Уфимский нефтяной институт. Кандидат технических наук. Почетный нефтяник. Награжден медалью ордена «За заслуги перед Отечеством» II степени. Лауреат премии Правительства РФ.</p> <p>В 1997–2000 гг. – главный инженер НГДУ «Покачевнефть», заместитель генерального директора по производству ТПП «Лангепаснефтегаз» – начальник НГДУ «Покачевнефть», генеральный директор ТПП «Урайнефтегаз».</p> <p>В 2000–2001 гг. – президент Оренбургской нефтяной акционерной компании (ОНАКО).</p> <p>В 2001–2008 гг. – вице-президент, старший вице-президент «ЛУКОЙЛ Оверсиз Холдинг Лтд».</p> <p>В 2008–2012 гг. – вице-президент ОАО «ЛУКОЙЛ», генеральный директор ООО «ЛУКОЙЛ-Западная Сибирь».</p> <p>В 2012–2013 гг. – вице-президент по добыче нефти и газа ОАО «ЛУКОЙЛ».</p> <p>С 2013 г. – старший вице-президент по добыче нефти и газа ОАО «ЛУКОЙЛ».</p>	<p>В 2003 г. окончил Московский институт экономики, менеджмента и права. Награжден двумя медалями.</p> <p>С 1988 г. работал на предприятиях Западной Сибири.</p> <p>В 1997–2003 гг. – заместитель, первый заместитель руководителя Аппарата Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ».</p> <p>В 2003–2012 гг. – Секретарь Совета директоров – руководитель Аппарата Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ».</p> <p>С 2012 г. – Вице-президент – руководитель Аппарата ОАО «ЛУКОЙЛ».</p>	<p>В 1992 г. окончила Свердловский институт народного хозяйства. Кандидат экономических наук. Заслуженный экономист РФ. Награждена орденом и двумя медалями.</p> <p>В 1991–1993 гг. – главный бухгалтер ПО «Когалымнефтегаз».</p> <p>В 1993–2000 гг. – Главный бухгалтер ОАО «ЛУКОЙЛ».</p> <p>В 2000–2003 гг. – Вице-президент ОАО «ЛУКОЙЛ» – начальник Главного управления по финансовому учету.</p> <p>В 2003–2004 гг. – Главный бухгалтер – Вице-президент ОАО «ЛУКОЙЛ», в 2004–2012 гг. – Главный бухгалтер ОАО «ЛУКОЙЛ».</p> <p>С 2012 г. – Вице-президент – Главный бухгалтер ОАО «ЛУКОЙЛ».</p>
Доля в уставном капитале Компании (на 31.12.14)		
0,005%	0,008%	0,35%

Система вознаграждения топ-менеджеров¹

Для выполнения установленных бизнес-задач, привлечения на работу в Компанию и удержания руководящих работников создана система оплаты и стимулирования топ-менеджеров. Общая система вознаграждения топ-менеджеров состоит из фиксированной и переменной частей. При этом у Компании отсутствует доля акционерного капитала, приходящаяся на программы акционирования.

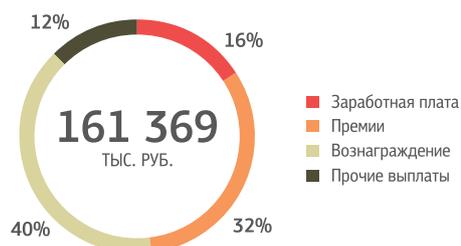
Фиксированная часть прямого материального вознаграждения состоит из базовой заработной платы, отражающей вес должности внутри Компании, учитывающей масштаб и значимость реализуемых и курируемых проектов, распределение ответственности в формировании и реализации стратегии Группы «ЛУКОЙЛ». Тем самым Компания стремится к установлению справедливой, конкурентоспособной заработной платы, уровень которой соответствует рыночным условиям.

Переменная часть прямого материального вознаграждения топ-менеджеров состоит из краткосрочных и долгосрочных премиальных выплат. Одним из главных принципов переменной части вознаграждения является поддержание сбалансированности интересов руководства Компании и акционеров. Краткосрочная премиальная выплата производится по результатам работы за год и, соответственно, направлена на достижение целей, поставленных перед Компанией в краткосрочной перспективе. При определении размера годовой премиальной выплаты учитывается выполнение установленных руководящему работнику показателей. Показатели подразделяются на корпоративные, отражающие эффективность командной работы, и индивидуальные, отражающие результативность работы самого руководящего работника в соответствии с целями и задачами, поставленными перед ним. Премиальная выплата по программе долгосрочного стимулирования производится при условии роста прибыли и повышения капитализации Компании.

Система вознаграждения топ-менеджеров



Выплаты Совету директоров²



ДОЛГОСРОЧНОЕ СТИМУЛИРОВАНИЕ

В целях поддержания непрерывной и устойчивой мотивации работников организаций Группы «ЛУКОЙЛ», обеспечения их заинтересованности в росте стоимости акций Компании и ее капитализации Советом директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» было утверждено Положение о долгосрочном стимулировании работников ОАО «ЛУКОЙЛ» и его дочерних обществ в 2013-2017 гг.

Долгосрочное стимулирование основано на условном закреплении акций за руководящими работниками и предусматривает вознаграждение, состоящее из двух частей: годовых премий в виде ежегодно выплачиваемых условных дивидендов, на условно закрепляемые акции за работниками, и премии, начисляемой по окончании программы, размер которой зависит от количества условно закрепленных акций и разницы между ценой акции на начало и конец программы. При этом не менее половины суммы начисленных премий должно быть использовано на покупку акций ОАО «ЛУКОЙЛ» участниками программы.



¹ TSR (total shareholders return) – совокупный доход акционера.

ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

Размеры вознаграждения членам Совета директоров и компенсаций им устанавливаются решением Общего собрания акционеров. В Компании предусмотрены следующие виды вознаграждений для членов Совета директоров:

- вознаграждение за исполнение обязанностей члена Совета директоров (выплачивается каждому из членов Совета директоров)
- вознаграждение за исполнение функций Председателя Совета директоров
- вознаграждение за исполнение функций Председателя комитета Совета директоров
- вознаграждение за очное участие в заседании комитета Совета директоров
- вознаграждение за очное участие в заседании Совета директоров или комитета Совета директоров с осуществлением трансконтинентального перелета
- вознаграждение за участие в конференциях и иных мероприятиях, осуществляемое членом Совета директоров по письменным поручениям Председателя Совета директоров

¹ Топ-менеджер (руководящий работник) – Президент, Первый исполнительный вице-президент, Первые вице-президенты, Старшие вице-президенты, Вице-президенты Компании.

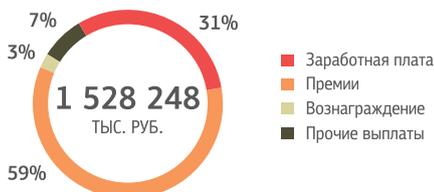
² Включая вознаграждение членов Совета директоров, являвшихся одновременно членами Правления, полученное за исполнение ими обязанностей члена Совета директоров.

ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ ЧЛЕНОВ ПРАВЛЕНИЯ

Членам Правления Компании в отчетном году было выплачено вознаграждение в размере месячного должностного оклада по основной работе. Эта выплата производилась в соответствии с основными условиями договоров, заключаемых с членами Правления при условии выполнения общекорпоративных ключевых показателей деятельности за отчетный период. Помимо этого, членами Правления были получены:

- годовая заработная плата
- годовые премиальные выплаты по результатам работы за год
- долгосрочные премиальные выплаты в виде ежегодно выплачиваемых условных дивидендов на условно закрепленные за работником акций в рамках программы долгосрочного стимулирования работников ОАО «ЛУКОЙЛ» и его дочерних обществ
- дополнительные выплаты социального характера.

Выплаты Членам членам Правления в 2014 году¹



¹ Включая размер выплат Президенту ОАО «ЛУКОЙЛ».



СТРАХОВАНИЕ ОТВЕТСТВЕННОСТИ ДИРЕКТОРОВ, ДОЛЖНОСТНЫХ ЛИЦ И КОМПАНИЙ

В соответствии с заключенным Полисом (договором) по страхованию ответственности директоров, должностных лиц и компаний на период 2014–2015 годы ОАО «ЛУКОЙЛ» страхует ответственность:

- единоличного исполнительного органа, членов органов управления, работников ОАО «ЛУКОЙЛ» и/или дочерних обществ ОАО «ЛУКОЙЛ», и/или иных организаций с участием ОАО «ЛУКОЙЛ» и/или его дочернего общества, по предложению которых избраны единоличный исполнительный орган и/или члены органов управления данных организаций (покрытие А);
- ответственность ОАО «ЛУКОЙЛ» и его дочерних обществ, иных организаций с участием ОАО «ЛУКОЙЛ» и/или его дочернего общества, по предложению которых избраны единоличный исполнительный орган и/или члены органов управления данных организаций (покрытие Б);
- а также ответственность ОАО «ЛУКОЙЛ» и его дочерних обществ в связи с исками по ценным бумагам (покрытие С).

При наступлении страхового случая страховая компания обязуется выплатить страховое возмещение в пределах лимита ответственности (не менее 100 млн долл. в совокупности по всем покрытиям А, Б, С, включая расходы на защиту). Совокупная страховая премия составляет до 450 тыс. долл.

РЕВИЗИОННАЯ КОМИССИЯ

Члены Ревизионной комиссии избираются ежегодно в составе трех человек на каждом годовом Общем собрании акционеров сроком до следующего годового Общего собрания акционеров.

СОСТАВ В 2014 ГОДУ:

- Сулоев Павел Александрович – директор по аудиту и внутреннему контролю ЗАО «Управляющая компания Менеджмент-центр»
- Сурков Александр Викторович – Генеральный директор ООО «ЛУКОЙЛ-УРЦ Волгоград»
- Максимов Михаил Борисович – Генеральный директор ООО «ЛУКОЙЛ-УРЦ Пермь»

ФУНКЦИИ:

Проверка достоверности годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и Годового отчета Компании, осуществление общего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью.

ИТОГИ 2014 ГОДА:

Была подтверждена достоверность данных, содержащихся в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и Годовом отчете Компании за 2013 год.

ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ:

Утверждается Общим собранием акционеров.

КОНТРОЛЬ И ВНУТРЕННИЙ АУДИТ

ФУНКЦИИ:

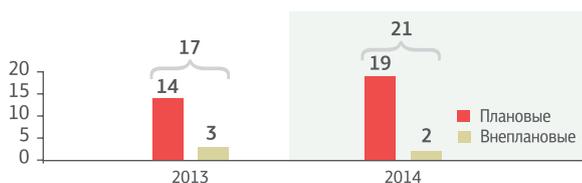
Обеспечение объективного и независимого контроля систем корпоративного управления, внутреннего контроля и управления рисками с целью повышения эффективности работы Компании и защиты интересов ее акционеров и инвесторов.

ИТОГИ 2014 ГОДА:

- Реализация Программы повышения качества внутреннего аудита
- Совершенствование методико-методологического обеспечения внутреннего контроля и внутреннего аудита в Группе «ЛУКОЙЛ»
- Формирование и совершенствование комплексной системы оценки качества внутреннего аудита в ОАО «ЛУКОЙЛ»
- Совершенствование взаимодействия и консультативная поддержка деятельности структурных подразделений Компании
- Совершенствование общекорпоративной системы постоянного профессионального развития внутренних аудиторов, а также подразделений контроля и внутреннего аудита организаций Группы «ЛУКОЙЛ»

ИТОГИ КОНТРОЛЬНО-АУДИТОРСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Проведение СПКВА контрольных и аудиторских проверок



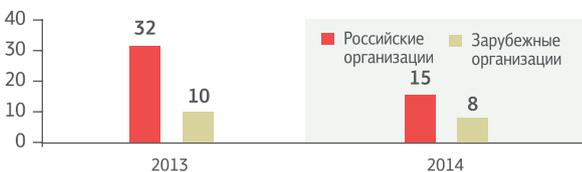
По результатам проведенных проверок выявлены нарушения и риски в деятельности организаций Группы «ЛУКОЙЛ», проведен анализ контрольной среды, а также даны рекомендации по устранению нарушений и недостатков, минимизации рисков.

Проведение проверок СПКВА Группы «ЛУКОЙЛ»

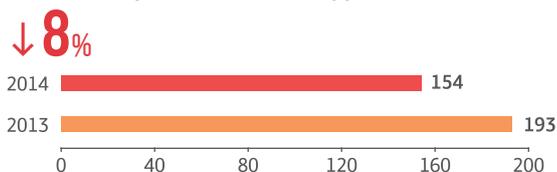


В целях повышения эффективности системы внутреннего контроля Группы «ЛУКОЙЛ» проведены мероприятия по реформированию специализированных подразделений по контролю и внутреннему аудиту (СПКВА) российских организаций Группы «ЛУКОЙЛ», в результате которых были созданы Региональные подразделения контроля и аудита. Проведенное реформирование способствовало централизации функций малочисленных и разрозненных СПКВА, повышению результативности их деятельности, а также позволило сократить штатную численность СПКВА.

Функционирование СПКВА Группы «ЛУКОЙЛ»



Численность работников СПКВА Группы «ЛУКОЙЛ»



Мониторинг мероприятий по итогам проверок



ОРГАНИЗАЦИЯ РЕВИЗИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Согласно решению Правления Компании упразднены Ревизионные комиссии в 50 организациях Группы «ЛУКОЙЛ». В настоящее время Ревизионные комиссии действуют в 5 акционерных обществах и 4 совместных предприятиях.

Проведение ревизионных проверок в организациях Группы



ПРИОРИТЕТЫ НА 2015 ГОД:

- Проведение контрольно-аудиторских и тематических проверок деятельности организаций Группы «ЛУКОЙЛ» в соответствии с утвержденными планами проверок на 2015 год
- Мониторинг выполнения организациями Группы «ЛУКОЙЛ» рекомендаций внутреннего аудита и исполнение ими поручений органов управления Компании
- Актуализация локальных нормативных актов Компании, регламентирующих деятельность по внутреннему контролю и внутреннему аудиту
- Совершенствование механизмов осуществления контроля качества информации о нарушениях и недостатках, выявленных в ходе проверок
- Повышение профессионализма внутренних аудиторов Группы

Независимый аудитор

Выбор аудитора происходит на основании рекомендаций Комитета по аудиту и утверждается на Общем собрании акционеров. Аудитором Компании и крупнейших дочерних обществ является ЗАО «КПМГ».

Независимость аудитора устанавливается международными и российскими принципами и правилами независимости аудиторов, а также внутрифирменными требованиями и политикой аудитора. В частности, согласно указанным принципам и правилам для исключения угрозы близкого знакомства и личной заинтересованности основной партнер, осуществляющий руководство заданием по аудиту, подлежит ротации и не может выступать в указанной роли в течение более семи лет.

Доля вознаграждения, выплачиваемого Аудитору за услуги, не связанные с аудиторскими проверками, в общем объеме выплачиваемого ему вознаграждения составляет не более 20%.

ФУНКЦИИ:

- Аудит бухгалтерской отчетности ОАО «ЛУКОЙЛ» по российским стандартам учета
- Аудит консолидированной финансовой отчетности ОАО «ЛУКОЙЛ» и его дочерних обществ по ОПБУ США
- Аудиты бухгалтерских отчетностей крупнейших дочерних обществ Компании по российским и локальным стандартам учета
- Обзоры промежуточных консолидированных финансовых отчетностей ОАО «ЛУКОЙЛ» и его дочерних обществ по ОПБУ США

ИТОГИ 2014 ГОДА:

- Завершены аудиты и выпущены Аудиторские заключения по консолидированной финансовой отчетности ОАО «ЛУКОЙЛ» и его дочерних обществ по ОПБУ США и по бухгалтерским отчетностям крупнейших дочерних обществ Компании по российским стандартам учета за 2014 год
- Проведены аудиты бухгалтерских отчетностей крупнейших зарубежных дочерних обществ Компании по локальным стандартам учета за 2014 год
- Завершены обзорные проверки и выпущены заключения по промежуточным консолидированным финансовым отчетностям ОАО «ЛУКОЙЛ» и его дочерних обществ по ОПБУ США за первый, второй и третий кварталы 2014 года.

В основе деятельности Компании лежат ее корпоративные ценности, которые позволяют вести бизнес в соответствии с высочайшими этическими стандартами.

СОЦИАЛЬНЫЙ КОДЕКС

В Компании действует Социальный кодекс – свод принципов и норм по социально ответственному поведению в отношении всех сторон, чьи интересы затрагивает наша деятельность.

КОДЕКС ДЕЛОВОЙ ЭТИКИ

В Компании принят Кодекс деловой этики, являющийся неотъемлемым инструментом создания устойчивой корпоративной культуры и стройной системы корпоративных ценностей. С целью реализации норм и правил Кодекса:

- сформирована постоянно действующая Комиссия по деловой этике,
- разработано и введено Положение, устанавливающее порядок предотвращения ситуаций конфликта интересов,
- внедрены в локальные нормативные акты механизмы противодействия противоправным, регламентирующие взаимодействие с контрагентами, органами государственной власти и местного самоуправления и иными лицами (например, регламентирующие порядок проведения конкурсов, аукционов, заключение договоров).

КОМИССИЯ ПО ДЕЛОВОЙ ЭТИКЕ

В Компании работает Комиссия по деловой этике, в чью компетенцию входят реализация норм и правил Кодекса, контроль за их соблюдением, разработка рекомендаций, касающихся деловой этики, организация мониторинга влияния Кодекса на изменение климата в коллективах.



НЕДОПУЩЕНИЕ КОНФЛИКТА ИНТЕРЕСОВ

В систему корпоративного управления Компании внедрен комплекс этических норм, требований, а также профилактических и контрольных процедур, которые призваны обеспечивать недопущение фактов злоупотреблений служебным положением, возникновение ситуаций конфликта интересов со стороны работников и прочих видов нарушений законодательства и корпоративных правил поведения. Компания и ее руководство придерживаются высоких этических стандартов ведения открытого и честного бизнеса.

Элементами системы управления Компании, направленными на недопущение и профилактику неэтичного и противоправного поведения, являются специализированные подразделения по контролю и внутреннему аудиту, кадровые службы и подразделения корпоративной безопасности. При этом проводимая работа осуществляется во взаимодействии с правоохранительными органами соответствующих регионов присутствия Группы «ЛУКОЙЛ».

УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал Компании составляет 850 563 255 штук обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 2,5 копейки каждая.

Состав основных акционеров ОАО «ЛУКОЙЛ»¹ (> 1% АОИ)

	% от общего числа акций на 31.12.13	% от общего числа акций на 31.12.14
НКО ЗАО НРД ¹	91,48	92,04
«Гарант» СДК (номинальный держатель)	2,78	2,90
ОАО «УРАЛСИБ» (номинальный держатель)	–	1,48

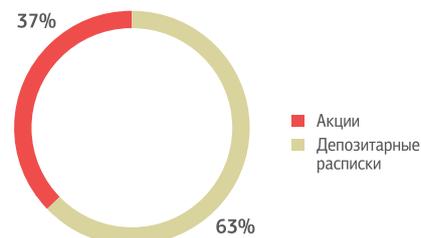
¹ Небанковская кредитная организация закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий». Статус центрального депозитария присвоен приказом ФСФР России от 06.11.2012 № 12-2761/пз-и.

Справочник аналитика, стр. 61

Структура акционерного капитала ОАО «ЛУКОЙЛ» на 31.12.2014



Распределение акций и Депозитарных расписок Компании на 31.12.2014



ОКОЛО **100** ТЫС.

ФИЗИЧЕСКИХ И ЮРИДИЧЕСКИХ ЛИЦ
ЯВЛЯЮТСЯ АКЦИОНЕРАМИ КОМПАНИИ

ЦЕННЫЕ БУМАГИ

Акции Компании являются одним из наиболее ликвидных инструментов на российском фондовом рынке

Коды, присвоенные обыкновенным акциям и Депозитарным распискам ОАО «ЛУКОЙЛ»

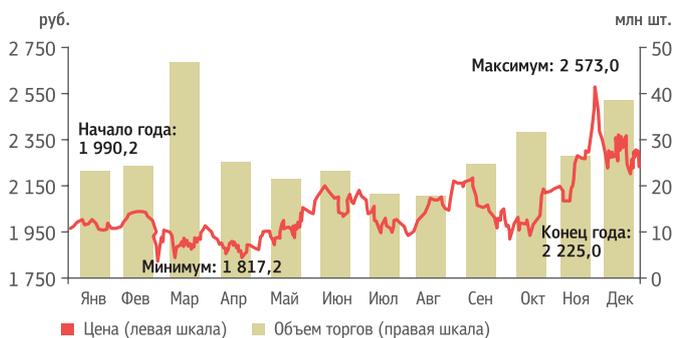
Код	Торговая площадка	Описание
LKOH	ММВБ (Московская биржа)	Обыкновенные акции торгуются на Московской бирже в котировальном списке А1, являются одним из наиболее ликвидных финансовых инструментов на российском фондовом рынке.
LKOD	Лондонская фондовая биржа ¹	Депозитарные расписки Компании торгуются на Лондонской фондовой бирже и являются одним из наиболее ликвидных инструментов среди расписок компаний-эмитентов из стран Восточной Европы. Здесь проходят основные объемы торгов ценными бумагами Компании.
LUK	Франкфуртская фондовая биржа ¹	Депозитарные расписки Компании торгуются также на Франкфуртской, Мюнхенской и Штутгартской фондовых биржах и на внебиржевом рынке США.
LUKOY	Внебиржевой рынок США ¹	

¹ Депозитарные расписки на акции ОАО «ЛУКОЙЛ».

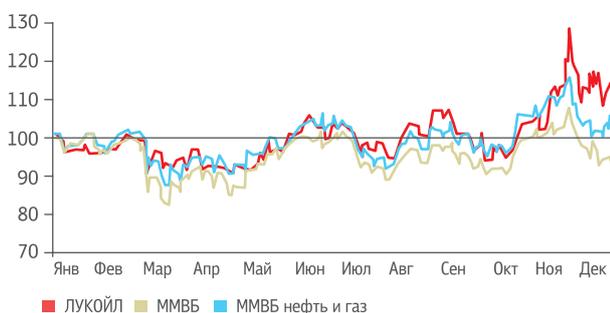
Индексы, в которые включены акции Компании

Индекс	Вес акций и депозитарных расписок Компании в индексе на 31.12.2014
MSCI Russia	15,6%
Bloomberg Oils	1,1%
FTSE Russia IOB	17,4%
MICEX	12,6%

Динамика акций ОАО «ЛУКОЙЛ» на ММВБ в 2014 году



Динамика акций ОАО «ЛУКОЙЛ» в 2014 году на ММВБ по сравнению с индексами, %



ДИНАМИКА КУРСА АКЦИЙ

В течение 2014 года российские фондовые индексы, находясь под давлением геополитической напряженности, снижающихся цен на нефть и обесценения национальной валюты, торговались в условиях сильной волатильности.

Снижение индекса ММВБ составило 7,1%. Акции Компании значительно опередили рынок, повысившись на 9,1% по итогам 2014 года. На Лондонской фондовой бирже акции Компании понизились на 36,3% под давлением обесценения национальной валюты.

Справочник аналитика, стр. 62

Крупнейшие инвестиционные банки дают рекомендацию «покупать» по акциям Компании

Рекомендации аналитиков крупнейших инвестиционных банков¹ по акциям Компании в 2014 году

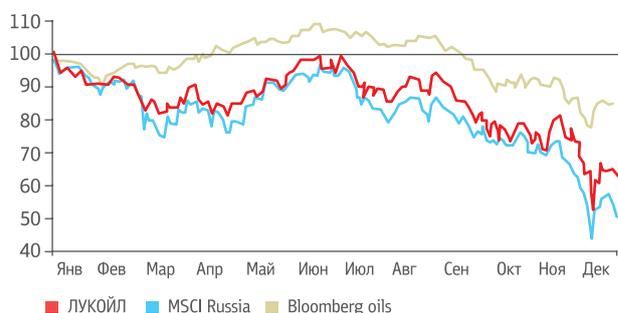
	1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал
Покупать	100%	100%	100%	100%
Держать	0%	0%	0%	0%
Продавать	0%	0%	0%	0%

¹ Крупнейшие инвестиционные банки включают: Bank of America-Merrill Lynch, UBS, JPMorgan, Citi, Deutsche Bank, Goldman Sachs, Morgan Stanley, HSBC, Sberbank CIB, Uralsib, Renaissance, VTB.

Динамика депозитарных расписок на акции ОАО «ЛУКОЙЛ» на Лондонской фондовой бирже



Динамика депозитарных расписок на акции ОАО «ЛУКОЙЛ» в 2014 году на Лондонской фондовой бирже по сравнению с индексами, %



ПРИНЦИПЫ

ЛУКОЙЛ основывает свою дивидендную политику на балансе интересов Компании и ее акционеров, на повышении инвестиционной привлекательности Компании и ее капитализации, на уважении и строгом соблюдении прав акционеров, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации, Уставом и внутренними документами ОАО «ЛУКОЙЛ».

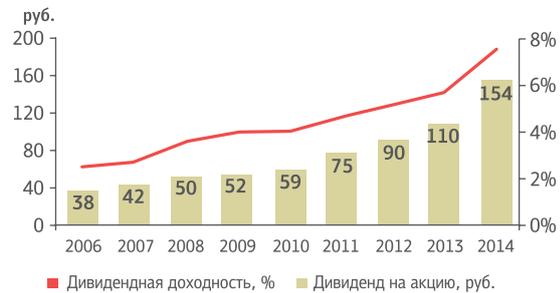
ИТОГИ 2014 ГОДА

На протяжении всей своей истории Компания поступательно наращивает размер дивиденда на акцию, являясь одним из лидеров отрасли по дивидендной доходности. По результатам 2014 финансового года, несмотря на сложную экономическую ситуацию, Совет директоров рекомендовал увеличить размер дивиденда на 40% до 154 рублей на одну обыкновенную акцию, дивидендная доходность может достичь 7,6%, что значительно превышает средний уровень по крупнейшим частным нефтегазовым компаниям. Решение о выплате дивидендов и размере дивиденда по результатам 2014 финансового года будет принято на годовом Общем собрании акционеров Компании.

ПРИОРИТЕТЫ НА 2015 ГОД

Выплата конкурентных дивидендов акционерам ОАО «ЛУКОЙЛ».

Дивиденд на акцию и дивидендная доходность ОАО «ЛУКОЙЛ»



Дивидендная доходность¹, %



¹ Расчет дивидендной доходности за 2014 год производится на основании рекомендованных Советом директоров дивидендов по итогам 2014 года в размере 154 руб./акция и средней рыночной цены обыкновенной акции на ММВБ за соответствующий период.

	2010	2011	2012			2013			2014		
			за 9 месяцев 2012 финансового года	по результатам 2012 финансового года	ВСЕГО:	за 6 месяцев 2013 финансового года	по результатам 2013 финансового года	ВСЕГО:	за 9 месяцев 2014 финансового года	по результатам 2014 финансового года	ВСЕГО:
Размер дивиденда на акцию, руб.	59	75	40	50	90	50	60	110	60	94	154
Дивиденды начисленные, млн руб.	50 183	63 792	34 023	42 528	76 551	42 528	51 034	93 562	51 034		
Доля дивидендов в консолидированной чистой прибыли, %	18,3	18,3			22,9			36,5			49,1
Наименование органа управления, принявшего решение о выплате дивидендов	годовое Общее собрание акционеров	годовое Общее собрание акционеров	вне-очередное Общее собрание акционеров	годовое Общее собрание акционеров		вне-очередное Общее собрание акционеров	годовое Общее собрание акционеров		вне-очередное Общее собрание акционеров		
Дата проведения собрания органа управления, на котором принято решение о выплате дивидендов	23.06.2011 Протокол №1 от 27.06.2011	27.06.2012 Протокол №1 от 02.07.2012	18.12.2012 Протокол №2 от 21.12.2012	27.06.2013 Протокол №1 от 02.07.2013		30.09.2013 Протокол №1 от 02.10.2013	26.06.2014 Протокол №1 от 30.06.2014		12.12.2014 Протокол №2 от 16.12.2014		
Срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов	до 21.08.2011 ²	до 25.08.2012 ²	до 15.02.2013 ²	до 25.08.2013 ²		до 31.10.2013	до 28.07.2014/ до 18.08.2014 ³		до 19.01.2015/ до 09.02.2015 ⁴		
Отношение невыплаченных дивидендов к начисленным, % ¹	0,000288	0,098144	0,101796	0,107550	0,104993	0,111499	0,104984	0,107945	0,126928		

¹ Не выплачены дивиденды акционерам, не предоставившим данные для перечисления дивидендов в соответствии с п.5 статьи 44 Федерального закона от 26.12.1995 №208-ФЗ «Об акционерных обществах». Дивиденды, начисленные на акции неустановленных лиц, выплачиваются по мере установления прав акционеров на ценные бумаги.

² Срок, не превышающий 60 дней со дня принятия решения о выплате дивидендов.

³ Номинальным держателям и являющимся профессиональными участниками рынка ценных бумаг доверительным управляющим, которые зарегистрированы в реестре акционеров ОАО «ЛУКОЙЛ», в срок не позднее 10 рабочих дней с даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов (15.07.2014)/ другим зарегистрированным в реестре акционеров ОАО «ЛУКОЙЛ» лицам в срок не позднее 25 рабочих дней с даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов (15.07.2014).

⁴ Номинальным держателям и являющимся профессиональными участниками рынка ценных бумаг доверительным управляющим, которые зарегистрированы в реестре акционеров ОАО «ЛУКОЙЛ»/ другим зарегистрированным в реестре акционеров ОАО «ЛУКОЙЛ» лицам.

Сумма начисленных дивидендов рассчитывается как произведение общего количества акций ОАО «ЛУКОЙЛ» и размера дивиденда на акцию.

Расчет доли дивидендов в консолидированной чистой прибыли производится исходя из размера дивиденда на акцию, обменного курса рубля к доллару на конец периода, общего количества акций ОАО «ЛУКОЙЛ» и консолидированной чистой прибыли за соответствующий период.

Размер дивиденда по результатам 2014 финансового года является рекомендованным Советом директоров и подлежит утверждению на Годовом Общем собрании акционеров.

НАЛОГООБЛОЖЕНИЕ

Дивиденды, выплаченные в течение 2014 года (по результатам 2013 финансового года) облагались налогами на доходы (налогом на доходы физических лиц, налогом на прибыль организаций) по ставкам 9, 15 и 30%.

С 01.01.2015 порядок налогообложения дивидендов изменен. Дивидендные выплаты после 01.01.2015 года, подлежат налогообложению по следующим ставкам:

	Налоговые резиденты	Налоговые нерезиденты	
	Общий порядок	При наличии международных договоров по вопросам налогообложения	При отсутствии международных договоров по вопросам налогообложения
Юридические лица	13%	Ставки, предусмотренные международными договорами	15%
Физические лица	13%	Ставки, предусмотренные международными договорами	15%
Юридические и физические лица (владельцы депозитарных расписок) в условиях раскрытия/нераскрытия информации по НК РФ	13%	Применение пониженных ставок налога или освобождение от налогообложения, в целях применения международных договоров	15%

 Положение о дивидендной политике ОАО «ЛУКОЙЛ»
Справочник аналитика, стр. 64

Информационная открытость

Более 10 лет в ОАО «ЛУКОЙЛ» успешно функционирует корпоративная система раскрытия информации для инвестиционного сообщества, являющаяся эталоном на российском фондовом рынке. Компания регулярно и в равном для всех заинтересованных лиц доступе обеспечивает раскрытие информации в соответствии с российским законодательством, а также с требованиями Московской и Лондонской фондовых бирж.

ДИАЛОГ С АКЦИОНЕРАМИ

Являясь одной из немногих российских компаний, в капитале которых большое количество миноритариев, мы осознаем важность общения со своими акционерами и инвесторами. Для этого Компания стремится максимально использовать все инструменты коммуникации – аудио- и видеотрансляции финансовой отчетности, презентации, поездки с инвесторами на производственные объекты Группы, проведение Дней инвестора, публикация информационных продуктов в печатном и электронном виде, выступления топ-менеджмента на конференциях, прямые встречи и общение. География деятельности ОАО «ЛУКОЙЛ» в области отношений с инвесторами и акционерами



НАГРАДЫ В ОБЛАСТИ IR В 2014 ГОДУ

В 2014 году Компания получила 4 награды в сфере отношений с инвесторами и раскрытия информации в годовых отчетах:



- XVII ежегодный конкурс годовых отчетов (ММВБ и журнал РЦБ): Отчет о деятельности Группы «ЛУКОЙЛ» вошел в тройку лидеров в номинации «Лучший годовой отчет компании с капитализацией более 100 млрд рублей».
- Отчет о деятельности Группы «ЛУКОЙЛ» вошел в 300 лучших мировых отчетов по версии международной консалтинговой компании ReportWatch, заняв 267 место. В рейтинг вошло лишь 8 отчетов российских компаний. Отчет о деятельности Группы «ЛУКОЙЛ» стал лучшим среди отчетов компаний российского нефтегазового сектора.
- X конкурс годовых отчетов российского журнала «Энергорынок»: Отчет о деятельности Группы «ЛУКОЙЛ» стал призером конкурса в номинации «Лучшее раскрытие информации в годовом отчете».
- IR Magazine: ЛУКОЙЛ занял второе место в самой престижной номинации конкурса для компаний большой капитализации «Grand Prix for best overall Investor relations, large cap».



ПРИОРИТЕТЫ НА 2015 ГОД:

- Улучшение информационной поддержки инвесторов и акционеров за счёт консолидации корпоративной отчетности Компании
- Диверсификация и расширение базы акционеров и инвесторов

Финансовый календарь на 2015 год

Объявление финансовых результатов:

За полный 2014 год	3 марта 2015 года
За 1 кв. 2015 года	Май 2015 года
За 2 кв. 2015 года	Август 2015 года
За 3 кв. 2015 года	Ноябрь 2015 года

Дивиденды Компании по результатам 2014 финансового года

Рекомендация Совета директоров	28 апреля 2015 года
Установление даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов	14 июля 2015 года

Общее собрание акционеров

Годовое общее собрание акционеров	25 июня 2015 года
-----------------------------------	-------------------

Контакты:

Для инвесторов	Для акционеров
+7 (495) 981-75-26	+7 (495) 983-21-71
ir@lukoil.com	shareholder@lukoil.com

ПРИЛОЖЕНИЯ

РИСКИ	95
КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ	101
АНАЛИЗ ФИНАНСОВОГО СОСТОЯНИЯ И РЕЗУЛЬТАТОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	147
ОТЧЕТ О СОБЛЮДЕНИИ ПРИНЦИПОВ И РЕКОМЕНДАЦИЙ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	183
КРУПНЫЕ СДЕЛКИ И СДЕЛКИ, В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ ИМЕЕТСЯ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ	201
СВЕДЕНИЯ О СДЕЛКАХ С ОБЫКНОВЕННЫМИ АКЦИЯМИ ОАО «ЛУКОЙЛ»/ADR НА ОБЫКНОВЕННЫЕ АКЦИИ ОАО «ЛУКОЙЛ», СОВЕРШЕННЫХ ЧЛЕНАМИ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ И ПРАВЛЕНИЯ ОАО «ЛУКОЙЛ» И СВЯЗАННЫМИ С НИМИ ЛИЦАМИ В ТЕЧЕНИЕ 2014 ГОДА	241
СПРАВОЧНАЯ ИНФОРМАЦИЯ	243

МАКРОЭКОНОМИЧЕСКИЕ РИСКИ

ОПИСАНИЕ РИСКА	УПРАВЛЕНИЕ РИСКОМ
Изменение макроэкономических факторов, таких как: замедление темпов роста мировой экономики в 2015 г., снижение мировых цен на углеводороды, снижение маржи нефтепереработки, колебания курсов валют, рост процентных ставок, инфляционные процессы, повышение налоговой нагрузки могут негативно повлиять на финансовые результаты Компании и ее способность осуществлять запланированные программы капитальных вложений.	В Компании применяется сценарный подход к прогнозированию макроэкономических показателей, позволяющий проводить комплексный анализ влияния макроэкономических рисков на деятельность Группы «ЛУКОЙЛ». Такой подход позволяет выявлять наиболее чувствительные к изменению макроэкономических параметров активы и инвестиционные проекты и принимать необходимые управленческие решения, в т. ч., направленные на оптимизацию портфеля инвестиционных проектов Компании.

СТРАНОВЫЕ РИСКИ

ОПИСАНИЕ РИСКА	УПРАВЛЕНИЕ РИСКОМ
Большая часть активов Компании расположена на территории Российской Федерации, где политические риски оцениваются как умеренные. Однако ОАО «ЛУКОЙЛ» осуществляет свои операции в ряде стран с высоким уровнем политических и экономических рисков. Их реализация может существенно осложнить деятельность Компании в отдельном регионе и даже привести к ее прекращению. (Компания, в частности, осуществляет ряд проектов в таких странах, как Ирак, Египет, страны Западной Африки, для которых политические риски оцениваются как высокие.)	Компания стремится диверсифицировать свои операции и параллельно с деятельностью в нестабильных регионах реализует проекты в странах Европы и США, страновые и политические риски в которых оцениваются как минимальные.

ОТРАСЛЕВЫЕ РИСКИ

РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ СО СТРОИТЕЛЬСТВОМ СКВАЖИН И РАЗРАБОТКОЙ МЕСТОРОЖДЕНИЙ С ТРУДНОИЗВЛЕКАЕМЫМИ ЗАПАСАМИ УГЛЕВОДОРОДОВ

ОПИСАНИЕ РИСКА	УПРАВЛЕНИЕ РИСКОМ
Запрет поставок оборудования и материалов, применяемых в настоящее время при строительстве скважин, является актуальным для Компании. Фактором риска является то, что значительная доля материалов и оборудования, необходимого для строительства скважин, сегодня приобретает Компанией и ее подрядчиками у западных контрагентов.	Основная часть химических реагентов, предназначенных для приготовления и обработки буровых растворов, а также для приготовления тампонажных смесей и закупаемых на сегодняшний день у производителей стран ЕС и США, может быть заменена продукцией, произведенной предприятиями Китая, Таиланда, РФ, Республики Беларусь. Закупаемая на сегодняшний день у производителей стран ЕС и США химическая продукция является малотоннажной; Для оборудования платформ «Астра» и МЛСП-1 на месторождении им. Ю. Корчагина на сегодняшний день существует годовой запас запасных частей, в том числе быстроизнашиваемых, однако, данное оборудование впоследствии также может быть заменено продукцией предприятий Китая и других стран Азии.

РИСКИ РОСТА ТАРИФОВ И ЦЕН ПОСТАВЩИКОВ

ОПИСАНИЕ РИСКА	УПРАВЛЕНИЕ РИСКОМ
Риск в части тарифов связан с наличием монополий ОАО «РЖД», ОАО «Газпром» и других монополий в странах деятельности Компании. Рост цен на услуги монополий носит систематический характер. Затраты на организацию логистики продукции при ее увеличении оказывают непосредственное влияние на прибыль Компании. Существует также риск роста цен у других поставщиков услуг, включая транспортировку автотранспортом, услуги таможенных брокеров, стоимость складского хранения и т.д.	В целях минимизации рисков, связанных с увеличением тарифов ОАО «РЖД», ОАО «Газпром» и других аналогичных монополий в странах деятельности, Компания: <ul style="list-style-type: none"> • диверсифицирует способы транспортировки продукции Компании; • развивает собственную транспортно-логистическую инфраструктуру для обеспечения нужд Компании; • для снижения рисков опережающего увеличения тарифов указанных монополий участвует в скоординированной с другими потребителями работе по недопущению опережающего роста тарифов; • при выборе поставщиков, услуги которых планируется использовать на долгосрочной основе, использует тендерные процедуры



РИСК ОГРАНИЧЕНИЯ ДОСТУПА К ИНФРАСТРУКТУРЕ ПО ПЕРЕВАЛКЕ НЕФТЕПРОДУКТОВ

ОПИСАНИЕ РИСКА	УПРАВЛЕНИЕ РИСКОМ
<p>Сценарий развития риска зависит от общей тенденции загруженности мощностей терминалов, возможных изменений в структуре собственников терминалов, политической ситуации, а также от возможных неблагоприятных погодных условий.</p>	<p>Компания уделяет серьезное внимание поиску путей снижения данных рисков. Для этого:</p> <ul style="list-style-type: none"> • заключает долгосрочные договоры на перевалку нефтепродуктов; • диверсифицирует направления экспорта нефтепродуктов; • увеличивает объемы поставок нефтепродуктов на терминалы Компании; • расширяет производственные мощности терминалов Компании.

ФИНАНСОВЫЕ РИСКИ**ЦЕНОВЫЕ РИСКИ**

ОПИСАНИЕ РИСКА	УПРАВЛЕНИЕ РИСКОМ
<p>Колебания цен на углеводороды могут существенно влиять на финансовые показатели и стоимость ценных бумаг Компании. В ближайшей перспективе ожидается сохранение высокой волатильности цен на нефть вследствие неопределенности, связанной с перспективами роста мировой экономики, изменениями объемов поставок нефти на рынок, а также политикой ОПЕК по регулированию добычи.</p>	<p>ОАО «ЛУКОЙЛ» ведет постоянный мониторинг конъюнктуры рынков нефти и нефтепродуктов для получения исчерпывающей информации о состоянии этих рынков и обеспечения надежной базы для прогнозирования динамики их развития. Ключевыми способами снижения уровня ценовых рисков являются – хеджирование торговых операций, биржевая торговля, максимально возможная диверсификация направлений реализации продукции Компании.</p> <p>При формировании долгосрочных программ развития рассматривается несколько ценовых сценариев, портфель инвестиционных проектов формируется с учетом анализа устойчивости показателей проектов к изменению ценовых параметров.</p>

РИСКИ ЛИКВИДНОСТИ

ОПИСАНИЕ РИСКА	УПРАВЛЕНИЕ РИСКОМ
<p>Размер денежных потоков Группы «ЛУКОЙЛ» подвержен следующим факторам риска:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Резкие колебания в ценах на энергоносители • Объем спроса на энергоносители • Размер налогов, сборов и таможенных платежей • Кредитные рейтинги Компании • Рост издержек <p>Другим риском на фоне сокращающихся денежных потоков выступает риск ограничения доступа к финансированию на рынке капитала</p>	<p>Управление ликвидностью Группы «ЛУКОЙЛ» осуществляется централизованно, внедрена и эффективно функционирует глобальная система управления ликвидностью Группы «ЛУКОЙЛ», включающая в себя автоматическую систему концентрации и перераспределения денежных средств, корпоративный дилинг, скользящие прогнозы движения денежных средств. Постоянно осуществляется контроль показателей ликвидности.</p>

ВАЛЮТНЫЕ РИСКИ

ОПИСАНИЕ РИСКА	УПРАВЛЕНИЕ РИСКОМ
<p>В краткосрочной и среднесрочной перспективе Компания подвержена рискам неблагоприятного изменения валютных курсов, так как осуществляет свою деятельность во многих странах. Наибольшее влияние на результаты операций оказывает курс российского рубля по отношению к доллару США, поскольку в долларах США номинирована экспортная выручка Компании, в то время как основная часть затрат осуществляется на территории России в рублях.</p>	<p>В рамках централизованного подхода к управлению казначейскими операциями и ликвидностью Группы «ЛУКОЙЛ» риски, связанные с неблагоприятным изменением валютных курсов, в целом учитываются консолидировано на уровне корпоративного центра. В ряде случаев валютные риски на площадках минимизируются за счет операций с производными финансовыми инструментами, осуществляемых в рамках корпоративного дилинга.</p> <p>Кроме того, в целях снижения валютных рисков практикуется выдача займов организациям Группы в местных валютах в рамках внутригруппового финансирования.</p>

РИСК ДЕФОЛТА КОНТРАГЕНТА, НЕПЛАТЕЖЕЙ СО СТОРОНЫ КОНТРАГЕНТА

ОПИСАНИЕ РИСКА	УПРАВЛЕНИЕ РИСКОМ
<p>Риск заключается в возможности несвоевременного получения выручки за поставленный товар. Применительно к экспорту, несвоевременное и/или неполное получение выручки может привести к необходимости привлечения дополнительных финансовых средств для выполнения финансовых обязательств Компании.</p>	<p>Данный риск минимизирован условиями договоров, в соответствии с которыми расчеты с третьими лицами, не входящими в Группу «ЛУКОЙЛ», производятся на условиях предоплаты, либо обеспечены аккредитивами или банковскими гарантиями со стороны конечных покупателей. Перечень банков, оформляющих аккредитивы и банковские гарантии, согласуется на уровне корпоративного центра Компании.</p>



ПРАВОВЫЕ РИСКИ

РИСКИ НАЛОГОВОГО И ТАМОЖЕННОГО РЕГУЛИРОВАНИЯ

ОПИСАНИЕ РИСКА

Действия Правительства РФ в сфере изменения налоговой и таможенной политики определяются, в первую очередь, состоянием бюджетной системы РФ и регулированием условий внутреннего рынка. Увеличение налоговой нагрузки, внезапные изменения ставок налогов и пошлин, отмена действующих для Компании льготных ставок таможенных пошлин для ряда месторождений могут оказать негативное влияние на финансовые показатели Группы «ЛУКОЙЛ» и ее организаций. В связи со значительными колебаниями курса рубля к доллару США в последнее время и сохраняющейся тенденцией к дальнейшему ослаблению российского рубля существует риск доплаты таможенных пошлин при временном периодическом декларировании экспортных поставок энергоносителей сверх запланированных сумм (кроме поставок трубопроводным транспортом).

В настоящее время остаются неопределенности относительно применения положений V.1 Налогового кодекса РФ в части вопросов, касающихся:

- порядка проведения специальной проверки цен, включая состав и глубину запрашиваемых документов и информации;
- вероятности оспаривания Федеральной налоговой службой России методов определения цен для целей налогообложения Компании. Указанные факторы свидетельствуют о наличии возможности предъявления претензий, что, в свою очередь, может привести к доначислению налога на прибыль в отношении доходов (расходов), возникающих в связи с совершением контролируемых сделок.

Ряд неопределенностей возникает также в связи с вступлением в силу с 1 января 2015 г. изменений в Налоговый кодекс РФ, вводящих правила налогообложения прибыли контролируемых иностранных компаний и институт налогового резидентства для организаций.

УПРАВЛЕНИЕ РИСКОМ

Для управления указанными рисками Компания осуществляет непрерывный мониторинг изменений налоговой и таможенной политики, участвует в обсуждении законодательных инициатив, проводит своевременную оценку влияния возможных изменений в налоговом и таможенном законодательстве на показатели деятельности Группы «ЛУКОЙЛ», а также принимает соответствующие меры, способные уменьшить или компенсировать негативные последствия изменений налоговой и таможенной политики.

РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С ИЗМЕНЕНИЕМ РОССИЙСКОГО ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВА ОБ АКЦИОНЕРНЫХ ОБЩЕСТВАХ И О РЫНКЕ ЦЕННЫХ БУМАГ

ОПИСАНИЕ РИСКА

Изменения, связанные с вступлением в силу с 01.09.2014 изменений Главы 4 первой части ГК РФ, регулирующей положения о юридических лицах, в том числе в отношении основных положений о хозяйственных обществах, компетенции органов управления акционерного общества, реорганизации, которые планируется внести в течение II квартала 2015 года в Федеральный закон «Об акционерных обществах» и Федеральный закон «О рынке ценных бумаг», а также переход к практическому применению положений Кодекса корпоративного управления в соответствии с рекомендациями Банка России (письмо от 10.04.2014 № 06-52/2463), могут повлечь изменения в процедурах корпоративного управления Компанией, что, в свою очередь, может негативно отразиться на процессах принятия решений и результатах ее деятельности.

УПРАВЛЕНИЕ РИСКОМ

Компания ведет постоянный мониторинг изменений законодательства в этой области и участвует в предварительном обсуждении профессиональным сообществом предлагаемых изменений с целью детального разъяснения позиции ОАО «ЛУКОЙЛ» по вопросам рисков и неопределенностей, которые несут в себе новые законодательные инициативы.

Предпринимаются меры для участия представителей Компании в мероприятиях по выработке эффективных решений по практическому применению уже вступивших в действие новаций законодательства в части корпоративного управления и налогообложения.

РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С ОБРАЩЕНИЕМ ЦЕННЫХ БУМАГ КОМПАНИИ

ОПИСАНИЕ РИСКА

Ценные бумаги Компании обращаются на регулируемых рынках в России и за рубежом. Изменения требований к эмитентам со стороны регулирующих органов по ценным бумагам и фондовым бирж, а также изменения в структуре листинга могут потребовать от Компании изменения процедур корпоративного управления и принятия дополнительных обязательств в сфере раскрытия информации и взаимодействия с акционерами. В случае если Компания не сможет своевременно обеспечить соответствие этим требованиям и выполнение необходимых обязательств, это может привести к перемещению ценных бумаг Компании в более низкие сегменты листинга, включая делистинг, что может негативно отразиться на ликвидности и стоимости таких ценных бумаг.

УПРАВЛЕНИЕ РИСКОМ

Компания ведет мониторинг изменений правил листинга фондовых бирж и иных требований фондовых бирж и регулирующих органов к эмитентам, ценные бумаги которых допущены к обращению. Представители Компании принимают участие в рабочих встречах и иных мероприятиях для эмитентов, проводимых фондовыми биржами и другими организациями, оказывающими консультационные и образовательные услуги для эмитентов ценных бумаг, обращающихся на регулируемых рынках. Компания стремится также к внедрению наилучшей мировой практики в сфере корпоративного управления и отношений с акционерами.

ГЕОЛОГИЧЕСКИЕ РИСКИ

РИСК НЕОБНАРУЖЕНИЯ ГЕОЛОГИЧЕСКИХ ЗАПАСОВ ИЛИ ОБНАРУЖЕНИЯ ОБЪЕМОВ НИЖЕ ИЗНАЧАЛЬНО ЗАПЛАНИРОВАННОГО УРОВНЯ

ОПИСАНИЕ РИСКА

В деятельности Компании присутствует риск того, что при реализации новых проектов и поисковом бурении не будут обнаружены продуктивные в коммерческом плане запасы нефти и газа и/или обнаруженные запасы будут ниже изначально запланированного уровня. В связи с этим Компания может быть вынуждена нести дополнительные издержки или же прекратить ведение работ на ряде лицензионных участков.

УПРАВЛЕНИЕ РИСКОМ

ОАО «ЛУКОЙЛ» осуществляет деятельность по управлению данным риском на уровне, достаточном для своевременного воздействия на риск за счет проведения дополнительных геологоразведочных работ.

РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С НЕДРОПОЛЬЗОВАНИЕМ И ЛИЦЕНЗИРОВАНИЕМ

ОПИСАНИЕ РИСКА

Действующее в России законодательство о недропользовании и лицензировании деятельности по поиску и добыче полезных ископаемых и практика его применения создают для нефтяных компаний ряд рисков, среди которых наиболее значимыми являются:

- риск досрочного прекращения права пользования недрами;
- риск отсутствия равнодоступности компаний к пользованию участками недр Континентального шельфа;
- риск отсутствия законодательных гарантий предоставления права пользования недрами юридическому лицу, открывшему месторождение федерального значения или месторождения на участке недр федерального значения (континентальный шельф РФ, внутренние морские воды и территориальное море РФ, а также российская часть (российский сектор) дна Каспийского моря), включая пользователей недр с участием иностранных инвесторов в уставном капитале компаний;
- риск отказа приема заявочных документов для участия в конкурсах/ аукционах по формальным признакам от недропользователей организации Группы «ЛУКОЙЛ»;
- риск наложения штрафов за административные правонарушения из-за невыполнения условий лицензионных соглашений;
- риск длительного согласования проектно-сметной документации на строительство поисково-разведочных скважин.

УПРАВЛЕНИЕ РИСКОМ

Компания прилагает все усилия для минимизации негативных последствий от реализации указанных рисков, а именно:

- ведется мониторинг изменений законодательства в области недропользования и лицензирования, вносятся предложения по актуализации существующей законодательной базы;
- с целью своевременного принятия решения об участии организаций Группы «ЛУКОЙЛ» в конкурсах/аукционах на право пользования недрами, в нефтегазодобывающих организациях формируется список Объектов нераспределенного фонда недр, представляющих интерес для Компании;
- в организациях Группы «ЛУКОЙЛ» созданы постоянно действующие рабочие группы по формированию заявочных материалов для участия в конкурсах/аукционах и заявочных материалов на переоформление лицензий;
- ежегодно проводится повышение квалификации специалистов в области лицензирования и недропользования;
- осуществляется мониторинг текущего состояния недропользования с использованием специальной информационной системы;
- осуществляется взаимодействие с контролирующими органами в целях снижения рисков досрочного прекращения права пользования недрами.

РИСК СОВЕРШЕНИЯ ТЕРРОРИСТИЧЕСКИХ АКТОВ, ПРОТИВОПРАВНЫХ ДЕЙСТВИЙ ТРЕТЬИХ ЛИЦ

ОПИСАНИЕ РИСКА

В связи с ростом числа террористических организаций и активизацией террористических проявлений в странах присутствия Компании есть вероятность совершения террористических актов и других криминальных действий в отношении активов Компании.

Существуют также риски, связанные с противоправными действиями конкурентов (в частности риски недобросовестной конкуренции), риски финансовых и иных злоупотреблений со стороны работников Группы «ЛУКОЙЛ», а также хищений финансовых и товарно-материальных средств.

УПРАВЛЕНИЕ РИСКОМ

Компания осуществляет управление данным риском по следующим основным направлениям:

- участие Компании в мероприятиях Национального антитеррористического комитета РФ, Федеральной службы безопасности, Министерства внутренних дел РФ по блокированию деятельности террористических организаций;
- применение адекватной системы мер защиты на объектах Компании;
- выявление из числа работников лиц, намеренно наносящих ущерб интересам Компании в пользу конкурирующих и иных сторонних (в том числе – криминальных) структур и лиц;
- совместное со структурами Министерства внутренних дел РФ пресечение производства и распространения фальсифицированной продукции с использованием товарного знака «ЛУКОЙЛ»;
- планирование и проведение мероприятий по повышению защищенности информации;
- получение лицензий Федеральной службы безопасности на использование криптографических средств защиты информации.

**ЭКОЛОГИЧЕСКИЕ РИСКИ И РИСКИ ПРОМЫШЛЕННОЙ БЕЗОПАСНОСТИ**

ОПИСАНИЕ РИСКА	УПРАВЛЕНИЕ РИСКОМ
Существует риск отказа технических устройств на опасных производственных объектах, что может привести к авариям, остановке технологического процесса, выбросам опасных продуктов, причинению вреда окружающей среде, возникновению пожара, несчастным случаям, в том числе при разработке нефтегазовых месторождений на шельфе. Этот риск может привести к незапланированным остановкам производственных мощностей и, как следствие, недополучению операционного дохода.	Для минимизации вероятности возникновения данного риска в Компании создана и успешно функционирует система промышленной безопасности, которая предусматривает постоянный мониторинг состояния технологических установок, проведение превентивных мероприятий по предотвращению аварий на производстве. Система промышленной безопасности ОАО «ЛУКОЙЛ» прошла сертификацию на соответствие международным стандартам промышленной безопасности ISO 14001 и OHSAS 18001.

РИСКИ НЕВЫПОЛНЕНИЯ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ПРОГРАММЫ

ОПИСАНИЕ РИСКА	УПРАВЛЕНИЕ РИСКОМ
При реализации инвестиционных проектов Компания сталкивается как с риском несвоевременного ввода в строй производственных объектов, так и риском роста затрат при их реализации. Задержки в реализации проектов, в том числе по причине задержки в подготовке проектно-сметной документации, получении разрешительной документации, в заключении контрактов, сроков выполнения работ, а также по причине изменения планов работ по месторождениям в связи с получением дополнительной геологической информации могут приводить к невыполнению инвестиционной программы. Это может вести также к ухудшению производственных показателей последующих лет, снижению эффективности инвестиционных проектов и «излишнему» привлечению средств.	Компания уделяет максимум внимания управлению данным риском путем проведения ежеквартального мониторинга хода реализации проектов при корректировке инвестиционной программы, и при формировании инвестиционной программы объекты нового строительства, не обеспеченные проектно-сметной документацией, исключаются из планов на ближайший год.

РИСК НЕХВАТКИ КВАЛИФИЦИРОВАННОГО ПЕРСОНАЛА

ОПИСАНИЕ РИСКА	УПРАВЛЕНИЕ РИСКОМ
Растущий мировой дефицит специалистов и повсеместное старение работников нефтегазовой отрасли вынуждают зарубежные компании обратить внимание на российский рынок труда. Это увеличивает риск повышения спроса на таких специалистов в России и роста их заработной платы. Возможными последствиями могут оказаться рост затрат на оплату труда или необходимость модернизации производства с целью сокращения обслуживающего персонала, а это, в свою очередь, может оказать негативное влияние на финансовые результаты деятельности Компании.	С целью снижения негативного влияния данного риска ОАО «ЛУКОЙЛ» уделяет ключевое внимание комплексному развитию кадрового потенциала. В Компании создан и пополняется кадровый резерв из числа наиболее опытных и перспективных работников, большое внимание уделяется привлечению в Компанию молодых специалистов и, в частности, выпускников высших учебных заведений.

**ОАО «ЛУКОЙЛ»
КОНСОЛИДИРОВАННАЯ
ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ**

за 2014 и 2013 гг.,
подготовленная
в соответствии
с ОПБУ США



Закрытое акционерное общество «КПМГ»
Пресненская наб., 10
Москва, Россия 123317

Телефон +7 (495) 937 4477
Факс +7 (495) 937 4400/99
Internet www.kpmg.ru

Аудиторское заключение

Акционерам и Совету директоров
ОАО «ЛУКОЙЛ»

Мы провели аудит прилагаемой консолидированной финансовой отчетности ОАО «ЛУКОЙЛ» и его дочерних компаний, состоящей из консолидированных балансов по состоянию на 31 декабря 2014 г. и 31 декабря 2013 г. и консолидированных отчетов о совокупном доходе, акционерном капитале и движении денежных средств за 2014, 2013 и 2012 гг., а также соответствующих примечаний к консолидированной финансовой отчетности.

Ответственность руководства аудируемого лица за консолидированную финансовую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность данной консолидированной финансовой отчетности в соответствии с принципами бухгалтерского учета, общепринятыми в Соединенных Штатах Америки; это включает разработку, внедрение и поддержание внутреннего контроля, относящегося к составлению консолидированной финансовой отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности данной консолидированной финансовой отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы провели аудит в соответствии с российскими федеральными стандартами аудиторской деятельности и стандартами аудита, общепринятыми в Соединенных Штатах Америки. Данные стандарты требуют соблюдения этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что консолидированная финансовая отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включает проведение процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в консолидированной финансовой отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор процедур зависит от профессионального суждения аудитора, включая оценку рисков существенного искажения консолидированной финансовой отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки этих рисков аудитор рассматривает систему внутреннего контроля за составлением и достоверностью консолидированной финансовой отчетности, чтобы разработать аудиторские процедуры, соответствующие обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности внутреннего контроля. Соответственно, мы не выражаем такое мнение. Аудит также включает оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности бухгалтерских оценок, сделанных

Аудируемое лицо: Открытое акционерное общество
«Нефтяная компания «ЛУКОЙЛ».

Зарегистрировано Московской регистрационной палатой.
Свидетельство от 22 апреля 1993 года № 024020.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц
Управлением Министерства Российской Федерации по налогам
и сборам по городу Москве за № 1027700035769 17 июля 2002 года.
Свидетельство серии 77 № 007892347.

101000, Россия, Москва, Сретенский бульвар, д. 11.

Независимый аудитор: ЗАО «КПМГ», компания, зарегистрированная
в соответствии с законодательством Российской Федерации; член сети
независимых фирм КПМГ, входящих в ассоциацию KPMG International
Cooperative ("KPMG International"), зарегистрированную
по законодательству Швейцарии.

Зарегистрировано Московской регистрационной палатой.
Свидетельство от 25 мая 1992 года № 011.585.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц
Межрайонной инспекцией Министерства Российской Федерации
по налогам и сборам № 39 по городу Москве за № 1027700125628
13 августа 2002 года. Свидетельство серии 77 № 005721432.

Член Некоммерческого партнерства «Аудиторская Палата России».
Основной регистрационный номер записи в государственном реестре
аудиторов и аудиторских организаций 10301000804.

руководством, а также оценку представления консолидированной финансовой отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими для выражения нашего мнения о достоверности данной консолидированной финансовой отчетности.

Мнение

По нашему мнению, указанная консолидированная финансовая отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «ЛУКОЙЛ» и его дочерних компаний по состоянию на 31 декабря 2014 г. и 31 декабря 2013 г., а также результаты их деятельности и движение их денежных средств за 2014, 2013 и 2012 гг. в соответствии с принципами бухгалтерского учета, общепринятыми в Соединенных Штатах Америки.

Прочие факты

В дополнение к консолидированной финансовой отчетности на страницах с 48 по 56 представлена Дополнительная Информация о геолого-разведочных работах и добыче нефти и газа, представление которой требуется в соответствии с принципами бухгалтерского учета, общепринятыми в США. Такая информация, не являясь частью консолидированной финансовой отчетности, требуется Комитетом по стандартам финансового учета, который полагает, что она является неотъемлемой частью процесса подготовки и представления консолидированной финансовой отчетности в надлежащем операционном, экономическом или историческом контексте.

Мы провели определенные ограниченные процедуры по отношению к этой дополнительной информации в соответствии со стандартами аудита, общепринятыми в Соединенных Штатах Америки, которые состояли из опросов руководства Компании о методах подготовки этой информации и проверки соответствия информации ответам руководства на наши вопросы, а также проверки соответствия информации консолидированной финансовой отчетности и другим сведениям, которые мы получили во время аудита консолидированной финансовой отчетности. Мы не выражаем мнения и не обеспечиваем какую-либо иную степень уверенности в отношении этой информации, поскольку проведенные нами ограниченные процедуры не дают достаточных доказательств для выражения мнения или обеспечения какой-либо степени уверенности.

Усов А.И.

Директор, доверенность № 79/13 от 1 октября 2013 года
ЗАО «КПМГ»



2 марта 2015 года
Москва, Российская Федерация

ОАО «ЛУКОЙЛ» Консолидированные балансы по состоянию на 31 декабря 2014 и 2013 гг.
(в миллионах долларов США, если не указано иное)

	Примечание	31 декабря 2014	31 декабря 2013
Активы			
Оборотные активы			
Денежные средства и их эквиваленты	3	3 004	1 712
Краткосрочные финансовые вложения		234	363
Дебиторская задолженность за минусом резерва по сомнительным долгам	5	9 213	7 943
Запасы	6	6 154	8 801
Расходы будущих периодов и предоплата по налогам		2 174	3 801
Прочие оборотные активы		500	775
Активы для продажи	11	1 480	-
Итого оборотные активы		22 759	23 395
Финансовые вложения	7	4 808	4 255
Основные средства	8, 9	81 467	78 466
Долгосрочные активы по отложенному налогу на прибыль	14	725	684
Деловая репутация и прочие нематериальные активы	10	1 193	1 300
Прочие внеоборотные активы		848	1 339
Итого активы		111 800	109 439
Обязательства и капитал			
Краткосрочные обязательства			
Кредиторская задолженность		7 101	7 335
Краткосрочные кредиты и займы и текущая часть долгосрочной задолженности	12	2 168	1 338
Обязательства по уплате налогов		1 437	2 501
Прочие краткосрочные обязательства		3 231	1 923
Обязательства, относящиеся к активам для продажи	11	275	-
Итого краткосрочные обязательства		14 212	13 097
Долгосрочная задолженность по кредитам и займам	13, 17	11 361	9 483
Долгосрочные обязательства по отложенному налогу на прибыль	14	2 778	4 724
Обязательства, связанные с окончанием использования активов	8	1 573	2 764
Прочая долгосрочная кредиторская задолженность		524	516
Итого обязательства		30 448	30 584
Капитал			
Акционерный капитал, относящийся к ОАО «ЛУКОЙЛ»			
Обыкновенные акции		15	15
Собственные акции, выкупленные у акционеров, по стоимости приобретения		(5 189)	(5 189)
Облигации с правом обмена на акции		(2 500)	(2 500)
Добавочный капитал		4 524	4 574
Нераспределенная прибыль		84 317	81 733
Прочий накопленный совокупный убыток		(37)	(55)
Итого акционерный капитал, относящийся к ОАО «ЛУКОЙЛ»		81 130	78 578
Неконтролирующая доля		222	277
Итого капитал		81 352	78 855
Итого обязательства и капитал		111 800	109 439

Президент ОАО «ЛУКОЙЛ»

Алекперов В.Ю.



Вице-президент –
Главный бухгалтер ОАО «ЛУКОЙЛ»
Хоба Л.Н.



Прилагаемые примечания являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

ОАО «ЛУКОЙЛ» Консолидированные отчеты о совокупном доходе за 2014, 2013 и 2012 гг.
(в миллионах долларов США, если не указано иное)

	Примечание	2014	2013	2012
Выручка				
Выручка от реализации (включая акцизы и экспортные пошлины)	22	144 167	141 452	139 171
Затраты и прочие расходы				
Операционные расходы		(10 115)	(10 086)	(9 359)
Стоимость приобретенных нефти, газа и продуктов их переработки		(71 245)	(65 924)	(64 148)
Транспортные расходы		(5 894)	(6 290)	(6 171)
Коммерческие, общехозяйственные и административные расходы		(3 858)	(3 849)	(3 755)
Износ и амортизация		(8 816)	(5 756)	(4 832)
Налоги (кроме налога на прибыль)	14	(12 892)	(13 803)	(13 666)
Акцизы и экспортные пошлины		(21 364)	(22 334)	(22 836)
Затраты на геолого-разведочные работы		(1 104)	(602)	(364)
(Убыток) прибыль от выбытия и снижения стоимости активов		(1 753)	(2 561)	30
Прибыль от основной деятельности		7 126	10 247	14 070
Расходы по процентам		(637)	(488)	(538)
Доходы по процентам и дивидендам		275	239	257
Доля в прибыли компаний, учитываемых по методу долевого участия	7	552	575	518
Убыток по курсовым разницам		(355)	(443)	(512)
Прочие внеоперационные (расходы) доходы		(189)	328	(72)
Прибыль до налога на прибыль		6 772	10 458	13 723
Текущий налог на прибыль		(2 876)	(2 051)	(2 738)
Отложенный налог на прибыль		818	(780)	(60)
Итого расход по налогу на прибыль	14	(2 058)	(2 831)	(2 798)
Чистая прибыль		4 714	7 627	10 925
Чистый убыток, относящийся к неконтролирующей доле		32	205	79
Чистая прибыль, относящаяся к ОАО «ЛУКОЙЛ»		4 746	7 832	11 004
Прибыль на одну обыкновенную акцию, относящаяся к ОАО «ЛУКОЙЛ» (в долларах США):				
Базовая прибыль	16	6,29	10,38	14,47
Разводненная прибыль		6,20	10,18	14,17
Прочий совокупный доход (за вычетом соответствующих налогов)				
Пенсионный план с установленными выплатами:				
Стоимость вклада предыдущей службы		8	8	-
Актuarная прибыль (убыток)		10	6	(15)
Прочий совокупный доход (убыток)		18	14	(15)
Совокупный доход		4 732	7 641	10 910
Совокупный убыток, относящийся к неконтролирующей доле		32	205	79
Совокупный доход, относящийся к ОАО «ЛУКОЙЛ»		4 764	7 846	10 989

Прилагаемые примечания являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

ОАО «ЛУКОЙЛ» Консолидированные отчеты об акционерном капитале за 2014, 2013 и 2012 гг.
(в миллионах долларов США, если не указано иное)

	2014		2013		2012	
	Акционерный капитал	Совокупный доход	Акционерный капитал	Совокупный доход	Акционерный капитал	Совокупный доход
Обыкновенные акции						
Остаток на 1 января	15		15		15	
Остаток на 31 декабря	15		15		15	
Собственные акции, выкупленные у акционеров						
Остаток на 1 января	(5 189)		(5 189)		(4 081)	
Акции, выкупленные у акционеров	-		-		(128)	
Обмен облигаций на акции	-		-		(980)	
Остаток на 31 декабря	(5 189)		(5 189)		(5 189)	
Облигации с правом обмена на акции						
Остаток на 1 января	(2 500)		(2 500)		(980)	
Приобретение облигаций с правом обмена на акции	-		-		(2 500)	
Обмен облигаций на акции	-		-		980	
Остаток на 31 декабря	(2 500)		(2 500)		(2 500)	
Добавочный капитал						
Остаток на 1 января	4 574		4 734		4 798	
Результат программы вознаграждения	-		-		(197)	
Изменения в неконтролирующей доле	(50)		(160)		133	
Остаток на 31 декабря	4 524		4 574		4 734	
Нераспределенная прибыль						
Остаток на 1 января	81 733		76 216		67 940	
Чистая прибыль	4 746	4 746	7 832	7 832	11 004	11 004
Дивиденды по обыкновенным акциям	(2 162)		(2 315)		(2 728)	
Остаток на 31 декабря	84 317		81 733		76 216	
Прочий накопленный совокупный убыток, за вычетом налога на прибыль						
Остаток на 1 января	(55)		(69)		(54)	
Пенсионное обеспечение:						
Стоимость вклада предыдущей службы	8	8	8	8	-	-
Актуарная прибыль (убыток)	10	10	6	6	(15)	(15)
Остаток на 31 декабря	(37)		(55)		(69)	
Итого совокупный доход		4 764		7 846		10 989
Итого акционерный капитал, относящийся к ОАО «ЛУКОЙЛ», на 31 декабря	81 130		78 578		73 207	
Неконтролирующая доля						
Остаток на 1 января	277		981		(172)	
Чистый убыток, относящийся к неконтролирующей доле	(32)		(205)		(79)	
Изменения в неконтролирующей доле	(23)		(499)		1 232	
Остаток на 31 декабря	222		277		981	
Итого капитал на 31 декабря	81 352		78 855		74 188	

Прилагаемые примечания являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

	Движение акций		
	2014	2013	2012
	(тыс. штук)	(тыс. штук)	(тыс. штук)
Обыкновенные акции, выпущенные			
Остаток на 1 января	850 563	850 563	850 563
Остаток на 31 декабря	850 563	850 563	850 563
Собственные акции, выкупленные у акционеров			
Остаток на 1 января	(95 697)	(95 697)	(76 101)
Акции, выкупленные у акционеров	-	-	(2 096)
Обмен облигаций на акции	-	-	(17 500)
Остаток на 31 декабря	(95 697)	(95 697)	(95 697)

	Примечание	2014	2013	2012
Движение денежных средств от основной деятельности				
Чистая прибыль, относящаяся к ОАО «ЛУКОЙЛ»		4 746	7 832	11 004
Корректировки по неденежным статьям:				
Износ и амортизация		8 816	5 756	4 832
Доля в прибыли компаний, учитываемых по методу долевого участия, за минусом полученных дивидендов		(214)	(20)	102
Списание затрат по сухим скважинам		794	314	127
Убыток (прибыль) от выбытия и снижения стоимости активов		1 753	2 561	(30)
Изменение в чистых обязательствах по отложенному налогу на прибыль		(2 130)	600	171
(Неденежная прибыль) неденежный убыток по курсовым разницам		(31)	128	68
Неденежные операции в инвестиционной деятельности		(25)	(5)	(18)
Прочие, нетто		(640)	58	211
Изменения в активах и обязательствах, относящихся к основной деятельности:				
Дебиторская задолженность		(1 321)	816	641
Запасы		2 702	(1 105)	(126)
Кредиторская задолженность		(731)	(78)	1 057
Обязательства по уплате налогов		(1 020)	(313)	468
Прочие краткосрочные активы и обязательства		2 869	(95)	490
Чистые денежные средства, полученные от основной деятельности		15 568	16 449	18 997
Движение денежных средств от инвестиционной деятельности				
Приобретение лицензий		(98)	(849)	(921)
Капитальные затраты		(14 545)	(14 957)	(11 647)
Поступления от реализации основных средств		63	99	412
Приобретение финансовых вложений		(403)	(559)	(453)
Поступления от реализации финансовых вложений		159	315	252
Реализация дочерних компаний и долей в зависимых компаниях, без учета выбывших денежных средств		132	97	27
Приобретение дочерних компаний и долей в зависимых компаниях, без учета приобретенных денежных средств		49	(2 785)	(886)
Чистые денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности		(14 643)	(18 639)	(13 216)
Движение денежных средств от финансовой деятельности				
Изменение задолженности по краткосрочным кредитам и займам, нетто		282	25	(32)
Поступления от выпуска долгосрочных долговых обязательств		3 940	5 049	597
Погашение долгосрочных обязательств		(1 698)	(949)	(1 831)
Дивиденды, выплаченные по акциям Компании		(1 357)	(2 383)	(2 800)
Дивиденды, выплаченные держателям неконтролирующих акций		(80)	(126)	(113)
Финансирование, полученное от держателей неконтролирующих акций		2	2	2
Приобретение акций Компании		-	-	(128)
Приобретение облигаций с правом обмена на акции		-	-	(740)
Приобретение неконтролирующих долей		(29)	(589)	(635)
Чистые денежные средства, полученные от (использованные в) финансовой деятельности		1 060	1 029	(5 680)
Влияние изменений валютных курсов на величину денежных средств и их эквивалентов		(293)	(41)	60
Денежные средства, относящиеся к «Активам для продажи»	11	(400)	-	-
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов		1 292	(1 202)	161
Денежные средства и их эквиваленты на начало года		1 712	2 914	2 753
Денежные средства и их эквиваленты на конец года	3	3 004	1 712	2 914
Дополнительная информация о движении денежных средств				
Проценты выплаченные		565	405	497
Налог на прибыль уплаченный		2 300	2 452	1 585

Прилагаемые примечания являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

► ПРИМЕЧАНИЕ 1.

ОРГАНИЗАЦИЯ И УСЛОВИЯ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Основными видами деятельности ОАО «ЛУКОЙЛ» (далее – Компания) и его дочерних компаний (вместе – Группа) являются разведка, добыча, переработка и реализация нефти и нефтепродуктов. Компания является материнской компанией вертикально интегрированной группы предприятий.

Группа была учреждена в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 17 ноября 1992 г. № 1403. Согласно этому Указу Правительство Российской Федерации 5 апреля 1993 г. передало Компании 51% голосующих акций пятнадцати компаний. В соответствии с постановлением Правительства РФ от 1 сентября 1995 г. № 861 в течение 1995 г. Группе были переданы акции еще девяти компаний. Начиная с 1995 г. Группа осуществила программу обмена акций в целях доведения доли собственного участия в уставном капитале каждой из этих двадцати четырех компаний до 100%.

С момента образования Группы до настоящего времени ее состав значительно расширился за счет объединения долей собственности, приобретения новых компаний, развития новых видов деятельности.

Условия хозяйственной и экономической деятельности

Данная консолидированная финансовая отчетность отражает оценку руководством Компании возможного влияния существующих условий хозяйствования в странах, в которых Группа осуществляет свои операции, на результаты ее деятельности и ее финансовое положение. Фактическое влияние будущих условий хозяйствования может отличаться от оценок, которые дало им руководство.

Основа подготовки консолидированной финансовой отчетности

Данная консолидированная финансовая отчетность была подготовлена в соответствии с принципами бухгалтерского учета, общепринятыми в США (далее – ОПБУ США).

► ПРИМЕЧАНИЕ 2.

ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Принципы консолидации

В настоящую консолидированную финансовую отчетность включены данные о финансовом положении и результатах деятельности Компании, а также ее дочерних компаний, в которых Компании прямо или косвенно принадлежит более 50% голосующих акций или долей капитала и которые находятся под контролем Компании, за исключением случаев, когда держатели неконтролирующих долей имеют права существенного участия. Группа применяет эти же принципы консолидации для предприятий с переменной долей участия, если определено, что Группа является основным выгодополучателем. Существенные вложения в компании, в которых Компании прямо или косвенно принадлежит

от 20 до 50% голосующих акций или долей капитала и на деятельность которых она оказывает существенное влияние, но при этом не имеет контроля над ними, учитываются по методу долевого участия. Вложения в компании, в которых Компании прямо или косвенно принадлежит более 50% голосующих акций или долей капитала, но в которых держатели неконтролирующих акций имеют права существенного участия, также учитываются по методу долевого участия. Неделимые доли в совместных предприятиях по добыче нефти и газа учитываются по методу пропорциональной консолидации. Вложения в прочие компании отражены по стоимости приобретения. Инвестиции в компании, учитываемые по методу долевого участия, и вложения в прочие компании отражены в статье «Финансовые вложения» консолидированного баланса.

Использование оценок

Подготовка финансовой отчетности в соответствии с ОПБУ США требует от руководства Компании использования оценок и допущений, которые влияют на отражаемые суммы активов, обязательств, на раскрытие условных активов и обязательств на дату подготовки финансовой отчетности, а также на суммы выручки и расходов за отчетный период. Существенные вопросы, при рассмотрении которых используются оценки и допущения, включают в себя балансовую стоимость нефте- и газодобывающих основных средств и прочих основных средств, обесценение деловой репутации, размер обязательств, связанных с окончанием использования активов, отложенный налог на прибыль, определение стоимости финансовых инструментов, а также размер обязательств, связанных с вознаграждением сотрудников. Фактические данные могут отличаться от указанных оценок.

Выручка

Выручка признается на момент перехода к покупателю прав собственности на продукцию, когда риски и выгоды владения принимаются покупателем и цена является фиксированной или может быть определена. Выручка включает акциз на продажу нефтепродуктов и экспортные пошлины на нефть и нефтепродукты.

Выручка от торговых операций, осуществляемых в неденежной форме, признается по справедливой стоимости реализованных нефти и нефтепродуктов.

Пересчет иностранной валюты

Компания ведет бухгалтерский учет в рублях Российской Федерации. Функциональной валютой Компании и валютой отчетности является доллар США.

Для большинства хозяйственных операций, осуществляемых в Российской Федерации и за ее пределами, доллар США является функциональной валютой. В странах, для которых доллар США является функциональной валютой, денежные активы и обязательства пересчитаны в доллары США по курсу на отчетную дату. Неденежные активы и обязательства пересчитаны по историческому курсу. Данные о доходах, расходах и движении денежных средств пересчитывались по курсам, приближенным

к фактическим, действовавшим на дату совершения конкретных операций. Прибыли и убытки по курсовым разницам, возникшие в результате пересчета статей отчетности в доллары США, включены в прибыли или убытки.

Что касается некоторых хозяйственных операций, для которых доллар США не является функциональной валютой и экономика не высокоинфляционна, активы и обязательства были пересчитаны в доллары США по курсу, действовавшему на конец отчетного периода, а данные о доходах и расходах пересчитаны по среднему курсу за период. Курсовые разницы, возникшие в результате такого пересчета, отражены как отдельный элемент совокупного дохода.

Прибыли и убытки по курсовым разницам, возникшие в результате операций с иностранными валютами, во всех случаях включаются в прибыли или убытки.

По состоянию на 31 декабря 2014, 2013 и 2012 гг. валютный курс составлял 56,26, 32,73 и 30,37 руб. за 1 долл. США соответственно.

Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства и их эквиваленты включают все высоколиквидные финансовые вложения со сроком погашения не более трех месяцев с даты их выпуска.

Денежные средства, ограниченные в использовании

Денежные средства, по которым существуют ограничения в использовании, отражены в составе прочих внеоборотных активов.

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражена по фактической стоимости за вычетом резервов по сомнительным долгам. Резерв по сомнительным долгам начисляется с учетом степени вероятности погашения дебиторской задолженности. Долгосрочная дебиторская задолженность дисконтируется до приведенной стоимости ожидаемых потоков денежных средств будущих периодов по ставке дисконтирования, определяемой на дату возникновения этой задолженности.

Запасы

Стоимость готовой продукции и товаров, приобретенных для перепродажи, учитывается по стоимости первого по времени приобретения или выработки (ФИФО). Стоимость всех прочих категорий запасов определяется с использованием метода средневзвешенной стоимости.

Финансовые вложения

Все долговые и долевые ценные бумаги Группы классифицируются по трем категориям – торговые ценные бумаги; ценные бумаги, имеющиеся в наличии для реализации; бумаги, хранящиеся до срока погашения.

Торговые ценные бумаги приобретаются и хранятся в основном для целей их продажи в ближайшем будущем. Ценные бумаги, хранящиеся до срока погашения, представляют собой финансовые инструменты, которые компания Группы намерена и имеет возможность хранить до наступления срока их погашения. Все остальные ценные бумаги рассматриваются как имеющиеся в наличии для реализации.

Торговые ценные бумаги и ценные бумаги, имеющиеся в наличии для реализации, отражаются по справедливой стоимости. Ценные бумаги, хранящиеся до срока погашения, отражаются по стоимости, скорректированной на амортизацию или начисление премий или дисконтов. Нереализованные прибыли и убытки по торговым ценным бумагам включены в прибыли или убытки. Нереализованные прибыли и убытки по ценным бумагам, имеющимся в наличии для реализации (за вычетом соответствующих сумм налогов), отражаются до момента их реализации как отдельный элемент совокупного дохода. Реализованные прибыли и убытки от продажи ценных бумаг, имеющихся в наличии для реализации, определяются отдельно по каждому виду ценных бумаг. Дивиденды и процентный доход включаются в прибыли или убытки по мере их возникновения.

Постоянное снижение рыночной стоимости ценных бумаг, имеющихся в наличии для реализации или хранящихся до срока погашения, до уровня ниже их первоначальной стоимости ведет к уменьшению их учетной стоимости до размера справедливой стоимости. Подобное снижение стоимости отражается в составе прибылей или убытков, и по таким ценным бумагам устанавливается новая учетная стоимость. Премии и дисконты по ценным бумагам, хранящимся до наступления срока погашения, а также имеющимся в наличии для реализации, амортизируются или начисляются в течение всего срока их обращения в виде корректировки дохода по ценным бумагам с использованием метода эффективной процентной ставки. Такие амортизация и начисление отражаются в составе прибылей или убытков.

Основные средства

Для учета нефте- и газодобывающих основных средств (основных средств производственного назначения) компании Группы применяют метод «результативных затрат», согласно которому производится капитализация затрат на приобретение месторождений, бурение продуктивных разведочных скважин, всех затрат на разработку месторождений (включая затраты на бурение сухих эксплуатационных скважин и затраты оператора при разработке месторождений по соглашениям о разделе продукции и по сервисным договорам (пропорционально доле Группы)), а также затрат на приобретение вспомогательного оборудования. Стоимость разведочных скважин, бурение которых не принесло положительных результатов, списывается на расходы в момент подтверждения их непродуктивности. Прочие затраты на разведку, включая расходы на проведение геологических и геофизических изысканий, относятся на расходы по мере их возникновения.

Группа продолжает капитализировать расходы, связанные с разведочными скважинами и стратиграфическими скважинами

разведочного типа, после окончания их бурения, если скважина обнаруживает достаточный объем запасов, чтобы оправдать ее перевод в состав добывающих, и если проводятся достаточные мероприятия для оценки запасов, экономической и технической целесообразности проекта. При невыполнении этих условий или при получении информации, которая приводит к существенным сомнениям в экономической или технической целесообразности проекта, скважина признается обесцененной и ее стоимость (за минусом ликвидационной стоимости) относится на расходы.

Износ и амортизация капитализированных затрат на приобретение нефте- и газодобывающих основных средств начисляются по методу единицы произведенной продукции на основе данных о доказанных запасах, а капитализированных затрат на разведку и разработку месторождений – на основе данных о доказанных разбуренных запасах.

Износ капитализированных затрат по рисковому сервисному контракту на добычу нефти и газа начисляется с использованием коэффициента амортизации, рассчитанного как отношение стоимости причитающейся по контракту добытой нефти за период к общей сумме капитализированных затрат, подлежащих возмещению.

Износ активов, непосредственно не связанных с добывающей деятельностью, начисляется с использованием линейного метода в течение предполагаемого срока полезного использования указанных активов, который составляет:

здания и сооружения	5–40 лет
машины и оборудование	5–20 лет

Производственные и накладные расходы относятся на затраты по мере их возникновения.

Кроме активов производственного назначения, некоторые компании Группы осуществляют также строительство и содержание объектов социального назначения для нужд местного населения. Активы социального назначения капитализируются только в том объеме, который предполагает получение Группой в будущем экономической выгоды от их использования. В случае их капитализации износ начисляется в течение предполагаемого срока их полезного использования.

Существенные основные средства, относящиеся к недоказанным запасам, проходят тест на обесценение пообъектно на регулярной основе, и выявленные обесценения списываются на расходы.

Обязательства, связанные с окончанием использования активов

Группа отражает справедливую стоимость законодательно установленных обязательств, связанных с ликвидацией, демонтажем и прочим выбытием долгосрочных материальных активов, в момент возникновения данных обязательств. Одновременно в том же размере производится увеличение балансовой стоимости

соответствующего долгосрочного актива. Вследствии обязательства увеличиваются в связи с приближением срока их исполнения, а соответствующий актив амортизируется с использованием метода единицы произведенной продукции.

Деловая репутация и прочие нематериальные активы

Деловая репутация представляет собой превышение стоимости приобретения над справедливой стоимостью приобретенных чистых активов. Деловая репутация по приобретенной отчетной единице определяется на дату ее приобретения. Деловая репутация не амортизируется, вместо этого не реже одного раза в год проводится тест на обесценение. Тест на обесценение проводится чаще, если возникают обстоятельства или события, которые скорее приведут, чем нет, к снижению справедливой стоимости отчетной единицы по сравнению с ее учетной стоимостью. Тест на обесценение требует проведения оценки качественных параметров и после этого, при необходимости, определения справедливой стоимости отчетной единицы и ее сравнения с учетной стоимостью, включая деловую репутацию по данной отчетной единице. Если справедливая стоимость отчетной единицы меньше, чем ее учетная стоимость, включая деловую репутацию, то признается убыток от обесценения деловой репутации и деловая репутация списывается до величины ее предполагаемой справедливой стоимости.

По нематериальным активам, имеющим неопределенный срок полезного использования, тест на обесценение проводится как минимум ежегодно. Нематериальные активы, имеющие ограниченный срок полезного использования, амортизируются с применением линейного метода в течение периода, наименьшего из срока их полезного использования и срока, установленного законодательно.

Снижение стоимости долгосрочных активов

Долгосрочные активы, такие как нефте- и газодобывающие основные средства (кроме основных средств, относящихся к недоказанным запасам), прочие основные средства, а также приобретенные нематериальные активы, по которым начисляется амортизация, оцениваются на предмет возможного снижения их стоимости, когда какие-либо события или изменения обстоятельств указывают на то, что балансовая стоимость группы активов может быть не возмещена. Возмещаемость стоимости активов, используемых компанией, оценивается путем сравнения учетной стоимости группы активов с прогнозируемой величиной будущих недисконтированных потоков денежных средств, генерируемых этой группой активов. В тех случаях, когда балансовая стоимость группы активов превышает прогнозируемую величину будущих недисконтированных потоков денежных средств, признается убыток от обесценения путем списания балансовой стоимости до прогнозируемой справедливой стоимости группы активов, которая обычно определяется как чистая стоимость будущих дисконтированных потоков денежных средств. Активы для продажи отражаются в балансе отдельной статьей, учитываются по наименьшей из балансовой и справедливой стоимостей за минусом расходов по продаже и не амортизируются.

При этом активы и обязательства, относящиеся к группе активов, предназначенной для продажи, отражаются отдельно в соответствующих разделах баланса как активы и обязательства для продажи.

Налог на прибыль

Активы и обязательства по отложенному налогу на прибыль признаются в отношении налоговых последствий будущих периодов, связанных с временными различиями между учетной стоимостью активов и обязательств для целей консолидированной финансовой отчетности и их соответствующими базами для целей налогообложения. Они признаются также в отношении убытка от основной деятельности в целях налогообложения и сумм налоговых вычетов, неиспользованных с прошлых лет. Величина активов и обязательств по отложенному налогу на прибыль определяется исходя из законодательно установленных ставок налогов, которые предположительно будут применяться к налогооблагаемому доходу на протяжении тех периодов, в течение которых предполагается восстановить эти временные различия, возместить стоимость активов и погасить обязательства. Изменения величины активов и обязательств по отложенному налогу на прибыль, обусловленные изменением налоговых ставок, отражаются в составе прибылей или убытков в том периоде, в котором указанные ставки были законодательно утверждены.

Реализация актива по отложенному налогу на прибыль зависит от размера будущей налогооблагаемой прибыли тех отчетных периодов, в которых возникающие затраты уменьшат налогооблагаемую базу. В своей оценке руководство исходит из анализа степени вероятности реализации этого актива с учетом планируемого погашения обязательств по отложенному налогу на прибыль, прогноза относительно размера будущей налогооблагаемой прибыли и мероприятий по налоговому планированию.

Позиция по фактам неопределенности при расчете налога на прибыль признается только в случае, если эта позиция более вероятно, чем нет, пройдет тест, основанный на ее технических показателях. Признанная налоговая позиция отражается в наибольшей сумме, вероятность реализации которой выше 50%. Изменения в признании или определении величины отражаются в том отчетном периоде, в котором произошло изменение суждения. Компания отражает штрафы и пени, относящиеся к налогу на прибыль, в расходах по налогу на прибыль.

Заемные средства

Заемные средства от третьих лиц (за исключением конвертируемых облигаций) первоначально отражаются в размере чистых денежных поступлений. Любая разница между величиной чистых денежных поступлений и суммой, подлежащей погашению, амортизируется по фиксированной ставке на протяжении всего срока предоставления займа или кредита. Сумма начисленной амортизации отражается в составе прибылей или убытков, балансовая стоимость заемных средств корректируется на сумму накопленной амортизации.

Группа определяет балансовую стоимость заемных средств от связанных сторон (за исключением конвертируемых облигаций), выпущенных со ставкой ниже рыночной, используя рыночную процентную ставку на момент получения заимствования. Полученная разница отражается в добавочном капитале и амортизируется равными частями в течение всего срока заимствования. Сумма начисленной амортизации отражается в составе прибылей или убытков, балансовая стоимость заемных средств корректируется по мере накопления амортизации.

Поступления от выпуска конвертируемых облигаций с опционом обмена на денежные средства Группа распределяет между обязательством и капиталом. Сумма, относимая на капитал, определяется Группой как разница между полученными поступлениями и справедливой стоимостью обязательства, которая определяется как справедливая стоимость аналогичных обязательств, не имеющих связанной части компонента капитала. Группа признает расходы по процентам в последующих периодах по ставке неконвертируемого долга.

В случае досрочного погашения задолженности любая разница между уплаченной суммой и учетной стоимостью отражается в составе прибылей или убытков в том отчетном периоде, в котором это погашение произведено.

Пенсионное обеспечение сотрудников

Предполагаемые затраты, связанные с обязательствами компаний Группы по пенсионному обеспечению, определяются руководством на основании величины пенсионных обязательств за последний финансовый год, рассчитанных независимым актуарием. Обязательства в отношении каждого сотрудника начисляются на протяжении периодов, в которых сотрудник работал в Группе.

Собственные акции, выкупленные у акционеров

Выкуп компаниями Группы акций Компании отражается по фактической стоимости приобретения в разделе акционерного капитала. Зарегистрированные и выпущенные акции включают собственные акции, выкупленные у акционеров. Акции, находящиеся в обращении, не включают в себя собственные акции, выкупленные у акционеров.

Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию рассчитывается путем деления чистой прибыли, подлежащей распределению среди держателей обыкновенных акций Компании, на средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода. Расчет проводится для определения возможного разводнения прибыли на акцию в случае конвертации ценных бумаг в обыкновенные акции или исполнения контрактов на эмиссию обыкновенных акций. В случае, когда подобное разводнение существует, представляются данные о разводненной прибыли на акцию.

Условные события и обязательства

На дату составления настоящей консолидированной финансовой отчетности возможно существование определенных условий (обстоятельств), которые могут привести к убыткам для Группы. Возможность возникновения или невозникновения таких убытков зависит от того, произойдет или не произойдет то или иное событие в будущем.

Если оценка компаниями Группы условных событий и обязательств указывает на то, что существует высокая вероятность возникновения существенных убытков и величина соответствующих условных обязательств может быть определена, то производится начисление условных обязательств и сумма включается в прибыли или убытки. Если оценка условных событий и обязательств указывает на то, что вероятность возникновения убытков невелика или вероятность возникновения убытков высока, но при этом их величина не поддается определению, то в примечаниях к консолидированной финансовой отчетности раскрывается характер условного обязательства вместе с оценкой величины возможных убытков (в той мере, в какой это поддается определению). Информация об условных убытках, которые считаются маловероятными, обычно не раскрывается, если только они не касаются гарантий, характер которых необходимо раскрыть.

Расходы на природоохранные мероприятия

Предполагаемые расходы, связанные с выполнением обязательств по восстановлению окружающей среды, обычно признаются не позднее срока составления технико-экономического обоснования на проведение таких работ. Группа производит начисление расходов, связанных с выполнением обязательств по восстановлению окружающей среды, в тех случаях, когда имеется высокая вероятность их возникновения и их величина поддается определению. Подобные начисления корректируются по мере поступления дополнительной информации или изменения обстоятельств. Дисконтирование предполагаемых будущих расходов на восстановление окружающей среды до уровня приведенной стоимости не производится.

Использование производных финансовых инструментов

Использование Группой производных финансовых инструментов ограничено участием в определенных торговых сделках с нефтепродуктами, а также хеджированием ценовых рисков. В настоящее время эта деятельность включает в себя фьючерсные и своп контракты, а также контракты купли-продажи, которые соответствуют определению производных финансовых инструментов. Группа учитывает данные операции по справедливой стоимости, при этом производные финансовые инструменты переоцениваются в каждом отчетном периоде. Реализованные и нереализованные прибыли или убытки, полученные в результате этой переоценки, отражаются свернуто в составе прибылей или убытков. Нереализованные прибыли и убытки отражаются как актив или обязательство в консолидированном балансе.

Платежи, основанные на стоимости акций

Группа отражает обязательства по платежам сотрудникам, основанным на стоимости акций, по справедливой стоимости на дату введения программы и на каждую отчетную дату. Расходы признаются в течение соответствующего периода до момента возникновения права на получение вознаграждения. Платежи сотрудникам, основанные на стоимости акций и включенные в состав капитала, оцениваются по справедливой стоимости на дату введения программы и относятся на расходы в течение соответствующего периода до момента возникновения права на получение вознаграждения.

Сравнительные данные

Некоторые показатели предыдущих периодов были переклассифицированы для приведения их в соответствие с данными отчетного периода.

Изменения в учетной политике

В апреле 2014 г. Комитет по стандартам финансового учета опубликовал ОСУ № 2014-08 *«Представление финансовой отчетности (Раздел 205) и основных средств (Раздел 360). Отражение прекращающейся деятельности и раскрытие выбытий компонентов компании»*, которое изменяет требования к отражению прекращающейся деятельности в Подразделе 205-20. Данное ОСУ определяет, что под прекращающейся деятельностью понимается выбытие компонентов компании, представляющее собой такое стратегическое изменение, которое имеет (или будет иметь) значительный эффект на деятельность компании и её финансовые результаты. ОСУ № 2014-08 должно применяться для годовых и промежуточных отчетных периодов, начинающихся после 15 декабря 2014 г., однако возможно более раннее применение. Группа применяет требования ОСУ № 2014-08 начиная с первого квартала 2014 г. Применение данного ОСУ не оказало существенного влияния на результаты деятельности, финансовое положение и денежные потоки Группы и не потребовало дополнительных раскрытий.

В июле 2013 г. Комитет по стандартам финансового учета опубликовал ОСУ № 2013-11 *«Отражение непризнанных налоговых выгод в случаях, когда есть суммы неиспользованного с прошлых лет убытка от операционной деятельности, налогового убытка или сумм налоговых вычетов, неиспользованных с прошлых лет»*, которое уточняет Раздел 740 Кодификации. Данное ОСУ устанавливает, что непризнанная налоговая выгода или ее часть должны отражаться в отчетности как уменьшение отложенного налогового актива при наличии неиспользованных с прошлых лет убытков от операционной деятельности, налоговых убытков или сумм налоговых вычетов, неиспользованных с прошлых лет. ОСУ № 2013-11 должно применяться для годовых и промежуточных отчетных периодов, начинающихся после 15 декабря 2013 г. Группа применяет требования ОСУ № 2013-11 начиная с первого квартала 2014 г.

Применение данного ОСУ не оказало существенного влияния на результаты деятельности, финансовое положение и денежные потоки Группы и не потребовало дополнительных раскрытий.

В марте 2013 г. Комитет по стандартам финансового учета опубликовал ОСУ № 2013-05 «Учет курсовых разниц (Раздел 830)», которое требует от компаний применения руководства, указанного в Подразделе 830-30, чтобы перенести накопленную трансляционную поправку в состав чистой прибыли в тот момент, когда у компании выбывают вложение в дочернее общество или группа активов, являющихся некоммерческой деятельностью или бизнесом за рубежом. Накопленная трансляционная поправка должна быть перенесена в состав чистой прибыли, только если продажа или переход права собственности приводят к полной или почти полной ликвидации зарубежной компании, к которой относились выбывшее дочернее общество или группа активов. Дополнительно данное ОСУ поясняет, что продажа вложения в зарубежную компанию включает события, приводящие к потере контроля над зарубежной компанией, и события, которые приводят к тому, что приобретатель получает контроль над приобретаемой компанией, которая была зависимой непосредственно перед датой покупки (это также называется «ступенчатое приобретение»). В соответствии с этим при наступлении вышеуказанных событий накопленная трансляционная поправка должна переходить в состав чистой прибыли. ОСУ № 2013-05 должно применяться для годовых и промежуточных отчетных периодов, начинающихся после 15 декабря 2013 г. Группа применяет требования ОСУ № 2013-05 начиная с первого квартала 2014 г. Применение данного ОСУ не оказало существенного влияния на результаты деятельности, финансовое положение и денежные потоки Группы.

Новые стандарты учета

В июне 2014 г. Комитет по стандартам финансового учета опубликовал ОСУ № 2014-12 «Вознаграждение – Вознаграждение на основе акций (Раздел 718)», которое проясняет вопросы, связанные с платежами, основанными на стоимости акций, когда условия вознаграждения позволяют достичь ключевых показателей деятельности после окончания срока службы. Данное ОСУ требует, чтобы показатели деятельности, от которых зависит право на получение вознаграждения и которые могут быть достигнуты по окончании срока службы, трактовались как условия для получения такого вознаграждения. Компании должны применять Раздел 718 применительно к вознаграждениям, связанным с показателями деятельности, которых надо достичь, чтобы получить право на вознаграждение. ОСУ № 2014-12 должно применяться для годовых и промежуточных отчетных периодов, начинающихся после 15 декабря 2015 г., и может применяться как ретроспективно, так и в отношении только будущих периодов. В настоящее время Группа оценивает влияние, оказываемое ОСУ № 2014-12 на результаты деятельности, финансовое положение и денежные потоки.

В мае 2014 г. Комитет по стандартам финансового учета опубликовал ОСУ № 2014-09 «Выручка от договоров с покупателями», которое определяет новые требования к порядку признания выручки и заменит существующий порядок ее признания. ОСУ № 2014-09 должно применяться для годовых и промежуточных отчетных периодов, начинающихся после 15 декабря 2016 г., раннее применение не разрешено. Стандарт разрешает использовать ретроспективный или кумулятивный методы перехода. В настоящее время Группа оценивает эффект от применения ОСУ № 2014-09 и пока не определила метод перехода, который будет использовать.

► ПРИМЕЧАНИЕ 3. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

	По состоянию на 31 декабря	
	2014	2013
Денежные средства в рублях	993	260
Денежные средства в долларах США	1 344	1 120
Денежные средства в прочих иностранных валютах	333	241
Денежные средства в связанных банках в рублях	311	78
Денежные средства в связанных банках в прочих иностранных валютах	23	13
Итого денежные средства и их эквиваленты	3 004	1 712

► ПРИМЕЧАНИЕ 4.
НЕДЕНЕЖНЫЕ ОПЕРАЦИИ

При составлении консолидированных отчетов о движении денежных средств неденежные операции не учитывались. Ниже приводится расшифровка этих операций.

	2014	2013	2012
Неденежные операции в инвестиционной деятельности	25	5	18
Итого неденежные операции	25	5	18

В приведенной ниже таблице отражена инвестиционная деятельность с учетом неденежных операций.

	2014	2013	2012
Чистые денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности	14 643	18 639	13 216
Неденежные операции в инвестиционной деятельности	25	5	18
Итого инвестиционная деятельность	14 668	18 644	13 234

► ПРИМЕЧАНИЕ 5.
ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ЗА МИНУСОМ РЕЗЕРВА ПО Сомнительным Долгам

	По состоянию на 31 декабря	
	2014	2013
Дебиторская задолженность по торговым операциям (за минусом резерва по сомнительным долгам в размере 215 и 217 млн долл. США по состоянию на 31 декабря 2014 и 2013 гг. соответственно)	7 004	6 030
Текущая часть НДС и акциза к возмещению	778	1 518
Прочая текущая дебиторская задолженность (за минусом резерва по сомнительным долгам в размере 36 и 53 млн долл. США по состоянию на 31 декабря 2014 и 2013 гг. соответственно)	1 431	395
Итого дебиторская задолженность за минусом резерва по сомнительным долгам	9 213	7 943

► ПРИМЕЧАНИЕ 6.
ЗАПАСЫ

	По состоянию на 31 декабря	
	2014	2013
Нефть и нефтепродукты	5 220	7 461
Материалы для добычи и бурения	306	411
Материалы для нефтепереработки	77	110
Прочие товары, сырье и материалы	551	819
Итого запасы	6 154	8 801

► ПРИМЕЧАНИЕ 7.
ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

	По состоянию на 31 декабря	
	2014	2013
Финансовые вложения в зависимые компании и совместные предприятия, учитываемые по методу долевого участия	3 297	2 872
Долгосрочные кредиты, выданные зависимым компаниям и совместным предприятиям, учитываемым по методу долевого участия	1 494	1 369
Прочие долгосрочные финансовые вложения	17	14
Итого долгосрочные финансовые вложения	4 808	4 255

Вложения в зависимые компании и совместные предприятия, учитываемые по методу долевого участия

по методу долевого участия. Основными видами деятельности данных компаний являются разведка, добыча, реализация нефти и нефтепродуктов в Российской Федерации, добыча и реализация нефти в Казахстане, а также переработка нефти в Европе.

Обобщенная финансовая информация, приведенная ниже, относится к совместным предприятиям и зависимым компаниям, учитываемым

	2014		2013		2012	
	Всего	Доля Группы	Всего	Доля Группы	Всего	Доля Группы
Выручка от реализации	26 498	2 458	29 821	3 011	29 618	4 160
Прибыль до налога на прибыль	13 930	842	13 572	848	13 617	945
Минус налог на прибыль	(5 476)	(290)	(4 414)	(273)	(5 387)	(427)
Чистая прибыль	8 454	552	9 158	575	8 230	518

	По состоянию на 31 декабря 2014		По состоянию на 31 декабря 2013	
	Всего	Доля Группы	Всего	Доля Группы
Оборотные активы	6 001	863	6 352	924
Основные средства	24 206	4 494	21 105	4 260
Прочие внеоборотные активы	522	139	572	169
Итого активы	30 729	5 496	28 029	5 353
Краткосрочные займы и кредиты	426	233	1 241	334
Прочие краткосрочные обязательства	2 529	345	3 525	454
Долгосрочные займы и кредиты	9 424	1 433	7 949	1 409
Прочие долгосрочные обязательства	730	188	1 574	284
Чистые активы	17 620	3 297	13 740	2 872

► ПРИМЕЧАНИЕ 8.

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, СВЯЗАННЫЕ С ОКОНЧАНИЕМ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ АКТИВОВ

	Первоначальная стоимость		Остаточная стоимость	
	по состоянию на 31 декабря 2014	по состоянию на 31 декабря 2013	по состоянию на 31 декабря 2014	по состоянию на 31 декабря 2013
Разведка и добыча:				
Россия	77 661	72 944	50 505	47 957
За рубежом	12 648	12 770	8 102	10 052
Итого	90 309	85 714	58 607	58 009
Переработка, торговля, сбыт и нефтехимия:				
Россия	17 859	14 684	11 001	8 631
За рубежом	10 840	10 577	7 406	7 274
Итого	28 699	25 261	18 407	15 905
Энергетика и прочие виды деятельности:				
Россия	5 892	5 655	4 162	4 285
За рубежом	457	411	291	267
Итого	6 349	6 066	4 453	4 552
Итого основные средства	125 357	117 041	81 467	78 466

Компания проводит ежегодный тест на обесценение своих активов. Тест основан на геологических моделях и программах развития, которые пересматриваются не реже одного раза в год. Справедливая стоимость тестируемых активов определяется путем дисконтирования ожидаемых денежных потоков. При проведении тестов на обесценение использовались модели оценки активов по справедливой стоимости, которые относятся к Категории 3 (допущения и показатели, которые невозможно сопоставить с рыночными котировками).

В результате проведенного теста в 2014 г. Компания признала убыток от обесценения активов разведки и добычи в России в сумме 900 млн долл. США, включая 761 млн долл. США относящихся к Центрально-Астраханскому газоконденсатному месторождению в Европейской части России. Убыток от обесценения в сумме 197 млн долл. США относится к активам разведки и добычи за рубежом. Данные убытки от обесценения возникли в результате негативного изменения экономической ситуации и резкого снижения цен на нефть. Убыток от обесценения в сумме 114 млн долл. США

относится к сегменту переработка, торговля и сбыт и был признан в связи с изменившейся экономической ситуацией.

В результате проведенного теста в 2013 г. Компания признала убыток от обесценения активов разведки и добычи в сумме 941 млн долл. США, в том числе 510 млн долл. США, относящихся к Южно-Хыльчюускому нефтяному месторождению в Тимано-Печорском регионе России, в связи с пересчетом геологических моделей. Признание убытка от обесценения активов в сегменте переработка, торговля и сбыт в сумме 178 млн долл. США связано с ухудшившимися рыночными условиями. Компания признала убыток от обесценения активов ООО «Карпатнефтехим», нефтехимического завода, расположенного на Украине, в сумме 411 млн долл. США в связи с неблагоприятной экономической конъюнктурой. Компания также признала убыток от обесценения активов ООО «ЛУКОЙЛ-Экоэнерго», энергетической компании, расположенной в Европейской части России, в сумме 270 млн долл. США в связи с неблагоприятной ситуацией, сложившейся на рынке электроэнергии на юге России.

Ниже представлена справедливая стоимость основных средств, определенная на основе единовременных оценок в периодах, следующих за их первичным признанием.

	Справедливая стоимость	Категория 3 справедливой стоимости	Убыток до налога на прибыль
2014			
Основные средства	133	133	1 211
2013			
Основные средства	374	374	1 800
2012			
Основные средства	–	–	–

По состоянию на 31 декабря 2014 и 2013 гг. обязательства, связанные с окончанием использования активов, составили 1 579 млн долл. США и 2 769 млн долл. США соответственно.

Из них 6 млн долл. США и 5 млн долл. США включены в состав статьи «Прочие краткосрочные обязательства» консолидированных балансов.

Ниже приводятся изменения обязательств, связанных с окончанием использования активов, в течение 2014 и 2013 гг.

	2014	2013
Обязательства, связанные с окончанием использования активов, по состоянию на 1 января	2 769	2 200
Расход от начисления обязательств	228	181
Новые обязательства	53	814
Изменения в оценке существующих обязательств	(353)	(270)
Расходы по существующим обязательствам	(11)	(4)
Выбытие имущества	(5)	(2)
Курсовая разница и прочие корректировки	(1 102)	(150)
Обязательства, связанные с окончанием использования активов, по состоянию на 31 декабря	1 579	2 769

Обязательства, связанные с окончанием использования активов, начисленные в течение 2014 и 2013 гг., относятся к Категории 3 (допущения и показатели, которые невозможно сопоставить с рыночными котировками) оценки по справедливой стоимости.

► ПРИМЕЧАНИЕ 9.

СКВАЖИНЫ, НАХОДЯЩИЕСЯ В КОНСЕРВАЦИИ

Чистое изменение капитализированной стоимости разведочных скважин, находящихся в консервации, в 2014, 2013 и 2012 гг. составило:

	2014	2013	2012
Остаток на 1 января	470	524	542
Поступления в связи с ожиданием признания доказанных запасов	12	62	25
Списано на расходы	(404)	(92)	–
Перенос в связи с признанием доказанных запасов	(12)	(24)	(43)
Остаток на 31 декабря	66	470	524

► ПРИМЕЧАНИЕ 10.

ДЕЛОВАЯ РЕПУТАЦИЯ И ПРОЧИЕ НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Информация о балансовой стоимости деловой репутации и прочих нематериальных активов по состоянию на 31 декабря 2014 и 2013 гг. приведена ниже.

	По состоянию на 31 декабря	
	2014	2013
Амортизируемые нематериальные активы		
Программное обеспечение	332	382
Лицензии и прочие нематериальные активы	257	311
Деловая репутация	604	607
Итого деловая репутация и прочие нематериальные активы	1 193	1 300

Вся деловая репутация относится к сегменту переработки, торговли и сбыта. В 2014 г. в результате завершения процесса оценки приобретенных в 2013 г. сбытовых компаний Группа признала деловую репутацию в размере 16 млн долл. США. Величина деловой репутации была оценена на основании стоимости активов, определенной независимым оценщиком. В результате роста политической и экономической нестабильности на Украине в 2014 г. Группа признала убыток от обесценения деловой репутации в сумме 19 млн долл. США, относящийся к компании «ЛУКОЙЛ-Украина», занимающейся продажей нефтепродуктов на территории Украины.

► ПРИМЕЧАНИЕ 11.

АКТИВЫ ДЛЯ ПРОДАЖИ

15 апреля 2014 г. компания Группы заключила соглашение с компанией группы Sinorec о продаже за 1,2 млрд долл. США 50% доли в компании Caspian Investment Resources Ltd., занимающейся добычей углеводородов в Казахстане. По состоянию на 31 декабря 2014 г. Группа отразила соответствующие активы и обязательства в консолидированном балансе как «активы и обязательства для продажи». Статья «Активы для продажи»

включает основные средства в сумме 1 137 млн долл. США, денежные средства и их эквиваленты в сумме 398 млн долл. США, прочие оборотные активы в сумме 181 млн долл. США и прочие внеоборотные активы в сумме 36 млн долл. США. Статья «Обязательства, относящиеся к активам для продажи» включает краткосрочные обязательства в сумме 90 млн долл. США и долгосрочные обязательства в сумме 176 млн долл. США, состоящие в основном из долгосрочной задолженности по кредитам и займам и кредиторской задолженности, напрямую относящихся и подлежащих выбытию вместе с активами, подлежащими продаже. По состоянию на 31 декабря 2014 г. Группа признала убыток от обесценения активов для продажи в сумме 358 млн долл. США. Активы и обязательства для продажи относятся к сегменту разведки и добычи. После 31 декабря 2014 г. компания группы Sinorec не закрыла сделку по купле-продаже, аргументируя это тем, что предварительные условия по сделке не были выполнены до даты истечения срока – 15 января 2015 г. Группа утверждает, что условия по сделке были выполнены до вышеупомянутой даты. 9 февраля 2015 г. компания Группы начала арбитражные процедуры против компаний группы Sinorec в Лондоне, требуя возмещения ущерба. Размер ущерба по иску подлежит дополнительному уточнению.

► ПРИМЕЧАНИЕ 12.

КРАТКОСРОЧНЫЕ КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ И ТЕКУЩАЯ ЧАСТЬ ДОЛГОСРОЧНОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ

	По состоянию на 31 декабря	
	2014	2013
Краткосрочные кредиты и займы от сторонних организаций	323	124
Краткосрочные кредиты и займы от связанных организаций	84	32
Текущая часть долгосрочной задолженности	1 761	1 182
Итого краткосрочные займы и текущая часть долгосрочной задолженности	2 168	1 338

Краткосрочные кредиты и займы от сторонних организаций включают суммы 230 млн долл. США и 66 млн долл. США, подлежащие уплате в долларах США, и суммы 93 млн долл. США и 58 млн долл. США, подлежащие уплате в прочих валютах, по состоянию на 31 декабря 2014 и 2013 гг. соответственно. Средневзвешенная процентная

ставка по краткосрочным кредитам и займам от сторонних организаций по состоянию на 31 декабря 2014 и 2013 гг. составляла 4,44% и 4,71% годовых соответственно. Около 56% от суммы задолженности по краткосрочным кредитам и займам от сторонних организаций обеспечено запасами.

► ПРИМЕЧАНИЕ 13.

ДОЛГОСРОЧНАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО КРЕДИТАМ И ЗАЙМАМ

	По состоянию на 31 декабря	
	2014	2013
Долгосрочные кредиты и займы от сторонних организаций (включая кредиты банков на сумму 5 897 и 2 660 млн долл. США на 31 декабря 2014 и 2013 гг. соответственно)	5 898	2 662
Неконвертируемые облигации в долларах США со ставкой 6,375% и сроком погашения в 2014 г.	–	899
Конвертируемые облигации в долларах США со ставкой 2,625% и сроком погашения в 2015 г.	1 488	1 462
Неконвертируемые облигации в долларах США со ставкой 6,356% и сроком погашения в 2017 г.	500	500
Неконвертируемые облигации в долларах США со ставкой 3,416% и сроком погашения в 2018 г.	1 500	1 500
Неконвертируемые облигации в долларах США со ставкой 7,250% и сроком погашения в 2019 г.	597	597
Неконвертируемые облигации в долларах США со ставкой 6,125% и сроком погашения в 2020 г.	998	998
Неконвертируемые облигации в долларах США со ставкой 6,656% и сроком погашения в 2022 г.	500	500
Неконвертируемые облигации в долларах США со ставкой 4,563% и сроком погашения в 2023 г.	1 500	1 500
Долгосрочные обязательства по аренде	141	47
Общая сумма долгосрочной задолженности	13 122	10 665
Текущая часть долгосрочной задолженности	(1 761)	(1 182)
Итого долгосрочная задолженность по кредитам и займам	11 361	9 483

Долгосрочные кредиты и займы

Долгосрочные кредиты и займы от сторонних организаций включают суммы 4 121 млн долл. США и 2 121 млн долл. США, подлежащие уплате в долларах США, суммы 640 млн долл. США и 521 млн долл. США, подлежащие уплате в евро, суммы 1 121 млн долл. США и 1 млн долл. США, подлежащие уплате в рублях Российской Федерации, а также суммы 16 млн долл. США и 19 млн долл. США, подлежащие уплате в прочих валютах, по состоянию на 31 декабря 2014 и 2013 гг. соответственно. Данные кредиты и займы имеют сроки погашения от 2015 до 2024 гг. Средневзвешенная процентная ставка по долгосрочным кредитам и займам от сторонних организаций

по состоянию на 31 декабря 2014 и 2013 гг. составляла 4,65% и 2,94% годовых соответственно. Часть долгосрочных кредитов и займов содержит финансовые ковенанты, выполнение которых обеспечивается Группой. Около 8% от суммы задолженности по долгосрочным кредитам и займам от сторонних организаций обеспечено экспортными поставками и основными средствами.

Компания имеет необеспеченный кредит, полученный от ОАО «Сбербанк России», с задолженностью в сумме 1 500 млн долл. США по состоянию на 31 декабря 2014 г. и датой погашения в 2018 г. Процентная ставка по данному кредиту составляет ЛИБОР (двенадцать месяцев) плюс 2,50% годовых.

Компания имеет необеспеченный кредит, полученный от ОАО «Сбербанк России» и деноминированный в рублях Российской Федерации, с задолженностью в сумме 63 млрд руб. (1 120 млн долл. США) по состоянию на 31 декабря 2014 г. и датой погашения в 2017 г. Процентная ставка по данному кредиту по состоянию на 31 декабря 2014 г. составляет 12,66% годовых.

Компания Группы имеет необеспеченный кредит, полученный от Citibank и J.P. Morgan Limited, с задолженностью в сумме 1 000 млн долл. США по состоянию на 31 декабря 2014 г. и датами погашения в 2017 г. Процентная ставка по данному кредиту составляет ЛИБОР (три месяца) плюс 1,75% годовых.

Компания Группы имеет необеспеченный кредит, организованный банками ING Bank, a branch of ING-DIBA AG, Societe Generale, UniCredit Bank Austria AG, UniCredit S.p.A., BNP Paribas Fortis SA/NV, с задолженностью в сумме 511 млн долл. США по состоянию на 31 декабря 2014 г. и датами погашения до 2023 г. Процентная ставка по данному кредиту составляет ЕВРИБОР (шесть месяцев) плюс 2,50% годовых.

Компания имеет необеспеченный кредит, полученный от ОАО «Сбербанк России», с задолженностью в сумме 500 млн долл. США по состоянию на 31 декабря 2014 г. и датой погашения в 2021 г. Процентная ставка по данному кредиту составляет ЛИБОР (двенадцать месяцев) плюс 2,75% годовых.

Компания имеет необеспеченный кредит, полученный от ОАО «Промсвязьбанк», с задолженностью в сумме 300 млн долл. США по состоянию на 31 декабря 2014 г. и датой погашения в 2019 г. Процентная ставка по данному кредиту составляет ЛИБОР (три месяца) плюс 2,75% годовых.

Компания имеет необеспеченный кредит, полученный от ЗАО «ЮниКредит Банк», с задолженностью в сумме 300 млн долл. США по состоянию на 31 декабря 2014 г. и датой погашения в 2019 г. Процентная ставка по данному кредиту составляет ЛИБОР (три месяца) плюс 2,90% годовых.

Компания Группы имеет обеспеченный кредит, организованный банками Asian Development bank, BNP Paribas (Suisse), Credit Agricole Corporate and Investment bank, the Korea Development bank, Islamic Development bank, с задолженностью в сумме 200 млн долл. США по состоянию на 31 декабря 2014 г. и датами погашения до 2017 г. По данному кредиту, в зависимости от транша, применяется плавающая процентная ставка в размере ЛИБОР (три месяца) плюс 3,00%, ЛИБОР (три месяца) плюс 4,50% или фиксированная ставка в размере 6,08% годовых.

Компания Группы имеет обеспеченный кредит, полученный от Европейского банка реконструкции и развития, с задолженностью в сумме 180 млн долл. США по состоянию на 31 декабря 2014 г. и датами погашения до 2019 г. Процентная ставка по данному кредиту составляет ЛИБОР (шесть месяцев) плюс 1,50% годовых.

Группа имеет другие кредитные соглашения с различными банками и организациями. Сумма таких заимствований по состоянию на 31 декабря 2014 г. составила 287 млн долл. США с датами погашения до 2024 г. Средневзвешенная процентная ставка по этим заимствованиям составляет 1,48% годовых.

Конвертируемые облигации в долларах США

В декабре 2010 г. компания Группы выпустила необеспеченные конвертируемые облигации стоимостью 1,5 млрд долл. США с купонной доходностью 2,625% годовых и погашением в июне 2015 г. Облигации были размещены по номинальной стоимости. Облигации конвертируются в АДР Компании (одна АДР равна одной обыкновенной акции Компании) и на 31 декабря 2014 г. цена конвертации составляла 69,39 долл. США за АДР. Держатели облигаций имеют право конвертировать облигации в АДР Компании в период с 40-го дня после даты выпуска и до 6-го торгового дня перед датой погашения. Эмитент имеет право погасить облигации начиная с 31 декабря 2013 г.

Неконвертируемые облигации в долларах США

В апреле 2013 г. компания Группы выпустила два транша неконвертируемых облигаций общей стоимостью 3 млрд долл. США. Первый транш стоимостью 1,5 млрд долл. США был размещен со сроком погашения 5 лет и купонной доходностью 3,416% годовых. Второй транш стоимостью 1,5 млрд долл. США был размещен со сроком погашения 10 лет и купонной доходностью 4,563% годовых. Оба транша были размещены по номинальной стоимости и имеют полугодовой купон.

В ноябре 2010 г. компания Группы выпустила два транша неконвертируемых облигаций общей стоимостью 1 млрд долл. США со сроком погашения 10 лет и купонной доходностью 6,125% годовых. Первый транш стоимостью 800 млн долл. США был размещен по цене 99,081% от номинальной стоимости облигаций с итоговой доходностью 6,250%. Второй транш стоимостью 200 млн долл. США был размещен по цене 102,44% от номинальной стоимости с итоговой доходностью 5,80%. Все облигации имеют полугодовой купон.

В ноябре 2009 г. компания Группы выпустила два транша неконвертируемых облигаций общей стоимостью 1,5 млрд долл. США. Первый транш стоимостью 900 млн долл. США с купонной доходностью 6,375% годовых был размещен со сроком погашения 5 лет по цене 99,474% от номинальной стоимости облигаций с итоговой доходностью 6,500%. Второй транш стоимостью 600 млн долл. США с купонной доходностью 7,250% годовых был размещен со сроком погашения 10 лет по цене 99,127% от номинальной стоимости облигаций с итоговой доходностью 7,375%. Все облигации имеют полугодовой купон. В ноябре 2014 г. Компания погасила облигации первого транша в соответствии с условиями их выпуска.

В июне 2007 г. компания Группы выпустила неконвертируемые облигации общей стоимостью 1 млрд долл. США. Облигации общей стоимостью 500 млн долл. США были размещены со сроком погашения 10 лет с купонной доходностью 6,356% годовых. Остальные облигации были размещены со сроком погашения 15 лет с купонной доходностью 6,656% годовых. Все облигации были размещены по номинальной стоимости и по ним выплачивается полугодовой купон.

Период погашения долгосрочных кредитов

Суммы долгосрочных долговых обязательств, подлежащие погашению в течение последующих пяти лет, включая текущую часть долгосрочной задолженности, составляют 1 761 млн долл. США в 2015 г., 267 млн долл. США в 2016 г., 2 820 млн долл. США в 2017 г., 3 158 млн долл. США в 2018 г., 1 319 млн долл. США в 2019 г. и 3 797 млн долл. США в последующие годы.

► ПРИМЕЧАНИЕ 14.

НАЛОГИ

Деятельность Группы подлежит налогообложению в различных юрисдикциях как в Российской Федерации, так и за ее пределами. Группа уплачивает ряд налогов, установленных в соответствии с требованиями каждой юрисдикции.

Общая сумма налоговых расходов Группы представлена в консолидированном отчете о совокупном доходе как «Расходы по налогу на прибыль» по налогу на прибыль, как «Акцизы

и экспортные пошлины» по акцизам, экспортным пошлинам и налогам на реализацию нефтепродуктов и как «Налоги (кроме налога на прибыль)» по прочим налогам. По каждой категории итоговая сумма налога включает суммы налогов, взимаемых по различным ставкам в разных юрисдикциях.

Деятельность Группы в Российской Федерации облагается налогом на прибыль, включающим федеральную ставку в размере 2,0% и региональную ставку, которая варьируется от 13,5 до 18,0% по усмотрению региональных органов власти. Зарубежные операции Группы облагаются налогами по ставкам, определенным юрисдикциями, в которых они были совершены.

По состоянию на 1 января 2014 и 2013 гг., а также в течение 2014, 2013 и 2012 гг. у Группы не было непризнанных налоговых выгод по фактам неопределенности по налогу на прибыль. Как следствие, Группа не начисляла пени и штрафы, связанные с непризнанными налоговыми выгодами.

Компания и ее дочерние компании, осуществляющие свою деятельность в России, предоставляют отдельные налоговые декларации по каждому юридическому лицу. С некоторыми исключениями в России налоговые органы имеют право проверять налоговые декларации за налоговые периоды начиная с 2012 г. В настоящее время ряд компаний Группы в России платит налог на прибыль в составе консолидированной группы налогоплательщиков (далее – КГН). Это позволяет использовать убытки, понесенные отдельными участниками КГН, против прибыли других участников КГН.

Ниже приводятся составляющие прибыли до налога на прибыль от деятельности Группы в России и за рубежом.

	2014	2013	2012
В России	8 294	11 387	12 458
За рубежом	(1 522)	(929)	1 265
Прибыль до налога на прибыль	6 772	10 458	13 723

Составляющие налога на прибыль представлены ниже.

	2014	2013	2012
Текущий налог на прибыль			
В России	2 479	1 608	2 178
За рубежом	397	443	560
Итого текущий налог на прибыль	2 876	2 051	2 738
Отложенный налог на прибыль			
В России	(446)	804	131
За рубежом	(372)	(24)	(71)
Итого отложенный налог на прибыль	(818)	780	60
Итого налог на прибыль	2 058	2 831	2 798

ОАО «ЛУКОЙЛ» Примечания к консолидированной финансовой отчетности
(в миллионах долларов США, если не указано иное)

Ниже приводится сопоставление величины расходов по налогу на прибыль, рассчитанной с использованием суммарной ставки налога на прибыль по российскому законодательству, применяемой к Компании и равной 20%, с величиной фактических расходов по налогу на прибыль.

	2014	2013	2012
Прибыль до налогообложения	6 772	10 458	13 723
Условная сумма налога по установленной в России ставке	1 354	2 091	2 745
Увеличение (уменьшение) суммы налога на прибыль вследствие:			
расходов, не уменьшающих налогооблагаемую базу	1 567	900	227
влияния различия налоговых ставок за рубежом	(60)	(67)	(60)
влияния различия региональных налоговых ставок в России	(231)	(242)	(311)
изменения величины оценочного резерва	(572)	149	197
Итого налог на прибыль	2 058	2 831	2 798

В состав налогов (кроме налога на прибыль) входят:

	2014	2013	2012
Налог на добычу полезных ископаемых	11 647	12 410	12 354
Социальные налоги и отчисления	586	640	604
Налог на имущество	502	571	535
Прочие налоги и отчисления	157	182	173
Итого налоги (кроме налога на прибыль)	12 892	13 803	13 666

Отложенный налог на прибыль включен в следующие статьи консолидированного баланса:

	По состоянию на 31 декабря	
	2014	2013
Прочие оборотные активы	77	71
Долгосрочные активы по отложенному налогу на прибыль	725	684
Прочие краткосрочные обязательства	(152)	(325)
Долгосрочные обязательства по отложенному налогу на прибыль	(2 778)	(4 724)
Чистые обязательства по отложенному налогу на прибыль	(2 128)	(4 294)

Далее в таблице представлено влияние временных разниц, в результате которых возникли активы и обязательства по отложенному налогу на прибыль.

	По состоянию на 31 декабря	
	2014	2013
Дебиторская задолженность	5	4
Долгосрочные обязательства	292	539
Запасы	32	9
Основные средства	268	311
Кредиторская задолженность	2	4
Долгосрочные финансовые вложения	7	–
Перенос убытков прошлых периодов	806	1 003
Прочие	90	128
Всего активы по отложенному налогу на прибыль	1 502	1 998
Минус оценочный резерв	(327)	(899)
Активы по отложенному налогу на прибыль	1 175	1 099
Основные средства	(3 028)	(4 911)
Кредиторская задолженность	–	(24)
Дебиторская задолженность	(2)	(5)
Долгосрочная кредиторская задолженность	(33)	(33)
Запасы	(61)	(107)
Финансовые вложения	(38)	(53)
Прочие	(141)	(260)
Обязательства по отложенному налогу на прибыль	(3 303)	(5 393)
Чистые обязательства по отложенному налогу на прибыль	(2 128)	(4 294)

По состоянию на 31 декабря 2014 г. нераспределенная прибыль зарубежных дочерних компаний включала сумму 22 021 млн долл. США, по которой не создавался резерв по отложенному налогу на прибыль, поскольку распределение прибыли отложено на неопределенный период из-за реинвестирования. Поэтому суммы нераспределенной прибыли рассматриваются как постоянные инвестиции. Не представляется возможным определить суммы дополнительных налогов, которые могут быть уплачены по данным нераспределенным доходам.

В соответствии с Разделом 830 «Учет курсовых разниц» Кодификации и Разделом 740 «Учет налога на прибыль» Кодификации не признаются активы и обязательства по отложенному налогу на прибыль, относящиеся к курсовым разницам, возникшим в результате пересчета операций, активов и обязательств из рублей в доллары США с использованием исторического курса. В соответствии с Разделом 740 Кодификации не признаются также активы и обязательства по отложенному налогу на прибыль, относящиеся к соответствующей переоценке основных средств в российском учете.

На основании данных прошлых периодов и прогнозов относительно размера налогооблагаемой прибыли будущих периодов, в течение которых могут быть реализованы активы по отложенному налогу на прибыль, руководство считает более вероятным, чем нет, получение компаниями Группы по состоянию на 31 декабря 2014 и 2013 гг. экономической выгоды от восстановления вычитаемых временных разниц и убытков прошлых лет (за минусом оценочного резерва).

По состоянию на 31 декабря 2014 г. сумма накопленных убытков Группы от основной деятельности для целей налогообложения составила 3 742 млн долл. США, из которых 9 млн долл. США должны быть использованы в 2015 г., 107 млн долл. США – до конца 2016 г., 143 млн долл. США – до конца 2017 г., 68 млн долл. США – до конца 2018 г., 263 млн долл. США – до конца 2019 г., 197 млн долл. США – до конца 2020 г., 49 млн долл. США – до конца 2021 г., 5 млн долл. США – до конца 2037 г. и 2 901 млн долл. США не ограничены сроком использования.

► ПРИМЕЧАНИЕ 15.
ПЕНСИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ

Группа финансирует пенсионный план с установленными выплатами, действие которого распространяется на большую часть персонала Группы. Один вид пенсионного плана основывается на выслуге лет и размере оклада по состоянию на конец 2003 г., а также на полученных за период работы наградах. Другой вид пенсионного плана основывается на величине заработной платы. Данные пенсии финансируются исключительно из средств компаний Группы. Одновременно с этим работникам предоставляется возможность осуществлять пенсионные накопления с долевым участием Группы (до 4% от годовой заработной платы работника). Управление

активами пенсионного плана компаний Группы и выплату пенсий осуществляет ОАО «Негосударственный пенсионный фонд «ЛУКОЙЛ-ГАРАНТ». Группа также обеспечивает ряд долгосрочных социальных льгот, в том числе единовременные выплаты в случае смерти работника, в случае потери трудоспособности и по выходу на пенсию. Также производятся выплаты пенсионерам по старости и инвалидности.

В качестве даты оценки пенсионных обязательств Компания использует 31 декабря. Оценка величины пенсионных обязательств Группы по состоянию на 31 декабря 2014 и 2013 гг. производилась независимым актуарием.

Ниже приводится оценка величины пенсионных обязательств и активов пенсионного плана по состоянию на 31 декабря 2014 и 2013 гг. Приведенные ниже пенсионные обязательства представляют собой прогнозируемые обязательства пенсионного плана.

	2014	2013
Пенсионные обязательства		
Пенсионные обязательства на 1 января	294	294
Влияние курсовых разниц	(119)	(21)
Стоимость вклада текущего года службы	15	18
Процентные расходы	18	21
Изменения пенсионного плана	2	5
Актуарный убыток	(15)	(12)
Выплаченные пенсии	(33)	(40)
Прибыль от секвестра	(2)	(3)
Прочее	-	32
Пенсионные обязательства на 31 декабря	160	294
Активы пенсионного плана		
Справедливая стоимость активов пенсионного плана на 1 января	120	120
Влияние курсовых разниц	(54)	(9)
Рентабельность активов пенсионного плана	6	6
Взносы компаний Группы	40	43
Выплаченные пенсии	(33)	(40)
Справедливая стоимость активов пенсионного плана на 31 декабря	79	120
Статус фондирования	(81)	(174)
Суммы, отраженные в консолидированном балансе по состоянию на 31 декабря 2014 и 2013 гг.		
Начисленные пенсионные обязательства, включенные в статью «Прочая долгосрочная кредиторская задолженность»	(70)	(157)
Начисленные пенсионные обязательства, включенные в статью «Прочие краткосрочные обязательства»	(11)	(17)

Далее представлены средние допущения, использованные для определения обязательств по пенсионному обеспечению, по состоянию на 31 декабря 2014 и 2013 гг.

	2014	2013
Ставка дисконтирования	13,00%	7,70%
Ставка роста заработной платы	9,65%	7,12%

Ниже приведены средние допущения, использованные для определения расходов по пенсионному обеспечению в 2014 и 2013 гг.

	2014	2013
Ставка дисконтирования	7,70%	7,10%
Ставка роста заработной платы	7,12%	7,10%
Расчетная рентабельность активов пенсионного плана	7,70%	8,14%

Суммы, включенные в прочий накопленный совокупный убыток (после налогообложения) по состоянию на 31 декабря 2014 и 2013 гг. и не признанные в составе чистых расходов на пенсионное обеспечение, приведены ниже.

	2014	2013
Стоимость вклада предыдущей службы	43	51
Чистый убыток	5	15
Итого затраты	48	66

Суммы, включенные в прочий совокупный убыток в течение 2014 и 2013 гг.

	2014	2013
Дополнительная прибыль за период	(10)	(6)
Дополнительная стоимость вклада предыдущей службы от изменения пенсионного плана	2	4
Переклассифицированная амортизация вклада предыдущей службы	(10)	(12)
Чистая сумма, признанная за период	(18)	(14)

Фактический доход по облигациям и другим ценным бумагам определен на основе обзора состояния международных рынков капитала за длительные периоды времени. В расчете предполагаемого дохода не используются данные по уровню доходности, достигнутому НПФ «ЛУКОЙЛ-ГАРАНТ» в прошлом.

НПФ «ЛУКОЙЛ-ГАРАНТ» в дополнение к активам пенсионного плана владеет активами в виде страхового резерва. Целью страхового резерва является покрытие пенсионных обязательств в том случае, если активов пенсионного плана будет недостаточно

для погашения данных обязательств. Размер пенсионных взносов Группы определяется без учета активов страхового резерва.

Финансирование планов осуществляется по усмотрению компаний через солидарные счета, находящиеся в доверительном управлении НПФ «ЛУКОЙЛ-ГАРАНТ». Фонд не распределяет отдельно идентифицируемые активы между Группой и своими прочими сторонними клиентами. Все финансируемые средства пенсионного плана и индивидуальных пенсионных счетов управляются как общий инвестиционный фонд.

Структура активов инвестиционного портфеля, которым управляет НПФ «ЛУКОЙЛ-ГАРАНТ» в интересах Группы и других клиентов, приведена ниже.

Виды активов	По состоянию на 31 декабря	
	2014	2013
Еврооблигации	7%	7%
Российские корпоративные облигации	66%	25%
Депозиты в банках	9%	54%
Акции в инвестиционных фондах	8%	12%
Денежные средства	9%	1%
Прочие активы	1%	1%
	100%	100%

Инвестиционная стратегия НПФ «ЛУКОЙЛ-ГАРАНТ» предусматривает достижение максимальной инвестиционной доходности при условии гарантирования основной суммы инвестирования. Стратегия заключается в инвестировании на среднесрочную перспективу при поддержании необходимого уровня ликвидности путем рационального размещения активов. Инвестиционная политика включает в себя правила и ограничения, позволяющие избегать концентрации инвестиций.

Инвестиционный портфель в основном состоит из депозитов в банках и ценных бумаг с фиксированной доходностью. Ценные бумаги с фиксированной доходностью в основном включают в себя высокодоходные корпоративные облигации с низкой и средней степенью риска. Сроки их погашения варьируются от одного года до трех лет.

Чистые расходы на пенсионное обеспечение расшифрованы в приведенной ниже таблице.

	2014	2013	2012
Пенсии, заработанные в течение года	15	18	14
Процентные расходы	18	21	19
Минус расчетная рентабельность активов пенсионного плана	(8)	(9)	(9)
Амортизация стоимости прошлых услуг	13	15	13
Прибыль от секвестра	(2)	(2)	–
Итого расходы за период	36	43	37

Общий взнос работодателя в 2015 г. ожидается в размере 25 млн долл. США. Сумма 9 млн долл. США (до налогообложения) включена в прочий совокупный доход, ее признание в составе чистых расходов на пенсионное обеспечение ожидается в 2015 г.

Ниже в таблице приведены предполагаемые расходы, связанные с пенсионными и другими социальными выплатами долгосрочного характера.

	2015	2016	2017	2018	2019	За годы 2015–2019	За годы 2020–2024
Пенсионные выплаты	14	10	10	10	10	54	43
Прочие долгосрочные выплаты работникам	11	8	8	7	8	42	30
Итого предполагаемые выплаты	25	18	18	17	18	96	73

► ПРИМЕЧАНИЕ 16.
АКЦИОНЕРНЫЙ КАПИТАЛ

Обыкновенные акции

	По состоянию на 31 декабря 2014 (тыс. штук)	По состоянию на 31 декабря 2013 (тыс. штук)
Зарегистрировано и выпущено по номинальной стоимости 0,025 руб. за штуку	850 563	850 563
Собственные акции, выкупленные у акционеров	(95 697)	(95 697)
Акции в обращении	754 866	754 866

Дивиденды и ограничение по дивидендам

Прибыль за отчетный период, подлежащая распределению среди держателей обыкновенных акций, определяется на основе данных финансовой отчетности Компании, подготовленной согласно законодательству Российской Федерации в рублях. В соответствии с требованиями российского законодательства сумма дивидендов ограничивается размером чистой прибыли Компании за отчетный период, определенной на основании российской неконсолидированной финансовой отчетности. Тем не менее нормативно-правовая база, определяющая права акционеров на получение дивидендов, допускает различное толкование этого вопроса.

Согласно данным российской неконсолидированной годовой бухгалтерской отчетности за 2014, 2013 и 2012 гг. чистая прибыль Компании за эти годы составляла 371 857 млн руб., 209 871 млн руб. и 217 807 млн руб. соответственно, что по курсу доллара США

на 31 декабря 2014, 2013 и 2012 гг. составляло 6 610 млн долл. США, 6 412 млн долл. США и 7 171 млн долл. США соответственно.

На внеочередном Общем собрании акционеров, состоявшемся 12 декабря 2014 г., было принято решение о выплате промежуточных дивидендов за 2014 г. в размере 60,00 рублей на одну обыкновенную акцию, что на дату объявления дивидендов составляло 1,10 долл. США. Задолженность по дивидендам в сумме 733 млн долл. США и 10 млн долл. США включена в статью «Прочие краткосрочные обязательства» консолидированных балансов по состоянию на 31 декабря 2014 и 2013 гг. соответственно.

Совокупный размер дивидендов за 2013 г. с учетом промежуточных дивидендов составил 110,00 рублей на одну обыкновенную акцию, что соответствовало 3,32 долл. США. Совокупный размер дивидендов за 2012 г. с учетом промежуточных дивидендов составил 90,00 рублей на одну обыкновенную акцию, что соответствовало 2,82 долл. США.

Прибыль на одну акцию

Базовая и разводненная прибыль на одну акцию за отчетные годы рассчитана следующим образом:

	2014	2013	2012
Чистая прибыль, относящаяся к ОАО «ЛУКОЙЛ»	4 746	7 832	11 004
Плюс проценты и начисления по конвертируемым облигациям в долларах США со ставкой 2,625% годовых и сроком погашения в 2015 г. (за вычетом налога по действующей ставке)	66	65	64
Итого разводненная чистая прибыль, относящаяся к ОАО «ЛУКОЙЛ»	4 812	7 897	11 068
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении (тыс. штук)	754 866	754 866	760 588
Плюс собственные акции для целей конвертирования облигаций (тыс. штук)	21 617	21 189	20 509
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, при условии разводнения (тыс. штук)	776 483	776 055	781 097
Прибыль на одну обыкновенную акцию, относящаяся к ОАО «ЛУКОЙЛ» (в долларах США):			
базовая прибыль	6,29	10,38	14,47
разводненная прибыль	6,20	10,18	14,17

► ПРИМЕЧАНИЕ 17.

ФИНАНСОВЫЕ И ПРОИЗВОДНЫЕ ИНСТРУМЕНТЫ

Справедливая стоимость

Справедливая стоимость денежных средств и их эквивалентов (Категория 1), дебиторской задолженности и долгосрочной дебиторской задолженности (Категория 3) приблизительно равна их учетной стоимости, отраженной в консолидированной финансовой отчетности. Справедливая стоимость долгосрочной дебиторской задолженности была определена путем дисконтирования с применением расчетной рыночной процентной ставки для аналогичных операций.

Справедливая стоимость долгосрочных долговых обязательств отличается от сумм, отраженных в консолидированной финансовой отчетности. Предполагаемая справедливая стоимость долгосрочных долговых обязательств по состоянию на 31 декабря 2014 и 2013 гг. составила 11 259 млн долл. США и 11 170 млн долл. США соответственно. Справедливая стоимость долгосрочных кредитов и займов (Категория 3) была рассчитана путем дисконтирования с применением предполагаемой рыночной процентной ставки для аналогичных финансовых обязательств и включает все будущие выбытия денежных средств, связанные с возвратом долгосрочных кредитов, в том числе их текущую часть и расходы по процентам. Под рыночной процентной ставкой понимается ставка привлечения долгосрочных заимствований компаниями с аналогичным кредитным рейтингом на аналогичные сроки, с аналогичным графиком погашения и аналогичными прочими основными условиями. Справедливая стоимость облигаций (Категория 1) была рассчитана с использованием рыночных котировок по состоянию на 31 декабря 2014 и 2013 гг. соответственно.

В течение 2014 г. у Группы отсутствовали существенные операции и события, которые могли бы повлиять на нефинансовые активы и обязательства, определяемые по справедливой стоимости на нерегулярной основе.

Структура активов и обязательств производных финансовых инструментов Группы, учитываемых по справедливой стоимости на регулярной основе, представлена ниже.

	По состоянию на 31 декабря 2014				По состоянию на 31 декабря 2013			
	Категория			Итого	Категория			Итого
	1	2	3		1	2	3	
Активы								
Товарные производные финансовые инструменты	–	7 688	–	7 688	–	645	–	645
Итого активы	–	7 688	–	7 688	–	645	–	645
Обязательства								
Товарные производные финансовые инструменты	–	(6 688)	–	(6 688)	–	(761)	–	(761)
Итого обязательства	–	(6 688)	–	(6 688)	–	(761)	–	(761)
Чистые активы (обязательства)	–	1 000	–	1 000	–	(116)	–	(116)

Производные финансовые инструменты

Группа использует финансовые и товарные производные контракты для управления рисками, связанными с колебаниями обменных курсов иностранных валют, цен на товары, или для использования рыночных возможностей. Поскольку в настоящее время Группа не применяет метод учета операций хеджирования в соответствии с Разделом 815 «*Производные финансовые инструменты и операции хеджирования*» Кодификации, все прибыли и убытки от операций с производными финансовыми инструментами – как реализованные, так и нерезализованные – признаются в составе прибылей или убытков.

Раздел 815 Кодификации требует, чтобы договоры купли-продажи товаров, легко конвертируемых в денежные средства (таких как нефть, газ и бензин), отражались в бухгалтерском балансе как производные инструменты. Исключение составляют контракты по товарам, которые Группа планирует использовать или продать в течение разумного периода времени в ходе ведения обычной хозяйственной деятельности (т.е. договоры купли и продажи в рамках обычной деятельности). Для учета определенных долгосрочных контрактов по продаже нефтепродуктов Группа использует исключение и учитывает их как обычные сделки по приобретению или продаже. Указанное выше исключение используется для учета контрактов, применяемых для купли и продажи в рамках обычной деятельности, при отражении подходящих договоров физической купли-продажи нефти и нефтепродуктов. И тем не менее, Группа может отказаться от использования этого исключения (например, когда другой производный инструмент используется для управления рисками, связанными с договором на покупку или продажу, но метод учета операций хеджирования не используется. В этом случае оба договора – на покупку или продажу и договор производного инструмента – будут отражены в балансе по справедливой стоимости).

Указанная выше стоимость основана на анализе каждого контракта, являющегося минимальной единицей учета согласно требованиям Раздела 820 «*Определение справедливой стоимости и раскрытия*» Кодификации. Таким образом, активы и обязательства по производным финансовым инструментам по одному контрагенту не сальдируются даже при наличии прав производить взаимозачет. Прибыли или убытки по договорам одного уровня могут быть зачтены против прибылей или убытков по договорам другого уровня или против изменений в сумме договоров физических поставок или данных, которые не отражены в таблице, указанной выше.

Товарные производные финансовые инструменты оцениваются на основе брокерских котировок и публикуемых индексов цен, которые подтверждаются рыночными данными и относятся к Категории 2 оценок по справедливой стоимости. Товарные производные финансовые инструменты оцениваются с применением отраслевых моделей. Данные модели предусматривают различные допущения, включая котировки форвардных цен на товары, временную стоимость денег, факторы волатильности, контрактные цены на базовые инструменты и прочие экономические оценки.

Справедливая стоимость активов и обязательств по товарным производным финансовым инструментам приведена ниже.

	По состоянию на 31 декабря 2014	По состоянию на 31 декабря 2013
Активы		
Дебиторская задолженность	7 688	645
Обязательства		
Кредиторская задолженность	(6 688)	(761)

Метод учета операций хеджирования не применялся для показателей, указанных в данной таблице.

В соответствии с требованиями Раздела 815 Кодификации суммы, показанные в предыдущей таблице, указаны развернуто (т.е. без взаимозачета активов и обязательств по одному и тому же контрагенту, несмотря на то, что право произвести зачет и намерения сторон существуют). Что касается активов и обязательств по производным финансовым инструментам, которые являются результатом соответствующих товарных контрактов, в консолидированном балансе был произведен зачет и отражены дебиторская задолженность в сумме 1 046 млн долл. США и кредиторская задолженность в сумме 46 млн долл. США.

Финансовые результаты от товарных производных финансовых инструментов были включены в консолидированные отчеты о совокупном доходе в состав строки «*Стоимость приобретенных нефти, газа и продуктов их переработки*» и в течение 2014 и 2013 гг. составили чистую прибыль в сумме 1 892 млн долл. США (из которых реализованная прибыль составила 729 млн долл. США и нерезализованная прибыль – 1 163 млн долл. США) и чистый убыток в сумме 200 млн долл. США (из которых реализованный убыток составил 132 млн долл. США и нерезализованный убыток – 68 млн долл. США) соответственно.

Контракты по товарным производным финансовым инструментам

Группа осуществляет операции на мировом рынке нефти, нефтепродуктов, природного и сжиженного газа и подвергается воздействию колебаний цен на эти товары. Данные колебания могут повлиять на доходы Группы, а также на ее операционную, инвестиционную и финансовую деятельность. В целом политика Группы – оставаться подверженной изменению цен на товары. Однако Группа использует фьючерсы, форварды, свопы и опционы на различных рынках для поддержания баланса в системе физических поставок, чтобы отвечать запросам покупателей, управлять изменением цен при совершении определенных операций и осуществлять ограниченную, несущественную по объемам торговлю, напрямую не связанную с основной деятельностью Группы. Эта деятельность может иметь своим результатом сделки, цена которых отличается от средних рыночных цен.

Для каждой трейдинговой компании Группы определяется предельный объем незахеджированных товарных позиций с фиксированной ценой, основанный на сочетании ограничения количества и сумм, подверженных риску. Чистая товарная позиция Группы оценивается ежедневно.

Финансовые и товарные производные контракты подвержены ценовым колебаниям. Эти колебания обычно компенсируются ценой хеджируемых базовых позиций. Будущие изменения рыночных цен определенных финансовых инструментов могут привести к внебалансовым рискам, превышающим суммы, отраженные в консолидированных балансах.

Производные финансовые инструменты по валютным операциям

Группа несет риск, связанный с курсами обмена валют, в результате осуществления международных операций. Группа не в полном объеме хеджирует риски, связанные с изменением курса обмена валют. Однако она выборочно хеджирует такие риски, если они связаны с ее обязательствами по инвестиционным проектам, налоговым платежам в местной валюте или по выплате дивидендов.

Справедливая стоимость активов и обязательств по производным финансовым инструментам, связанным с валютными операциями, по состоянию на 31 декабря 2014 г. была незначительной.

Влияние производных финансовых инструментов по валютным операциям на консолидированный отчет о совокупном доходе в течение 2014 г. было незначительным. Сальдо по незакрытым валютным своп контрактам по состоянию на 31 декабря 2014 г. также было незначительным.

Кредитный риск

Финансовые инструменты, используемые Группой и потенциально подверженные концентрациям кредитных рисков, состоят в основном из эквивалентов денежных средств, внебиржевых производных контрактов и торговой задолженности. Денежные эквиваленты помещены в высококачественные коммерческие бумаги, инвестиционные фонды денежного рынка и срочные депозиты в ведущих международных банках и финансовых организациях.

Кредитный риск внебиржевых производных контрактов Группы, таких как форварды и свопы, исходит от контрагентов по сделке, как правило, от ведущего международного банка или ведущей финансовой организации. Риск отдельного контрагента управляется в рамках predetermined кредитных лимитов и включает использование требований обратной продажи (кэш-колл), когда это применимо, что снижает риск существенного невыполнения контракта. Группа использует также фьючерсы, которые, однако, имеют незначительный кредитный риск, поскольку торгуются на Нью-Йоркской товарной бирже или бирже «ИнтерконтиненталЭксчендж» (ICE Futures).

Некоторые производные финансовые инструменты Группы содержат условия, требующие отражать обеспечение, в случае если риск по производному инструменту превысит пороговое значение. Группа имеет контракты с фиксированными пороговыми значениями и другие контракты с изменяемыми пороговыми значениями, которые зависят от кредитного рейтинга Группы. Изменяемые пороговые значения, как правило, снижаются для более низких кредитных рейтингов, в то время как и изменяемые, и фиксированные пороговые значения, как правило, возвращаются к нулевому значению, если Группа опускается ниже инвестиционного рейтинга. Денежные средства являются основным обеспечением по всем контрактам, однако многие контракты позволяют Группе отражать аккредитивы как обеспечение.

По состоянию на 31 декабря 2014 г. у Группы отсутствовали производные финансовые инструменты с такими свойствами в отношении кредитных рисков, которые отражались бы как обязательства. Группа отразила 1 млн долл. США как обеспечение для внебиржевых производных контрактов. Если бы по состоянию на 31 декабря 2014 г. кредитный рейтинг Группы снизился на один уровень с текущего «BBB-» (Стандарт энд Пурс) и стал бы ниже инвестиционного рейтинга, Группа была бы вынуждена отразить дополнительное обеспечение в сумме 8 млн долл. США перед

контрагентами за внебиржевые производные контракты посредством денежных средств или аккредитивов. Максимальное обеспечение, основанное на максимальном понижении рейтинга, составило бы 20 млн долл. США.

► ПРИМЕЧАНИЕ 18. ПРИБРЕТЕНИЕ НОВЫХ КОМПАНИЙ

В декабре 2013 г., получив одобрение европейских регулирующих органов, Группа приобрела оставшуюся 20%-ю долю в совместном предприятии по управлению нефтеперерабатывающим комплексом «ИСАБ» (Приоло, Италия) за 446 млн евро (около 613 млн долл. США) после окончательных корректировок, увеличив таким образом свою долю в совместном предприятии с 80 до 100%. Сделка была совершена в соответствии с условиями, определенными первоначальным соглашением 2008 г. о создании совместного предприятия. Данное соглашение предоставляло второму участнику – компании «ERG S.p.A.» пут-опцион по поэтапной продаже Группе всей его доли в данном совместном предприятии. Группа получила контроль над «ИСАБ» в сентябре 2012 г., когда в рамках соглашения приобрела 20% акций совместного предприятия за 494 млн евро (около 621 млн долл. США) и увеличила свою долю до 80%.

В апреле 2013 г., получив одобрение Федеральной антимонопольной службы, в рамках стратегии роста объемов добычи нефти на территории России Компания приобрела 100% акций ЗАО «Самара-Нафта» за 2,1 млрд долл. США после окончательных корректировок. ЗАО «Самара-Нафта» занимается разведкой и добычей углеводородов в Самарской и Ульяновской областях Российской Федерации. В качестве распределения стоимости приобретения Группа признала 2 384 млн долл. США основных средств, 183 млн долл. США оборотных активов, 311 млн долл. США обязательств по отложенному налогу на прибыль и 142 млн долл. США краткосрочных обязательств. Стоимость основных средств была определена независимым оценщиком.

В апреле-мае 2013 г. компании Группы приобрели оставшиеся 50% акций ЗАО «Кама-ойл» за 400 млн долл. США, увеличив долю Группы до 100%. В результате данного приобретения Группа получила контроль над ЗАО «Кама-ойл», занимающимся разведкой и добычей углеводородов в Пермском крае Российской Федерации, и консолидировала его.

► ПРИМЕЧАНИЕ 19. УСЛОВНЫЕ СОБЫТИЯ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Капитальные затраты, геолого-разведочные и инвестиционные программы

В соответствии с лицензионными соглашениями, связанными с разведкой и разработкой нефтегазовых месторождений в России,

Группа должна выполнить определенные обязательства – работы по разведке залежей нефти и газа, бурению скважин, обустройству месторождений и т.п., а также достичь определенного уровня добычи на месторождениях. Руководство считает, что утвержденные Группой годовые бюджеты по капитальному строительству полностью охватывают все требования указанных лицензионных обязательств.

В феврале 2013 г. Группа приступила к строительству комплекса глубокой переработки вакуумного газойля на нефтеперерабатывающем заводе ООО «ЛУКОЙЛ-Волгограднефтепереработка». Окончание строительства запланировано на конец 2015 г. По состоянию на 31 декабря 2014 г. размер обязательств, связанных со строительством комплекса, оценивается в 437 млн долл. США.

В 2012 г. было подписано соглашение о строительстве комплекса переработки тяжелых остатков на нефтеперерабатывающем заводе «ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас АД» в Болгарии. Планируется, что комплекс будет введен в действие в 2015 г. По состоянию на 31 декабря 2014 г. размер обязательств, связанных с капитальным строительством по данному соглашению, оценивается в 52 млн долл. США.

Группа имеет обязательства, связанные с осуществлением капитальных вложений по различным соглашениям о разделе продукции, в размере 253 млн долл. США в течение последующих 23 лет.

Компания подписала трехлетнее соглашение с компанией EDC Group Advisory Company Limited на 2013–2015 гг., по которому Группе будут оказаны услуги по бурению. Объем таких услуг определяется на основе программы капитального строительства, которая ежегодно пересматривается. По состоянию на 31 декабря 2014 г. размер обязательств, связанных со строительством по данному соглашению, на 2015 г. оценивается в 861 млн долл. США.

Компания подписала стратегическое соглашение на неопределенный срок с ЗАО «Глобалстрой-Инжиниринг», по которому Группе будут оказаны услуги по строительству, инжинирингу и техническому обслуживанию. Объем таких услуг определяется на основе программы капитального строительства, которая ежегодно пересматривается. По состоянию на 31 декабря 2014 г. размер обязательств, связанных с капитальным строительством по данному соглашению, на 2015 г. оценивается в 44 млн долл. США.

Группа подписала несколько соглашений на строительство платформ на шельфе Каспийского моря. По состоянию на 31 декабря 2014 г. размер этих обязательств оценивается в 564 млн долл. США.

Обязательства по операционной аренде

Компании Группы имеют обязательства, относящиеся в основном к операционной аренде автозаправочных станций и морских судов, в размере 374 млн долл. США. Расходы по операционной аренде составили 286 млн долл. США, 295 млн долл. США и 218 млн долл. США в течение 2014, 2013 и 2012 гг. соответственно.

Обязательства по выплате минимальных платежей по данной аренде по состоянию на 31 декабря 2014 г. представлены следующим образом:

	По состоянию на 31 декабря 2014
2015 финансовый год	146
2016 финансовый год	61
2017 финансовый год	46
2018 финансовый год	38
2019 финансовый год	33
в последующие годы	50

Страхование

Рынок страховых услуг в Российской Федерации и в некоторых других регионах деятельности Группы находится на стадии развития. Руководство Группы считает, что она имеет достаточное страховое покрытие в части страхования ее основных производственных активов. В отношении ответственности перед третьими сторонами за возмещение ущерба, нанесенного имуществу и окружающей среде в результате аварий, связанных с имуществом Группы или ее деятельностью, Группа имеет страховое покрытие, уровень которого, как правило, выше, чем лимиты, установленные законодательством. Руководство считает, что Группа имеет адекватное страховое покрытие рисков, которые могут оказать существенное влияние на деятельность Группы и ее финансовое положение.

Обязательства по природоохранной деятельности

Компании Группы и предшествовавшие им организации осуществляли свою деятельность в Российской Федерации и других странах в течение многих лет, что привело к возникновению определенных экологических проблем. В настоящее время законодательство по охране окружающей среды в Российской Федерации и других странах, в которых Группа осуществляет свою деятельность, находится в стадии разработки, поэтому компании Группы проводят оценку обязательств по природоохранной деятельности по мере изменения законодательства.

Как только размер обязательств компаний Группы определен, резерв по ним начисляется сразу в составе прибылей или убытков. С учетом возможных изменений в законодательстве по охране окружающей среды окончательная величина обязательств по природоохранной деятельности не может быть определена в настоящее время с достаточной степенью достоверности, однако она может оказаться существенной. По мнению руководства, в условиях действующего законодательства у Группы нет каких-либо существенных, не отраженных в консолидированной финансовой отчетности обязательств, которые могли бы отрицательно повлиять на результаты хозяйственной деятельности или финансовое положение Группы

Активы социального назначения

Компании Группы как в Российской Федерации, так и в других странах выделяют средства на спонсорскую поддержку государственных проектов, объектов местной инфраструктуры и социальное обеспечение своих сотрудников. Такие вложения включают отчисления на строительство, развитие и содержание жилищного фонда, больниц, транспорта, зон отдыха, а также отчисления на прочие социальные нужды. Объем подобного финансирования определяется руководством Группы на регулярной основе и капитализируется (в объеме, предполагающем получение Группой в будущем экономической выгоды от использования) или относится на затраты по мере возникновения..

Налогообложение

Налоговая система, существующая в Российской Федерации и на других развивающихся рынках, где Группа осуществляет свою деятельность, является относительно новой и характеризуется значительным числом налогов и часто меняющейся нормативной базой. При этом законы иногда могут содержать нечеткие, противоречивые формулировки, допускающие различное толкование одного и того же вопроса. Как следствие, налоговые органы разных уровней зачастую по-разному трактуют одни и те же положения нормативных документов. Порядок исчисления налогов подлежит проверке со стороны целого ряда регулирующих органов, имеющих право налагать значительные штрафы, начислять и взимать пени и проценты. В Российской Федерации налоговый год остается открытым для проверки налоговыми органами в течение трех последующих календарных лет. Однако в некоторых случаях налоговый год может быть открыт в течение более длительного периода. Последние события в Российской Федерации показали, что налоговые органы занимают все более активную позицию относительно трактовки и применения налогового законодательства. Данные обстоятельства могут создать в Российской Федерации и на других развивающихся рынках, где Группа осуществляет свою деятельность, налоговые риски, которые будут более существенны, чем в странах, где налоговое законодательство развивалось и совершенствовалось в течение длительного периода времени.

Налоговые органы в различных регионах могут по-разному трактовать одни и те же вопросы налогообложения. Это приводит к тому, что в одних регионах налоговые споры могут быть разрешены в пользу Группы, в других – в пользу налоговых органов. Некоторые вопросы налогообложения регулируются федеральными налоговыми органами, находящимися в Москве. Группа осуществляет налоговое планирование и принимает управленческие решения на основании законодательства, существующего на момент осуществления планирования. Налоговые органы регулярно проводят налоговые проверки предприятий Группы, что является нормальным в экономических условиях Российской Федерации и других стран бывшего Советского Союза. Периодически налоговые органы пытаются производить начисление существенных дополнительных налоговых обязательств в отношении предприятий Группы. Руководство, основываясь на своей трактовке налогового законодательства, считает, что обязательства по налогам отражены

в полном объеме. Тем не менее соответствующие регулирующие органы могут по-иному трактовать положения действующего налогового законодательства и последствия этого для финансовой отчетности в случае успеха налоговых органов в применении ими своих трактовок могут быть существенными.

Судебные разбирательства

27 ноября 2001 г. Archangel Diamond Corporation (далее – АДК), канадская алмазодобывающая компания, подала иск в Окружной суд города Денвер, штат Колорадо, против ОАО «Архангельскгеолдобыча» (далее – АГД), компании Группы, и Компании (далее – Ответчики). АДК заявила, что Ответчики вмешались в процесс передачи лицензии на разведку алмазного месторождения компании «Алмазный берег», совместною предприятию АДК и АГД. АДК требовала возмещения ущерба в размере 1,2 млрд долл. США и выплаты штрафных санкций в размере 3,6 млрд долл. США. 15 октября 2002 г. Окружной суд отклонил судебный иск из-за отсутствия персональной юрисдикции. Это решение было поддержано Апелляционным судом штата Колорадо 25 марта 2004 г. Однако 21 ноября 2005 г. в связи с допущенной процессуальной ошибкой Верховный суд штата Колорадо вернул дело в Апелляционный суд штата Колорадо, который, в свою очередь, вернул дело в Окружной суд. 20 октября 2011 г. Окружной суд города Денвер вынес решение об оставлении без рассмотрения всех исковых требований к Компании в связи с отсутствием юрисдикции. Данное решение было подтверждено Апелляционным судом штата Колорадо 23 августа 2012 г. 1 июля 2013 г. Верховный суд штата Колорадо отказал в удовлетворении поданного АДК ходатайства об истребовании дела из нижестоящего суда в вышестоящий. Дело в суде штата завершено.

6 января 2012 г. АДК подала иск в Окружной суд округа Колорадо, США (федеральный суд), повторно выдвигая претензии, уже отклоненные ранее Окружным судом города Денвер (суд штата). Компания подала ходатайство о прекращении дела в Федеральный суд. 18 декабря 2014 г. федеральный суд удовлетворил ходатайство из-за отсутствия персональной юрисдикции в отношении Компании и на основании неудобного места рассмотрения дела (*forum non conveniens*). АДК подала апелляцию и дело ожидает решения в Апелляционном суде США по десятому округу. Компания планирует добиваться отклонения дела и решительно защищать свою позицию. Руководство считает, что конечный результат данного разбирательства не окажет значительного негативного влияния на финансовое состояние Группы.

В 2011 г. Полициейское управление уезда Прахова (Отдел по расследованию фактов мошенничества), Румыния, инициировало проверку нескольких румынских юридических и физических лиц в связи с уклонением от уплаты налогов и отмыванием денежных средств. В рамках указанной проверки было начато расследование в отношении PETROTEL-LUKOIL S.A., компании Группы. В июне 2014 г. Прокуратура Апелляционного суда г. Плоешти (далее – Прокуратура) вынесла постановление о возбуждении уголовного дела по фактам уклонения от уплаты налогов и отмывания денежных средств в отношении завода PETROTEL-LUKOIL S.A.

и его генерального директора, а в сентябре 2014 г. – в отношении двух других организаций Группы, LUKOIL LUBRICANTS EAST EUROPE S.R.L. и LUKOIL ENERGY & GAS ROMANIA S.R.L., за пособничество в уклонении от уплаты налогов и отмывании денежных средств. При этом в отношении PETROTEL-LUKOIL S.A. и его генерального директора Прокуратурой предъявлены соответствующие обвинения. Сумма претензий составляет около 230 млн евро. В отношении завода применены обеспечительные меры в виде ареста стратегических запасов топлива, основных средств и денежных средств на счетах. В отношении генерального директора избрана мера пресечения – «подписка о невыезде». В настоящее время ведется предварительное расследование этого уголовного дела. По предварительным оценкам данное расследование будет длиться не менее 6 месяцев. При этом руководство PETROTEL-LUKOIL S.A. совместно с юридическими и налоговыми консультантами активно отстаивает законные интересы завода, представляет все необходимые заключения, пояснения и комментарии и подготавливает исчерпывающую доказательственную базу для полного опровержения претензий со стороны Прокуратуры. Руководство считает, что конечный результат данного разбирательства не окажет значительного негативного влияния на финансовое состояние Группы.

Группа вовлечена в ряд других судебных разбирательств, которые возникают в процессе осуществления ее деятельности. Несмотря на то, что данные разбирательства могут быть связаны с применением существенных санкций в отношении Группы и несут в себе некоторую неопределенность, свойственную любому судебному разбирательству, руководство считает, что их конечный результат не будет иметь существенного негативного влияния на операционные результаты деятельности или финансовое состояние Группы.

Политическая ситуация

В течение 2014 г., наблюдался рост политической и экономической нестабильности на Украине. Несмотря на то, что активы и операции Группы на территории Украины незначительны, Группа следит за ситуацией и оценивает риски, связанные с ее деятельностью на территории Украины. По состоянию на 31 декабря 2014 г. Группа признала убыток от обесценения в отношении активов для продажи в сумме 85 млн долл. США и в отношении деловой репутации в сумме 19 млн долл. США. Руководство считает, что в настоящее время какие-либо иные потенциальные убытки, или убытки, которые могут быть оценены с достаточной долей вероятности, в связи с ситуацией на Украине отсутствуют.

В июле-сентябре 2014 г. США, ЕС и некоторые другие страны ввели ряд секторальных санкций в отношении ряда российских компаний, включая Компанию. Данные санкции предусматривают ограничения для компаний и лиц из США и ЕС по предоставлению товаров, услуг и технологий (за исключением оказания финансовых услуг Компании), которые могут быть использованы на территории Российской Федерации в рамках реализации проектов по разведке и добыче нефти на глубоководном шельфе и в Арктике, а также проектов добычи сланцевой нефти. Компания учитывает указанные

санкции в своей деятельности и на постоянной основе осуществляет их мониторинг, а также проводит анализ влияния санкций на финансовое положение и результаты хозяйственной деятельности Компании.

Группа подвержена политическим, экономическим и юридическим рискам в связи с операциями в Ираке. Оценивая риски, связанные с проектами в Ираке, руководство Группы считает, что они не оказывают значительного негативного влияния на финансовое состояние Группы.

► ПРИМЕЧАНИЕ 20. ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

В условиях быстрого развития бизнеса в России предприятия и физические лица зачастую использовали в процессе совершения сделок услуги номинальных держателей и компаний-посредников. Высшее руководство Компании считает, что в сложившихся условиях у Группы существуют соответствующие процедуры определения и надлежащего раскрытия информации об операциях со связанными сторонами и что Группа раскрыла всю выявленную информацию об отношениях со связанными сторонами, которая представляется значительной. Операции со связанными сторонами по реализации и приобретению нефти и нефтепродуктов осуществлялись в основном с зависимыми компаниями. Услуги связанных сторон по процессингу были оказаны зависимыми перерабатывающими заводами.

Ниже приведена информация об операциях со связанными сторонами, которые не раскрыты в других примечаниях к консолидированной финансовой отчетности. Прочие операции со связанными сторонами также раскрыты в примечаниях 3, 7, 12 и 21.

Выручка от реализации нефти и нефтепродуктов связанным сторонам составила 403 млн долл. США, 487 млн долл. США и 1 038 млн долл. США в 2014, 2013 и 2012 гг. соответственно.

Выручка от прочей реализации связанным сторонам составила 31 млн долл. США, 62 млн долл. США и 50 млн долл. США в 2014, 2013 и 2012 гг. соответственно.

Приобретение нефти и нефтепродуктов у связанных сторон составило 2 184 млн долл. США, 1 426 млн долл. США и 1 368 млн долл. США в 2014, 2013 и 2012 гг. соответственно.

Связанными сторонами в течение 2014, 2013 и 2012 гг. были оказаны услуги по процессингу на 188 млн долл. США, 228 млн долл. США и 702 млн долл. США соответственно.

Прочие закупки от связанных сторон составили 209 млн долл. США, 195 млн долл. США и 92 млн долл. США в 2014, 2013 и 2012 гг. соответственно.

Дебиторская задолженность связанных сторон перед Группой, включая краткосрочные займы и авансы, составляла 235 млн долл. США и 470 млн долл. США по состоянию на 31 декабря 2014

и 2013 гг. соответственно. Задолженность Группы перед связанными сторонами составляла 246 млн долл. США и 176 млн долл. США по состоянию на 31 декабря 2014 и 2013 гг. соответственно.

► ПРИМЕЧАНИЕ 21.
ПРОГРАММА ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ

В период с 2010 по 2012 гг. в Компании действовала программа по вознаграждению определенных членов руководства. Эта программа предусматривала распределение условно закрепляемых акций и выплату вознаграждения, состоящую из двух частей. Первая – ежегодная выплата вознаграждения, основанная на количестве условно закрепляемых акций и сумме дивидендов на одну акцию, утвержденных акционерами. Выплата этого вознаграждения зависела от выполнения Группой определенных ключевых показателей деятельности на ежегодной основе. Вторая часть вознаграждения была основана на росте курса акций Компании в период с 2010 по 2012 гг., право на ее получение было реализовано в декабре 2012 года. Количество условно закрепляемых акций по данной программе вознаграждения составляло около 17,3 млн штук.

По первой части данной программы Группа признавала обязательство, определенное на основе ожидаемых дивидендов и количества условно закрепленных акций. Вторая часть программы условных акций первоначально была классифицирована как часть акционерного капитала. В 2012 г. в программу были внесены изменения, затрагивающие всех участников, которые привели к необходимости переклассификации ее второй части в состав обязательств. Обязательство по второй части программы было погашено в январе-апреле 2013 г.

В конце декабря 2012 г. Компания ввела новую программу по вознаграждению определенных членов руководства на период с 2013 по 2017 гг. Условия данной программы схожи с условиями предыдущей программы вознаграждения после модификации. Количество закрепляемых акций составляет около 19 млн штук.

По первой части новой программы Группа признала обязательство, определенное на основе ожидаемых дивидендов и количества условно закрепленных акций.

Вторая часть новой программы была классифицирована как обязательство. Справедливая стоимость данной части программы на дату ее введения и отчетную дату была определена в сумме 249 млн долл. США и 226 млн долл. США соответственно и рассчитана с использованием модели опционного ценообразования Блэка-Шоулза-Мертонса. В расчете справедливой стоимости

на отчетную дату были использованы: безрисковая процентная ставка, равная 14,89% годовых; ожидаемая дивидендная доходность, равная 6,36% годовых; срок до окончания программы – три года; фактор волатильности, равный 12,6%. Ожидаемый фактор волатильности был определен на основе данных исторической волатильности акций Компании в течение семилетнего периода до января 2013 г.

Расходы по данным программам составили 168 млн долл. США, 109 млн долл. США и 182 млн долл. США за 2014, 2013 и 2012 гг. соответственно. По состоянию на 31 декабря 2014 и 2013 гг. 44 млн долл. США и 52 млн долл. США соответственно были включены в состав статьи «Прочие краткосрочные обязательства» консолидированного баланса.

По состоянию на 31 декабря 2014 г. существуют непризнанные расходы в сумме 135 млн долл. США, по которым безусловное право на вознаграждение еще не получено. Данные расходы Группа предполагает признавать постепенно до декабря 2017 г.

► ПРИМЕЧАНИЕ 22.
СЕГМЕНТНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Ниже представлена информация о производственных и географических сегментах деятельности Группы за 2014, 2013 и 2012 гг. в соответствии с Разделом 280 *«Раскрытие данных о сегментах деятельности предприятия»* Кодификации.

Группа определила следующие сегменты деятельности – «Разведка и добыча», «Переработка, торговля и сбыт», «Нефтехимия», «Энергетика» и «Прочие». Сегменты были определены на основе различий в характере деятельности в них. Результаты деятельности по установленным сегментам регулярно оцениваются руководством Группы. К сегменту «Разведка и добыча» относятся компании геологоразведки, разработки и добычи углеводородов, в основном нефти. В сегмент «Переработка, торговля и сбыт» включены компании, перерабатывающие нефть в нефтепродукты, а также компании, покупающие, реализующие и транспортирующие нефть и нефтепродукты. Компании сегмента «Нефтехимия» перерабатывают и реализуют продукцию нефтехимии. К сегменту «Энергетика» относятся компании, генерирующие тепло- и электроэнергию, а также сбытовые и соответствующие сервисные компании. В сегмент «Прочие» включены компании, чья деятельность не является основной для Группы.

Географические сегменты были определены исходя из регионов деятельности и включают два сегмента – «Россия» и «За рубежом».

Сегменты деятельности

2014	Разведка и добыча	Переработка, торговля и сбыт	Нефтехимия	Энергетика	Прочие	Исключения	Итого
Выручка от реализации							
Сторонние организации	5 920	135 671	1 006	1 457	113	–	144 167
Межсегментная деятельность	39 746	1 252	245	1 663	906	(43 812)	–
Итого выручка от реализации	45 666	136 923	1 251	3 120	1 019	(43 812)	144 167
Операционные расходы							
Изнас и амортизация	6 084	3 087	549	1 978	759	(2 342)	10 115
Расходы по процентам	6 823	1 503	36	336	129	(11)	8 816
Налог на прибыль	664	637	45	127	713	(1 549)	637
Чистая прибыль (чистый убыток)	871	1 057	1	(6)	33	102	2 058
Итого активы	7 427	(2 272)	(51)	246	(1 035)	431	4 746
Капитальные затраты	79 742	70 197	735	3 998	22 567	(65 439)	111 800
	11 882	2 791	253	340	125	–	15 391

2013	Разведка и добыча	Переработка, торговля и сбыт	Нефтехимия	Энергетика	Прочие	Исключения	Итого
Выручка от реализации							
Сторонние организации	2 900	135 189	1 681	1 573	109	–	141 452
Межсегментная деятельность	43 555	1 686	302	1 779	3 205	(50 527)	–
Итого выручка от реализации	46 455	136 875	1 983	3 352	3 314	(50 527)	141 452
Операционные расходы							
Изнас и амортизация	5 759	3 718	784	2 156	2 730	(5 061)	10 086
Расходы по процентам	3 698	1 545	66	362	118	(33)	5 756
Налог на прибыль	719	527	46	103	712	(1 619)	488
Чистая прибыль (чистый убыток)	1 640	1 146	35	(60)	(5)	75	2 831
Итого активы	7 528	1 166	(501)	(415)	(224)	278	7 832
Капитальные затраты	80 182	71 883	665	4 098	20 744	(68 133)	109 439
	11 808	2 715	113	285	513	–	15 434

2012	Разведка и добыча	Переработка, торговля и сбыт	Нефтехимия	Энергетика	Прочие	Исключения	Итого
Выручка от реализации							
Сторонние организации	3 471	132 798	1 362	1 411	129	–	139 171
Межсегментная деятельность	43 998	1 845	307	1 557	2 926	(50 633)	–
Итого выручка от реализации	47 469	134 643	1 669	2 968	3 055	(50 633)	139 171
Операционные расходы							
Изнас и амортизация	5 245	3 579	568	1 867	2 299	(4 199)	9 359
Расходы по процентам	3 085	1 347	65	248	124	(37)	4 832
Налог на прибыль	854	698	47	73	557	(1 691)	538
Чистая прибыль (чистый убыток)	1 935	696	57	34	52	24	2 798
Итого активы	8 447	3 518	(279)	(278)	(363)	(41)	11 004
Капитальные затраты	68 058	69 769	1 166	4 530	20 512	(65 074)	98 961
	8 973	2 007	90	503	277	–	11 850

Географические сегменты

	2014	2013	2012
Реализация нефти на территории России	3 418	3 071	1 634
Экспорт нефти и реализация нефти зарубежными дочерними компаниями	33 661	24 270	26 036
Реализация нефтепродуктов на территории России	16 282	17 476	16 803
Экспорт нефтепродуктов и реализация нефтепродуктов зарубежными дочерними компаниями	82 907	87 796	86 604
Реализация продуктов нефтехимии в России	272	886	418
Экспорт продуктов нефтехимии и реализация продуктов нефтехимии зарубежными дочерними компаниями	838	936	992
Прочая реализация на территории России	3 419	3 475	3 281
Прочая реализация на экспорт и прочая реализация зарубежными дочерними компаниями	3 370	3 542	3 403
Итого выручка от реализации	144 167	141 452	139 171

2014	Россия	За рубежом	Исключения	Итого
Выручка от реализации				
Сторонние организации	24 235	119 932	–	144 167
Межсегментная деятельность	35 090	246	(35 336)	–
Итого выручка от реализации	59 325	120 178	(35 336)	144 167

Операционные расходы	7 595	2 334	186	10 115
Износ и амортизация	4 790	4 015	11	8 816
Расходы по процентам	126	598	(87)	637
Налог на прибыль	1 934	25	99	2 058
Чистая прибыль (чистый убыток)	5 859	(1 547)	434	4 746
Итого активы	89 660	37 398	(15 258)	111 800
Капитальные затраты	10 780	4 611	–	15 391

2013	Россия	За рубежом	Исключения	Итого
Выручка от реализации				
Сторонние организации	26 552	114 900	–	141 452
Межсегментная деятельность	39 193	151	(39 344)	–
Итого выручка от реализации	65 745	115 051	(39 344)	141 452

Операционные расходы	8 117	2 048	(79)	10 086
Износ и амортизация	4 607	1 149	–	5 756
Расходы по процентам	34	547	(93)	488
Налог на прибыль	2 390	419	22	2 831
Чистая прибыль (чистый убыток)	8 724	(1 234)	342	7 832
Итого активы	87 469	37 176	(15 206)	109 439
Капитальные затраты	10 859	4 575	–	15 434

2012	Россия	За рубежом	Исключения	Итого
Выручка от реализации				
Сторонние организации	25 370	113 801	–	139 171
Межсегментная деятельность	39 355	200	(39 555)	–
Итого выручка от реализации	64 725	114 001	(39 555)	139 171
Операционные расходы	7 333	2 113	(87)	9 359
Износ и амортизация	3 834	998	–	4 832
Расходы по процентам	194	504	(160)	538
Налог на прибыль	2 316	489	(7)	2 798
Чистая прибыль	10 238	776	(10)	11 004
Итого активы	78 515	36 108	(15 662)	98 961
Капитальные затраты	9 343	2 507	–	11 850

Реализация Группой сторонним компаниям за рубежом включает продажи в Швейцарии на сумму 68 538 млн долл. США, 66 070 млн долл. США и 67 057 млн долл. США в 2014, 2013 и 2012 гг. соответственно. Реализация Группой сторонним компаниям за рубежом включает также продажи в США на сумму 9 982 млн долл. США, 12 865 млн долл. США и 12 649 млн долл. США в 2014, 2013 и 2012 гг. соответственно. Эти суммы отнесены к отдельным странам на основе страны регистрации дочерних компаний, которые произвели данные продажи.

► ПРИМЕЧАНИЕ 23.
СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В соответствии с требованиями Раздела 855 «События после отчетной даты» Кодификации Группа оценивала события после отчетной даты до даты, когда консолидированная финансовая отчетность была готова к публикации. Таким образом, события после отчетной даты оценивались до 2 марта 2015 г. включительно.

ОАО «ЛУКОЙЛ» Дополнительная информация о геолого-разведочных работах и добыче нефти и газа
(аудит данной информации не проводился)
(в миллионах долларов США, если не указано иное)

В соответствии с разделом 932 «Раскрытие информации о нефтегазодобывающей деятельности» Кодификации представляется дополнительная неаудированная информация о деятельности Группы по разведке и добыче нефти и газа в виде шести отдельных таблиц.

- I. Капитализированные затраты в сфере нефтегазодобычи.
- II. Затраты на приобретение запасов, их разведку и разработку.
- III. Результаты деятельности по добыче нефти и газа.
- IV. Информация об объемах запасов.
- V. Стандартизированная оценка дисконтированных будущих чистых потоков денежных средств.
- VI. Основные причины изменений в стандартизированной оценке дисконтированных будущих чистых потоков денежных средств.

Данные по зависимым компаниям представляют собой долю Группы в зависимых компаниях нефтегазодобычи, учитываемых по методу долевого участия.

► I. КАПИТАЛИЗИРОВАННЫЕ ЗАТРАТЫ В СФЕРЕ НЕФТЕГАЗОДОБЫЧИ

По состоянию на 31 декабря 2014 г.	За рубежом	Россия	Итого дочерние компании	Доля в зависимых компаниях
Недоказанные запасы нефти и газа	1 593	2 731	4 324	612
Доказанные запасы нефти и газа	11 055	74 766	85 821	2 835
Накопленные износ и амортизация	(4 546)	(27 083)	(31 629)	(1 087)
Чистые капитализированные затраты	8 102	50 414	58 516	2 360

По состоянию на 31 декабря 2013 г.	За рубежом	Россия	Итого дочерние компании	Доля в зависимых компаниях
Недоказанные запасы нефти и газа	1 450	3 441	4 891	635
Доказанные запасы нефти и газа	11 320	69 341	80 661	2 493
Накопленные износ и амортизация	(2 718)	(24 923)	(27 641)	(973)
Чистые капитализированные затраты	10 052	47 859	57 911	2 155

По состоянию на 31 декабря 2012 г.	За рубежом	Россия	Итого дочерние компании	Доля в зависимых компаниях
Недоказанные запасы нефти и газа	1 145	2 393	3 538	551
Доказанные запасы нефти и газа	8 555	59 054	67 609	2 436
Накопленные износ и амортизация	(2 213)	(22 150)	(24 363)	(838)
Чистые капитализированные затраты	7 487	39 297	46 784	2 149

► II. ЗАТРАТЫ НА ПРИОБРЕТЕНИЕ ЗАПАСОВ, ИХ РАЗВЕДКУ И РАЗРАБОТКУ

2014	За рубежом	Россия	Итого дочерние компании	Доля в зависимых компаниях
Затраты на приобретение запасов				
доказанные запасы	–	1	1	–
недоказанные запасы	–	97	97	–
Затраты на геологоразведку	720	692	1 412	18
Затраты на разработку	3 011	7 459	10 470	345
Итого затраты	3 731	8 249	11 980	363

2013	За рубежом	Россия	Итого дочерние компании	Доля в зависимых компаниях
Затраты на приобретение запасов				
доказанные запасы	–	2 200	2 200	–
недоказанные запасы	15	1 914	1 929	10
Затраты на геологоразведку	234	543	777	18
Затраты на разработку	3 234	7 782	11 016	162
Итого затраты	3 483	12 439	15 922	190

2012	За рубежом	Россия	Итого дочерние компании	Доля в зависимых компаниях
Затраты на приобретение запасов				
доказанные запасы	97	–	97	–
недоказанные запасы	37	937	974	–
Затраты на геологоразведку	144	525	669	16
Затраты на разработку	1 621	6 560	8 181	490
Итого затраты	1 899	8 022	9 921	506

► III. РЕЗУЛЬТАТЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПО ДОБЫЧЕ НЕФТИ И ГАЗА

Результаты деятельности Группы по добыче нефти и газа представлены ниже. В соответствии с Разделом 932 Кодификации выручка от реализации и передачи нефти и газа компаниям Группы рассчитана на основании рыночных цен. Налог на прибыль рассчитан на основании законодательно установленной ставки налога на прибыль. Результаты деятельности не учитывают корпоративные накладные расходы и расходы по процентам.

2014	За рубежом	Россия	Итого дочерние компании	Доля в зависимых компаниях
Доходы				
Выручка от реализации	5 857	19 454	25 311	1 330
Передачи	–	14 944	14 944	29
Итого доходы	5 857	34 398	40 255	1 359
Затраты на добычу (не включая налоги)	(956)	(3 762)	(4 718)	(142)
Затраты на геологоразведку	(772)	(332)	(1 104)	(1)
Амортизация, износ и оценочные резервы	(3 480)	(3 339)	(6 819)	(123)
Налоги (кроме налога на прибыль)	(259)	(21 378)	(21 637)	(407)
Налог на прибыль	(294)	(928)	(1 222)	(271)
Результаты деятельности по добыче нефти и газа	96	4 659	4 755	415

2013	За рубежом	Россия	Итого дочерние компании	Доля в зависимых компаниях
Доходы				
Выручка от реализации	2 722	22 233	24 955	1 632
Передачи	–	17 776	17 776	49
Итого доходы	2 722	40 009	42 731	1 681
Затраты на добычу (не включая налоги)	(314)	(4 021)	(4 335)	(141)
Затраты на геологоразведку	(384)	(218)	(602)	(3)
Амортизация, износ и оценочные резервы	(544)	(3 150)	(3 694)	(140)
Налоги (кроме налога на прибыль)	(352)	(23 092)	(23 444)	(527)
Налог на прибыль	(278)	(1 717)	(1 995)	(355)
Результаты деятельности по добыче нефти и газа	850	7 811	8 661	515

2012	За рубежом	Россия	Итого дочерние компании	Доля в зависимых компаниях
Доходы				
Выручка от реализации	2 910	23 011	25 921	1 728
Передачи	–	17 165	17 165	34
Итого доходы	2 910	40 176	43 086	1 762
Затраты на добычу (не включая налоги)	(299)	(3 562)	(3 861)	(126)
Затраты на геологоразведку	(159)	(205)	(364)	(6)
Амортизация, износ и оценочные резервы	(500)	(2 568)	(3 068)	(126)
Налоги (кроме налога на прибыль)	(399)	(24 247)	(24 646)	(564)
Налог на прибыль	(428)	(1 618)	(2 046)	(423)
Результаты деятельности по добыче нефти и газа	1 125	7 976	9 101	517

► IV. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЪЕМАХ ЗАПАСОВ

Доказанные запасы представляют собой расчетные объемы запасов нефти и газа, которые, по данным геологических и инженерных исследований, с достаточной долей вероятности будут извлечены из определенных месторождений в будущих периодах при существующих экономических и производственных условиях. Согласно требованиям Раздела 932 Кодификации существующие экономические и производственные условия основываются на средней двенадцатимесячной цене и затратах на конец года. Доказанные запасы не включают дополнительные объемы запасов нефти и газа, которые возникнут в результате проведения вторичных или третичных процессов добычи, еще не опробованных или не проверенных с точки зрения их экономической выгоды.

Доказанные разбуренные запасы представляют собой объемы, которые предполагается извлечь из существующих скважин при помощи существующего оборудования и путем применения существующих методов добычи.

В силу неопределенности и ограниченности, присущих геологическим данным о запасах, оценке запасов свойственна неточность и при ее проведении требуется применение суждений. Кроме того, оценка запасов подвержена изменениям по мере поступления новых данных.

Руководство включило в состав доказанных запасов существенные объемы, которые Группа собирается извлечь после окончания срока действия некоторых существующих лицензий в Российской Федерации. Закон о недрах Российской Федерации определяет, что в случае окончания срока действия лицензии срок пользования участком недр продлевается по инициативе пользователя недр при необходимости завершения поисков и оценки или разработки месторождения полезных ископаемых либо выполнения ликвидационных мероприятий при отсутствии нарушений условий лицензии данным пользователем недр. В силу того, что закон применяется как в отношении лицензий, выпущенных после его принятия, так и в отношении лицензий, выпущенных до его принятия, а также в связи с тем, что Группа переоформила 57% лицензий, руководство считает, что в случае окончания срока действия лицензий они будут продлены для завершения оставшейся разработки каждого соответствующего месторождения.

ОАО «ЛУКОЙЛ» Дополнительная информация о геолого-разведочных работах и добыче нефти и газа
(аудит данной информации не проводился)
(в миллионах долларов США, если не указано иное)

Объемы чистых расчетных доказанных запасов нефти и газа компаний Группы на конец 2014, 2013 и 2012 гг., а также их изменения представлены в таблицах ниже.

Млн барр.	Дочерние компании		Доля в зависимых компаниях	
	За рубежом	Россия	Итого	
Нефть				
1 января 2012 г.	337	12 786	13 123	280
Пересмотр предыдущих оценок	(1)	67	66	(1)
Приобретение неизвлеченного сырья	42	–	42	–
Увеличение / открытие новых запасов	40	511	551	2
Добыча	(25)	(631)	(656)	(21)
Реализация запасов	(2)	(3)	(5)	–
31 декабря 2012 г.	391	12 730	13 121	260
Пересмотр предыдущих оценок	11	(38)	(27)	(2)
Приобретение неизвлеченного сырья ¹	–	194	194	(7)
Увеличение / открытие новых запасов	14	585	599	7
Добыча	(24)	(640)	(664)	(20)
31 декабря 2013 г.	392	12 831	13 223	238
Пересмотр предыдущих оценок	38	(2)	36	32
Приобретение неизвлеченного сырья	–	18	18	–
Увеличение / открытие новых запасов	50	729	779	1
Добыча	(63)	(644)	(707)	(20)
Реализация запасов	–	–	–	(6)
31 декабря 2014 г.	417	12 932	13 349	245
Доказанные разбуренные запасы				
31 декабря 2012 г.	136	8 241	8 377	160
31 декабря 2013 г.	129	7 972	8 101	136
31 декабря 2014 г.	204	8 280	8 484	145

¹ Приобретение неизвлеченного сырья в зависимых компаниях включает в себя также перемещение запасов в консолидируемую группу, после того как эти зависимые компании становятся дочерним.

Доля держателей неконтролирующих акций в доказанных запасах по состоянию на 31 декабря 2014, 2013 и 2012 гг. составляла 77 млн барр., 74 млн барр. и 71 млн барр. соответственно.
Доля держателей неконтролирующих акций в доказанных

разбуренных запасах по состоянию на 31 декабря 2014, 2013 и 2012 гг. составляла 41 млн барр., 40 млн барр. и 43 млн барр. соответственно. Доля держателей неконтролирующих акций относится к запасам на территории Российской Федерации.

ОАО «ЛУКОЙЛ» Дополнительная информация о геолого-разведочных работах и добыче нефти и газа
(аудит данной информации не проводился)
(в миллионах долларов США, если не указано иное)

Млрд куб. фут	Дочерние компании			Доля в зависимых компаниях
	За рубежом	Россия	Итого	
Газ				
1 января 2012 г.	6 071	16 851	22 922	274
Пересмотр предыдущих оценок	(155)	602	447	12
Приобретение неизвлеченного сырья	1	–	1	–
Увеличение / открытие новых запасов	93	595	688	5
Добыча	(248)	(571)	(819)	(26)
Реализация запасов	(17)	–	(17)	–
31 декабря 2012 г.	5 745	17 477	23 222	265
Пересмотр предыдущих оценок	325	529	854	17
Приобретение неизвлеченного сырья ¹	–	9	9	(2)
Увеличение / открытие новых запасов	–	168	168	3
Добыча	(247)	(618)	(865)	(29)
31 декабря 2013 г.	5 823	17 565	23 388	254
Пересмотр предыдущих оценок	1 051	(74)	977	12
Приобретение неизвлеченного сырья	–	7	7	–
Увеличение / открытие новых запасов	29	182	211	–
Добыча	(238)	(637)	(875)	(28)
31 декабря 2014 г.	6 665	17 043	23 708	238
Доказанные разбуренные запасы				
31 декабря 2012 г.	2 505	6 066	8 571	156
31 декабря 2013 г.	1 476	5 942	7 418	129
31 декабря 2014 г.	1 779	5 783	7 562	162

¹ Приобретение неизвлеченного сырья в зависимых компаниях включает в себя также перемещение запасов в консолидируемую группу, после того как эти зависимые компании становятся дочерними.

Доля держателей неконтролирующих акций в доказанных запасах по состоянию на 31 декабря 2014, 2013 и 2012 гг. составляла 28 млрд куб. фут, 26 млрд куб. фут и 23 млрд куб. фут соответственно. Доля держателей неконтролирующих акций в доказанных разбуренных запасах по состоянию

на 31 декабря 2014, 2013 и 2012 гг. составляла 15 млрд куб. фут, 14 млрд куб. фут и 14 млрд куб. фут соответственно. Доля держателей неконтролирующих акций относится к запасам на территории Российской Федерации

► V. СТАНДАРТИЗИРОВАННАЯ ОЦЕНКА ДИСКОНТИРОВАННЫХ БУДУЩИХ ЧИСТЫХ ПОТОКОВ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

Стандартизированная оценка дисконтированных будущих чистых потоков денежных средств, связанных с приведенными выше данными о запасах нефти и газа, рассчитывается в соответствии с требованиями Раздела 932 Кодификации. Расчетные будущие поступления денежных средств от добычи углеводородов определяются на основе применения средних двенадцатимесячных цен на нефть и газ к объемам чистых расчетных доказанных запасов на конец года. Изменения цен в будущем ограничиваются изменениями, оговоренными в контрактах, действующих на конец каждого отчетного периода. Будущие затраты на разработку и добычу представляют собой расчетные будущие затраты, необходимые для разработки и добычи расчетных доказанных запасов на конец года на основе индекса цен на конец года и при допущении, что в будущем будут те же экономические условия, которые действовали на конец года. Предполагаемые суммы налога на прибыль будущих периодов рассчитываются путем применения налоговых ставок, действующих на конец отчетного периода. Эти ставки отражают разрешенные вычеты из налогооблагаемой прибыли и налоговые кредиты и применяются к расчетным будущим

чистым потокам денежных средств до налогообложения (за вычетом налоговой базы соответствующих активов). Дисконтированные будущие чистые потоки денежных средств рассчитываются с использованием 10%-го коэффициента дисконтирования. Дисконтирование требует последовательных ежегодных оценок расходов будущих периодов, в течение которых будут извлечены указанные запасы.

Представленная в таблице информация не отражает оценки руководством прогнозируемых будущих потоков денежных средств или стоимости доказанных запасов нефти и газа Группы. Оценки доказанных объемов запасов не являются точными и изменяются по мере поступления новых данных. Более того, вероятные и возможные запасы, которые могут в будущем перейти в категорию доказанных, из расчетов исключаются. Такая оценка согласно Разделу 932 Кодификации требует допущений относительно сроков и будущих затрат на разработку и добычу. Расчеты не должны использоваться в качестве показателя будущих потоков денежных средств Группы или стоимости ее запасов нефти и газа.

31 декабря 2014 г.	За рубежом	Россия	Итого дочерние компании	Доля в зависимых компаниях
Поступления денежных средств будущих периодов	65 575	827 202	892 777	20 718
Затраты будущих периодов на разработку и добычу	(42 254)	(574 572)	(616 826)	(11 823)
Налог на прибыль будущих периодов	(2 742)	(46 333)	(49 075)	(1 792)
Чистые потоки денежных средств будущих периодов	20 579	206 297	226 876	7 103
Ежегодный 10%-й дисконт по прогнозируемым срокам движения денежных средств	(12 267)	(115 102)	(127 369)	(3 714)
Дисконтированные будущие чистые потоки денежных средств	8 312	91 195	99 507	3 389
Доля держателей неконтролирующих акций в дисконтированных будущих чистых потоках денежных средств	–	506	506	–

31 декабря 2013 г.	За рубежом	Россия	Итого дочерние компании	Доля в зависимых компаниях
Поступления денежных средств будущих периодов	62 620	676 195	738 815	22 027
Затраты будущих периодов на разработку и добычу	(38 292)	(461 998)	(500 290)	(11 947)
Налог на прибыль будущих периодов	(3 239)	(37 321)	(40 560)	(2 154)
Чистые потоки денежных средств будущих периодов	21 089	176 876	197 965	7 926
Ежегодный 10%-й дисконт по прогнозируемым срокам движения денежных средств	(9 669)	(105 503)	(115 172)	(4 196)
Дисконтированные будущие чистые потоки денежных средств	11 420	71 373	82 793	3 730
Доля держателей неконтролирующих акций в дисконтированных будущих чистых потоках денежных средств	–	383	383	–

31 декабря 2012 г.	За рубежом	Россия	Итого дочерние компании	Доля в зависимых компаниях
Поступления денежных средств будущих периодов	58 747	619 743	678 490	24 279
Затраты будущих периодов на разработку и добычу	(36 468)	(424 260)	(460 728)	(12 469)
Налог на прибыль будущих периодов	(4 156)	(34 573)	(38 729)	(2 592)
Чистые потоки денежных средств будущих периодов	18 123	160 910	179 033	9 218
Ежегодный 10%-й дисконт по прогнозируемым срокам движения денежных средств	(9 964)	(96 015)	(105 979)	(4 723)
Дисконтированные будущие чистые потоки денежных средств	8 159	64 895	73 054	4 495
Доля держателей неконтролирующих акций в дисконтированных будущих чистых потоках денежных средств	–	397	397	–

► VI. ОСНОВНЫЕ ПРИЧИНЫ ИЗМЕНЕНИЙ В СТАНДАРТИЗИРОВАННОЙ ОЦЕНКЕ ДИСКОНТИРОВАННЫХ БУДУЩИХ ЧИСТЫХ ПОТОКОВ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

Дочерние компании	2014	2013	2012
Дисконтированная стоимость на 1 января	82 793	73 054	75 162
Чистое изменение за счет приобретения и продажи запасов нефти и газа	135	1 266	256
Реализация и передача добытых нефти и газа, за вычетом себестоимости добычи	(12 796)	(14 350)	(14 215)
Чистые изменения в ценах реализации и оценках себестоимости добычи	78 088	21 515	(8 480)
Чистые изменения в налоге на добычу полезных ископаемых	(68 471)	(15 355)	627
Увеличение и открытие запасов, за вычетом соответствующих затрат	7 493	4 677	3 174
Расчетные затраты на разработку за период	5 107	4 003	7 241
Пересмотр предыдущих данных о запасах	2 174	975	377
Чистое изменение налога на прибыль	(3 783)	(999)	1 337
Прочие изменения	(408)	(138)	(735)
Эффект дисконтирования	9 175	8 145	8 310
Дисконтированная стоимость на 31 декабря	99 507	82 793	73 054

Доля в зависимых компаниях	2014	2013	2012
Дисконтированная стоимость на 1 января	3 730	4 495	4 835
Чистое изменение за счет приобретения и продажи запасов нефти и газа	(102)	(29)	–
Реализация и передача добытых нефти и газа, за вычетом себестоимости добычи	(809)	(1 010)	(1 066)
Чистые изменения в ценах реализации и оценках себестоимости добычи	(850)	(487)	(101)
Чистые изменения в налоге на добычу полезных ископаемых	409	77	(7)
Увеличение и открытие запасов, за вычетом соответствующих затрат	8	109	20
Расчетные затраты на разработку за период	256	132	88
Пересмотр предыдущих данных о запасах	299	(80)	(3)
Чистое изменение налога на прибыль	174	200	139
Прочие изменения	(172)	(207)	17
Эффект дисконтирования	446	530	573
Дисконтированная стоимость на 31 декабря	3 389	3 730	4 495

**АНАЛИЗ РУКОВОДСТВОМ
КОМПАНИИ ФИНАНСОВОГО
СОСТОЯНИЯ И РЕЗУЛЬТАТОВ
ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

Данный отчёт представляет собой обзор финансового состояния ОАО «ЛУКОЙЛ» на 31 декабря 2014 г., результатов его деятельности за 2014, 2013 и 2012 гг., а также важнейших факторов, способных повлиять на будущие результаты деятельности Группы. Этот отчёт должен рассматриваться вместе с консолидированной финансовой отчётностью и примечаниями к ней, а также с дополнительно раскрываемой информацией о деятельности нефтегазодобывающих предприятий.

В настоящем документе слова «ЛУКОЙЛ», «Компания», «Группа», местоимение «мы» и его различные формы означают ОАО «ЛУКОЙЛ» и его дочерние и зависимые общества. Все суммы в долларах США указаны в миллионах, за исключением особо оговорённых случаев. Объёмы собственной добычи нефти и жидких углеводородов пересчитаны из тонн в баррели с использованием коэффициентов, характеризующих плотность углеводородов в зависимости от месторождения, где они добываются, а также фактическую плотность продуктов, выработанных на газоперерабатывающих заводах Группы. Объёмы приобретённой нефти, а также иные показатели, выраженные в баррелях, пересчитывались из тонн

в баррели с использованием усреднённого коэффициента, равного 7,33 барр./т. Пересчёт кубических метров в кубические футы производился с использованием коэффициента, равного 35,31 куб. фут/куб. м. Баррель нефти соответствует 1 барр. н. э., а пересчёт кубических футов в баррели нефтяного эквивалента производился с использованием коэффициента, равного 6 тыс. куб. фут/барр. н. э.

Настоящий отчёт содержит заявления прогнозного характера. Такие слова, как «считает», «предполагает», «ожидает», «оценивает», «намеревается», «планирует» и некоторые другие, отражают существующие на настоящий момент прогнозы и мнения руководства Компании о будущих результатах, однако они не могут служить гарантией достижения указанных результатов в будущем. См. «Заявления прогнозного характера» на с. 182, где обсуждаются некоторые факторы, которые могут привести к значительному расхождению фактических будущих результатов с результатами, прогнозируемыми в настоящее время.

► ОСНОВНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ И ОПЕРАЦИОННЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ

	2014	Изменение к 2013, %	2013	Изменение к 2012, %	2012
	(млн долл. США)				
Выручка от реализации	144 167	1,9	141 452	1,6	139 171
Чистая прибыль, относящаяся к ОАО «ЛУКОЙЛ»	4 746	(39,4)	7 832	(28,8)	11 004
Скорректированная чистая прибыль, относящаяся к ОАО «ЛУКОЙЛ» ¹	7 087	(31,1)	10 281	(6,6)	11 004
Прибыль до вычета процентов, налога на прибыль, износа и амортизации (ЕБИТДА)	15 982	(4,1)	16 668	(11,9)	18 915
Скорректированный показатель ЕБИТДА ¹	18 426	(4,3)	19 255	1,8	18 915
Налоги (кроме налога на прибыль), включая акцизы и экспортные пошлины	(34 256)	(5,2)	(36 137)	(1,0)	(36 502)
Прибыль на одну обыкновенную акцию, относящаяся к ОАО «ЛУКОЙЛ»:	(долл. США)				
базовая прибыль	6,29	(39,4)	10,38	(28,3)	14,47
разводнённая прибыль	6,20	(39,1)	10,18	(28,2)	14,17
Добыча углеводородов Группой с учётом доли в зависимых компаниях (тыс. барр. н. э.)	844 469	5,1	803 825	1,2	794 332
Среднесуточная добыча углеводородов Группой с учётом доли в зависимых компаниях (тыс. барр. н. э./сут)	2 314	5,1	2 202	1,5	2 170
Добыча нефти и жидких углеводородов Группой с учётом доли в зависимых компаниях (тыс. барр.)	726 955	6,3	683 822	1,0	677 023
Добыча товарного газа Группой с учётом доли в зависимых компаниях (млн куб. м)	19 968	(2,1)	20 391	2,3	19 934
Производство нефтепродуктов Группой с учётом доли в зависимых компаниях (тыс. т)	64 118	(0,1)	64 196	0,7	63 773
Доказанные запасы углеводородов с учётом доли в зависимых компаниях (млн барр. н. э.)	17 585	1,1	17 401	0,6	17 296

¹ Скорректировано на убыток от обесценения активов, а также на списания, относящиеся к сухим скважинам (подробнее см. с. 173-174).

В 2014 г. чистая прибыль, относящаяся к ОАО «ЛУКОЙЛ», снизилась на 3 086 млн долл. США, или на 39,4%, а показатель EBITDA – на 686 млн долл. США, или на 4,1%, по сравнению с 2013 г. Негативное влияние на чистую прибыль Группы в 2014 г. оказало снижение мировых цен на углеводороды, в особенности в четвёртом квартале, а также убытки от списания сухих скважин и обесценения активов, относящихся к сегментам геологоразведки и добычи и переработки и сбыта в размере 2 123 и 218 млн долл. США соответственно (за вычетом налога на прибыль и неконтролирующей доли). По сравнению с 2013 г. чистая прибыль Группы, скорректированная на разовые убытки, снизилась на 3 194 млн долл. США, или 31,1%. При этом скорректированный показатель EBITDA снизился на 829 млн долл. США, или на 4,3%. На показатель EBITDA Группы в 2014 г. существенное положительное влияние оказало начало возмещения затрат по проекту «Западная Курна-2» в Ираке. В 2014 г. свободный денежный поток Группы составил 0,9 млрд долл. США.

► ОБЗОР ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ГРУППЫ

Основными видами деятельности ОАО «ЛУКОЙЛ» и его дочерних компаний являются разведка, добыча, переработка и реализация нефти и нефтепродуктов. ОАО «ЛУКОЙЛ» является материнской компанией вертикально интегрированной группы предприятий.

ОАО «ЛУКОЙЛ» было учреждено в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 17 ноября 1992 г. № 1403. Согласно этому Указу Правительство Российской Федерации 5 апреля 1993 г. передало Компании 51% голосующих акций пятнадцати компаний. В соответствии с постановлением Правительства РФ от 1 сентября 1995 г. № 861 в течение 1995 г. Группе были переданы акции ещё девяти компаний. Начиная с 1995 г. Группа осуществила программу обмена акций в целях доведения доли собственного участия в уставном капитале каждой из этих двадцати четырёх компаний до 100%. С момента образования Группы до настоящего времени её состав значительно расширился за счёт объединения долей собственности, приобретения новых компаний и развития новых видов деятельности. В настоящее время ЛУКОЙЛ является глобальной энергетической компанией, осуществляющей свою деятельность через дочерние предприятия в 34 странах мира на четырёх континентах.

ЛУКОЙЛ является одной из крупнейших нефтегазовых компаний в мире по размеру доказанных запасов углеводородов, составивших по состоянию на 1 января 2015 г. около 17,6 млрд барр. н. э. (нефть – около 13,6 млрд барр., газ – 23,9 трлн куб. фут).

Деятельность Группы можно разделить на четыре основных операционных сегмента:

- **Разведка и добыча** – деятельность по разведке и разработке нефтегазовых месторождений и добыче нефти и газа, которая ведётся главным образом в Российской Федерации, а также на территории Азербайджана, Казахстана, Узбекистана, на Ближнем Востоке, Северной и Западной Африке, Норвегии, Румынии.
- **Переработка, торговля и сбыт** – переработка, транспортировка и реализация нефти, природного газа и продуктов их переработки.
- **Нефтехимия** – деятельность по производству и реализации нефтехимической продукции.
- **Энергетика** – деятельность по генерации, транспортировке и реализации электро- и тепловой энергии, а также оказание сопутствующих услуг.

Указанные основные сегменты являются взаимозависимыми, поскольку часть выручки одного сегмента входит в состав расходов другого. В частности, предприятия сегмента переработки, торговли и сбыта закупают нефть у предприятий сегмента разведки и добычи. Поскольку в силу ряда причин, подробно рассмотренных в разделе [«Цены на нефть и нефтепродукты на внутреннем рынке» на с. 158](#), определение сопоставимых рыночных цен на нефть внутри России является затруднительным, цены по данным сделкам между компаниями Группы устанавливаются с учётом рыночных факторов, главным образом цен на нефть на международных рынках, стоимости транспортировки, региональной рыночной конъюнктуры, стоимости переработки нефти и ряда других факторов. Соответственно анализ одного из этих сегментов в отрыве от анализа другого может дать искажённое представление о финансовом положении и результатах хозяйственной деятельности предприятий этих сегментов. По этой причине мы не анализируем каждый из основных сегментов в отдельности, а приводим финансовые данные по сегментам в [Примечании 22 «Сегментная информация»](#) к консолидированной финансовой отчётности.

► ПОСЛЕДНИЕ ИЗМЕНЕНИЯ И ПЕРСПЕКТИВЫ

В 2014 г. Компания достигла следующих результатов:

Разведка и добыча

- Введены в эксплуатацию 17 новых нефтяных и газовых месторождений – лучший результат с 2003 г. (в 2013 г. – 9 нефтяных и газовых месторождений).
- Открыто 14 новых месторождений – лучший результат с 2001 г.
- Добыча нефти выросла на 7,0% в результате начала коммерческой добычи на месторождении «Западная Курна-2» в Ираке.
- Начата добыча нефти на крупнейшем из неразработанных месторождений Западной Сибири – «Имилорском».

Переработка

- Продолжено строительство второй установки каталитического крекинга на НПЗ в Нижнем Новгороде.
- Совместное предприятие с ОАО «РЖД» приступило к производству смазочных материалов.

Сбыт

- В рамках реализации стратегии по оптимизации сегмента переработки и сбыта за пределы Группы проданы сбытовые активы в Венгрии, Чехии и Словакии.

Прочее

- Начата разработка крупнейшей в мире новой кимберлитовой трубки. Проданы первые добытые алмазы.

Эти и другие результаты, достигнутые в 2014 г., детально рассмотрены в отчёте далее.

► ОСНОВНЫЕ СОБЫТИЯ

► ИЗМЕНЕНИЯ СОСТАВА ГРУППЫ

В декабре 2014 г. ОАО «ЛУКОЙЛ» продало ОАО «НК «Роснефть» 20%-ю долю в ООО «Национальный нефтяной консорциум» (далее – ННК), созданном российскими нефтяными компаниями в 2008 г. в рамках расширения российско-венесуэльского экономического сотрудничества. В 2010 г. ННК и венесуэльская компания PDVSA зарегистрировали совместное предприятие PetroMiranda для разработки блока «Хунин-6» в бассейне реки Ориноко.

11 августа 2014 г. в рамках стратегии оптимизации бизнеса в сфере сбыта нефтепродуктов компания Группы подписала соглашение с компанией AMIC Energy Management GmbH (далее – AMIC) о продаже 100% доли Группы в компании «ЛУКОЙЛ-Украина», занимающейся продажей нефтепродуктов на территории Украины. Завершение сделки потребует получения надлежащих согласований со стороны уполномоченных органов.

1 августа 2014 г. в рамках стратегии оптимизации бизнеса в сфере сбыта нефтепродуктов компании Группы подписали соглашения с компаниями Slovnaft Česká Republica, Spol. s.r.o. и Norm Benzinkút Kft о продаже 100% долей Группы в компаниях «ЛУКОЙЛ-Словакия», «ЛУКОЙЛ-Венгрия» и «ЛУКОЙЛ-Чехия». Сделки были завершены в декабре 2014 г. по цене, равной 98 млн евро (около 123 млн долл. США), подлежащей корректировкам на размер рабочего капитала.

15 апреля 2014 г. компания Группы заключила соглашение с компанией группы Sinopet о продаже за 1,2 млрд долл. США 50% доли в компании Caspian Investment Resources Ltd., занимающейся добычей углеводородов в Казахстане. После 31 декабря 2014 г. компания группы Sinopet не закрыла сделку по купле-продаже, аргументируя это тем, что предварительные условия по сделке не были выполнены до даты истечения срока – 15 января 2015 г. Группа утверждает, что условия по сделке были выполнены до вышеупомянутой даты. 9 февраля 2015 г. компания Группы начала арбитражные процедуры против компаний группы Sinopet в Лондоне, требуя возмещения ущерба. Размер ущерба по иску подлежит дополнительному уточнению.

В декабре 2013 г., получив одобрение европейских регулирующих органов, Группа приобрела оставшуюся 20%-ю долю в совместном предприятии по управлению нефтеперерабатывающим комплексом «ИСАБ» (далее – ИСАБ) за 446 млн евро (около 613 млн долл. США) после окончательных корректировок, увеличив таким образом свою долю с 80 до 100%. Сделка была совершена в соответствии с условиями, определёнными первоначальным соглашением 2008 г. о создании совместного предприятия. Данное соглашение предоставляло второму участнику – компании ERG S.p.A. пут-опцион по поэтапной продаже Группе всей его доли в данном совместном предприятии. Группа получила контроль над ИСАБ в сентябре 2012 г., когда в рамках соглашения приобрела 20% акций совместного предприятия за 494 млн евро (около 621 млн долл. США) и увеличила свою долю до 80%.

В апреле 2013 г., получив одобрение Федеральной антимонопольной службы, в рамках стратегии роста объёмов добычи нефти на территории России Компания приобрела 100% акций ЗАО «Самара-Нафта» за 2,1 млрд долл. США после окончательных корректировок. ЗАО «Самара-Нафта» занимается разведкой и добычей углеводородов в Самарской и Ульяновской областях Российской Федерации.

В апреле–мае 2013 г. компании Группы приобрели оставшиеся 50% акций ЗАО «Кама-ойл» за 400 млн долл. США, увеличив долю Группы до 100%. В результате данного приобретения Группа получила контроль над ЗАО «Кама-ойл», занимающимся разведкой и добычей углеводородов в Пермском крае Российской Федерации, и консолидировала его.

ПРОЕКТ «ЗАПАДНАЯ КУРНА-2»

12 декабря 2009 г. Группа в составе консорциума с компанией Statoil выиграла тендер на разработку месторождения «Западная Курна-2» в Ираке, одного из крупнейших в мире, с извлекаемыми запасами нефти в 12,9 млрд барр. (1,8 млрд т). Сервисный контракт на разработку и добычу на месторождении был подписан 31 января 2010 г., а затем ратифицирован Кабинетом министров Республики Ирак. После выхода компании Statoil из проекта в мае 2012 г. его участниками являются Южная нефтяная компания Министерства нефти Ирака (со стороны государства) и консорциум подрядчиков, состоящий из компании Группы (75%) и государственной Северной нефтяной компании Ирака (25%).

Группа успешно запустила проект «Ранняя нефть формации Мишриф» на месторождении «Западная Курна-2» и в марте 2014 г. вышла на запланированный уровень суточной добычи в 120 тыс. барр./сут. В соответствии с сервисным контрактом возмещение расходов происходит при условии, что указанный уровень добычи достигнут и поддерживается 90 дней в течение 120-ти дневного периода. В июне 2014 г. это условие было выполнено. Таким образом, в 2014 г. Группа отразила

выручку, относящуюся к проекту «Западная Курна-2», в сумме 3 682 млн долл. США, состоящую из возмещения затрат в сумме 3 616 млн долл. США и вознаграждения в сумме 66 млн долл. США. В отчётности Группы эта выручка была классифицирована как выручка от реализации нефти. Соответствующий выручке объём нефти в 6 087 тыс. т, или 41 749 тыс. барр., был включен в состав показателя добычи нефти Группой за 2014 г., что составляет около 55% от общей добычи на месторождении. Положительное влияние возмещения затрат по проекту на показатель EBITDA Группы за 2014 г. составило 3 105 млн долл. США.

Целевой уровень добычи нефти на месторождении составляет 1,2 млн барр./сут., а общий срок контракта – 25 лет.

Группа подвержена политическим, экономическим и юридическим рискам в связи с операциями в Ираке. Оценивая риски, связанные с проектами в Ираке, руководство Группы считает, что они не оказывают значительного негативного влияния на финансовое состояние Группы.

СЕКТОРАЛЬНЫЕ САНКЦИИ ПРОТИВ РОССИЙСКИХ КОМПАНИЙ

В июле–сентябре 2014 г. США, ЕС и некоторые другие страны ввели ряд секторальных санкций в отношении ряда российских компаний, включая ОАО «ЛУКОЙЛ». Данные санкции предусматривают ограничения для компаний и лиц из США и ЕС по предоставлению товаров, услуг и технологий (за исключением оказания финансовых услуг ОАО «ЛУКОЙЛ»), которые могут быть использованы на территории Российской Федерации в рамках реализации проектов по разведке и добыче нефти на глубоководном шельфе и в Арктике, а также проектов добычи сланцевой нефти. Компания учитывает указанные санкции в своей деятельности и на постоянной основе осуществляет их мониторинг, а также проводит анализ влияния санкций на финансовое положение и результаты хозяйственной деятельности Компании.

► РЕСУРСНАЯ БАЗА

В приведённой ниже таблице представлены данные о запасах дочерних компаний Группы с учётом доли в запасах зависимых компаний в соответствии со стандартами Комиссии по ценным бумагам и биржам США (до достижения экономического предела

рентабельной добычи), собранные на основе отчёта о запасах, проаудированного компанией «Миллер энд Ленц», нашим независимым оценщиком запасов, по состоянию на 1 января 2015 и 2014 гг.

Изменения в 2014 г.					
(млн барр. н. э.)	1 января 2015 г.	добыча ¹	увеличение, открытие новых запасов и изменение структуры	пересмотр предыдущих оценок	1 января 2014 г.
Западная Сибирь	9 586	(431)	365	(95)	9 747
Тимано-Печора	2 491	(124)	265	30	2 320
Урал	2 303	(121)	102	36	2 286
Поволжье	1 250	(64)	38	38	1 238
Прочие регионы России	196	(14)	10	4	196
За рубежом	1 759	(123)	48	220	1 614
Доказанные запасы нефти и газа	17 585	(877)	828	233	17 401
Вероятные запасы нефти и газа	6 823				6 613
Возможные запасы нефти и газа	3 375				3 596

¹ Добыча газа показана до вычета собственного потребления.

Доказанные запасы углеводородов Компании на 1 января 2015 г. составили 17 585 млн барр. н. э., в том числе 13 594 млн барр. нефти и 23 946 млрд куб. фут газа. Компенсация добычи приростом доказанных запасов в 2014 г. составила 121%.

Увеличение доказанных запасов за счёт геолого-разведочных работ и связанных с ними открытий, эксплуатационного бурения в традиционных регионах деятельности в России и за рубежом составило 815 млн барр. н. э. Основной прирост доказанных запасов по зарубежным проектам связан с вводом в эксплуатацию месторождения «Западная Курна-2» в Ираке и включением

в доказанные запасы дополнительных объёмов по формации «Мишриф».

Положительный пересмотр доказанных запасов связан главным образом с проектом в Азербайджане, где компания Группы в составе международного консорциума приступила к реализации Фазы-2 разработки морского газоконденсатного месторождения «Шах-Дениз».

Увеличение доказанных запасов в Тимано-Печоре связано с началом добычи нефти ООО «Башнефть-Полюс», 25,1% в котором принадлежит Группе.

► **ОСНОВНЫЕ ОПЕРАЦИОННЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ**

► **ДОБЫЧА УГЛЕВОДОРОДОВ**

В таблице ниже приводятся основные показатели, отражающие деятельность по разведке и добыче.

	2014	2013	2012
		(тыс. барр. н. э./сут)	
Добыча нефти и жидких углеводородов¹			
Дочерние предприятия Группы			
Западная Сибирь	970	996	1 014
Тимано-Печора	313	302	309
Урал	308	297	286
Поволжье	136	120	77
Прочие регионы России	38	38	38
Добыча в России	1 765	1 753	1 724
Ирак ²	114	–	–
Прочие регионы за рубежом	60	65	69
Добыча за рубежом	174	65	69
Итого добыча дочерними предприятиями Группы	1 939	1 818	1 793
Доля в добыче зависимых компаний			
в России	11	8	8
за рубежом	42	47	49
Итого доля в добыче зависимых компаний	53	55	57
Итого добыча нефти и жидких углеводородов	1 992	1 873	1 850
Добыча товарного природного газа³			
Дочерние предприятия Группы			
Западная Сибирь	187	187	183
Тимано-Печора	14	14	12
Урал	19	17	15
Поволжье	6	6	7
Добыча в России	226	224	217
Добыча за рубежом	87	95	94
Итого добыча дочерними предприятиями Группы	313	319	311
Доля в добыче зависимых компаний			
в России	1	1	1
за рубежом	8	9	8
Итого доля в добыче зависимых компаний	9	10	9
Итого добыча товарного природного газа	322	329	320
Итого суточная добыча углеводородов	2 314	2 202	2 170
		(долл. США/барр. н. э.)	
Удельные затраты на добычу углеводородов	5,74	5,58	5,04
в России	5,19	5,59	5,03
за рубежом	9,82	5,43	5,07
		(млн долл. США)	
Затраты на добычу углеводородов	4 718	4 335	3 861
в России	3 762	4 021	3 562
за рубежом	956	314	299
Затраты на геолого-разведочные работы	1 104	602	364
в России	332	218	205
за рубежом	772	384	159
Налог на добычу полезных ископаемых	11 647	12 410	12 354
в России	11 596	12 333	12 261
за рубежом	51	77	93

¹ Жидкие углеводороды, выработанные на газоперерабатывающих заводах Группы.

² Компенсационная нефть, относящаяся к Группе (около 55% от общей добычи на месторождении «Западная Курна-2» в 2014 г.).

³ С учётом нефтяного газа, проданного сторонним компаниям.

Группа осуществляет разведку и добычу нефти и газа в России и за рубежом. В России основными нефтедобывающими дочерними предприятиями являются ООО «ЛУКОЙЛ-Западная Сибирь», ООО «ЛУКОЙЛ-Коми» и ООО «ЛУКОЙЛ-ПЕРМЬ». Разведка и добыча за рубежом осуществляется 100%-й дочерней компанией «ЛУКОЙЛ Оверсиз», которая участвует в СРП и других проектах

в Казахстане, Азербайджане, Узбекистане, Румынии, Ираке, Саудовской Аравии, Египте, Гане, Кот-д'Ивуаре, Норвегии.

Добыча нефти. В 2014 г. Группа добыла (с учётом доли в добыче зависимых компаний) 97,2 млн т (713,1 млн барр.) нефти.

В таблице ниже приводятся данные о добыче нефти компаниями Группы по регионам в 2014 и 2013 гг.

(тыс. тонн)	Изменение к 2013 г.				2013
	2014	итого, %	структурное изменение	органическое изменение	
Западная Сибирь	46 840	(2,8)	–	(1 368)	48 208
Тимано-Печора	15 814	3,8	–	582	15 232
Урал	14 585	4,4	34	580	13 971
Поволжье	6 659	14,8	657	201	5 801
Прочие регионы России	1 911	0,4	–	8	1 903
Добыча в России	85 809	0,8	691	3	85 115
Ирак ¹	6 087	100,0	–	6 087	–
Прочие регионы за рубежом	2 860	(9,0)	–	(283)	3 143
Добыча за рубежом	8 947	184,7	–	5 804	3 143
Итого добыча дочерними компаниями Группы	94 756	7,4	691	5 807	88 258
Доля Группы в добыче зависимых компаний					
в России	519	41,8	(17)	170	366
за рубежом	1 933	(11,5)	–	(250)	2 183
Итого добыча	97 208	7,0	674	5 727	90 807

¹ Компенсационная нефть составляет около 55% от общей добычи на месторождении «Западная Курна-2» в 2014 г.

Основным регионом добычи нефти Группой остаётся Западная Сибирь. В 2014 г. здесь было добыто 49,4% от общего объёма добычи нефти дочерними предприятиями Группы (в 2013 г. – 54,6%).

Снижение добычи нефти в Западной Сибири произошло вследствие естественного истощения запасов и роста обводнённости. Однако это было компенсировано за счёт приобретения новых добывающих активов, разработки новых месторождений, а также за счёт успешного применения новых технологий и увеличения объёмов бурения. Таким образом, среднечасовая добыча жидких углеводородов в России выросла на 0,7% по сравнению с 2013 г.

Структурный прирост добычи нефти в России стал результатом приобретения 100%-й доли в ЗАО «Самара-Нафта» и увеличения доли владения в ЗАО «Кама-ойл» с 50 до 100% во втором квартале 2013 г. При этом переход ЗАО «Кама-ойл» из зависимых в дочерние предприятия привёл к структурному снижению доли Группы в добыче нефти зависимыми предприятиями в России.

Прирост добычи нефти за рубежом связан с началом коммерческой добычи по проекту «Западная Курна-2» в Ираке ([подробнее см. с. 151](#)).

Увеличение доли в добыче зависимых компаний связано с началом добычи нефти ООО «Башнефть-Полюс», 25,1% в котором принадлежат Группе.

Наряду с добычей нефти Группа осуществляет её закупки в России и на международных рынках. В России нефть в основном приобретается у зависимых компаний и прочих производителей для последующей переработки или экспорта. Нефть, приобретённая на международных рынках, используется в торговых операциях, поставляется на зарубежные нефтеперерабатывающие предприятия Группы или передаётся на процессинг на сторонние заводы.

В следующей таблице представлены объёмы закупок нефти Группой в рассматриваемых периодах.

	2014		2013		2012	
	(тыс. барр.)	(тыс. т)	(тыс. барр.)	(тыс. т)	(тыс. барр.)	(тыс. т)
Закупки нефти в России	7 579	1 034	5 447	743	1 994	272
Закупки нефти за рубежом для продажи	150 492	20 531	48 416	6 605	28 170	3 843
Закупки нефти за рубежом для переработки	88 239	12 038	75 607	10 315	91 713	12 512
Итого закупки нефти	246 310	33 603	129 470	17 663	121 877	16 627

Значительная часть нефти закупалась Группой в целях её переработки. По сравнению с 2013 г. объём закупок нефти для поставки на зарубежные нефтеперерабатывающие заводы увеличился на 16,7% в основном в результате роста объёмов переработки на ИСАБ. Кроме того, закупки нефти для торговых операций существенно выросли по сравнению с 2013 г.

Добыча газа и выработка жидких углеводородов. В 2014 г. добыча товарного газа с учётом доли в добыче зависимых компаний составила 19 968 млн куб. м газа (117,5 млн барр. н. э.), что на 2,1% меньше, чем в 2013 г.

Основным газовым месторождением Группы является Находкинское, где добыча природного газа в 2014 г. составила 8 247 млн куб. м (в 2013 г. – 8 272 млн куб. м). Объёмы добычи газа за рубежом по сравнению с 2013 г. уменьшились на 8,4% в основном по причине снижения добычи в Узбекистане.

В 2014 г. выработка жидких углеводородов на газоперерабатывающих заводах Группы в Западной Сибири, на Урале и в Поволжье составила 13,9 млн барр. н. э. по сравнению с 13,7 млн барр. н. э. в 2013 г.

► ПЕРЕРАБОТКА, ТОРГОВЛЯ И СБЫТ

Переработка. Группа владеет и управляет четырьмя нефтеперерабатывающими заводами, расположенными в Европейской части России, и тремя заводами за рубежом – в Болгарии, Румынии и Италии. Кроме того, Группа владеет 45%-й долей в нефтеперерабатывающем заводе «Зееланд» (далее – Зееланд) в Нидерландах.

В декабре 2013 г. Группа увеличила долю в ИСАБ до 100% после приобретения оставшейся 20%-й доли. Изначально Группа приобрела 49%-ю долю в этом комплексе в декабре 2008 г., затем увеличила её до 60% в апреле 2011 г., а в сентябре 2012 г. – до 80% и таким образом приобрела контроль над ИСАБ. Начиная с сентября 2012 г. ИСАБ перестал быть зависимой компанией и стал консолидируемым дочерним предприятием Группы.

По сравнению с 2013 г. производство нефтепродуктов на дочерних и зависимых НПЗ Группы значительно не изменилось. Производство нефтепродуктов на российских НПЗ незначительно выросло по сравнению с 2013 г., в то время как на зарубежных НПЗ – снизилось на 1,6%. Снижение производства нефтепродуктов на Зееланд на 20,3% вследствие ремонтов во втором квартале 2014 г. было компенсировано ростом объёмов производства на ИСАБ.

Наряду с собственным производством нефтепродуктов Группа может также перерабатывать нефть на сторонних заводах в зависимости от рыночной конъюнктуры и других факторов. В рассматриваемых периодах Группа перерабатывала нефть на сторонних НПЗ в Беларуси и Казахстане.

В следующей таблице представлены основные данные о деятельности по переработке нефти.

	2014	2013	2012
		(тыс. барр./сут)	
Переработка нефти на НПЗ Группы	1 263	1 240	1 128
- в России	909	909	890
- за пределами России ¹	354	331	238
Переработка нефти на зависимых НПЗ ¹	74	92	195 ²
Переработка нефти на сторонних НПЗ	37	31	53
Итого переработка нефти	1 374	1 363	1 376
		(тыс. т)	
Объём производства на НПЗ Группы в России	43 673	43 426	42 468
Объём производства на НПЗ Группы за рубежом	16 780	16 170	11 541
Объём производства на зависимых НПЗ за рубежом	3 665	4 600	9 764 ²
Производство нефтепродуктов на дочерних и зависимых НПЗ	64 118	64 196	63 773
Производство нефтепродуктов на сторонних НПЗ	1 687	1 439	2 472
Итого производство нефтепродуктов	65 805	65 635	66 245
		(млн долл. США)	
Затраты по переработке нефти на НПЗ Группы	2 059	2 170	1 669
- в России	1 078	1 156	1 141
- за пределами России	981	1 014	528
Затраты на переработку на зависимых НПЗ	191	228	702 ²
Затраты на переработку нефти на сторонних НПЗ	75	58	96
Капитальные затраты	2 318	2 184	1 406
- в России	1 691	1 393	988
- за пределами России	627	791	418

¹ Включая нефтепродукты, направленные на переработку.

² Включая 60% доли в производстве ИСАБ (до сентября 2012 г.).

Торговля и сбыт. Торговые операции Группы включают в себя в основном оптовые и бункеровочные операции в Западной Европе, Юго-Восточной Азии, Центральной Америке, а также розничные продажи в США, в Центральной и Восточной Европе, странах Балтии и в некоторых других странах и регионах. В России закупки нефтепродуктов не носят систематического

характера и используются в основном для покрытия временного недостатка ресурсов внутри Группы.

Группа реализует нефтепродукты в 23 странах примерно через 5,3 тысяч АЗС (включая АЗС, работающие по договорам франчайзинга). Большинство заправочных станций работает под маркой «ЛУКОЙЛ».

В следующей таблице представлены данные о торговых операциях Группы.

	2014	2013	2012
		(тыс. т)	
Розничные продажи	16 126	15 741	15 424
Оптовые продажи	102 103	101 529	97 558
Итого продажи нефтепродуктов	118 229	117 270	112 982
Закупки нефтепродуктов в России	2 041	2 298	1 772
Закупки нефтепродуктов за рубежом	58 910	58 172	52 761
Итого закупки нефтепродуктов	60 951	60 470	54 533

В декабре 2014 г. в рамках стратегии по оптимизации сбытовых активов Группа завершила продажу 100% акций компаний «ЛУКОЙЛ-Чехия», «ЛУКОЙЛ-Венгрия» и «ЛУКОЙЛ-Словакия», управляющих в общей сложности около 140 АЗС.

В августе 2014 г. компания Группы подписала соглашение с АМІС о продаже 100% доли Группы в компании «ЛУКОЙЛ-Украина», занимающейся продажей нефтепродуктов на территории Украины через приблизительно 240 АЗС. Завершение сделки потребует получения надлежащих согласований со стороны уполномоченных органов.

Экспорт нефти и нефтепродуктов из России. Объем экспорта нефти и нефтепродуктов из России предприятиями Группы составил:

	2014		2013		2012	
	(тыс. барр.)	(тыс. т)	(тыс. барр.)	(тыс. т)	(тыс. барр.)	(тыс. т)
Экспорт нефти через «Транснефть»	172 306	23 507	185 500	25 307	223 185	30 448
Экспорт нефти, минуя «Транснефть»	46 370	6 326	47 770	6 517	31 418	4 286
Итого экспорт нефти из России	218 676	29 833	233 270	31 824	254 603	34 734
Экспорт нефтепродуктов из России		23 377		23 419		22 537

Объем экспорта нефти в 2014 г. по сравнению с 2013 г. снизился на 6,3%. В 2014 г. Компания экспортировала 34,8% добытой в России нефти (в 2013 г. – 37,4%). Причинами снижения объемов экспорта стали увеличение продаж нефти внутри страны.

Практически весь объем экспорта нефти, минуя «Транснефть», в рассматриваемых периодах осуществлялся через собственную инфраструктуру Компании.

В 2014 г. Компания экспортировала 1 499 тыс. т легкой нефти через нефтепровод «Восточная Сибирь – Тихий Океан». Это направление позволяет обеспечить реализацию нефти с сохранением её качества и на условиях, эффективность которых превышает эффективность традиционного экспорта в западном направлении.

В 2014 г. экспорт нефтепродуктов значительно не изменился по сравнению с 2013 г. В основном Группа экспортировала из России дизельное топливо, мазут и газойль, которые в совокупности составили около 88,6% от всего объема экспортируемых нефтепродуктов.

В 2014 г. выручка от экспорта нефти и нефтепродуктов зарубежным компаниям Группы и третьим лицам составила 19 195 млн долл. США и 15 711 млн долл. США соответственно (22 885 млн долл. США по нефти и 17 309 млн долл. США по нефтепродуктам в 2013 г.).

► ЭНЕРГЕТИКА

В 2014 г. Группа продолжила развитие энергетического сектора в соответствии со стратегической программой развития. Этот сектор объединяет все виды энергетического бизнеса – от генерации до передачи и реализации тепловой и электроэнергии и включает ООО «ЛУКОЙЛ-Кубаньэнерго», ООО «ЛУКОЙЛ-Астраханьэнерго», ООО «ЛУКОЙЛ-Волгоградэнерго», ООО «ЛУКОЙЛ-Ростовэнерго», ООО «ЛУКОЙЛ-Ставропольэнерго», ООО «ЛУКОЙЛ-ТТК», ООО «ЛУКОЙЛ-Экоэнерго», объекты энергогенерации при нефтегазодобывающих предприятиях Группы в России, а также при НПЗ Группы в Болгарии и Румынии. Производство электроэнергии составило 17,1 млрд кВт/ч в 2014 г. (15,7 млрд кВт/ч в 2013 г. и 15,4 млрд кВт/ч в 2012 г.). Производство тепловой энергии составило 14,1 млн Гкал в 2014 г. (13,6 млн Гкал в 2013 г. и 14,7 млн Гкал в 2012 г.).

► ОСНОВНЫЕ МАКРОЭКОНОМИЧЕСКИЕ ФАКТОРЫ, ВЛИЯЮЩИЕ НА РЕЗУЛЬТАТЫ НАШЕЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

► ИЗМЕНЕНИЕ ЦЕН НА НЕФТЬ И ПРОДУКЦИЮ НЕФТЕПЕРЕРАБОТКИ

Цена, по которой осуществляются продажи нефти и нефтепродуктов, является основным фактором, определяющим выручку Группы. В первом полугодии 2014 г. цена на нефть марки «Брент» росла и достигла максимального значения в 115,32 долл./барр. в середине июня, но затем стала резко снижаться и достигла минимального значения в 54,97 долл./барр. в конце декабря. В четвертом

квартале 2014 г. средняя цена на нефть марки «Брент» была на 24,9% ниже средней цены третьего квартала 2014 г.

Большая часть нефти, поставляемой Группой на экспорт, является нефтью марки «Юралс». В приведённой ниже таблице отражены средние цены на нефть и нефтепродукты в 2014 и 2013 гг.

	2014	Изменение к 2013, %	2013	Изменение к 2012, %	2012
(в долл. США за баррель, за исключением данных в процентах)					
Нефть марки «Брент»	98,95	(8,9)	108,66	(2,7)	111,67
Нефть марки «Юралс» (СИФ Средиземноморский регион) ¹	97,95	(9,3)	108,03	(2,3)	110,55
Нефть марки «Юралс» (СИФ Роттердам) ¹	97,23	(9,5)	107,38	(2,6)	110,19
(в долл. США за метрическую тонну, за исключением данных в процентах)					
Мазут 3,5% (ФОб Роттердам)	527,06	(10,9)	591,43	(6,3)	631,08
Дизельное топливо 0,01% (ФОб Роттердам)	855,17	(8,9)	938,66	(4,2)	980,00
Высокооктановый бензин (ФОб Роттердам)	918,87	(6,9)	986,86	(4,8)	1 036,14

Источник: Платтс.

¹ Компания реализует нефть на внешних рынках на различных условиях поставки. Поэтому наша средняя сложившаяся цена реализации нефти на внешних рынках отличается от средних цен нефти марки «Юралс» на рынках Средиземноморского региона и Северной Европы.

► ЦЕНЫ НА НЕФТЬ И НЕФТЕПРОДУКТЫ НА ВНУТРЕННЕМ РЫНКЕ

Практически вся нефть добывается в России такими же вертикально интегрированными компаниями, как наша. Это приводит к тому, что большая часть операций проводится между компаниями, входящими в состав той или иной вертикально интегрированной группы. В результате понятие сопоставимой цены на нефть на внутреннем рынке отсутствует. Цена на нефть, которая не перерабатывается и не экспортируется ни одной из вертикально интегрированных компаний, определяется, как правило, от операции к операции с учётом мировых цен на нефть, но при этом без прямой привязки

или взаимосвязи. В любой момент могут наблюдаться значительные расхождения между регионами по ценам на нефть одного и того же качества в результате влияния экономических условий и конкуренции.

Цены на нефтепродукты на внутреннем рынке в определённой степени зависят от мировых цен на нефть, но при этом на них также оказывают прямое влияние конкуренция и спрос на местном уровне.

В таблице ниже приведены средние оптовые цены реализации нефтепродуктов в России в 2014, 2013 и 2012 гг.

	2014	Изменение к 2013, %	2013	Изменение к 2012, %	2012
(в долл. США за метрическую тонну, за исключением данных в процентах)					
Мазут топочный	243,13	(28,8)	341,32	6,6	320,29
Дизельное топливо	734,10	(13,7)	850,78	2,2	832,71
Бензин (Аи-92)	806,66	(2,8)	829,69	1,9	813,94
Бензин (Аи-95)	834,17	(7,0)	897,10	3,2	869,33

Источник: ИнфоТЭК (без НДС).

► ОБМЕННЫЙ КУРС РУБЛЯ К ДОЛЛАРУ США И ТЕМПЫ ИНФЛЯЦИИ

Значительная доля доходов Группы выражена в долларах США или в определённой мере привязана к ценам на нефть в долларах США, тогда как большая часть расходов в России выражена в рублях. Поэтому рублёвая инфляция и колебания обменного курса рубля могут существенно влиять на результаты наших операций. В частности, ослабление рубля по отношению к доллару США приводит к снижению затрат в долларовом исчислении, и наоборот. Укрепление покупательной способности доллара США в Российской Федерации, рассчитанное исходя из обменных курсов рубля

к доллару США и уровня инфляции в Российской Федерации, составило 10,6% в 2014 г. по сравнению с 2013 г.

В четвертом квартале 2014 г. произошло существенное обесценение рубля. Обменный курс рубля к доллару в четвертом квартале 2014 г. составил 47,42 рублей за доллар США, что на 45,8% больше, чем в четвертом квартале 2013 г., и на 31,0% больше по сравнению с третьим кварталом 2014 г.

Приведённая ниже таблица содержит данные о темпах инфляции в России и изменении курса рубля к доллару США.

	2014	2013	2012
Рублёвая инфляция (ИПЦ), %	11,4	6,5	6,6
Средний обменный курс за период (рубли к доллару США)	38,42	31,85	31,09
Обменный курс на конец периода (рубли к доллару США)	56,26	32,73	30,37

► НАЛОГОВАЯ НАГРУЗКА

С учётом масштабов деятельности Компании в России наше положение в качестве налогоплательщика во многом определяется налогами, уплачиваемыми в России (на основе данных, составленных в соответствии с российским законодательством, а не ОПБУ США). В 2014, 2013 и 2012 гг. налоги по операциям в России составляли примерно 88% всех наших налоговых расходов.

Помимо налога на прибыль, основными налогами для нефтяных компаний в России, и в частности для нас, являются налог на добычу полезных ископаемых, акцизы и экспортные пошлины. Кроме того, в Российской Федерации существует целый ряд других налогов, включая единый социальный налог, налог на имущество, НДС и различные местные налоги и сборы.

Эффективные ставки всех налогов и сборов (общий объём налогов, включая налог на прибыль и налоги, кроме налога на прибыль, а также акцизные сборы и экспортные пошлины, поделённый на величину прибыли до налогообложения и уплаты соответствующих

налогов и сборов) составляли в 2014, 2013 и 2012 гг. 89%, 84% и 78% соответственно. В 2014 г. сумма налогов, уплаченных в России, составила около 54% выручки от реализации российскими компаниями Группы в России и на экспорт.

Используемые нами меры налогового планирования и контроля основаны на нашем понимании налогового законодательства, действующего на момент осуществления этих мер. Группа является объектом регулярных проверок, проводимых налоговыми органами, что представляет собой обычное явление в России, и в отдельных случаях власти пытались облагать нас крупными дополнительными налогами. Мы считаем, что, основываясь на нашем понимании действующего налогового законодательства, Группа надлежащим образом выполняет налоговые обязательства. Тем не менее соответствующие органы могут по-разному трактовать положения действующего налогового законодательства, и последствия этого могут быть существенными.

Средние ставки налогов, применяемых для налогообложения нефтяных компаний Российской Федерации, в рассматриваемых периодах составили:

		2014	Изменение к 2013, %	2013	Изменение к 2012, %	2012
Пошлины на экспорт нефти	долл./т	366,53	(6,5)	392,14	(3,0)	404,15
Пошлины на экспорт продуктов нефтепереработки						
средние дистилляты (реактивное топливо), жидкие топлива (мазут) и газойли	долл./т	241,88	(6,5)	258,78	(3,0)	266,70
легкие дистилляты	долл./т	329,83	(6,5)	352,91	(3,0)	363,72
дизельное топливо	долл./т	238,52	(7,8)	258,78	(3,0)	266,70
Налог на добычу полезных ископаемых						
нефть	руб./т	5 827,45	9,3	5 329,58	5,2	5 065,95
нефть	долл./т ¹	151,67	(9,4)	167,34	2,7	162,93

¹ Пересчитано в доллары США по среднегодовым обменным курсам.

Ставки налогов, применяемых для налогообложения нефтяных компаний в России, привязаны к мировой цене на нефть и изменяются вслед за ней. Ниже приведены методики расчёта таких налогов.

Ставка налога на добычу полезных ископаемых для нефти определяется путем корректировки базовой ставки в зависимости от мировых рыночных цен на нефть марки «Юралс» и обменного курса рубля к доллару США. Ставка налога равняется нулю, если средняя мировая рыночная цена на нефть в течение налогового периода была меньше или равна 15,00 долл./барр. Дополнительный прирост мировой рыночной цены на нефть на 1,00 долл./барр. выше установленного минимального уровня (15,00 долл./барр.) ведёт к росту ставки налога на 1,80 долл./т (или на 0,25 долл./барр. при использовании коэффициента пересчёта, равного 7,33) по сравнению с базовой ставкой.

В 2014 г. базовая ставка составляла 493 руб. за метрическую тонну добытой нефти (в 2013 г. – 470 руб., в 2012 г. – 446 руб.).

Налоговая ставка дифференцируется в зависимости от срока разработки, степени выработанности запасов, а также сложности разработки конкретного участка недр. Кроме того, для сверхвязкой нефти, а также нефти, добываемой в определённых областях Восточной Сибири, Каспийского моря, Ненецкого автономного округа и некоторых других регионов, в зависимости от срока разработки месторождений и объёмов добычи может применяться нулевая ставка налога.

Группа осуществляет добычу нефти на шельфе Каспийского моря и сверхвязкой нефти в Тимано-Печоре, где в настоящее время применяется нулевая ставка налога на добычу полезных ископаемых.

Ставка налога на добычу полезных ископаемых для природного газа. До 1 июля 2014 г. налог на добычу природного газа для независимых производителей в России исчислялся с использованием фиксированной ставки. В первом полугодии 2014 г. ставка налога

составляла 471 руб. за 1 000 куб. м, в первом полугодии 2013 г. – 265 руб., а во втором полугодии 2013 г. – 402 руб. за 1 000 куб. м природного газа).

Начиная с 1 июля 2014 г. установлена базовая ставка налога в 35 руб. за 1 000 куб. м природного газа, которая корректируется в зависимости от средних оптовых цен на природный газ в России, доли природного газа в структуре добычи углеводородов налогоплательщика и сложности газового месторождения. Во втором полугодии 2014 г. сложившаяся ставка налога на добычу газа на основном газовом месторождении Группы – Находкинском составила 132,06 руб. за 1 000 куб. м.

Ставка экспортных пошлин на нефть определяется исходя из действующей прогрессивной шкалы расчёта. Ставка пошлины равна нулю в том случае, если средняя мировая рыночная цена на нефть марки «Юралс» меньше или равна 15,00 долл./барр. (109,50 долл./т). Каждый дополнительный прирост рыночной цены на 1 долл./барр. в интервале цен от 15,00 до 20,00 долл./барр. (146,00 долл./т) ведёт к росту экспортной пошлины на нефть на 0,35 долл./барр. В интервале цен от 20,00 до 25,00 долл./барр. (182,50 долл./т) каждый дополнительный прирост рыночной цены на 1 долл./барр. ведёт к росту экспортной пошлины на нефть на 0,45 долл./барр. Если рыночная цена нефти марки «Юралс» превышает 25,00 долл./барр., то при её росте на 1,00 долл./барр. прирост экспортной пошлины на нефть составляет не более 0,65 долл./барр. С 1 октября 2011 г. по 31 декабря 2013 г. максимальная величина прироста ставки пошлины при росте цены на 1 долл./барр. составляла 0,60 долл./барр. С 1 января 2014 г. по 31 декабря 2014 г. максимальный прирост ставки пошлины при росте цены на 1 долл./барр. составлял 0,59 долл./барр.

Расчёт ставки пошлины производится ежемесячно на основании мониторинга нефтяных цен за месяц, непосредственно предшествующий расчёту.

Существует особый режим определения экспортной пошлины для некоторых новых месторождений. В список месторождений, по которым применяется льготная ставка экспортной пошлины, входят наши месторождения им. Ю. Корчагина и им. В. Филановского, расположенные в Каспийском море, а также месторождения сверхвязкой нефти в Тимано-Печоре.

Ставки экспортных пошлин на нефтепродукты рассчитываются путём умножения ставки пошлины на нефть на коэффициент согласно следующей таблице:

	С 1 января по 31 декабря 2014 г.	До 1 января 2014 г.
Коэффициент для:		
лёгких дистиллятов (кроме бензинов), средних дистиллятов (реактивное топливо), газойлей, жидких топлив (мазут), моторных и прочих масел, прочих нефтепродуктов	0,66	0,66
дизельного топлива	0,65	0,66
прямогонных и товарных бензинов	0,90	0,90

Экспорт нефти и нефтепродуктов в страны – члены Таможенного союза – Беларусь и Казахстан не облагается экспортными пошлинами.

В других странах, где Группа осуществляет свою деятельность, плательщиками акциза являются как производители, так и продавцы, в зависимости от местного законодательства.

Акцизы на нефтепродукты. Ответственность за уплату акцизов на нефтепродукты в России возложена на перерабатывающие предприятия (за исключением прямогонного бензина). При этом акцизом облагаются только нефтепродукты, реализованные на внутреннем рынке.

Ставки акцизов в России зависят от экологического класса топлива. Ниже в таблицах приведены средние ставки акцизов за 2014, 2013 и 2012 гг. Пересчёт ставок в доллары США производился по среднегодовым курсам.

		2014	Изменение к 2013, %	2013	Изменение к 2012, %	2012
Автомобильный бензин						
ниже Евро-3	руб./т	11 110,00	10,0	10 100,00	26,6	7 976,37
Евро-3	руб./т	10 725,00	10,0	9 750,00	27,7	7 633,37
Евро-4	руб./т	9 916,00	13,2	8 761,64	28,4	6 822,00
Евро-5	руб./т	6 450,00	18,4	5 448,99	(8,8)	5 977,91
Дизельное топливо						
ниже Евро-3	руб./т	6 446,00	10,0	5 860,00	39,5	4 199,55
Евро-3	руб./т	6 446,00	10,0	5 860,00	44,4	4 058,33
Евро-4	руб./т	5 427,00	8,2	5 017,68	40,9	3 562,00
Евро-5	руб./т	4 767,00	7,9	4 417,68	35,5	3 260,36
Моторные масла	руб./т	8 260,00	10,0	7 509,00	23,7	6 072,00
Прямогонный бензин	руб./т	11 252,00	10,0	10 229,00	30,7	7 824,00

		2014	Изменение к 2013, %	2013	Изменение к 2012, %	2012
Автомобильный бензин						
ниже Евро-3	долл./т	289,16	(8,8)	317,13	23,6	256,53
Евро-3	долл./т	279,14	(8,8)	306,14	24,7	245,50
Евро-4	долл./т	258,08	(6,2)	275,11	25,4	219,41
Евро-5	долл./т	167,87	(1,9)	171,09	(11,0)	192,26
Дизельное топливо						
ниже Евро-3	долл./т	167,77	(8,8)	184,00	36,2	135,06
Евро-3	долл./т	167,77	(8,8)	184,00	41,0	130,52
Евро-4	долл./т	141,25	(10,3)	157,55	37,5	114,56
Евро-5	долл./т	124,07	(10,6)	138,71	32,3	104,86
Моторные масла	долл./т	214,98	(8,8)	235,78	20,7	195,29
Прямогонный бензин	долл./т	292,85	(8,8)	321,18	27,6	251,63

► ИЗМЕНЕНИЯ В НАЛОГОВОМ И ТАМОЖЕННОМ ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВЕ В 2015 Г.

С 1 января 2015 г. в Российской Федерации меняются методики расчета некоторых ставок налогов и пошлин, применяемых для налогообложения нефтяных компаний. Значительно увеличивается налог на добычу полезных ископаемых и одновременно снижаются экспортные пошлины и акцизы.

Базовая ставка налога на добычу нефти вырастет в период с 1 января по 31 декабря 2015 г. до 766 руб./т с 493 руб./т

в 2014 г. При этом в период с 1 января по 31 декабря 2015 г. снижается максимальный прирост ставки экспортной пошлины на нефть при росте цены на 1 долл./барр. с 0,59 долл./барр. до 0,42 долл./барр. Ставки экспортных пошлин на нефтепродукты будут определяться умножением ставки экспортной пошлины на нефть на следующие коэффициенты:

С 1 января по 31 декабря 2015 г.

Коэффициент для:	
лёгких и средних дистиллятов, дизельного топлива	0,48
товарных бензинов	0,78
прямогонного бензина	0,85
мазута	0,76

Начиная с 1 января 2015 г. устанавливаются следующие ставки акцизов:

		С 1 января 2015 г.
Автомобильный бензин		
ниже Евро-3	руб./т	7 300,00
Евро-3	руб./т	7 300,00
Евро-4	руб./т	7 300,00
Евро-5	руб./т	5 530,00
Дизельное топливо		
ниже Евро-3	руб./т	3 450,00
Евро-3	руб./т	3 450,00
Евро-4	руб./т	3 450,00
Евро-5	руб./т	3 450,00
Моторные масла	руб./т	6 500,00
Прямогонный бензин	руб./т	11 300,00

Налог на прибыль. Федеральная ставка налога на прибыль в Российской Федерации составляет 2,0%, интервал изменения региональной ставки составляет от 13,5% до 18,0%. Зарубежные операции Группы облагаются налогами по ставкам, определённым законодательством стран, в которых они были совершены.

Компания и ее дочерние компании, осуществляющие свою деятельность в России, предоставляют отдельные налоговые декларации по каждому юридическому лицу. С некоторыми исключениями в России налоговые органы имеют право проверять налоговые декларации за налоговые периоды начиная с 2012 г. В настоящее время ряд компаний Группы в России платит налог на прибыль в составе консолидированной группы налогоплательщиков (далее – КГН). Это позволяет использовать убытки, понесенные отдельными участниками КГН, против прибыли других участников КГН.

► ТРАНСПОРТИРОВКА НЕФТИ И НЕФТЕПРОДУКТОВ В РОССИИ

Основные регионы нефтедобычи в России удалены от основных рынков сбыта нефти и нефтепродуктов. Поэтому доступ нефтяных компаний к рынкам зависит от степени развитости транспортной инфраструктуры, а также от возможности доступа к ней. В связи с этим стоимость транспортировки нефти и нефтепродуктов является важным макроэкономическим фактором, влияющим на чистую прибыль.

Транспортировка нефти, добытой в России, до нефтеперерабатывающих заводов и на экспорт осуществляется в основном по системе магистральных нефтепроводов, принадлежащих государственной компании ОАО «Транснефть». Кроме того, транспортировка нефти возможна железнодорожным транспортом.

Транспортировка нефтепродуктов в Российской Федерации осуществляется с использованием железнодорожного транспорта и через сеть нефтепродуктопроводов, принадлежащую компании ОАО «АК «Транснефтепродукт». Владелец железнодорожной инфраструктуры в России является ОАО «Российские железные дороги». Обе компании принадлежат государству. Основную часть нефтепродуктов Группа транспортирует железнодорожным транспортом.

В России большая часть газа продаётся на скважине и затем транспортируется по Единой системе газоснабжения (далее – ЕСГ). ЕСГ служит для сбора, транспортировки, распределения и доставки до потребителя практически всего природного газа, добываемого в России. Владеет и управляет ЕСГ ОАО «Газпром», а регулированием тарифов на транспортировку газа занимается Федеральная служба по тарифам Российской Федерации. У Группы нет иной возможности продавать газ, кроме как через ЕСГ.

► СРАВНЕНИЕ РЕЗУЛЬТАТОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОМПАНИИ В 2014, 2013 И 2012 ГГ.

В таблице ниже приведены данные из консолидированных отчётов о совокупном доходе за указанные периоды.

	2014	2013	2012
	(млн долл. США)		
Выручка			
Выручка от реализации (включая акцизы и экспортные пошлины)	144 167	141 452	139 171
Затраты и прочие расходы			
Операционные расходы	(10 115)	(10 086)	(9 359)
Стоимость приобретённых нефти, газа и продуктов их переработки	(71 245)	(65 924)	(64 148)
Транспортные расходы	(5 894)	(6 290)	(6 171)
Коммерческие, общехозяйственные и административные расходы	(3 858)	(3 849)	(3 755)
Износ и амортизация	(8 816)	(5 756)	(4 832)
Налоги (кроме налога на прибыль)	(12 892)	(13 803)	(13 666)
Акцизы и экспортные пошлины	(21 364)	(22 334)	(22 836)
Затраты на геолого-разведочные работы	(1 104)	(602)	(364)
(Убыток) прибыль от выбытия и снижения стоимости активов	(1 753)	(2 561)	30
Прибыль от основной деятельности	7 126	10 247	14 070
Расходы по процентам	(637)	(488)	(538)
Доходы по процентам и дивидендам	275	239	257
Доля в прибыли компаний, учитываемых по методу долевого участия	552	575	518
Убыток по курсовым разницам	(355)	(443)	(512)
Прочие внеоперационные (расходы) доходы	(189)	328	(72)
Прибыль до налога на прибыль	6 772	10 458	13 723
Текущий налог на прибыль	(2 876)	(2 051)	(2 738)
Отложенный налог на прибыль	818	(780)	(60)
Итого налог на прибыль	(2 058)	(2 831)	(2 798)
Чистая прибыль	4 714	7 627	10 925
Чистый убыток, относящийся к неконтролирующей доле	32	205	79
Чистая прибыль, относящаяся к ОАО «ЛУКОЙЛ»	4 746	7 832	11 004
Прибыль на одну обыкновенную акцию, относящаяся к ОАО «ЛУКОЙЛ» (в долларах США):			
базовая прибыль	6,29	10,38	14,47
разводнённая прибыль	6,20	10,18	14,17

Ниже приведён анализ основных финансовых показателей отчётности.

► ВЫРУЧКА ОТ РЕАЛИЗАЦИИ

Продажи по видам продукции	2014	2013	2012
	(млн долл. США)		
Нефть			
Экспорт и продажи на международных рынках, кроме стран Таможенного союза	32 109	22 350	24 414
Экспорт и продажи в странах Таможенного союза	1 552	1 920	1 622
Продажи на внутреннем рынке	3 418	3 071	1 634
	37 079	27 341	27 670
Нефтепродукты			
Экспорт и реализация на международных рынках			
оптовая реализация	72 540	76 966	75 880
розничная реализация	10 367	10 830	10 724
Продажи на внутреннем рынке			
оптовая реализация	7 233	8 053	8 113
розничная реализация	9 049	9 423	8 690
	99 189	105 272	103 407
Продукты нефтехимии			
Экспорт и продажи на международных рынках	838	936	992
Продажи на внутреннем рынке	272	886	418
	1 110	1 822	1 410
Газ и продукция его переработки			
Экспорт и продажи на международных рынках	2 165	2 295	2 385
Продажи на внутреннем рынке	1 131	1 153	1 092
	3 296	3 448	3 477
Реализация энергии и сопутствующих услуг			
Экспорт и продажи на международных рынках	198	69	57
Продажи на внутреннем рынке	1 434	1 506	1 337
	1 632	1 575	1 394
Прочие продажи			
Экспорт и продажи на международных рынках	1 007	1 178	962
Продажи на внутреннем рынке	854	816	851
	1 861	1 994	1 813
Продажи, всего	144 167	141 452	139 171

Объёмы продаж	2014	2013	2012
		(тыс. барр.)	
Нефть			
Экспорт и продажи на международных рынках, кроме стран Таможенного союза	345 485	207 021	222 466
Экспорт и продажи в странах Таможенного союза	33 535	37 881	31 622
Продажи на внутреннем рынке	81 260	62 224	33 264
	460 280	307 126	287 352
		(тыс. тонн)	
Нефть			
Экспорт и продажи на международных рынках, кроме стран Таможенного союза	47 133	28 243	30 350
Экспорт и продажи в странах Таможенного союза	4 575	5 168	4 314
Продажи на внутреннем рынке	11 086	8 489	4 538
	62 794	41 900	39 202
		(тыс. тонн)	
Нефтепродукты			
Экспорт и продажи на международных рынках			
оптовая реализация	90 507	90 097	85 917
розничная реализация	6 353	6 580	6 568
Продажи на внутреннем рынке			
оптовая реализация	11 596	11 432	11 641
розничная реализация	9 773	9 161	8 856
	118 229	117 270	112 982
Объёмы продаж нефти и нефтепродуктов, всего	181 023	159 170	152 184

Средние сложившиеся цены реализации		2014	2013	2012
Средняя цена продаж на мировом рынке				
Нефть (кроме стран Таможенного союза)	(долл./барр.)	92,94	107,96	109,74
Нефть (в странах Таможенного союза)	(долл./барр.)	46,27	50,70	51,31
Нефтепродукты				
оптовая реализация	(долл./т)	801,48	854,26	883,18
розничная реализация	(долл./т)	1 631,85	1 645,94	1 632,81
Средняя цена продаж на внутреннем рынке				
Нефть	(долл./барр.)	42,06	49,35	49,12
Нефтепродукты				
оптовая реализация	(долл./т)	623,77	704,48	696,91
розничная реализация	(долл./т)	925,90	1 028,58	981,21

В 2014 г. выручка Группы от реализации увеличилась на 2 715 млн долл. США, или на 1,9%, по сравнению с 2013 г. (в 2013 г. выручка Группы от реализации увеличилась на 2 281 млн долл. США, или на 1,6%, по сравнению с 2012 г.). Выручка от продаж нефти увеличилась на 9 738 млн долл. США, или на 35,6% (в 2013 г. выручка от продаж нефти снизилась на 329 млн долл. США, или на 1,2%). Выручка от продаж нефтепродуктов уменьшилась на 6 083 млн долл. США, или на 5,8% (в 2013 г. выручка от продаж нефтепродуктов увеличилась на 1 865 млн долл. США, или на 1,8%).

На изменение выручки от реализации, выраженной в рублях, по сравнению с 2013 г. существенно повлияло номинальное обесценение рубля на 17,1%.

Реализация нефти

► Сравнение 2014 и 2013 гг.

Несмотря на уменьшение средних цен реализации за рубежом на 13,9% по сравнению с 2013 г., выручка от продаж нефти за рубежом выросла на 43,7%, или на 9 759 млн долл. США. По сравнению с 2013 г. объёмы продаж нефти за рубежом (за пределами Таможенного союза) увеличились на 18 890 тыс. т, или на 66,9%, в результате роста объёмов торговых операций и начала коммерческой добычи на месторождении «Западная Курна-2».

В 2014 г. под влиянием обесценения рубля и падения мировых цен на углеводороды цены реализации нефти на внутреннем рынке снизились на 14,8% по сравнению с 2013 г. При этом объёмы продаж увеличились на 2 597 тыс. т, или на 30,6%, по сравнению с 2013 г. благодаря росту внутреннего спроса и частично в результате увеличения добычи нефти в России. В результате выручка от продажи нефти в России увеличилась на 11,3%, или на 347 млн долл. США.

В 2014 г. выручка от экспорта нефти из России компаниям Группы и третьим лицам составила 19 195 млн долл. США.

► Сравнение 2013 и 2012 гг.

В 2013 г. объёмы продаж нефти за рубежом снизились на 1 253 тыс. т, или на 3,6%, вследствие снижения экспорта из России при росте поставок собственной нефти на зарубежные заводы Группы. Наряду со снижением цен это привело к снижению выручки от продаж нефти за рубежом на 6,8%, или на 1 766 млн долл. США. При этом объёмы продаж нефти на внутреннем рынке по сравнению с 2012 г. увеличились почти в два раза благодаря росту спроса на нефть на внутреннем рынке и существенному увеличению её добычи в России. Таким образом, по сравнению с 2012 г. выручка от продажи нефти в России выросла на 87,9%, или на 1 437 млн долл. США.

В 2013 г. выручка от экспорта нефти из России компаниям Группы и третьим лицам составила 22 885 млн долл. США.

Реализация нефтепродуктов

► Сравнение 2014 и 2013 гг.

По сравнению с 2013 г. выручка от оптовой реализации нефтепродуктов за пределами России уменьшилась на 4 426 млн долл. США, или на 5,8%. Снижение цен реализации на 6,2% в 2014 г. сопровождалось ростом объёмов продаж на 0,5% по сравнению с 2013 г.

В 2014 г. розничные цены реализации и объёмы продаж за пределами России снизились на 0,9% и 3,4% соответственно, результатом чего стало снижение выручки от розничных продаж на 463 млн долл. США, или на 4,3%, по сравнению с 2013 г.

В 2014 г. выручка от оптовых продаж нефтепродуктов в России уменьшилась на 820 млн долл. США, или на 10,2%. Снижение цен реализации на 11,5% вследствие обесценения рубля было частично компенсировано ростом объёмов продаж на 1,4%.

Выручка от розничной реализации нефтепродуктов в России в 2014 г. снизилась на 374 млн долл. США, или на 4,0%. В 2014 г. цены реализации снизились на 10,0% в результате обесценения рубля, что было частично компенсировано ростом объёмов розничной реализации на 6,7%.

В 2014 г. выручка от экспорта нефтепродуктов из России компаниям Группы и третьим лицам составила 15 711 млн долл. США.

► Сравнение 2013 и 2012 гг.

По сравнению с 2012 г. выручка от оптовой реализации нефтепродуктов за пределами России увеличилась на 1 086 млн долл. США, или на 1,4%. Рост выручки произошел в результате увеличения объёмов продаж на 4,9% из-за увеличения объёмов торговых операций. При этом цены реализации снизились по сравнению с 2012 г. на 3,3%.

По сравнению с 2012 г. объёмы розничных продаж и розничные цены реализации за пределами России существенно не изменились и выручка от розничных продаж осталась примерно на прежнем уровне.

В 2013 г. выручка от оптовых продаж нефтепродуктов в России существенно не изменилась. Снижение объёмов продаж на 209 тыс. т, или на 1,8%, было компенсировано ростом цен на 1,1%.

Выручка от розничной реализации нефтепродуктов в России в 2013 г. увеличилась на 733 млн долл. США, или на 8,4%. Объём розничных продаж в 2013 г. увеличился на 3,4% в результате роста спроса на моторные топлива. При этом средняя цена реализации увеличилась на 4,8% по сравнению с 2012 г.

В 2013 г. выручка от экспорта нефтепродуктов из России компаниям Группы и третьим лицам составила 17 309 млн долл. США.

Реализация продуктов нефтехимии

► Сравнение 2014 и 2013 гг.

Выручка от продаж продуктов нефтехимии в 2014 г. снизилась на 712 млн долл. США, или на 39,1%, в основном в результате снижения продаж в России по причине остановки производства на нефтехимическом заводе Группы в Ставропольском крае вследствие пожара в конце февраля 2014 г.

► Сравнение 2013 и 2012 гг.

Выручка от продаж продуктов нефтехимии в 2013 г. увеличилась на 412 млн долл. США, или на 29,2%. Объём продаж на внутреннем рынке вырос на 413 тыс. т, или на 121,5%, в результате возобновления производства на нефтехимическом заводе Группы в Ставропольском крае в конце третьего квартала 2012 г. Однако объём реализации продуктов нефтехимии за рубежом в 2013 г. снизился на 18,1% вследствие временной остановки завода «Карпатнефтехим Лтд.» на Украине из-за неблагоприятной экономической конъюнктуры.

Реализация газа и продуктов его переработки

► Сравнение 2014 и 2013 гг.

В 2014 г. продажи газа и продукции его переработки снизились на 152 млн долл. США, или на 4,4%, по сравнению с 2013 г.

Оптовая выручка от продаж продукции газопереработки выросла на 25 млн долл. США, или на 2,1%. Средние цены и объёмы оптовой реализации продукции газопереработки по сравнению с 2013 г. снизились на 5,9% и выросли на 8,6% соответственно. Розничная выручка от реализации продукции газопереработки в 2014 г. уменьшилась на 20 млн долл. США, или на 3,2%, по сравнению с 2013 г.

Выручка от продаж природного газа уменьшилась на 157 млн долл. США, или на 9,6%, что было в основном связано со снижением объёмов добычи газа в Узбекистане и снижением сложившихся цен реализации.

► Сравнение 2013 и 2012 гг.

В 2013 г. продажи газа и продукции его переработки уменьшились на 29 млн долл. США, или на 0,8%.

Оптовая выручка от продаж продукции газопереработки снизилась на 146 млн долл. США, или на 11,0%. Средние цены оптовой реализации продукции газопереработки уменьшились на 2,0%. Объёмы оптовой реализации продукции газопереработки снизились на 9,2% в результате плановых ремонтов, проведённых на газоперерабатывающих заводах Группы на Урале и в Западной Сибири.

Розничная выручка от реализации продукции газопереработки увеличилась в 2013 г. на 12 млн долл. США, или на 2,0%.

В 2013 г. выручка от продаж природного газа увеличилась на 105 млн долл. США, или на 6,8%, в результате роста цен на природный газ в России по сравнению с 2012 г.

Реализация энергии и сопутствующих услуг

► Сравнение 2014 и 2013 гг.

В 2014 г. выручка энергетического сегмента Группы увеличилась на 57 млн долл. США, или на 3,6%. Основной причиной такого роста стало приобретение энергетической компании «ИСАБ Энерджи» в Италии в июле 2014 г. В России рост выработки электроэнергии и выручки по договорам о предоставлении мощности был компенсирован ослаблением рубля.

► Сравнение 2013 и 2012 гг.

В 2013 г. выручка энергетического сегмента Группы увеличилась на 181 млн долл. США, или на 13,0%, в результате ввода в эксплуатацию парогазовой установки мощностью 410 МВт в Краснодаре в конце 2012 г. и двух парогазовых установок общей мощностью 235 МВт в Астрахани в середине 2013 г. и соответствующих роста выработки электроэнергии и выручки по договорам о предоставлении мощности в 2013 г.

Реализация прочей продукции

Выручка от реализации прочей продукции включает в себя нетопливную выручку нашей розничной сети, выручку от оказания транспортных услуг, услуг по добыче и переработке нефти, по аренде, а также выручку от реализации производственными и сбытовыми компаниями Группы услуг и товаров, не связанных с их основной деятельностью.

► Сравнение 2014 и 2013 гг.

В 2014 г. прочие продажи уменьшились на 133 млн долл. США, или на 6,7%. После приобретения Группой полного контроля над ИСАБ в декабре 2013 г. завод больше не оказывал услуги по переработке нефти, что стало основной причиной снижения выручки от прочих продаж по сравнению с 2013 г. При этом, начиная со второго квартала 2014 г. наблюдался рост выручки от услуг по добыче нефти, а начиная с третьего квартала 2014 г. в состав прочих продаж также входит выручка от реализации алмазов.

► Сравнение 2013 и 2012 гг.

В 2013 г. прочие продажи выросли на 181 млн долл. США, или на 10,0%.

С сентября 2012 г. после приобретения контроля над ИСАБ реализация прочей продукции стала включать в себя также выручку от услуг по переработке нефти, оказанных этим нефтеперерабатывающим комплексом. В 2013 г. такая выручка составила 218 млн долл. США.

► ОПЕРАЦИОННЫЕ РАСХОДЫ

Операционные расходы включают следующие виды затрат:

	2014	2013	2012
	(млн долл. США)		
Затраты на добычу углеводородов	4 718	4 335	3 861
Затраты на переработку на НПЗ Группы	2 059	2 170	1 669
Затраты на переработку на сторонних и зависимых НПЗ	266	286	798
Затраты по процессингу нефти на ИСАБ	–	185	64
Затраты на транспортировку нефти до НПЗ	1 036	1 265	1 241
Затраты предприятий энергетики	838	717	619
Затраты предприятий нефтехимии	182	320	303
Прочие операционные расходы	1 016	808	804
Итого операционные расходы	10 115	10 086	9 359

Методика распределения операционных расходов, используемая в приведённой таблице, отличается от подходов, используемых при подготовке данных для [Примечания 22 «Сегментная информация»](#) к нашей консолидированной финансовой отчётности. Расходы в сегментной отчётности группируются на основании принадлежности компаний к тому или иному операционному сегменту и не делятся по видам расходов в рамках одной компании. Операционные расходы для целей настоящего анализа сгруппированы исходя из природы понесённых затрат.

На изменение расходов, выраженных в рублях, по сравнению с 2013 г. существенно повлияло номинальное обесценение рубля на 17,1%.

В 2014 г. операционные расходы остались примерно на уровне предыдущего года, увеличившись на 0,3% по сравнению с 2013 г.

В 2013 г. операционные расходы увеличились на 727 млн долл. США, или на 7,8%, по сравнению с 2012 г.

Затраты на добычу углеводородов

В состав затрат на добычу входят расходы на ремонт добывающего оборудования, оплату труда, затраты на проведение мероприятий по повышению нефтеотдачи пластов, на приобретение ГСМ, оплату электроэнергии, затраты на стоимость выработки жидких углеводородов, страхование имущества и иные аналогичные затраты.

► Сравнение 2014 и 2013 гг.

Затраты на добычу в 2014 г. увеличились на 383 млн долл. США, или на 8,8%. В состав расходов на добычу нефти за 2014 г. вошли затраты на запуск месторождения «Западная Курна-2» и операционные расходы, связанные с началом на нём добычи нефти, в размере 640 млн долл. США. Увеличение расходов в России было компенсировано ослаблением рубля.

В 2014 г. средняя величина удельных затрат на добычу углеводородов увеличилась с 5,58 до 5,74 долл./барр. н. э., или на 2,9%. Такой рост объясняется списанием определённых затрат на запуск месторождения «Западная Курна-2», связанных с началом коммерческой добычи.

► Сравнение 2013 и 2012 гг.

Затраты на добычу в 2013 г. увеличились на 474 млн долл. США, или на 12,3%, в результате роста расходов на энергию вследствие роста тарифов, а также затрат на ремонты, повышение нефтеотдачи пластов и техническое обслуживание. Кроме того, в состав расходов на добычу углеводородов в 2013 г. входят расходы ЗАО «Самара-Нафта», приобретенного в апреле 2013 г., в размере 68 млн долл. США. Средняя величина удельных затрат на добычу углеводородов увеличилась с 5,04 до 5,58 долл./барр. н. э., или на 10,7%.

Затраты на переработку на собственных НПЗ

► Сравнение 2014 и 2013 гг.

В 2014 г. затраты на переработку на собственных НПЗ уменьшились на 111 млн долл. США, или на 5,1%.

В 2014 г. затраты на переработку на собственных заводах в России уменьшились на 6,7%, или на 78 млн долл. США. Рост расходов в результате увеличения потребления присадок, связанного с ростом доли производства высокооктановых бензинов, и затрат на энергию и ремонты был компенсирован обесценением рубля.

Затраты на переработку на наших заводах за рубежом уменьшились на 3,3%, или на 33 млн долл. США, по сравнению с 2013 г. Снижение расходов произошло в основном на фоне высокого уровня расходов на НПЗ Группы в Румынии в 2013 г. в результате плановых ремонтов, что, однако, было частично нивелировано ростом расходов на приобретенном в начале 2014 г. заводе по производству масел в Австрии. На снижение расходов повлияло также ослабление курса евро к доллару США.

► *Сравнение 2013 и 2012 гг.*

Затраты на переработку на собственных НПЗ выросли на 501 млн долл. США, или на 30,0%.

Затраты на переработку на собственных заводах в России увеличились на 1,3%, или на 15 млн долл. США, по сравнению с 2012 г. Увеличение затрат в связи с ростом объема производства и затрат на энергию было компенсировано снижением потребления и стоимости присадок.

Затраты на переработку на заводах Группы за рубежом выросли на 92,0%, или на 486 млн долл. США. Основной причиной роста стало получение контроля над ИСАБ в сентябре 2012 г.

Затраты на переработку на сторонних и зависимых НПЗ

Наряду с собственным производством нефтепродуктов Группа перерабатывает нефть на сторонних и зависимых НПЗ за рубежом.

► *Сравнение 2014 и 2013 гг.*

В 2014 г. затраты на переработку на сторонних и зависимых НПЗ уменьшились на 7,0%, или на 20 млн долл. США, в результате снижения объемов производства на перерабатывающем заводе Зееланд из-за ремонта во втором квартале 2014 г.

► *Сравнение 2013 и 2012 гг.*

В 2013 г. затраты на переработку на сторонних и зависимых НПЗ снизились на 64,2%, или на 512 млн долл. США, в связи с приобретением Группой контроля над ИСАБ в сентябре 2012 г. и прекращением переработки нефти на сторонних НПЗ в Беларуси с сентября 2013 г.

Затраты на транспортировку нефти до НПЗ

Затраты на транспортировку нефти до НПЗ включают затраты на транспортировку трубопроводным, железнодорожным и морским транспортом собственной нефти Группы до перерабатывающих мощностей для последующей переработки.

► *Сравнение 2014 и 2013 гг.*

Затраты на транспортировку нефти до НПЗ в 2014 г. уменьшились на 229 млн долл. США, или на 18,1%, в основном в результате снижения объемов поставки из России нефти на заводы Группы в Румынии и Болгарии.

► *Сравнение 2013 и 2012 гг.*

Затраты на транспортировку нефти до НПЗ увеличились на 24 млн долл. США, или на 1,9%. Рост объемов поставок нефти, добытой Группой в России, на наши НПЗ за рубежом был частично компенсирован прекращением переработки нефти на сторонних НПЗ в Беларуси.

Затраты предприятий нефтехимии

► *Сравнение 2014 и 2013 гг.*

В 2014 г. затраты предприятий нефтехимии уменьшились на 138 млн долл. США, или на 43,1%, в основном в результате снижения производства в России по причине остановки нефтехимического завода Группы в Ставропольском крае вследствие пожара в конце февраля 2014 г., а также обесценения рубля.

► *Сравнение 2013 и 2012 гг.*

В 2013 г. затраты предприятий нефтехимии увеличились на 17 млн долл. США, или на 5,6%. Рост расходов в России, связанный прежде всего с возобновлением производства на нефтехимическом заводе Группы в Ставропольском крае в конце третьего квартала 2012 г., был частично компенсирован снижением расходов завода «Карпатнефтехим Лтд.» на Украине по причине его остановки из-за неблагоприятной экономической конъюнктуры.

Затраты предприятий энергетики

► *Сравнение 2014 и 2013 гг.*

В 2014 г. затраты предприятий энергетики увеличились на 121 млн долл. США, или на 16,9%. Основной причиной такого роста стало приобретение энергетической компании «ИСАБ Энерджи» в Италии в июле 2014 г.

► *Сравнение 2013 и 2012 гг.*

В 2013 г. затраты предприятий энергетики увеличились на 98 млн долл. США, или на 15,8%, в результате ввода в эксплуатацию парогазовой установки мощностью 410 МВт в Краснодаре в конце 2012 г. и двух парогазовых установок общей мощностью 235 МВт в Астрахани в середине 2013 г. и соответствующего роста выработки электроэнергии в 2013 г.

Прочие операционные расходы

Прочие операционные расходы включают в себя затраты добывающих и перерабатывающих предприятий Группы, не связанные с их основной деятельностью. Среди них затраты на реализацию транспортных услуг и услуг по добыче, а также стоимость прочих товаров и услуг, реализуемых производственными и сбытовыми компаниями Группы, и расходы непрофильных предприятий Группы.

► *Сравнение 2014 и 2013 гг.*

В 2014 г. прочие операционные расходы увеличились на 208 млн долл. США, или на 25,7%. В основном этот рост был вызван изменениями в оценке обязательств, связанных с окончанием использования активов. Кроме того, в состав прочих операционных расходов в 2014 г. вошли расходы, связанные с добычей алмазов, начавшейся в третьем квартале 2014 г.

► *Сравнение 2013 и 2012 гг.*

В 2013 г. прочие операционные расходы увеличились на 4 млн долл. США, или на 0,5%.

► **СТОИМОСТЬ ПРИОБРЕТЁННЫХ НЕФТИ, ГАЗА И ПРОДУКТОВ ИХ ПЕРЕРАБОТКИ**

Стоимость приобретённых нефти, газа и продуктов их переработки включает стоимость нефти и нефтепродуктов, приобретённых для продажи или переработки, стоимость газа и мазута для предприятий сегмента энергетики, а также финансовый результат от хеджирования продаж нефти и нефтепродуктов за рубежом.

► *Сравнение 2014 и 2013 гг.*

Стоимость приобретённых нефти, газа и продуктов их переработки увеличилась в 2014 г. на 5 321 млн долл. США, или на 8,1%, в результате роста объёмов закупки нефти для торговых операций, который был частично компенсирован снижением цен.

В 2014 г. чистый доход по хеджированию составил 1 892 млн долл. США по сравнению с чистым расходом в размере 200 млн долл. США в 2013 г.

► *Сравнение 2013 и 2012 гг.*

Стоимость приобретённых нефти, газа и продуктов их переработки увеличилась на 1 776 млн долл. США, или на 2,8%. Рост объёмов закупки нефтепродуктов для торговых операций был частично компенсирован снижением цен на углеводороды.

В 2013 г. чистый расход по хеджированию составил 200 млн долл. США по сравнению с чистым расходом в размере 321 млн долл. США в 2012 г.

► **ТРАНСПОРТНЫЕ РАСХОДЫ**

► *Сравнение 2014 и 2013 гг.*

Транспортные расходы в 2014 г. уменьшились на 396 млн долл. США, или на 6,3%, по сравнению с 2013 г. Снижение расходов, связанное с падением тарифов, вызванным, в частности, обесценением рубля, было частично компенсировано влиянием роста объёмов торговых операций с нефтью.

Наши фактические средневзвешенные по объёму транспортные тарифы по различным направлениям экспортных поставок нефти и нефтепродуктов изменились в 2014 г. следующим образом: тарифы на трубопроводную транспортировку нефти снизились на 11,8%, тарифы на железнодорожную перевозку нефтепродуктов – на 15,6%, ставки морских перевозок нефти – на 38,9%, а нефтепродуктов – на 13,5%.

► *Сравнение 2013 и 2012 гг.*

Транспортные расходы в 2013 г. увеличились на 119 млн долл. США, или на 1,9%. Рост транспортных расходов был обусловлен изменением структуры продаж. Так, в 2013 г. увеличились объёмы экспорта нефтепродуктов из России с одновременным снижением экспорта нефти и ростом внутренних продаж. Более высокий уровень тарифов на транспортировку нефтепродуктов (по сравнению с тарифами на транспортировку нефти) привёл к росту транспортных расходов.

Наши фактические средневзвешенные по объёму транспортные расходы по различным направлениям экспортных поставок нефти и нефтепродуктов по сравнению с 2012 г. изменились следующим образом: тарифы на трубопроводную транспортировку нефти снизились на 2,3%, тарифы на железнодорожную перевозку нефтепродуктов увеличились на 4,8%, ставки морских перевозок нефти снизились на 5,4%, а нефтепродуктов – на 13,1%.

► **ИЗНОС И АМОРТИЗАЦИЯ**

► *Сравнение 2014 и 2013 гг.*

Расходы Группы по износу и амортизации увеличились на 3 060 млн долл. США, или на 53,2%, по сравнению с 2013 г. Этот рост включает 2 980 млн долл. США, относящихся к месторождению «Западная Курна-2», где Группа начала коммерческую добычу нефти во втором квартале 2014 г.

► *Сравнение 2013 и 2012 гг.*

Расходы Группы по износу и амортизации увеличились на 924 млн долл. США, или на 19,1%, по сравнению с 2012 г. Рост амортизации связан с осуществлением Компанией капитального строительства и, как следствие, увеличением стоимости амортизируемого имущества. Кроме того, на рост расходов по износу и амортизации повлияли приобретение ЗАО «Самара-Нафта», рост добычи нефти на месторождении имени Ю. Корчагина в Каспийском море и приобретение контроля над заводом ИСАБ в сентябре 2012 г.

► **ДОЛЯ В ПРИБЫЛИ КОМПАНИЙ, УЧИТЫВАЕМЫХ ПО МЕТОДУ ДОЛЕВОГО УЧАСТИЯ**

Группа имеет ряд финансовых вложений в зависимые компании и совместные предприятия, учитываемые по методу долевого участия. Основными видами деятельности этих компаний являются разведка, добыча и реализация нефти в Российской Федерации, добыча и реализация нефти в Казахстане, а также нефтепереработка в Европе. На данный момент крупнейшими зависимыми предприятиями Группы являются нефтегазодобывающие компании «Тургай-Петролеум» и «Тенгизшевройл», ведущие свою деятельность в Казахстане, НПЗ «Зееланд» в Нидерландах и ООО «Башнефть-Полюс» – нефтегазодобывающая компания, разрабатывающая месторождения им. Требса и Титова в Тимано-Печоре.

► Сравнение 2014 и 2013 гг.

По сравнению с 2013 г. доля Группы в прибыли компаний, учитываемых по методу долевого участия, уменьшилась на 23 млн долл. США, или на 4,0%.

► Сравнение 2013 и 2012 гг.

По сравнению с 2012 г. доля Группы в прибыли компаний, учитываемых по методу долевого участия, увеличилась на 57 млн долл. США, или на 11,0%. Основной причиной этого был рост прибыли компании «Тургай-Петролеум» на фоне низкой прибыли в 2012 г. в результате начисления дополнительного налога на сверхприбыль за предшествующие периоды.

► НАЛОГИ (КРОМЕ НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ)

	2014	2013	2012
	(млн долл. США)		
В России			
Налог на добычу полезных ископаемых	11 596	12 333	12 261
Социальные налоги и отчисления	465	517	493
Налог на имущество	463	539	511
Прочие налоги и отчисления	81	107	82
Итого в России	12 605	13 496	13 347
За рубежом			
Налог на добычу полезных ископаемых	51	77	93
Социальные налоги и отчисления	121	123	111
Налог на имущество	39	32	24
Прочие налоги и отчисления	76	75	91
Итого за рубежом	287	307	319
Итого	12 892	13 803	13 666

► Сравнение 2014 и 2013 гг.

Расходы по налогам (кроме налога на прибыль) в 2014 г. снизились на 911 млн долл. США, или на 6,6%, что в основном было связано со снижением ставки налога на добычу полезных ископаемых. Снижение налога на имущество и социальных налогов и отчислений в России по сравнению с 2013 г. произошло в основном в результате ослабления рубля.

Применение в 2014 г. пониженной ставки налога на добычу на месторождениях с высокой степенью выработанности и нулевой ставки на новых месторождениях и месторождениях сверхвязкой нефти привело к снижению расходов по налогам на 2 164 млн долл. США в 2014 г. (1 921 млн долл. США в 2013 г.).

► Сравнение 2013 и 2012 гг.

Налоги (кроме налога на прибыль) увеличились в 2013 г. на 137 млн долл. США, или на 1,0%. При этом расходы по налогу на добычу полезных ископаемых по сравнению с 2012 г. существенно не изменились. Влияние роста ставки налога на добычу полезных ископаемых и роста объемов добычи в России было компенсировано увеличением размера льготы по сравнению с 2012 г.

Применение пониженной ставки налога на добычу на месторождениях с высокой степенью выработанности и нулевой ставки на новых месторождениях и месторождениях сверхвязкой нефти привело к снижению расходов по налогу на 1 921 млн долл. США в 2013 г. (на 1 490 млн долл. США в 2012 г.).

► АКЦИЗЫ И ЭКСПОРТНЫЕ ПОШЛИНЫ

	2014	2013	2012
	(млн долл. США)		
В России			
Акциз на нефтепродукты	1 870	1 950	1 922
Экспортные пошлины на нефть	9 362	10 030	11 315
Экспортные пошлины на нефтепродукты	5 961	6 263	5 561
Итого в России	17 193	18 243	18 798
За рубежом			
Акциз и налог на реализацию нефтепродуктов	3 792	3 598	3 355
Экспортные пошлины на нефть	173	251	274
Экспортные пошлины на нефтепродукты	206	242	409
Итого за рубежом	4 171	4 091	4 038
Итого	21 364	22 334	22 836

► Сравнение 2014 и 2013 гг.

В 2014 г. расходы по экспортным пошлинам снизились на 1 084 млн долл. США, или на 6,5%. По сравнению с 2013 г. объёмы экспорта нефти за пределы Таможенного союза снизились на 3,8%, а средняя ставка экспортной пошлины – на 6,5%, что было частично компенсировано изменением таможенных пошлин в запасах.

Рост акцизов за рубежом был связан с увеличением объёмов реализации подакцизной продукции в основном в результате приобретения сбытовой сети в Нидерландах в конце 2013 г.

► Сравнение 2013 и 2012 гг.

В результате снижения ставки экспортной пошлины и объёмов экспорта нефти в 2013 г. расходы по экспортным пошлинам снизились на 773 млн долл. США, или на 4,4%. При этом расходы по экспортным пошлинам на нефтепродукты увеличились в результате роста объёмов экспорта за пределы Таможенного союза.

Рост расходов по акцизам за рубежом произошёл в результате увеличения объёмов реализации подакцизных товаров по сравнению с 2012 г.

Несмотря на то, что ставки акцизов на моторные топлива, за исключением бензина класса Евро-5, выросли по сравнению с 2012 г., увеличение доли выпуска моторных топлив класса Евро-5 на российских НПЗ Группы позволило сохранить расходы по акцизам на уровне 2012 г. В 2013 г. весь объём бензинов, производимых Группой в России, соответствовал экологическому классу Евро-5, в то время как в 2012 г. доля бензинов класса Евро-5 была не так велика.

► ЗАТРАТЫ НА ГЕОЛОГО-РАЗВЕДОЧНЫЕ РАБОТЫ

► Сравнение 2014 и 2013 гг.

В 2014 г. общая сумма затрат на геолого-разведочные работы увеличилась на 502 млн долл. США, или на 83,4%, в результате роста убытков от списания сухих скважин. В 2014 г. в связи с негативными изменениями экономической ситуации списания расходов по сухим скважинам составили 794 млн долл. США, из которых 240 млн долл. США относилось к проектам в Кот д'Ивуаре, 151 млн долл. США – в Гане, 264 млн долл. США – в других регионах за рубежом и 139 млн долл. США – в России. В 2013 г. убытки от списания сухих скважин составили 314 млн долл. США.

► Сравнение 2013 и 2012 гг.

По сравнению с 2012 г. общая сумма затрат на геолого-разведочные работы увеличилась на 238 млн долл. США, или на 65,4%. Затраты по списанию сухих скважин составили 314 млн долл. США в 2013 г. и 127 млн долл. США в 2012 г.

В 2013 г. были списаны расходы по сухим скважинам в Гане в сумме 92 млн долл. США, в Кот-д'Ивуаре в сумме 89 млн долл. США, в Сьерра-Леоне в сумме 81 млн долл. США и во Вьетнаме в сумме 15 млн долл. США. Стоимость подписных бонусов, относящихся к проектам в Сьерра-Леоне и Вьетнаме и также списанных на расходы в 2013 г., в сумме 35 млн долл. США включена в состав статьи «(Убыток) прибыль от выбытия и снижения стоимости активов». Затраты на списание сухих скважин в России в 2013 г. составили 36 млн долл. США и относились в основном к результатам разведочного бурения в Поволжье.

► (УБЫТОК) ПРИБЫЛЬ ОТ ВЫБЫТИЯ И СНИЖЕНИЯ СТОИМОСТИ АКТИВОВ

► Сравнение 2014 и 2013 гг.

В 2014 г. Компания признала убытки от обесценения активов на общую сумму 1 673 млн долл. США.

Компания признала убыток от обесценения активов разведки и добычи в сумме 916 млн долл. США, 761 млн долл. США из которых относятся к Центрально-Астраханскому газоконденсатному месторождению в Поволжье и 139 млн долл. США – к двум месторождениям в Тимано-Печоре, в результате негативного изменения экономической ситуации.

Признание убытка от обесценения активов в сегменте переработки, торговли и сбыта в сумме 218 млн долл. США также связано с ухудшившимися рыночными условиями.

В апреле 2014 г. было подписано соглашение о продаже 50%-й доли в компании Caspian Investment Resources Ltd. Убыток по планируемой сделке составил 358 млн долл. США. *Более подробная информация приведена на с. 150.*

Кроме того, в 2014 г. были списаны подписные бонусы по проектам в Гане в сумме 45 млн долл. США, Сьерра-Леоне в сумме 50 млн долл. США и Кот-д'Ивуаре в сумме 86 млн долл. США.

Суммарное влияние упомянутых выше убытков от обесценения активов (включая перечисленные выше списания сухих скважин) на чистую прибыль, относящуюся к ОАО «ЛУКОЙЛ», за 2014 г. составило 2,3 млрд долл. США, а на показатель EBITDA – 2,4 млрд долл. США.

► Сравнение 2013 и 2012 гг.

В 2013 г. Компания признала убытки от обесценения активов на общую сумму 2 466 млн долл. США.

Компания признала убыток от обесценения активов разведки и добычи в сумме 941 млн долл. США, 510 млн долл. США из которых относятся к Южно-Хыльчужскому нефтяному месторождению, в связи с пересчётом геологических моделей.

Кроме того, Компания признала убыток от обесценения активов «Карпатнефтехим Лтд.», нефтехимического завода на Украине, в сумме 411 млн долл. США в связи с экономической нестабильностью и неблагоприятной экономической ситуацией.

Компания также признала убыток от обесценения активов ООО «ЛУКОЙЛ-Экоэнерго», электроэнергетической компании, расположенной в Европейской части России, в сумме 270 млн долл. США в связи с неблагоприятной ситуацией, сложившейся на рынке электроэнергии на юге России.

Признание убытка от обесценения активов в сегменте переработка, торговля и сбыт в сумме 198 млн долл. США связано с ухудшившимися рыночными условиями.

Компания признала убыток в сумме 646 млн долл. США от обесценения деловой репутации, относящейся к приобретению нефтеперерабатывающего комплекса «ИСАБ», в связи с изменившимися экономическими условиями.

Суммарное влияние упомянутых выше убытков от обесценения активов (включая перечисленные выше списания сухих скважин) на чистую прибыль, относящуюся к ОАО «ЛУКОЙЛ», за 2013 г. составило 2,4 млрд долл. США, а на показатель EBITDA – 2,6 млрд долл. США.

► РАСХОДЫ ПО ПРОЦЕНТАМ

► Сравнение 2014 и 2013 гг.

В 2014 г. расходы по процентам увеличились на 149 млн долл. США, или на 30,5%, из-за роста задолженности по кредитам и займам.

► Сравнение 2013 и 2012 гг.

По сравнению с 2012 г. мы уменьшили расходы по процентам на 50 млн долл. США, или на 9,3%.

► ПРОЧИЕ ВНЕОПЕРАЦИОННЫЕ ДОХОДЫ (РАСХОДЫ)

► Сравнение 2014 и 2013 гг.

Прочие внеоперационные расходы в 2014 г. представляют собой сумму индивидуально несущественных доходов и расходов.

► Сравнение 2013 и 2012 гг.

В 2013 г. Группа признала прибыль в сумме 199 млн долл. США в качестве результата переоценки справедливой стоимости принадлежавшей ей 50%-й доли в ЗАО «Кама-ойл» на дату приобретения оставшейся 50%-й доли.

► НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Установленная максимальная ставка налога на прибыль в Российской Федерации равна 20%. Однако сложившаяся эффективная ставка может быть как выше, в результате не принимаемых к вычету убытков, так и ниже по причине необлагаемых налогом доходов. При этом квартальные отклонения эффективной ставки могут возникать вследствие курсовых прибылей и убытков в отчётности российских предприятий Группы, которые увеличивают или уменьшают налогооблагаемую прибыль в соответствующих периодах.

По сравнению с 2013 г. расходы Компании по налогу на прибыль уменьшились на 773 млн долл. США, или на 27,3%. При этом прибыль до уплаты налогов снизилась на 3 686 млн долл. США, или на 35,2%.

Эффективная ставка налога на прибыль в 2014 г. составила 30,4% (в 2013 г. – 27,1%). Высокий уровень эффективной ставки налога на прибыль в рассматриваемых периодах объясняется не принимаемыми к вычету убытками и списаниями, а также налогооблагаемой прибылью от курсовых разниц в отчётности российских компаний Группы.

► СВЕРКА ЧИСТОЙ ПРИБЫЛИ И ПРИБЫЛИ ДО ВЫЧЕТА ПРОЦЕНТОВ, НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ, ИЗНОСА И АМОРТИЗАЦИИ (ЕБИТДА)

	2014	2013	2012
	(млн долл. США)		
Чистая прибыль, относящаяся к ОАО «ЛУКОЙЛ»	4 746	7 832	11 004
Увеличивается (уменьшается) на:			
налог на прибыль	2 058	2 831	2 798
износ и амортизацию	8 816	5 756	4 832
расходы по уплате процентов	637	488	538
доходы по процентам и дивидендам	(275)	(239)	(257)
ЕБИТДА	15 982	16 668	18 915
Разовые убытки от обесценения активов, а также списания, относящиеся к сухим скважинам	2 444	2 587	–
Скорректированный показатель ЕБИТДА	18 426	19 255	18 915

Прибыль до вычета процентов, налога на прибыль, износа и амортизации (ЕБИТДА) не является финансовым показателем, предусмотренным ОПБУ США. Однако мы используем его, так как считаем, что этот показатель предоставляет инвесторам полезную информацию, поскольку является индикатором эффективности деятельности Группы, включая способность финансировать капитальные затраты, приобретения компаний и другие инвестиции, а также способность привлекать и обслуживать кредиты и займы. Хотя в соответствии с ОПБУ США износ и амортизация относятся к операционным затратам, в первую очередь это расходы, которые

имеют неденежную форму и представляют собой текущую часть затрат, относящихся к долгосрочным активам, приобретённым или созданным в предыдущих периодах. Для некоторых инвесторов, аналитиков и рейтинговых агентств ЕБИТДА обычно служит основанием для оценки и прогноза эффективности и стоимости компаний нефтегазовой отрасли. Этот показатель не должен рассматриваться отдельно, в качестве альтернативы показателям чистой прибыли, прибыли от основной деятельности или любому другому показателю деятельности Группы, подготовленному в соответствии с ОПБУ США.

► АНАЛИЗ ДВИЖЕНИЯ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ И КАПИТАЛЬНЫХ ЗАТРАТ

	2014	2013	2012
	(млн долл. США)		
Денежные средства, полученные от основной деятельности	15 568	16 449	18 997
Денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности	(14 643)	(18 639)	(13 216)
Денежные средства, полученные от (использованные в) финансовой деятельности	1 060	1 029	(5 680)

► ОСНОВНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

Основным источником денежных средств Группы являются средства, полученные от основной деятельности. Их объём по сравнению с 2013 г. уменьшился на 5,4% и составил 15 568 млн долл. США.

► ИНВЕСТИЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

В 2014 г. объём денежных средств, использованных в инвестиционной деятельности, снизился на 21,4% на фоне существенных расходов на приобретение лицензий и дочерних компаний в 2013 г.

Капитальные затраты, включая неденежные операции, в 2014 г. остались на уровне 2013 г. и составили 15 391 млн долл. США.

	2014	2013	2012
	(млн долл. США)		
Капитальные затраты, включая неденежные операции и авансовые платежи			
Разведка и добыча			
Россия	8 151	8 325	7 085
За рубежом	3 731	3 483	1 888
Итого разведка и добыча	11 882	11 808	8 973
Переработка, торговля и сбыт			
Россия	1 990	1 736	1 439
За рубежом	801	979	568
Итого переработка, торговля и сбыт	2 791	2 715	2 007
Нефтехимия			
Россия	251	105	62
За рубежом	2	8	28
Итого нефтехимия	253	113	90
Энергетика	340	285	503
Прочие	125	513	277
Итого капитальных затрат	15 391	15 434	11 850

Капитальные затраты в сегменте разведки и добычи остались на уровне 2013 г. В России, несмотря на рост затрат в связи с увеличением объёмов и стоимости эксплуатационного бурения, капитальные затраты снизились за счёт обесценения рубля. Рост капитальных затрат за рубежом связан с увеличением затрат по проекту «Шах-Дениз» в Азербайджане и началом геологоразведки по новым проектам в Гане и Румынии.

Рост капитальных затрат в сегменте переработки и сбыта в России был связан с продолжением строительства комплекса глубокой

переработки вакуумного газойля на НПЗ в Волгограде, а также со строительством комплекса переработки тяжелых остатков и энергоблока на НПЗ в Перми.

Прочие капитальные затраты представляют собой в основном инвестиции ОАО «Архангельскгеолодобыча», дочерней компании Группы, в развитие и разработку месторождения алмазов в Архангельской области. Снижение соответствующих капитальных затрат было связано с выполнением большинства этапов инвестиционной программы на месторождении.

В приведённой ниже таблице раскрыты объёмы капитальных затрат на разведку и добычу в новых перспективных регионах.

	2014	2013	2012
	(млн долл. США)		
Ямал	520	338	476
Каспий ¹	1 188	1 635	1 425
Гана	314	20	13
Кот-д'Ивуар	167	180	44
Ирак	1 439	2 040	924
Узбекистан	838	657	477
Румыния	189	7	–
Итого	4 655	4 877	3 359

¹ Российские и международные проекты.

В 2014 г. существенных приобретений лицензий не производилось, тогда как в 2013 г. компания Группы совершила второй 50%-й платёж в сумме 835 млн долл. США за право на разработку участка

недр, включающего месторождения «Имилорское», «Западно-Имилорское» и «Источное» в Западной Сибири (первый 50%-й платёж был произведён в декабре 2012 г.).

	2014	2013	2012
	(млн долл. США)		
Приобретение компаний, включая предоплаты, связанные с приобретением компаний, и неденежные операции			
Разведка и добыча			
Россия	97	2 397	200
За рубежом	73	–	22
Итого разведка и добыча	170	2 397	222
Переработка, торговля и сбыт			
Россия	(225)	333	25
За рубежом	40	46	658
Итого переработка, торговля и сбыт	(185)	379	683
Энергетика	–	30	–
За минусом приобретённых денежных средств	(34)	(21)	(19)
Итого приобретений компаний	(49)	2 785	886

В 2014 г. Группа инвестировала 90 млн долл. США в совместное предприятие с ОАО «НК «Башнефть», 74 млн долл. США в топливозаправочную компанию в России и потратила 35 млн долл. США на приобретение энергетической компании «ИСАБ Энерджи» в Италии. В 2013 г. Группа приобрела 100% акций ЗАО «Самара-Нафта» за 2,1 млрд долл. США и произвела платёж в сумме 266 млн долл. США за оставшиеся 50% акций ЗАО «Кама-ойл».

Кроме того, в 2014 г. Группе был возвращен аванс в сумме 367 млн долл. США, выданный на приобретение активов сегмента переработки и сбыта в России.

► ФИНАНСОВАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

В 2014 г. приток денежных средств, связанный с изменением задолженности по краткосрочным и долгосрочным кредитам и займам, составил 2 524 млн долл. США по сравнению с притоком в сумме 4 125 млн долл. США в 2013 г. и оттоком в сумме 1 266 млн долл. США в 2012 г.

В четвертом квартале 2014 г. Группа получила от ОАО «Сбербанк России» необеспеченный кредит, деноминированный в рублях Российской Федерации, с задолженностью в сумме 63 млрд руб. (1 120 млн долл. США) по состоянию на 31 декабря 2014 г. и датой погашения в 2017 г. Процентная ставка по этому кредиту по состоянию на 31 декабря 2014 г. составляет 12,66% годовых.

В 2014 г. Группа получила от ОАО «Сбербанк России» необеспеченный кредит в сумме 500 млн долл. США и датой погашения в 2021 г. и процентной ставкой ЛИБОР (двенадцать месяцев) плюс 2,75% годовых.

В четвертом квартале 2013 г. Компания получила от ОАО «Сбербанк России» необеспеченный кредит в сумме 1,5 млрд долл. США и датой погашения в 2018 г. и процентной ставкой ЛИБОР (двенадцать месяцев) плюс 2,50% годовых.

Во втором квартале 2013 г. компания Группы выпустила два транша неконвертируемых облигаций общей стоимостью 3 млрд долл. США. Первый транш стоимостью 1,5 млрд долл. США был размещён со сроком погашения 5 лет и купонной доходностью 3,416% годовых, второй – стоимостью 1,5 млрд долл. США был размещён со сроком погашения 10 лет и купонной доходностью 4,563% годовых. Оба транша были размещены по номинальной стоимости и имеют полугодовой купон.

В декабре 2013 г. Компания заплатила 583 млн долл. США за оставшуюся 20%-ю долю в ИСАБ.

В 2012 г. Группа осуществила выкуп собственных акций на сумму 128 млн долл. США и приобрела облигации с правом обмена на акции на сумму 740 млн долл. США.

► КРЕДИТНЫЙ РЕЙТИНГ КОМПАНИИ

Агентство Standard & Poor's установило долгосрочный корпоративный кредитный рейтинг и рейтинг по обязательствам Компании на уровне «BBB-».

Агентство Moody's установило долгосрочный кредитный рейтинг Компании и долгосрочный рейтинг эмитента на уровне «Ba1».

Рейтинговое агентство Fitch установило Компании долгосрочный рейтинг дефолта эмитента на уровне «BBB-».

► ДОГОВОРНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ СОБЫТИЯ И ЗАБАЛАНСОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

► ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПО КАПИТАЛЬНЫМ ВЛОЖЕНИЯМ И ДОГОВОРНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА КОМПАНИИ

В соответствии с лицензионными соглашениями, связанными с разведкой и разработкой нефтегазовых месторождений в России, Группа должна выполнить определённые обязательства – работы по разведке залежей нефти и газа, бурению скважин, обустройству месторождений и т.п., а также достичь определённого уровня добычи на месторождениях. Руководство считает, что утверждённые Группой годовые бюджеты по капитальному строительству полностью охватывают все требования указанных лицензионных обязательств.

В феврале 2013 г. Группа приступила к строительству комплекса глубокой переработки вакуумного газойля на нефтеперерабатывающем заводе ООО «ЛУКОЙЛ-Волгограднефтепереработка». Окончание строительства запланировано на конец 2015 г. По состоянию на 31 декабря 2014 г. размер обязательств, связанных со строительством комплекса, оценивается в 437 млн долл. США.

В 2012 г. было подписано соглашение о строительстве комплекса переработки тяжелых остатков на нефтеперерабатывающем заводе «ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас АД» в Болгарии. Планируется, что комплекс будет введен в действие в 2015 г. По состоянию на 31 декабря 2014 г. размер обязательств, связанных с капитальным строительством, по этому соглашению оценивается в 52 млн долл. США.

Группа имеет обязательства, связанные с осуществлением капитальных вложений по различным соглашениям о разделе продукции, в размере 253 млн долл. США в течение последующих 23 лет.

Компания подписала трехлетнее соглашение с компанией EDC Group Advisory Company Limited на 2013–2015 гг., по которому Группе будут оказаны услуги по бурению. Объем таких услуг определяется на основе программы капитального строительства, которая ежегодно пересматривается. По состоянию на 31 декабря 2014 г. размер обязательств, связанных со строительством, по этому соглашению на 2015 г. оценивается в 861 млн долл. США.

Компания подписала стратегическое соглашение на неопределенный срок с ЗАО «Глобалстрой-Инжиниринг», по которому Группе будут оказаны услуги по строительству, инжинирингу и техническому обслуживанию. Объем таких услуг определяется на основе программы капитального строительства, которая ежегодно пересматривается. По состоянию на 31 декабря 2014 г. размер обязательств, связанных с капитальным строительством, по этому соглашению на 2015 г. оценивается в 44 млн долл. США.

Группа подписала несколько соглашений на строительство платформ на шельфе Каспийского моря. По состоянию на 31 декабря 2014 г. размер этих обязательств оценивается в 564 млн долл. США.

В таблице ниже представлена информация об общей сумме наших договорных обязательств и обязательств по капитальным вложениям.

(млн долл. США)	Итого	2015	2016	2017	2018	2019	После
Балансовые обязательства							
Краткосрочная задолженность по займам и кредитам	407	407	-	-	-	-	-
Долгосрочные банковские займы и кредиты	5 897	242	249	2 303	1 640	702	761
Долгосрочные небанковские займы и кредиты	1	-	-	-	-	-	1
Конвертируемые облигации в долларах США со ставкой 2,625% и сроком погашения в 2015 г.	1 488	1 488	-	-	-	-	-
Неконвертируемые облигации в долларах США со ставкой 6,356% и сроком погашения в 2017 г.	500	-	-	500	-	-	-
Неконвертируемые облигации в долларах США со ставкой 3,416% и сроком погашения в 2018 г.	1 500	-	-	-	1 500	-	-
Неконвертируемые облигации в долларах США со ставкой 7,250% и сроком погашения в 2019 г.	597	-	-	-	-	597	-
Неконвертируемые облигации в долларах США со ставкой 6,125% и сроком погашения в 2020 г.	998	-	-	-	-	-	998
Неконвертируемые облигации в долларах США со ставкой 6,656% и сроком погашения в 2022 г.	500	-	-	-	-	-	500
Неконвертируемые облигации в долларах США со ставкой 4,563% и сроком погашения в 2023 г.	1 500	-	-	-	-	-	1 500
Обязательства по аренде	141	31	18	17	18	20	37
ИТОГО	13 529	2 168	267	2 820	3 158	1 319	3 797
Забалансовые обязательства							
Обязательства по операционной аренде	374	146	61	46	38	33	50
Обязательства по капитальным вложениям в СРП	253	102	20	20	6	6	99
Обязательства ООО «ЛУКОЙЛ-Волгограднефтепереработка»	437	331	106	-	-	-	-
Обязательства в рамках обустройства месторождения им. В. Филановского	564	130	434 ¹	-	-	-	-
Обязательства по контракту с EDC Group Advisory Company Limited	861	861	-	-	-	-	-
Обязательства «ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас АД»	52	52	-	-	-	-	-
Обязательства по контракту с ЗАО «Глобалстрой-Инжиниринг»	44	44	-	-	-	-	-

¹ Обязательства, исполнение которых запланировано на 2016 и 2017 гг.

► СУДЕБНЫЕ РАЗБИРАТЕЛЬСТВА

27 ноября 2001 г. Archangel Diamond Corporation (далее – АДК), канадская алмазодобывающая компания, подала иск в Окружной суд города Денвер, штат Колорадо, против ОАО «Архангельскгеолдобыча» (далее – АГД), компании Группы, и Компании (далее – Ответчики). АДК заявила, что Ответчики вмешались в процесс передачи лицензии на разведку алмазного месторождения компании «Алмазный берег», совместному предприятию АДК и АГД. АДК требовала возмещения ущерба в размере 1,2 млрд долл. США и выплаты штрафных санкций в размере 3,6 млрд долл. США. 15 октября 2002 г. Окружной суд отклонил судебный иск из-за отсутствия персональной юрисдикции. Это решение было поддержано Апелляционным судом штата Колорадо 25 марта 2004 г. Однако 21 ноября 2005 г. в связи с допущенной процессуальной ошибкой Верховный суд штата Колорадо вернул дело в Апелляционный суд штата Колорадо, который, в свою очередь, вернул дело в Окружной суд. 20 октября 2011 г. Окружной суд города Денвер вынес решение об оставлении без рассмотрения всех исковых требований к Компании в связи с отсутствием юрисдикции. Данное решение было подтверждено Апелляционным судом штата Колорадо 23 августа 2012 г. 1 июля 2013 г. Верховный суд штата Колорадо отказал в удовлетворении поданного АДК ходатайства об истребовании дела из нижестоящего суда в вышестоящий. Дело в суде штата завершено.

6 января 2012 г. АДК подала иск в Окружной суд округа Колорадо, США (федеральный суд), повторно выдвигая претензии, уже отклоненные ранее Окружным судом города Денвер (суд штата). Компания подала ходатайство о прекращении дела в Федеральный суд. 18 декабря 2014 г. федеральный суд удовлетворил ходатайство из-за отсутствия персональной юрисдикции в отношении Компании и на основании неудобного места рассмотрения дела (*forum non conveniens*). АДК подала апелляцию и дело ожидает решения в Апелляционном суде США по десятому округу. Компания планирует добиваться отклонения дела и решительно защищать свою позицию. Руководство считает, что конечный результат данного разбирательства не окажет значительного негативного влияния на финансовое состояние Группы.

В 2011 г. Полицейское управление уезда Прахова (Отдел по расследованию фактов мошенничества), Румыния, инициировало проверку нескольких румынских юридических и физических лиц в связи с уклонением от уплаты налогов и отмыванием денежных средств. В рамках указанной проверки было начато расследование в отношении PETROTEL-LUKOIL S.A., компании Группы. В июне 2014 г. Прокуратура Апелляционного суда г. Плоешти (далее – Прокуратура) вынесла постановление о возбуждении уголовного дела по фактам уклонения от уплаты налогов и отмывания денежных средств в отношении завода PETROTEL-LUKOIL S.A. и его генерального директора, а в сентябре 2014 г. – в отношении двух других организаций Группы, LUKOIL LUBRICANTS EAST EUROPE S.R.L. и LUKOIL ENERGY & GAS ROMANIA S.R.L., за пособничество в уклонении от уплаты налогов и отмывании денежных средств. При этом в отношении PETROTEL-LUKOIL S.A. и его генерального директора Прокуратурой предъявлены соответствующие обвинения. Сумма претензий составляет около 230 млн евро. В отношении завода применены обеспечительные меры в виде ареста стратегических запасов топлива, основных средств и денежных средств на счетах. В отношении генерального директора избрана мера пресечения – «подписка о невыезде». В настоящее время ведется предварительное расследование этого уголовного дела. По предварительным оценкам данное расследование будет длиться не менее 6 месяцев. При этом руководство PETROTEL-LUKOIL S.A. совместно с юридическими и налоговыми консультантами активно отстаивает законные интересы завода, представляет все необходимые заключения, пояснения и комментарии и подготавливает исчерпывающую доказательственную базу для полного опровержения претензий со стороны Прокуратуры. Руководство считает, что конечный результат данного разбирательства не окажет значительного негативного влияния на финансовое состояние Группы.

Группа вовлечена в ряд других судебных разбирательств, которые возникают в процессе осуществления ее деятельности. Несмотря на то, что данные разбирательства могут быть связаны с применением существенных санкций в отношении Группы и несут в себе некоторую неопределенность, свойственную любому судебному разбирательству, руководство считает, что их конечный результат не будет иметь существенного негативного влияния на операционные результаты деятельности или финансовое состояние Группы.

► ПОЛИТИЧЕСКАЯ СИТУАЦИЯ

В течение 2014 г., наблюдался рост политической и экономической нестабильности на Украине. Несмотря на то, что активы и операции Группы на территории Украины незначительны, Группа следит за ситуацией и оценивает риски, связанные с ее деятельностью на территории Украины. По состоянию на 31 декабря 2014 г. Группа признала убыток от обесценения в отношении активов для продажи в сумме 85 млн долл. США и в отношении деловой репутации в сумме 19 млн долл. США. Руководство считает, что в настоящее время какие-либо иные потенциальные убытки, или убытки, которые могут быть оценены с достаточной долей вероятности, в связи с ситуацией на Украине отсутствуют.

► КЛЮЧЕВЫЕ ПРИНЦИПЫ УЧЁТНОЙ ПОЛИТИКИ

Подготовка финансовой отчётности в соответствии с ОПБУ США требует от руководства выбора принципов учётной политики и использования оценок и допущений, которые влияют на отражаемые суммы активов, обязательств, выручки и расходов. Детальное описание основных используемых принципов учётной политики содержится в *Примечании 2 «Основные принципы учётной политики»* к консолидированной финансовой отчётности. Некоторые из этих принципов основаны на профессиональных суждениях и включают в себя элементы неопределённости. Существует вероятность того, что при использовании иных допущений или при иных обстоятельствах суммы, которые могут быть отражены в финансовой отчётности, будут отличаться от тех, которые включены в финансовую отчётность сейчас.

► ЗАЯВЛЕНИЯ ПРОГНОЗНОГО ХАРАКТЕРА

Некоторые из заявлений в настоящем документе не содержат реальных фактов, а носят прогнозный характер. Периодически мы можем делать письменные или устные заявления прогнозного характера в отчётах, направляемых акционерам, и по другим каналам взаимодействия и обмена информацией. Примерами такого рода прогнозных заявлений, в частности, могут служить:

- заявления о наших планах, целях и задачах, в том числе связанных с товарами и услугами;
- заявления о будущих результатах хозяйственной деятельности;
- информация о допущениях, на основе которых сделаны указанные заявления.

Заявления прогнозного характера, которые мы можем периодически делать (но которые не включены в настоящий документ), могут также содержать планируемые или ожидаемые данные о выручке, прибылях (убытках), прибыли (убытке) на акцию, о дивидендах, структуре капитала и другие финансовые показатели и коэффициенты. Такие слова, как «считает», «предполагает», «ожидает», «оценивает», «намеревается», «планирует», и сходные с ними по смыслу словосочетания указывают на то, что в данном случае речь идет о прогнозном заявлении. Однако это не единственный способ указать на прогнозный характер той или иной информации. В силу своей специфики прогнозные заявления связаны с риском и неопределённостью как общего, так и частного характера. При этом всегда существует риск того, что предварительные оценки, прогнозы, планы и другие прогнозные заявления в реальности не осуществляются. Необходимо иметь в виду, что под влиянием целого ряда существенных обстоятельств фактические результаты могут значительно отличаться от плановых и целевых показателей, ожидаемых результатов, оценок и намерений, содержащихся в прогнозных заявлениях.

К указанным обстоятельствам относятся:

- инфляция, колебания процентных ставок и валютного курса;
- цена на нефть и нефтепродукты;
- влияние политики российского Правительства и её изменений;
- влияние конкуренции в регионах и сферах деятельности Компании;
- влияние изменений в законодательных и иных нормативных актах, правилах налогообложения, в стандартах и порядке бухгалтерского учёта;
- возможности Компании по увеличению доли рынка сбыта выпускаемой продукции и осуществлению контроля над расходами;
- приобретение и реализация активов;
- изменения в технологиях;
- достигнутые Компанией успехи в деле управления рисками, связанными с перечисленными факторами.

Приведённый список существенных обстоятельств не является исчерпывающим. При использовании прогнозных заявлений необходимо тщательно учитывать все вышеприведённые обстоятельства, иные события, а также элементы неопределённости, особенно в связи с социально-политическими, экономическими и правовыми условиями деятельности Компании. Прогнозные заявления действительны только на дату заявления. При безусловном соблюдении всех постоянных обязательств, налагаемых на нас Правилами получения листинга Управления по листингу Великобритании, мы не берём на себя обязательства вносить в такие заявления изменения и дополнения с учётом новой информации, последующих событий или иных факторов. Мы не можем утверждать, гарантировать и предсказывать то, что ожидаемые результаты деятельности, содержащиеся в прогнозных заявлениях, будут реально достигнуты. В каждом случае подобные заявления представляют собой только один из многих возможных сценариев развития, поэтому они не должны рассматриваться как наиболее вероятный или типовой сценарий.

**ОТЧЕТ О СОБЛЮДЕНИИ
ПРИНЦИПОВ И РЕКОМЕНДАЦИЙ
КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО
УПРАВЛЕНИЯ**

2014 год был очень важным с точки зрения перехода к новым стандартам корпоративного управления в России.

До весны 2014 года национальные стандарты корпоративного управления регламентировались Кодексом корпоративного поведения, который был рекомендован в 2002 году ФКЦБ России для применения акционерными обществами, созданными на территории Российской Федерации. Этот документ был направлен на продвижение и внедрение в российской корпоративной среде базовых понятий и процедур, применяемых в лучшей зарубежной практике. Федеральной службой по финансовым рынкам также был определен перечень наиболее важных положений Кодекса, которые обязательно должны были выполнять эмитенты для того, чтобы их ценные бумаги были включены в котировальные списки российских фондовых бирж. Эти требования, соответственно, были отражены в правилах листинга этих бирж.

21 марта 2014 г. Советом директоров Банка России был одобрен Кодекс корпоративного управления (далее также – Кодекс или ККУ), который был рекомендован к применению акционерными обществами, ценные бумаги которых допущены к организованным торгам. ККУ направлен на достижение большей гармонизации российских принципов корпоративного управления с передовыми стандартами корпоративного управления других стран, что должно способствовать облегчению доступа к рынкам капитала, привлечению инвесторов и расширению возможностей международного делового сотрудничества для российских компаний.

Кодекс корпоративного управления является достаточно пространным документом и по объему значительно превосходит аналогичные документы ряда других стран.

В течение последних лет и в настоящее время многие из принципов Кодекса соблюдаются Компанией, однако в некоторых областях имеются отклонения от принципов Кодекса, наиболее существенные из которых следующие:

на конец 2014 года количество членов Совета директоров, полностью соответствующих критериям независимости, рекомендованным Кодексом, составило менее одной трети состава Совета директоров (при этом следует иметь в виду, что кандидаты в члены Совета директоров выдвигались и оценивались с точки зрения независимости до публикации Кодекса, что обусловлено сроками выдвижения кандидатов и проведения мероприятий по подготовке к годовому Общему собранию акционеров);

Председатель Совета директоров является неисполнительным директором, и среди независимых директоров не определен старший независимый директор;

Комитет по аудиту, а также Комитет по кадрам и вознаграждениям (объединяет функции комитета по кадрам и комитета по номинациям) состоят из независимых и неисполнительных директоров, при этом директора, полностью соответствующие критериям независимости Кодекса, не составляют в них большинство;

в Компании до настоящего времени не проводилась независимая оценка качества работы Совета директоров с привлечением внешней организации;

функции корпоративного секретаря в Компании осуществляет Секретарь Совета директоров, который является также членом Правления;

в Компании имеется структурное подразделение, осуществляющее функции внутреннего аудита, однако его функциональная и административная подотчетность не разграничены; это подразделение находится в подчинении Вице-президента по контролю и внутреннему аудиту.

Совет директоров Компании осознает, что в настоящее время в Компании существует определенный потенциал для совершенствования и систематизации корпоративного управления в целях обеспечения большей прозрачности управления Компанией.

Учитывая то, что в части А Кодекса изложены принципы корпоративного управления, а в части Б содержатся рекомендации к принципам, где описываются предпочтительные способы реализации этих принципов на уровне конкретных действий органов управления, корпоративных процедур и содержания локальных нормативных документов, Совет директоров Компании планирует сосредоточить свое внимание, в первую очередь, на соблюдении принципов Кодекса, которые изложены в части А.

Компания также будет ориентироваться на то, какие из многочисленных принципов, а также рекомендаций Кодекса будут непосредственно включены в требования к эмитентам, установленные правилами листинга отечественных фондовых бирж в качестве обязательных условий для включения ценных бумаг в котировальные списки, так как, по мнению Компании, они будут отражать требования к корпоративному управлению, в наибольшей мере востребованные инвестиционным сообществом.

Компания также будет использовать переходный период, предусмотренный ЗАО «ФБ ММВБ» для эмитентов с целью приведения модели корпоративного управления в соответствие с требованиями Правил листинга ЗАО «ФБ ММВБ» по корпоративному управлению для определенных котировальных списков.

В частности, в целях совершенствования модели и практики корпоративного управления в Компании планируются мероприятия по переходу функциональной подчиненности и подотчетности Службы по контролю и внутреннему аудиту и ее руководителя к Совету директоров Компании, внесение изменений в локальные нормативные акты по внутреннему контролю и внутреннему аудиту и в положения о комитетах Совета директоров Компании для приведения их в соответствие с принципами и рекомендациями Кодекса корпоративного управления, а также по разработке Положения о корпоративном секретаре.

При внедрении принципов и рекомендаций Кодекса в будущем Компания будет учитывать, какое положительное влияние они окажут на Компанию с точки зрения стратегии развития бизнеса,

экономической эффективности и эффективности процесса принятия решений органами управления Компании, а также инвестиционной привлекательности. Будут учитываться также состав Совета директоров и акционеров Компании, текущая организационная структура Компании и распределение компетенций между ее ключевыми работниками.

Для проведения оценки соблюдения принципов и наиболее важных рекомендаций Кодекса корпоративного управления на основании письма Банка России от 30.03.2015 № 06-52/2825 использовалась приведенная ниже форма, рекомендованная письмом ЗАО «ФБ ММВБ» от 13.03.2015 №31-14/236 обществу, акции которых допущены к торгам в ЗАО «ФБ ММВБ».

В отдельных пунктах (подпунктах) этой формы под соблюдением принципов и рекомендаций Кодекса подразумевается выполнение ряда условий, часть из которых может выполняться/не выполняться, и которые неравнозначны с точки зрения своей существенности и подразумеваемого объема обязательств. Поэтому наряду с оценкой «соблюдается»/«не соблюдается» используются промежуточные оценки, которые констатируют частичное соблюдение/несоблюдение соответствующих принципов и рекомендаций Кодекса.

№ п/п	Принцип (принципы) корпоративного управления или ключевой критерий (рекомендация)	Краткое описание того, в какой части принцип или ключевой критерий не соблюдаются	Объяснение ключевых причин, факторов и обстоятельств, в силу которых принцип или ключевой критерий не соблюдаются или соблюдаются не в полном объеме, описание используемых альтернативных механизмов и инструментов корпоративного управления
1	2	3	4
I. Права акционеров и равенство условий для акционеров при осуществлении ими своих прав			
1.1	Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении обществом. Система и практика корпоративного управления должны обеспечивать равенство условий для всех акционеров – владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны общества		
1.1.1.	<p>В обществе утвержден внутренний документ, определяющий основные процедуры подготовки, созыва и проведения общего собрания акционеров, соответствующий рекомендациям Кодекса корпоративного управления, включая обязанность общества:</p> <p>сообщать акционерам о проведении общего собрания акционеров и предоставлять доступ к материалам, в том числе размещать сообщение и материалы на сайте общества в сети «Интернет», не менее чем за 30 дней до даты его проведения (если законодательством Российской Федерации не предусмотрен больший срок);</p> <p>раскрывать информацию о дате составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, не менее чем за 7 дней до её наступления;</p> <p>предоставлять к общему собранию акционеров дополнительную информацию и материалы по вопросам повестки дня в соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления.</p>	<p>Данные рекомендации ККУ в основном соблюдаются.</p> <p>В ОАО «ЛУКОЙЛ» утверждено Положение о порядке подготовки и проведения общего собрания акционеров ОАО «ЛУКОЙЛ».</p> <p>Данная обязанность закреплена в пункте 8.7 Устава ОАО «ЛУКОЙЛ», а также в пункте 5.1 Положения о порядке подготовки и проведения общего собрания акционеров ОАО «ЛУКОЙЛ».</p> <p>Пунктом 4.9 Положения о порядке подготовки и проведения общего собрания акционеров ОАО «ЛУКОЙЛ» предусматривается раскрытие информации о такой дате не менее чем за 5 дней до ее наступления.</p> <p>Содержащийся в Положении о порядке подготовки и проведения общего собрания акционеров ОАО «ЛУКОЙЛ» перечень материалов, подлежащих предоставлению акционерам при подготовке к проведению Общего собрания акционеров, не в полной мере соответствует рекомендациям п. 10 части Б ККУ.</p>	<p>Установленный Положением о порядке подготовки и проведения общего собрания акционеров ОАО «ЛУКОЙЛ» срок в 5 дней соответствует требованиям Правил листинга ЗАО «ФБ ММВБ», действовавшим в 2014 году.</p> <p>Фактический срок раскрытия информации о дате составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, в 2014 году составил более 10 дней.</p> <p>Фактически в 2014 году предоставляемая дополнительная информация (по объему и содержанию) соответствовала большинству подпунктов, содержащихся в п. 10 части Б ККУ и применимых к вопросам, включенным в повестку дня общих собраний акционеров в 2014 году.</p>

1.1.2.	Обществом приняты на себя обязанности по предоставлению акционерам в ходе подготовки и проведения общего собрания акционеров возможности задавать вопросы о деятельности общества членам органов управления и контроля, членам комитета по аудиту, главному бухгалтеру, аудиторам общества, а также кандидатам в органы управления и контроля. Указанные обязанности закреплены в уставе или во внутренних документах общества.	<p>Данный принцип ККУ соблюдается.</p> <p>В соответствии с подпунктом 5.5.4 Устава ОАО «ЛУКОЙЛ» акционеры Компании имеют право получать информацию о деятельности Компании, в том числе по всем вопросам, включенным в повестку дня Собрания акционеров. Предоставление возможности акционерам задавать вопросы о деятельности Компании в ходе подготовки и проведения общего собрания акционеров предусмотрено пунктами 9.19, 9.23 Положения о порядке подготовки и проведения общего собрания акционеров ОАО «ЛУКОЙЛ». В этих целях Совет директоров Компании направляет приглашения присутствовать на Общем собрании акционеров Президенту Компании, членам Совета директоров, Правления, Ревизионной комиссии и Аудитору Компании, а также кандидатам при рассмотрении на Собрании вопросов об избрании Президента Компании, членов Совета директоров, Ревизионной комиссии, а также об утверждении Аудитора Компании (п. 6.2 Положения о порядке подготовки и проведения общего собрания акционеров ОАО «ЛУКОЙЛ»).</p>	
1.1.3.	Обществом приняты на себя обязанности придерживаться принципа недопустимости совершения действий, приводящих к искусственному перераспределению корпоративного контроля (например, голосование «квазиказначейскими» акциями, принятие решения о выплате дивидендов по привилегированным акциям в условиях ограниченных финансовых возможностей, принятие решения о невыплате определенных в уставе общества дивидендов по привилегированным акциям при наличии достаточных источников для их выплаты). Указанные обязанности закреплены в уставе или во внутренних документах общества.	<p>Обязанности, касающиеся привилегированных акций, к Компании неприменимы по причине отсутствия у нее привилегированных акций.</p> <p>Компанией не принята на себя обязанность относительно недопустимости голосования «квазиказначейскими» акциями.</p>	Компания исходит из того, что в настоящее время в российском законодательстве отсутствуют какие-либо запреты или ограничения в отношении перекрестного владения и голосования «квазиказначейскими» акциями, применимые к Компании и ее дочерним обществам. Также не существует каких-либо применимых к Компании ограничений в отношении голосования «квазиказначейскими» акциями, установленных законодательством Великобритании, правилами ЛФБ и Управления по финансовому надзору.
1.1.4.	Иные ключевые, по мнению общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления.	Компания считает, что соблюдает основные принципы ККУ, изложенные в п. 1.1 части А ККУ.	
1.2	Акционерам должна быть предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли общества посредством получения дивидендов		
1.2.1.	<p>В обществе утвержден внутренний документ, определяющий дивидендную политику общества, соответствующую рекомендациям Кодекса корпоративного управления, и устанавливающий в том числе:</p> <p>порядок определения части чистой прибыли (для обществ, составляющих консолидированную финансовую отчетность, – минимальной части (доли) консолидированной чистой прибыли), направляемой на выплату дивидендов, условия, при соблюдении которых объявляются дивиденды;</p> <p>минимальный размер дивидендов по акциям общества разных категорий (типов);</p> <p>обязанность раскрытия документа, определяющего дивидендную политику общества, на сайте общества в сети «Интернет».</p>	<p>Данная рекомендация ККУ соблюдается.</p> <p>В ОАО «ЛУКОЙЛ» утверждено Положение о дивидендной политике ОАО «ЛУКОЙЛ».</p> <p>Данная рекомендация ККУ соблюдается (п. 3.2 Положения о дивидендной политике ОАО «ЛУКОЙЛ»).</p> <p>Неприменимо в связи с тем, что уставный капитал ОАО «ЛУКОЙЛ» состоит только из обыкновенных акций.</p> <p>Данная рекомендация ККУ соблюдается (п. 6.1 Положения о дивидендной политике ОАО «ЛУКОЙЛ»).</p>	

1.2.2.	Иные ключевые, по мнению общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления.	Компания считает, что соблюдает основные принципы и рекомендации ККУ, изложенные в п. 1.2 части А ККУ и пп.30-41 части Б ККУ.
--------	--	---

II. Совет директоров общества

2.1	Совет директоров определяет основные стратегические ориентиры деятельности общества на долгосрочную перспективу, ключевые показатели деятельности общества, осуществляет стратегическое управление обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов общества, определяет политику общества по вознаграждению членов совета директоров и исполнительных органов, а также реализует иные ключевые функции		
2.1.1.	В обществе сформирован совет директоров, который:	В ОАО «ЛУКОЙЛ» сформирован Совет директоров, компетенция которого закреплена в пункте 9.7 Устава ОАО «ЛУКОЙЛ». Действующий состав Совета директоров избран на годовом Общем собрании акционеров 26 июня 2014 г.	
	определяет основные стратегические ориентиры деятельности общества на долгосрочную перспективу, ключевые показатели деятельности общества;	Подпункт 9.7.1 Устава ОАО «ЛУКОЙЛ».	
	контролирует деятельность исполнительных органов общества;	Исполнительные органы Компании подотчетны Совету директоров на основании статьи 69 Федерального закона «Об акционерных обществах».	В проекте Изменений и дополнений, предлагаемых для внесения в действующую редакцию Устава ОАО «ЛУКОЙЛ» на годовом Общем собрании акционеров Компании 25.06.2015, предусмотрено дополнение пункта 9.1 Устава Компании положением, устанавливающим функцию Совета директоров по контролю деятельности исполнительных органов Компании.
	определяет принципы и подходы к организации управления рисками и внутреннего контроля в обществе;	Советом директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» утверждены основополагающие документы общества в сфере управления рисками и внутреннего контроля: Политика ОАО «ЛУКОЙЛ» по управлению рисками, Положение о Комитете по рискам, Положение о внутреннем контроле и внутреннем аудите в ОАО «ЛУКОЙЛ», Процедуры внутреннего контроля. В соответствии с подпунктами 3.1.9 – 3.1.10 Положения о Комитете по аудиту Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» к компетенции Комитета по аудиту относятся: <ul style="list-style-type: none"> • оценка эффективности процедур внутреннего контроля Компании и подготовка предложений по их совершенствованию, а также анализ эффективности работы Службы по контролю и внутреннему аудиту Компании с целью информирования Совета директоров Компании о финансово-хозяйственной деятельности Компании; • оценка системы управления рисками, существующей в Компании, и подготовка соответствующих рекомендаций Совету директоров Компании. 	
	определяет политику общества по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.	В соответствии с подпунктом 9.7.10 Устава ОАО «ЛУКОЙЛ» к компетенции Совета директоров относится установление основных условий договоров, заключаемых с Президентом и членами Правления.	

		<p>В Совете директоров создан Комитет по кадрам и вознаграждениям, который в соответствии с Положением о Комитете по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ»:</p> <ul style="list-style-type: none"> • представляет Совету директоров Компании рекомендации по основным направлениям деятельности Компании в области кадров и вознаграждения членов органов управления Компании (подпункт 3.1.1 Положения); • представляет Совету директоров Компании рекомендации по существенным условиям договоров, заключаемых с членами Правления и Президентом Компании (подпункт 3.1.4 Положения); • разрабатывает основные направления деятельности Компании в области кадров и вознаграждения членов органов управления (подпункт 3.1.8 Положения). <p>Основываясь на рекомендациях Комитета по кадрам и вознаграждениям, Совет директоров представляет акционерам к годовому Общему собранию акционеров рекомендации по голосованию по вопросам установления размеров вознаграждения и выплаты вознаграждения членам Совета директоров.</p>	
2.1.2.	Иные ключевые, по мнению общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления.	Компания считает, что Совет директоров реализует те ключевые функции, которые предусмотрены Федеральным законом «Об акционерных обществах», Уставом ОАО «ЛУКОЙЛ» и содержатся в п. 2.1 части А ККУ.	
2.2	Совет директоров должен являться эффективным и профессиональным органом управления общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам общества и его акционеров. Председатель совета директоров должен способствовать наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на совет директоров. Заседания совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов совета директоров должны обеспечивать эффективную деятельность совета директоров		
2.2.1.	Председателем совета директоров является независимый директор или среди избранных независимых директоров определен старший независимый директор, координирующий работу независимых директоров и осуществляющий взаимодействие с председателем совета директоров.	<p>Данный принцип ККУ не соблюдается.</p> <p>Председателем Совета директоров является неисполнительный директор.</p> <p>Среди избранных независимых директоров не определен старший независимый директор.</p>	<p>Председатель Совета директоров был избран единогласно всеми членами Совета директоров как наиболее авторитетный член Совета директоров, внесший значительный вклад в развитие Компании, обладающий профессионализмом и знаниями отрасли.</p> <p>Компания исходит из того, что все члены Совета директоров обладают равными правами, а также принимает во внимание тот факт, что независимые директора не определили старшего независимого директора.</p>
2.2.2.	Внутренними документами общества закреплен порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к их проведению, и предусматривающий, в частности: сроки уведомления членов совета директоров о предстоящем заседании;	<p>Данные рекомендации ККУ соблюдаются.</p> <p>В ОАО «ЛУКОЙЛ» утверждено Положение о Совете директоров ОАО «ЛУКОЙЛ», в котором закреплен порядок подготовки и проведения заседаний Совета директоров, которое предусматривает, в частности:</p> <p>направление членам Совета директоров уведомления о предстоящем заседании не позднее чем за десять дней до даты заседания (п. 2.10 Положения), за исключением случаев, требующих незамедлительных решений (п. 2.11 Положения);</p>	

	<p>сроки направления документов (бюллетеней) для голосования и получения заполненных документов (бюллетеней) при проведении заседаний в заочной форме;</p> <p>возможность направления и учета письменного мнения по вопросам повестки дня для членов совета директоров, отсутствующих на очном заседании;</p> <p>возможность обсуждения и голосования посредством конференц-связи и видео-конференц-связи.</p>	<p>направление членам Совета директоров всех необходимых материалов (включая листы голосования) не позднее чем за 10 дней до даты окончания заочного голосования (пп. 3.11.4, 2.10 Положения);</p> <p>возможность направления и учета письменного мнения по вопросам повестки дня для членов Совета директоров, отсутствующих на очном заседании, путем направления листа учета письменного мнения в установленном порядке (п. 3.2 Положения);</p> <p>возможность обсуждения и голосования посредством конференц-связи и видео-конференц-связи (п.3.3 Положения).</p>	
2.2.3.	<p>Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях совета директоров, проводимых в очной форме. Перечень таких вопросов соответствует рекомендациям Кодекса корпоративного управления¹.</p>	<p>Данный принцип ККУ частично не соблюдается.</p> <p>Вопросы, указанные в подпунктах 1, 2 (в части созыва годового Общего собрания акционеров), 3, 4, 5, 9, 16, 17, 19 пункта 168 части Б ККУ, в 2014 году рассматривались на очных заседаниях Совета директоров.</p> <p>Вопросы, указанные в подпунктах 6, 7, 10, 12, 13, 15, 18 пункта 168 части Б ККУ, Советом директоров Компании не рассматривались в связи с отсутствием необходимости.</p> <p>Решение о созыве внеочередного Общего собрания акционеров принималось на заочном заседании Совета директоров, однако вопрос о подготовке Плана мероприятий по проведению внеочередного Общего собрания акционеров 2014 года для принятия решения по вопросу выплаты промежуточных дивидендов по акциям Компании был предварительно рассмотрен на очном заседании Совета директоров 23 июля 2014 г.</p> <p>Вопросы, указанные в подпункте 8 пункта 168 части Б ККУ, рассматривались на заочных заседаниях Совета директоров.</p> <p>Вопрос, указанный в подпункте 14 пункта 168 части Б ККУ, в данной формулировке Советом директоров не рассматривался, однако вопросы о предварительных итогах деятельности Группы «ЛУКОЙЛ» в 2013 году и о предварительных итогах работы Группы «ЛУКОЙЛ» в первом полугодии 2014 года и ходе выполнения Бюджета и Инвестиционной программы Группы «ЛУКОЙЛ» на 2014 год были рассмотрены на очных заседаниях Совета директоров.</p> <p>Вопрос, указанный в подпункте 11 пункта 168 части Б ККУ, отнесен Уставом ОАО «ЛУКОЙЛ» к компетенции Правления ОАО «ЛУКОЙЛ».</p>	<p>Совет директоров Компании стремится выносить наиболее важные вопросы на очные заседания при условии, что это согласуется с планом работы, утвержденным Советом директоров, не замедляет принятия решений, необходимых для обеспечения нормальной финансово-хозяйственной деятельности Компании.</p>
2.2.4.	<p>Иные ключевые, по мнению общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления.</p>	–	–

¹ Указан в пункте 168 части Б Кодекса корпоративного управления.

2.3	В состав совета директоров должно входить достаточное количество независимых директоров	
2.3.1.	Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава совета директоров.	Директора, признанные независимыми в 2014 году в соответствии с Правилами листинга ЗАО «ФБ ММВБ», составляют более одной трети Совета директоров.
2.3.2.	Независимые директора в полном объеме соответствуют критериям независимости, рекомендованным Кодексом корпоративного управления.	<p>Данное требование частично не соблюдается.</p> <p>На дату окончания 2014 года два директора из пяти, признанных независимыми в 2014 году, не в полном объеме соответствуют критериям независимости, рекомендованным в Кодексе.</p> <p>Срок пребывания в Совете директоров одного из этих директоров на конец 2014 года превысил 7 лет.</p> <p>Еще один из директоров является выгодоприобретателем по акциям ОАО «ЛУКОЙЛ», рыночная стоимость которых по состоянию на конец 2014 года более чем в 20 раз превышала величину годового фиксированного вознаграждения члена Совета директоров.</p>
		<p>Компания учитывает тот факт, что: директор являлся выгодоприобретателем такого пакета акций еще до вступления в силу ККУ;</p> <p>рыночная стоимость такого пакета не является постоянной и может изменяться под воздействием факторов, не зависящих от Компании и от решений члена Совета директоров;</p> <p>высокая относительно годового фиксированного вознаграждения члена Совета директоров рыночная стоимость такого пакета акций составляет, тем не менее, очень незначительную долю от уставного капитала Компании (менее 0,01%).</p> <p>Компания принимает во внимание, что согласно п. 4.2.2 части А ККУ долгосрочное владение акциями общества в наибольшей степени способствует сближению финансовых интересов членов Совета директоров с долгосрочными интересами акционеров.</p> <p>Компания также принимает во внимание то, что, несмотря на наличие формальных критериев связанности некоторых членов Совета директоров с Компанией, их огромные знания и многолетний опыт, а также их общепризнанная репутация среди инвесторов, позволяют им выносить объективные, независимые и добросовестные суждения и принимать решения, отвечающие интересам Компании и ее акционеров.</p>
2.3.3.	Совет директоров (комитет по номинациям (кадрам, назначениям)) проводит оценку соответствия кандидатов в члены совета директоров критериям независимости.	<p>Данный принцип ККУ соблюдается.</p> <p>В 2014 году Комитетом по кадрам и вознаграждениям Совета директоров была проведена оценка соответствия кандидатов в члены Совета директоров критериям независимости, установленным в Правилах листинга ЗАО «ФБ ММВБ», а также критериям, указанным в Кодексе корпоративного поведения, действовавшим на дату проведения оценки.</p>

2.3.4.	Иные ключевые, по мнению общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления.	При оценке кандидатов в члены Совета директоров Компания руководствуется прежде всего тем, что независимым директором следует признавать лицо, которое обладает достаточным профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способно выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов Компании, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон.	
2.4	Совет директоров должен создавать комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности общества		
2.4.1.	Советом директоров общества создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров, функции которого закреплены во внутренних документах и соответствуют рекомендациям Кодекса корпоративного управления ¹ .	<p>Данный принцип и соответствующие рекомендации ККУ соблюдаются частично.</p> <p>В Совете директоров создан Комитет по аудиту, однако он состоит из независимых и неисполнительного директоров. Большинство членов Комитета составляют независимые директора.</p> <p>Функции Комитета по аудиту Совета директоров Компании закреплены в Положении о Комитете по аудиту Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» и частично соответствуют рекомендациям ККУ.</p>	Компания принимает во внимание то, что ККУ носит рекомендательный характер, а также учитывает общее число независимых директоров, выдвинутых акционерами и избранных годовым Общим собранием, их профессиональный опыт и возможности исполнять обязанности членов комитетов. Компания планирует внести соответствующие изменения и дополнения в Положение о Комитете по аудиту Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ».
2.4.2.	Советом директоров общества создан комитет по вознаграждениям (может быть совмещен с комитетом по номинациям (кадрам, назначениям)), состоящий из независимых директоров, функции которого соответствуют рекомендациям Кодекса корпоративного управления ² .	<p>Данный принцип и соответствующие рекомендации ККУ соблюдаются частично.</p> <p>В ОАО «ЛУКОЙЛ» функции комитета по вознаграждениям осуществляет Комитет по кадрам и вознаграждениям Совета директоров. На дату избрания он состоял из независимых и неисполнительных директоров. На конец 2014 года Комитет состоял из неисполнительных директоров.</p> <p>Функции Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров Компании закреплены в Положении о Комитете по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» и в основном соответствуют рекомендациям ККУ.</p>	Компания принимает во внимание то, что ККУ носит рекомендательный характер, а также учитывает общее число независимых директоров, выдвинутых акционерами и избранных годовым Общим собранием, их профессиональный опыт и возможности исполнять обязанности членов комитетов. Компания планирует внести соответствующие изменения и дополнения в Положение о Комитете по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ».
2.4.3.	Советом директоров общества создан комитет по номинациям (кадрам, назначениям) (может быть совмещен с комитетом по вознаграждениям), большинство членов которого являются независимыми директорами, функции которого соответствуют рекомендациям Кодекса корпоративного управления ³ .	<p>Данный принцип и соответствующие рекомендации ККУ соблюдаются частично.</p> <p>Функции комитета по номинациям осуществляет Комитет по кадрам и вознаграждениям Совета директоров.</p> <p>См. пояснения к п. 2.4.2.</p>	Компания принимает во внимание то, что ККУ носит рекомендательный характер, а также учитывает общее число независимых директоров, выдвинутых акционерами и избранных годовым Общим собранием, их профессиональный опыт и возможности исполнять обязанности членов комитетов. Компания принимает во внимание, что ККУ допускает осуществление функций комитета по номинациям комитетом по вознаграждениям. В части функций комитета Компания планирует внести соответствующие изменения и дополнения в Положение о Комитете по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ».

¹ Указаны в пункте 172 части Б Кодекса корпоративного управления.

² Указаны в пункте 180 части Б Кодекса корпоративного управления.

³ Указаны в пункте 186 части Б Кодекса корпоративного управления.

2.4.4.	Иные ключевые, по мнению общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления.	В Совете директоров также создан Комитет по стратегии и инвестициям. На дату избрания он состоял из независимых и исполнительных директоров. На конец 2014 года он состоял из трех независимых и двух исполнительных директоров.	
2.5	Совет директоров должен обеспечивать проведение оценки качества работы совета директоров, его комитетов и членов совета директоров		
2.5.1.	Оценка качества работы совета директоров проводится на регулярной основе не реже одного раза в год, при этом не реже одного раза в три года такая оценка проводится с привлечением внешней организации (консультанта).	Данный принцип ККУ соблюдается частично. Оценка деятельности Совета директоров и его комитетов проводится в Компании ежегодно. Такая оценка с привлечением внешней организации до настоящего времени не проводилась.	В Кодексе корпоративного поведения, рекомендации которого применялись до апреля 2014 года, такое требование отсутствовало. Компания рассматривает возможность применения данной рекомендации ККУ в своей корпоративной практике.
2.5.2.	Иные ключевые, по мнению общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления.	–	–
III. Корпоративный секретарь общества			
3.1	Эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координация действий общества по защите прав и интересов акционеров, поддержка эффективной работы совета директоров обеспечиваются корпоративным секретарем (специальным структурным подразделением, возглавляемым корпоративным секретарем)		
3.1.1.	Корпоративный секретарь подотчетен совету директоров, назначается и снимается с должности по решению или с согласия совета директоров.	Данные рекомендации ККУ соблюдаются частично. В ОАО «ЛУКОЙЛ» решением Совета директоров функции корпоративного секретаря возложены на Секретаря Совета директоров. Секретарь Совета директоров ежегодно назначается решением Совета директоров на срок полномочий Совета директоров.	В Кодексе корпоративного поведения, рекомендации которого применялись до апреля 2014 года, такое требование отсутствовало. Компания рассматривает возможность применения данной рекомендации ККУ в своей корпоративной практике.
3.1.2.	В обществе утвержден внутренний документ, определяющий права и обязанности корпоративного секретаря (Положение о корпоративном секретаре), содержание которого соответствует рекомендациям Кодекса корпоративного управления ¹ .	Данная рекомендация ККУ не соблюдается.	Компания планирует утвердить Положение о корпоративном секретаре.
3.1.3.	Корпоративный секретарь занимает позицию, не совмещаемую с выполнением иных функций в обществе. Корпоративный секретарь наделен функциями в соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления ² . Корпоративный секретарь располагает достаточными ресурсами для осуществления своих функций.	Данный принцип ККУ не соблюдается, т.к. Секретарь Совета директоров является также членом Правления. Секретарь Совета директоров, являясь также членом Правления, в значительной части обладает теми полномочиями, которыми в соответствии с рекомендациями ККУ должен быть наделен корпоративный секретарь для выполнения возложенных на него функций, кроме того Секретарь способствует эффективному обмену информацией между органами Компании.	В Кодексе корпоративного поведения, рекомендации которого применялись до апреля 2014 года, такое требование отсутствовало. Компания рассматривает возможность применения данной рекомендации ККУ в своей корпоративной практике.
3.1.4.	Иные ключевые, по мнению общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления.	–	–

¹ Указаны в пункте 217 части Б Кодекса корпоративного управления.

² Указаны в пункте 218 части Б Кодекса корпоративного управления.

IV. Система вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества			
4.1	Уровень выплачиваемого обществом вознаграждения должен быть достаточным для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для общества компетенцией и квалификацией. Выплата вознаграждения членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества должна осуществляться в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению		
4.1.1.	В обществе регламентированы все выплаты, льготы и привилегии, предоставляемые членам совета директоров, исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам общества	Данный принцип ККУ соблюдается.	–
4.1.2.	Иные ключевые, по мнению общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления	Компания ежеквартально раскрывает информацию по всем видам выплат, осуществленных членам Совета директоров и Правления за соответствующие периоды..	–
4.2	Система вознаграждения членов совета директоров должна обеспечивать сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров		
4.2.1.	Общество не применяет других форм денежного вознаграждения членов совета директоров кроме фиксированного годового вознаграждения.	Данный принцип в основном соблюдается. В Компании ежегодно на годовом Общем собрании акционеров принимается решение о выплате вознаграждения и компенсации расходов членам Совета директоров: предусмотрено фиксированное годовое вознаграждение за исполнение обязанностей члена Совета директоров, за исполнение функций Председателя Совета директоров и председателей комитетов Совета директоров, а также предусмотрено дополнительное вознаграждение за очное участие в заседании комитета Совета директоров члену Совета директоров, являющемуся членом комитета, за очное участие в заседании Совета директоров или комитета Совета директоров с осуществлением трансконтинентального перелета и за участие в конференциях и иных мероприятиях, осуществляемое членом Совета директоров по письменным поручениям Председателя Совета директоров.	–
4.2.2.	В обществе членам совета директоров не предоставляется возможность участия в опционных программах и право реализации принадлежащих им акций общества не обуславливается достижением определенных показателей деятельности.	Данный принцип соблюдается.	–
4.2.3.	Иные ключевые, по мнению общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления.	В Компании не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов Совета директоров в связи с переходом контроля над Компанией или иными обстоятельствами.	–
4.3	Система вознаграждения исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества должна предусматривать зависимость вознаграждения от результата работы общества и их личного вклада в достижение этого результата		
4.3.1.	В обществе внедрена программа долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.	Данный принцип соблюдается. Советом директоров Компании утверждено Положение о долгосрочном стимулировании работников ОАО «ЛУКОЙЛ» и его дочерних обществ в 2013-2017 гг.	–

4.3.2. Иные ключевые, по мнению общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления.

V. Система управления рисками и внутреннего контроля

5.1 В обществе должна быть создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед обществом целей

5.1.1. Советом директоров определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.

Данный принцип соблюдается. Советом директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» утверждены основополагающие документы Компании, определяющие принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля:

- Политика ОАО «ЛУКОЙЛ» по управлению рисками,
- Положение о Комитете по рискам,
- Положение по управлению рисками в ОАО «ЛУКОЙЛ»;
- Положение о внутреннем контроле и внутреннем аудите в ОАО «ЛУКОЙЛ»,
- Процедуры внутреннего контроля.

–

5.1.2. В обществе создано отдельное структурное подразделение по управлению рисками и внутреннему контролю.

Данная рекомендация соблюдается. В Компании созданы Управление риск-менеджмента и сводного анализа и Служба по контролю и внутреннему аудиту.

5.1.3. В обществе разработана и внедрена антикоррупционная политика общества, определяющая меры, направленные на формирование элементов корпоративной культуры, организационной структуры, правил и процедур, обеспечивающих недопущение коррупции.

Данная рекомендация ККУ соблюдается. В Компании утвержден Кодекс деловой этики Открытого акционерного общества «Нефтяная компания «ЛУКОЙЛ».

5.1.4. Иные ключевые, по мнению общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления.

–

–

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

5.2.1. В обществе сформировано отдельное структурное подразделение, осуществляющее функции внутреннего аудита, функционально подчиненное совету директоров общества. Функции указанного подразделения соответствуют рекомендациям Кодекса корпоративного управления и к таким функциям, в частности, относятся:

- оценка эффективности системы внутреннего контроля;
- оценка эффективности системы управления рисками;
- оценка корпоративного управления (в случае отсутствия комитета по корпоративному управлению)

Данный принцип соблюдается частично. В соответствии с Положением о Службе по контролю и внутреннему аудиту ОАО «ЛУКОЙЛ» ее функцией является осуществление объективного и независимого контроля корпоративного управления, системы внутреннего контроля, оценка эффективности применяемых процедур внутреннего контроля, их состояния и разработка предложений по их совершенствованию. Вместе с тем Служба по контролю и внутреннему аудиту функционально и административно подчиняется Вице-президенту по контролю и внутреннему аудиту, а сам Вице-президент по контролю и внутреннему аудиту – Президенту Компании.

При этом руководитель Службы по контролю и внутреннему аудиту ежегодно докладывает Совету директоров Компании о функционировании систем внутреннего контроля, внутреннего аудита и управления рисками в организациях Группы «ЛУКОЙЛ».

5.2.2.	Руководитель подразделения внутреннего аудита подотчетен совету директоров общества, назначается и снимается с должности по решению совета директоров общества.	Данная рекомендация ККУ не соблюдается. Руководитель Службы по контролю и внутреннему аудиту назначается и освобождается от занимаемой должности Президентом Компании.	Советом директоров Компании определен специальный концептуальный подход, предполагающий функциональное и административное подчинение руководителя Службы по контролю и внутреннему аудиту Президенту Компании. Компанией планируются мероприятия по установлению подотчетности руководителя Службы по контролю и внутреннему аудиту Совету директоров Компании.
5.2.3.	В обществе утверждена политика в области внутреннего аудита (Положение о внутреннем аудите), определяющая цели, задачи и функции внутреннего аудита.	Данная рекомендация ККУ соблюдается. В Компании утверждено Положение о внутреннем контроле и внутреннем аудите в ОАО «ЛУКОЙЛ».	–
5.2.4.	Иные ключевые, по мнению общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления	–	–

VI. Раскрытие информации об обществе, информационная политика общества

6.1.	Общество и его деятельность должны быть прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц		
6.1.1.	В обществе утвержден внутренний документ, определяющий информационную политику общества, соответствующую рекомендациям Кодекса корпоративного управления. Информационная политика общества включает следующие способы взаимодействия с инвесторами и иными заинтересованными лицами: <ul style="list-style-type: none"> организация специальной страницы сайта общества в сети «Интернет», на которой размещаются ответы на типичные вопросы акционеров и инвесторов, регулярно обновляемый календарь корпоративных событий общества, а также иная полезная для акционеров и инвесторов информация; регулярное проведение встреч членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с аналитиками; регулярное проведение презентаций (в том числе в форме телеконференций, веб-кастов) и встреч с участием членов органов управления и иных ключевых руководящих работников общества, в том числе сопровождающих публикации бухгалтерской (финансовой) отчетности общества, либо связанных с основными инвестиционными проектами и планами стратегического развития общества. 	<p>Данный принцип и соответствующие рекомендации ККУ в основном соблюдаются.</p> <p>В Компании действует Положение об информационной политике ОАО «ЛУКОЙЛ».</p> <p>Соблюдается.</p> <p>Положением об информационной политике ОАО «ЛУКОЙЛ» предусмотрено информирование акционеров, инвесторов и участников рынка ценных бумаг через интернет-сайты, на которых есть страницы с регулярно задаваемыми акционерами вопросами, календарем корпоративных событий и другой, полезной для акционеров и инвесторов информацией.</p> <p>Соблюдается.</p> <p>Соблюдается.</p>	–
6.1.2.	Реализация обществом информационной политики осуществляется исполнительными органами общества. Контроль за надлежащим раскрытием информации и соблюдением информационной политики осуществляет совет директоров общества.	Данная рекомендация ККУ соблюдается частично. В соответствии с пунктом 3.1 Положения об информационной политике ОАО «ЛУКОЙЛ» ответственность за информирование о деятельности Компании несут ее исполнительные органы, по решению которых устанавливается порядок информирования акционеров и инвесторов.	–

6.1.3.	В обществе установлены процедуры, обеспечивающие координацию работы всех служб и структурных подразделений общества, связанных с раскрытием информации или деятельностью которых может привести к необходимости раскрытия информации.	Данная рекомендация соблюдается. В Компании приняты локальные нормативные акты, устанавливающие порядок раскрытия информации.	–
6.1.4.	Иные ключевые, по мнению общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления.	Компания считает, что соблюдает основные принципы и рекомендации ККУ, изложенные в п. 6.1 части А ККУ и пп.274-277 части Б ККУ.	–
6.2	Общество должно своевременно раскрывать полную, актуальную и достоверную информацию об обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами общества и инвесторами		
6.2.1.	При наличии существенной доли иностранных инвесторов в капитале в обществе обеспечивается параллельно с раскрытием информации на русском языке раскрытие наиболее существенной информации об обществе (в том числе сообщения о проведении общего собрания акционеров, годового отчета общества) на иностранном языке, который является общепринятым на финансовом рынке.	Данная рекомендация ККУ соблюдается. Компания осуществляет синхронное и эквивалентное раскрытие существенной информации в Российской Федерации и за ее пределами на русском и английском языке.	–
6.2.2.	В обществе обеспечивается раскрытие информации не только о нем самом, но и о подконтрольных ему юридических лицах, имеющих для него существенное значение.	Данная рекомендация ККУ соблюдается. Информация о подконтрольных юридических лицах, имеющих существенное значение, включается в состав ежеквартального отчета эмитента.	–
6.2.3.	Общество раскрывает годовую и промежуточную (полугодовую) консолидированную или индивидуальную финансовую отчетность, составленную в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО). Годовая консолидированная или индивидуальная финансовая отчетность раскрывается вместе с аудиторским заключением, а промежуточная (полугодовая) консолидированная или индивидуальная финансовая отчетность – вместе с отчетом о результатах обзорной аудиторской проверки или аудиторским заключением.	Данная рекомендация ККУ соблюдается. Компания раскрывает годовую и промежуточную (за 3, 6, 9 месяцев) консолидированную финансовую отчетность, подготовленную в соответствии с ОПБУ США. Годовая консолидированная финансовая отчетность раскрывается вместе с аудиторским заключением, промежуточная консолидированная финансовая отчетность – вместе с отчетом о результатах обзорной аудиторской проверки.	В соответствии с частью 2 статьи 8 Федерального закона «О консолидированной финансовой отчетности» Компания обязана составлять консолидированную финансовую отчетность в соответствии с МСФО не ранее чем с отчетности за 2015 год.
6.2.4.	Обществом раскрыт специальный меморандум, содержащий планы в отношении общества лица, контролирующего общество. Указанный меморандум составлен в соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления ¹ .	Данная рекомендация неприменима, поскольку лицо, контролирующее Компанию, отсутствует.	–
6.2.5.	В обществе обеспечивается раскрытие подробной информации о биографических данных членов совета директоров, включая информацию о том, являются ли они независимыми директорами, а также оперативное раскрытие информации об утрате членом совета директоров статуса независимого директора.	Данная рекомендация в основном соблюдается. Компания раскрывает подробную информацию о биографических данных членов Совета директоров на своей странице в сети «Интернет», а также в годовых отчетах. Информация о статусе независимости директоров раскрывается в годовых отчетах Компании и включается в квартальные отчеты о соблюдении норм корпоративного управления, направляемые организатору торговли.	Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг не предусмотрена форма раскрытия информации об утрате членом Совета директоров статуса независимого директора. Компания планирует оперативно раскрывать такую информацию, если она, по мнению Компании, будет способна оказать существенное влияние на стоимость ее ценных бумаг.

¹ Указаны в пункте 279 части Б Кодекса корпоративного управления.

6.2.2.	Общество раскрывает информацию о структуре капитала в соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления.	<p>Данная рекомендация соблюдается частично.</p> <p>Раскрываемая Компанией информация о структуре капитала в целом соответствует рекомендациям ККУ, за исключением заявлений исполнительных органов об отсутствии в Компании сведений о существовании долей владения акциями, превышающих 5%, помимо уже раскрытых Компанией.</p> <p>В соответствии с применимым законодательством Компания раскрывает информацию о долях владения акциями, превышающих 5%, о которой ей становится известно.</p>	<p>В Кодексе корпоративного поведения, рекомендации которого применялись до апреля 2014 года, такое требование отсутствовало.</p> <p>Компания рассматривает возможность применения данной рекомендации ККУ в своей корпоративной практике.</p>
6.2.7.	<p>Годовой отчет общества содержит дополнительную информацию, рекомендуемую Кодексом корпоративного управления:</p> <ul style="list-style-type: none"> • краткий обзор наиболее существенных сделок, в том числе взаимосвязанных сделок, совершенных обществом и подконтрольными ему юридическими лицами за последний год; • отчет о работе совета директоров (в том числе комитетов совета директоров) за год, содержащий, в том числе, сведения о количестве очных (заочных) заседаний, об участии каждого из членов совета директоров в заседаниях, описание наиболее существенных вопросов и наиболее сложных проблем, рассмотренных на заседаниях совета директоров и комитетов совета директоров, основных рекомендаций, которые комитеты давали совету директоров; • сведения о прямом или косвенном владении членами совета директоров и исполнительных органов общества акциями общества; • сведения о наличии у членов совета директоров и исполнительных органов конфликта интересов (в том числе связанного с участием указанных лиц в органах управления конкурентов общества); • описание системы вознаграждения членов совета директоров, в том числе размер индивидуального вознаграждения по итогам года по каждому члену совета директоров (с разбивкой на базовое, дополнительное вознаграждение за председательство в совете директоров, за председательство (членство) в комитетах при совете директоров, размер участия в долгосрочной мотивационной программе, объем участия каждого члена совета директоров в опционной программе, при наличии таковой), компенсаций расходов, связанных с участием в совете директоров, а также расходов общества на страхование ответственности директоров как членов органов управления; 	<p>Данные рекомендации соблюдаются частично.</p> <p>Соблюдается частично.</p> <p>Соблюдается.</p> <p>Соблюдается.</p> <p>Соблюдается.</p> <p>Соблюдается частично.</p> <p>Размер индивидуального вознаграждения, причитающегося каждому члену Совета директоров, не указывается.</p>	<p>Компания раскрывает существенные сделки, в том числе взаимосвязанные, в форме сообщений о существенных фактах; в Годовом отчете раскрываются совершенные в отчетном году крупные сделки и сделки, в совершении которых имеется заинтересованность.</p>

	<ul style="list-style-type: none"> • сведения о суммарном вознаграждении за год: <ul style="list-style-type: none"> а) по группе из не менее пяти наиболее высокооплачиваемых членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с разбивкой по каждому виду вознаграждения; б) по всем членам исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам общества, на которых распространяется действие политики общества в области вознаграждения, с разбивкой по каждому виду вознаграждения; 	<p>Не соблюдается.</p> <p>Соблюдается.</p> <p>Не соблюдается.</p>	<p>Компания исходит из того, что Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг не предусмотрено раскрытие информации о вознаграждении членов исполнительных органов по группам.</p> <p>Компания исходит из того, что Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг не предусмотрено раскрытие информации о размере вознаграждения физического лица, занимающего должность единоличного исполнительного органа управления эмитента.</p>
6.2.8.	Иные ключевые, по мнению общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления.	–	–
6.3.	Предоставление обществом информации и документов по запросам акционеров должно осуществляться в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности		
6.3.1.	В соответствии с информационной политикой общества акционерам общества, владеющим одинаковым количеством голосующих акций общества, обеспечивается равный доступ к информации и документам общества.	<p>Данная рекомендация соблюдается.</p> <p>Пунктом 2.8 Положения об информационной политике ОАО «ЛУКОЙЛ» установлено, что Компания обеспечивает равные права и возможности в получении и доступе к информации для всех акционеров.</p>	–
6.3.2.	Иные ключевые, по мнению общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления.	Компания считает, что соблюдает основные принципы и рекомендации ККУ, изложенные в п. 6.3 части А ККУ и пп.295-302 части Б ККУ.	–
VII. Существенные корпоративные действия			
7.1.	Действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние общества и, соответственно, на положение акционеров (существенные корпоративные действия), должны осуществляться на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных сторон		
7.1.1.	Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, рассмотрение которых отнесено к компетенции совета директоров общества, включая: <ul style="list-style-type: none"> • реорганизацию общества; 	<p>Соответствующие принципы ККУ в основном не соблюдаются.</p> <p>В соответствии с пунктом 15.2 Устава ОАО «ЛУКОЙЛ» реорганизация Компании (слияние, присоединение, разделение, выделение, преобразование) производится по решению Собрания акционеров Компании только по предложению Совета директоров Компании.</p>	<p>В соответствии со сложившейся в Компании практикой Совет директоров при рассмотрении вопроса о подготовке к проведению Общего собрания акционеров Компании утверждает рекомендации акционерам по голосованию по всем вопросам, включенным в повестку дня, в том числе по вопросам, которые можно расценивать как существенные корпоративные действия.</p> <p>Федеральным законом «Об акционерных обществах» принятие решения о реорганизации общества отнесено к компетенции общего собрания акционеров.</p>

<ul style="list-style-type: none"> приобретение 30 и более процентов голосующих акций общества (поглощение); 	<p>В соответствии со статьей 84.3 Федерального закона «Об акционерных обществах» совет директоров принимает рекомендации в отношении полученного обществом добровольного или обязательного предложения.</p>	
<ul style="list-style-type: none"> увеличение или уменьшение уставного капитала общества; 	<p>Уменьшение уставного капитала отнесено Уставом Компании к компетенции общего собрания акционеров.</p> <p>Уставом Компании к компетенции Совета директоров отнесены вопросы, связанные с увеличением уставного капитала путем размещения дополнительных акций в пределах количества и категорий (типов) объявленных акций, а также вопросы внесения в Устав изменений и дополнений, связанных с увеличением уставного капитала Компании, в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации и Уставом ОАО «ЛУКОЙЛ».</p>	
<ul style="list-style-type: none"> листинг и делистинг акций общества; 	<p>Вопросы, связанные с обращением с заявлением о листинге акций Компании, Уставом Компании отнесены к компетенции Совета директоров; вопросы, связанные с обращением с заявлением о делистинге акций Компании и (или) эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции, отнесены к компетенции Общего собрания акционеров в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах».</p>	
<ul style="list-style-type: none"> сделки по продаже акций (долей) подконтрольных обществу юридических лиц, имеющих для него существенное значение, в результате совершения которых общество утрачивает контроль над такими юридическими лицами; 	<p>Не соблюдается.</p>	<p>Координация деятельности дочерних обществ Компании, в том числе предварительное согласование решений дочерних обществ Компании об участии в других организациях, а также принятие решений о прекращении участия Компании в других организациях, отнесены Уставом к компетенции Правления Компании.</p>
<ul style="list-style-type: none"> сделки, в том числе взаимосвязанные сделки, с имуществом общества или подконтрольных ему юридических лиц, стоимость которого превышает указанную в уставе общества сумму или которое имеет существенное значение для хозяйственной деятельности общества; 	<p>Частично не соблюдается.</p> <p>В соответствии с Уставом компетенции Совета директоров отнесено одобрение сделки или нескольких взаимосвязанных сделок, связанных с приобретением, отчуждением или возможностью отчуждения имущества, стоимость которого составляет от 10 до 25 процентов балансовой стоимости активов Компании.</p>	<p>Решения о приобретении прав пользования недрами, которое может повлечь инвестиционные расходы в размере, превышающем сумму в рублях, эквивалентную 150 млн долларов США, а также принятие решений об одобрении существенных сделок, совершаемых дочерними обществами Компании, отнесены к компетенции Правления Компании.</p>
<ul style="list-style-type: none"> создание подконтрольного обществу юридического лица, имеющего существенное значение для деятельности общества; 	<p>Не соблюдается.</p>	<p>Термин «подконтрольное юридическое лицо, имеющее существенное значение» используется в действующем законодательстве Российской Федерации только для целей раскрытия информации, в этой связи до закрепления данного термина в корпоративном законодательстве в Уставе Компании данный вопрос не может быть отнесен к компетенции Совета директоров.</p>
<ul style="list-style-type: none"> отчуждение обществом казначейских и «квазиказначейских» акций. 	<p>Не соблюдается в части отчуждения «квазиказначейских» акций. Отчуждение казначейских акций согласно пункту 1 статьи 34 Федерального закона «Об акционерных обществах» осуществляется по решению совета директоров.</p>	<p>Вопрос отчуждения «квазиказначейских» акций отнесен к компетенции Правления Компании.</p>

7.1.2.	Иные ключевые, по мнению общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления.	–	–
7.2	Общество должно обеспечить такой порядок совершения существенных корпоративных действий, который позволяет акционерам своевременно получать полную информацию о таких действиях, обеспечивает им возможность влиять на совершение таких действий и гарантирует соблюдение и адекватный уровень защиты их прав при совершении таких действий		
7.2.1.	При наличии существенной доли иностранных инвесторов в капитале в обществе обеспечивается параллельно с раскрытием информации на русском языке раскрытие наиболее существенной информации об обществе (в том числе сообщения о проведении общего собрания акционеров, годового отчета общества) на иностранном языке, который является общепринятым на финансовом рынке.	Данная рекомендация ККУ соблюдается. Компания осуществляет синхронное и эквивалентное раскрытие существенной информации в Российской Федерации и за ее пределами на русском и английском языке.	–
7.2.2.	Во внутренних документах общества установлен принцип обеспечения равных условий для всех акционеров общества при совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, а также закреплены дополнительные меры, защищающие права и законные интересы акционеров общества, предусмотренные Кодексом корпоративного управления, включая: <ul style="list-style-type: none"> • привлечение независимого оценщика, обладающего признанной на рынке безупречной репутацией и опытом оценки в соответствующей сфере, либо представление оснований непривлечения независимого оценщика при определении стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке, в совершении которой имеется заинтересованность; • определение цены акций общества при их приобретении и выкупе независимым оценщиком, обладающим признанной на рынке безупречной репутацией и опытом оценки в соответствующей сфере, с учетом средневзвешенной цены акций за разумный период времени, без учета эффекта, связанного с совершением обществом соответствующей сделки (в том числе без учета изменения цены акций в связи с распространением информации о совершении обществом соответствующей сделки), а также без учета дисконта за отчуждение акций в составе неконтрольного пакета; расширение перечня оснований, по которым члены совета директоров общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках общества с целью оценки фактической связанности соответствующих лиц	Соответствующий принцип и рекомендации в основном соблюдаются. В Компании действует Положение об организации независимой оценки в интересах Группы «ЛУКОЙЛ», в соответствии с которым требуется привлечение независимого оценщика: <ul style="list-style-type: none"> • при принятии Советом директоров или общим собранием акционеров решения об одобрении крупной сделки для целей определения цены отчуждаемого или приобретаемого имущества; • при поступлении в Компанию добровольного или обязательного предложения о приобретении акций Компании для целей определения рыночной стоимости акций и возможного изменения их рыночной стоимости в результате поглощения. Не соблюдается.	Компания исходит из того, что критерии заинтересованности установлены пунктом 1 статьи 81 Федерального закона «Об акционерных обществах».
7.2.2.	Иные ключевые, по мнению общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления.	–	–

**КРУПНЫЕ СДЕЛКИ И СДЕЛКИ,
В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ
ИМЕЕТСЯ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ**

► ПЕРЕЧЕНЬ СОВЕРШЕННЫХ ОАО «ЛУКОЙЛ» В 2014 ГОДУ СДЕЛОК, ПРИЗНАВАЕМЫХ В СООТВЕТСТВИИ С ФЕДЕРАЛЬНЫМ ЗАКОНОМ «ОБ АКЦИОНЕРНЫХ ОБЩЕСТВАХ» КРУПНЫМИ СДЕЛКАМИ

Взаимосвязанные сделки между ОАО «ЛУКОЙЛ» и ООО «ЛУКОЙЛ-Нижневолжскнефть», являющиеся крупной сделкой и заключенные в 2014 году.

1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров ОАО «ЛУКОЙЛ»	1
2. Цена	146 286 332 401,07 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» ООО «ЛУКОЙЛ-Нижневолжскнефть», вместе именуемые «Стороны»
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Соглашение (далее – Соглашение) ¹ .
6. Предмет сделки	<p>Стороны пришли к соглашению о реструктуризации задолженности ООО «ЛУКОЙЛ-Нижневолжскнефть» перед ОАО «ЛУКОЙЛ» по уплате основного долга по Соглашению № 1210099 от 01.03.2012 в размере 146 286 332 401,07 рублей в следующие заемные обязательства:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. задолженность в размере 71 000 000 000 рублей – в заемное обязательство по вновь заключаемому Договору займа между Сторонами с целью финансирования инвестиционной программы ООО «ЛУКОЙЛ-Нижневолжскнефть», не связанной с деятельностью на новых морских месторождениях, со сроком возврата до 20.06.2025, и процентной ставкой, устанавливаемой и рассчитываемой ОАО «ЛУКОЙЛ» в соответствии с Маркетинговой политикой по определению процентных ставок по займам между ОАО «ЛУКОЙЛ» и российскими организациями Группы «ЛУКОЙЛ», утвержденной решением Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» от 30.08.2006 (протокол № 26), с последующими изменениями и дополнениями (далее – Маркетинговая политика); 2. задолженность в размере 71 877 793 572,55 рублей – в заемное обязательство по Договору займа № 1410082 от 28.02.2014, заключенному между Сторонами с целью финансирования инвестиционного проекта «им. В.Филановского», со сроком возврата до 20.12.2021 и процентной ставкой, устанавливаемой и рассчитываемой ОАО «ЛУКОЙЛ» в соответствии с Маркетинговой политикой; 3. задолженность в размере 2 517 914 000 рублей – в заемное обязательство по Договору займа № 1410084 от 28.02.2014, заключенному между Сторонами, с целью финансирования проекта «им. Ю.Кувькина», со сроком возврата до 20.12.2026 и процентной ставкой, устанавливаемой и рассчитываемой ОАО «ЛУКОЙЛ» в соответствии с Маркетинговой политикой; 4. задолженность в размере 890 624 828,52 рублей – в заемное обязательство по Договору займа № 1410086 от 28.02.2014, заключенному между Сторонами с целью финансирования инвестиционных расходов по строительству газопроводов в точке выхода на берег Ставролен-Георгиевская, со сроком возврата до 20.12.2023 и процентной ставкой, устанавливаемой и рассчитываемой ОАО «ЛУКОЙЛ» в соответствии с Маркетинговой политикой. <p>Стороны пришли к соглашению, что задолженность ООО «ЛУКОЙЛ-Нижневолжскнефть» перед ОАО «ЛУКОЙЛ» по уплате процентов по Соглашению № 1210099 от 01.03.2012, начисленных за период с 01.01.2014 по состоянию на дату подписания Соглашения, погашается ООО «ЛУКОЙЛ-Нижневолжскнефть» не позднее даты подписания Соглашения раздельно по каждому направлению использования средств в соответствии с инвестиционной программой ООО «ЛУКОЙЛ-Нижневолжскнефть».</p> <p>Стороны пришли к соглашению о прекращении действия Соглашения № 1210099 от 01.03.2012 с даты заключения Соглашения и подтверждают, что не имеют каких-либо претензий по отношению друг к другу.</p>
7. Иные существенные условия сделки	Стороны пришли к Соглашению, что условия пункта 5.4 Соглашения № 1210099 от 01.03.2012 о ежеквартальной уплате процентов не применяются с 01.01.2014.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров ОАО «ЛУКОЙЛ»	2
2. Цена	Ориентировочно сумма сделки составит 220 681 296 000 рублей (сумма займа – 114 300 000 000 рублей; ориентировочная сумма процентов – 106 381 296 000 рублей).
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Займодавец) ООО «ЛУКОЙЛ-Нижневолжскнефть» (Заёмщик)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Договор займа (далее – Договор) ¹ .
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Займодавец предоставляет Заёмщику целевой заём в размере 114 300 000 000 рублей, который включает в себя сумму ранее возникшей и реструктуризированной на основании подпункта 1.1 заключаемого между Сторонами Соглашения задолженности в размере 71 000 000 000 рублей, на условиях, предусмотренных Договором, а Заёмщик обязуется возвратить полученную денежную сумму и уплатить с нее проценты в сроки и порядке, указанные в Договоре.

¹ Сделки №№ 1,2,3,4,5 являются взаимосвязанными.

7. Иные существенные условия сделки	<p>Заемные средства предоставляются с целью финансирования инвестиционной программы Заемщика, не связанной с деятельностью на новых морских месторождениях.</p> <p>Заем предоставляется сроком до 20.06.2025 с правом досрочного погашения.</p> <p>Уплата начисленных процентов Заемщиком производится ежеквартально, начиная с даты предоставления займа до даты окончания срока займа в течение 5 рабочих дней после окончания квартала.</p> <p>Заемщик уплачивает Займодавцу проценты по ставке, устанавливаемой и рассчитываемой Займодавцем в соответствии с Маркетинговой политикой по определению процентных ставок по займам между ОАО «ЛУКОЙЛ» и российскими организациями Группы «ЛУКОЙЛ», утвержденной решением Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» от 30.08.2006 (протокол № 26), с последующими изменениями и дополнениями (далее - Маркетинговая политика), для займов сроком свыше 9 лет. Заемщик письменно уведомляется Займодавцем об изменении процентной ставки на следующий процентный период. Письменное уведомление, направляемое Займодавцем Заемщику, является неотъемлемой частью Договора.</p>
-------------------------------------	---

1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров ОАО «ЛУКОЙЛ»	3
2. Цена	Ориентировочно сумма сделки составит 256 600 262 260,25 рублей (сумма займа - 157 043 121 000 рублей; ориентировочная сумма процентов – 99 557 141 260,25 рублей)
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Займодавец) ООО «ЛУКОЙЛ-Нижневолжскнефть» (Заемщик)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору займа № 1410082 от 28.02.2014 (далее – Договор) ¹ .
6. Предмет сделки	<p>В соответствии с Договором Займодавец предоставляет Заемщику целевой заем на финансирование инвестиционного проекта «им.Филановского» в сумме 58 000 000 000 рублей на условиях, предусмотренных Договором, а Заемщик обязуется возвратить полученную денежную сумму в срок до 20.12.2021 с правом досрочного погашения и уплатить на нее проценты по ставке, определяемой в соответствии с Маркетинговой политикой по определению процентных ставок по займам между ОАО «ЛУКОЙЛ» и российскими организациями Группы «ЛУКОЙЛ», утвержденной решением Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» от 30.08.2006 (протокол № 26), с последующими изменениями и дополнениями (далее – Маркетинговая политика), для займов сроком от 7 до 9 лет. Заемщик письменно уведомляется Займодавцем об изменении процентной ставки на следующий процентный период. Письменное уведомление, направляемое Займодавцем Заемщику, является неотъемлемой частью Договора.</p> <p>В соответствии с Дополнительным соглашением к Договору:</p> <ul style="list-style-type: none"> • пункт 1.1 Договора излагается в новой редакции, предусматривающей увеличение суммы займа до 157 043 121 000 рублей, включающей в себя сумму ранее возникшей и реструктуризированной на основании подпункта 1.2 заключаемого между Сторонами Соглашения задолженности в размере 71 877 793 572,55 рублей, на условиях предусмотренных Договором, а Заемщик обязуется возвратить полученную денежную сумму и уплатить на нее проценты в сроки и порядке, указанные в Договоре.

7. Иные существенные условия сделки	Дополнительное соглашение вступает в силу с момента его подписания уполномоченными представителями Сторон.
-------------------------------------	--

1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров ОАО «ЛУКОЙЛ»	4
2. Цена	Ориентировочно сумма сделки составит 186 507 572 130,08 рублей (сумма займа – 90 681 314 000 рублей; ориентировочная сумма процентов – 95 826 258 130,08 рублей).
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Займодавец) ООО «ЛУКОЙЛ-Нижневолжскнефть» (Заемщик)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору займа № 1410084 от 28.02.2014 (далее – Договор) ¹ .
6. Предмет сделки	<p>В соответствии с Договором Займодавец предоставляет Заемщику целевой заем на финансирование инвестиционного проекта «им. Ю.Кувыкина» в сумме 3 174 000 000 рублей на условиях, предусмотренных Договором, а Заемщик обязуется возвратить полученную денежную сумму в срок до 20.12.2021 с правом досрочного погашения и уплатить на нее проценты по ставке, определяемой в соответствии с Маркетинговой политикой по определению процентных ставок по займам между ОАО «ЛУКОЙЛ» и российскими организациями Группы «ЛУКОЙЛ», утвержденной решением Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» от 30.08.2006 (протокол № 26), с последующими изменениями и дополнениями (далее - Маркетинговая политика), для займов сроком от 7 до 9 лет. Заемщик письменно уведомляется Займодавцем об изменении процентной ставки на следующий процентный период. Письменное уведомление, направляемое Займодавцем Заемщику, является неотъемлемой частью Договора.</p> <p>В соответствии с Дополнительным соглашением к Договору:</p> <ul style="list-style-type: none"> • пункт 1.1 Договора излагается в новой редакции, предусматривающей увеличение суммы займа до 90 681 314 000 рублей, включающей в себя сумму ранее возникшей и реструктуризированной на основании подпункта 1.3 заключаемого между Сторонами Соглашения задолженности в размере 2 517 914 000 рублей,

¹ Сделки №№ 1,2,3,4,5 являются взаимосвязанными.

6. Предмет сделки	на условиях предусмотренных Договором, а Заемщик обязуется возвратить полученную денежную сумму в срок и уплатить на нее проценты в сроки и порядке, указанные в Договоре; <ul style="list-style-type: none"> пункт 4.1 Договора излагается в новой редакции, предусматривающей увеличения срока предоставления займа до 20.12.2026 с правом досрочного погашения; пункт 5.1 Договора излагается в новой редакции, предусматривающей изменение уплачиваемых Заемщиком процентов по ставке, устанавливаемой и рассчитываемой Займодавцем в соответствии с Маркетинговой политикой для займов сроком свыше 9 лет.
7. Иные существенные условия сделки	Дополнительное соглашение вступает в силу с момента его подписания уполномоченными представителями Сторон.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров ОАО «ЛУКОЙЛ»	5
2. Цена	Ориентировочно сумма сделки составит 34 543 697 440,64 рублей (сумма займа – 19 134 712 000 рублей; ориентировочная сумма процентов – 15 408 985 440,64 рублей).
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Займодавец) ООО «ЛУКОЙЛ-Нижневолжскнефть» (Заемщик)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору займа № 1410086 от 28.02.2014 (далее – Договор) ¹ .
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Займодавец предоставляет Заемщику целевой заём на финансирование инвестиционных расходов по строительству газопроводов в точке выхода на берег Ставролен-Георгиевская в сумме 12 350 000 000 рублей на условиях, предусмотренных Договором, а Заемщик обязуется возвратить полученную денежную сумму в срок до 20.12.2021 с правом досрочного погашения и уплатить на нее проценты по ставке, определяемой в соответствии с Маркетинговой политикой по определению процентных ставок по займам между ОАО «ЛУКОЙЛ» и российскими организациями Группы «ЛУКОЙЛ», утвержденной решением Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» от 30.08.2006 (протокол № 26), с последующими изменениями и дополнениями (далее – Маркетинговая политика), для займов сроком от 7 до 9 лет. Заемщик письменно уведомляется Займодавцем об изменении процентной ставки на следующий процентный период. Письменное уведомление, направляемое Займодавцем Заемщику, является неотъемлемой частью Договора. В соответствии с Дополнительным соглашением к Договору: <ul style="list-style-type: none"> пункт 1.1 Договора излагается в новой редакции, предусматривающей увеличение суммы займа до 19 134 712 000 рублей, включающей в себя сумму ранее возникшей и реструктуризированной на основании подпункта 1.4 заключаемого между Сторонами Соглашения задолженности в размере 890 624 828,52 рублей, на условиях предусмотренных Договором, а Заемщик обязуется возвратить полученную денежную сумму в срок и уплатить на нее проценты в сроки и порядке, указанные в Договоре; пункт 4.1 Договора излагается в новой редакции, предусматривающей увеличение срока предоставления займа до 20.12.2023 с правом досрочного погашения; пункт 5.1 Договора излагается в новой редакции, предусматривающей изменение уплачиваемых Заемщиком процентов по ставке, устанавливаемой и рассчитываемой Займодавцем в соответствии с Маркетинговой политикой для займов сроком свыше 9 лет.
7. Иные существенные условия сделки	Дополнительное соглашение вступает в силу с момента его подписания уполномоченными представителями Сторон.

Уставом Открытого акционерного общества «Нефтяная компания «ЛУКОЙЛ» не предусмотрено одобрение иных сделок, на совершение которых распространяется порядок одобрения крупных сделок.

► ПЕРЕЧЕНЬ СОВЕРШЕННЫХ ОАО «ЛУКОЙЛ» В 2014 ГОДУ СДЕЛОК, ПРИЗНАВАЕМЫХ В СООТВЕТСТВИИ С ФЕДЕРАЛЬНЫМ ЗАКОНОМ «ОБ АКЦИОНЕРНЫХ ОБЩЕСТВАХ» СДЕЛКАМИ, В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ ИМЕЕТСЯ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ

Сделки ОАО «ЛУКОЙЛ», в совершении которых имеется заинтересованность, одобренные годовым Общим собранием акционеров ОАО «ЛУКОЙЛ» 26.06.2014 и заключенные в 2014 году.

1. Порядковый номер сделки, одобренной Общим собранием акционеров ОАО «ЛУКОЙЛ»	1
2. Цена	до 450 000 долларов США – Страховая премия по Покрытиям А, Б, С.
3. Наименование сторон	ОАО «Капитал Страхование» (Страховщик) ОАО «ЛУКОЙЛ» (Страхователь)

¹ Сделки №№ 1,2,3,4,5 являются взаимосвязанными.

4. Наименование выгодоприобретателей	<p>По покрытию А – единоличный исполнительный орган, члены органов управления, работники ОАО «ЛУКОЙЛ» и/или дочерних обществ ОАО «ЛУКОЙЛ», и/или иных организаций с участием ОАО «ЛУКОЙЛ» и/или его дочернего общества, по предложению которых избраны единоличный исполнительный орган и/или члены органов управления таких организаций (далее именуемые – Застрахованное лицо).</p> <p>По покрытию Б - ОАО «ЛУКОЙЛ», дочерние общества ОАО «ЛУКОЙЛ», иные организации с участием ОАО «ЛУКОЙЛ» и/или его дочернего общества, по предложению которых избраны единоличный исполнительный орган и/или члены органов управления таких организаций (далее именуемые – Компания).</p> <p>По покрытию С - ОАО «ЛУКОЙЛ», дочерние общества ОАО «ЛУКОЙЛ».</p>
5. Название сделки	Полис (договор) по страхованию ответственности директоров, должностных лиц и компаний (далее – Договор).
6. Предмет сделки	<p>Страховщик обязуется за обусловленную Договором плату (Страховую премию) при наступлении любого из предусмотренных Договором страховых случаев выплатить в соответствии с Договором страховое возмещение (в зависимости от ситуации) соответствующему Застрахованному (означает любую Компанию и/или любое Застрахованное лицо) и/или любому другому лицу, имеющему право на такое возмещение, в пределах определенной Договором Страховой суммы (лимита ответственности).</p> <p>Страховым случаем для целей Покрытия А в части страхования ответственности любого Застрахованного лица за любые Убытки, понесенные другими лицами, признается наступление всех следующих обстоятельств: (а) возникновение в любой момент до начала течения или в любой момент в течение Периода страхования у любого Застрахованного лица в соответствии с применимым законодательством ответственности вследствие возникновения у других лиц любых Убытков в связи с любым Неверным действием Страхованного лица, и (б) предъявление в течение Срока действия страхования (означает срок, в течение которого действует страхование, обусловленное Договором, начинающийся одновременно с началом течения Периода страхования и заканчивающийся одновременно с истечением Периода страхования, а при наличии Периода обнаружения (60-дневного периода, начинающегося после истечения Периода страхования, или досрочного прекращения/расторжения Договора, в течение которого Страховщик может быть уведомлен о любом Иске, впервые предъявленном в течение такого периода в связи с любым Неверным действием, которое имело место до истечения Периода страхования) – с истечением Периода обнаружения) к такому Застрахованному лицу любого Иска в связи с Убытками других лиц. Страховой случай считается наступившим в момент предъявления вышеуказанного Иска при условии последующего признания Страховщиком факта наступления страхового случая или установления такого факта судом, арбитражем, третейским судом или иным компетентным органом/институтом. Договором также покрываются любые Убытки, которые понесены любым Застрахованным лицом и/или которые любое Застрахованное лицо должно будет понести по истечении Срока действия страхования в качестве ответственности за Убытки других лиц (включая, но не ограничиваясь, в случае вынесения решения суда, арбитража, третейского суда или иного компетентного органа/института по истечении Срока действия страхования), но в связи с любым Иском, предъявленным в течение Срока действия страхования.</p> <p>По Покрытию А оплачиваются Застрахованному лицу или третьему лицу в интересах Застрахованного лица любые Убытки, связанные с любым Иском, который был впервые предъявлен к любому Застрахованному лицу в течение Периода страхования или Периода обнаружения (если он применим) и о котором Страховщик в соответствии с условиями Договора был письменно уведомлен, за исключением случаев, когда Компания возместила такие Убытки (в пределах такого возмещения).</p> <p>Страховым случаем для целей Покрытия Б признается несение любой Компанией любых расходов в связи с возмещением такой Компанией любых Убытков любому Застрахованному лицу и/или иному лицу в интересах любого Застрахованного лица в связи с любым Иском, предъявленным любому Застрахованному лицу, и/или ответственностью любого Застрахованного лица за любые Убытки, понесенные другими лицами. Договором также покрываются указанные расходы, понесенные любой Компанией по истечении Срока действия страхования, но в связи с любым Иском, предъявленным в течение Срока действия страхования, и/или в связи с ответственностью любого Застрахованного лица за любые Убытки других лиц, в связи с которыми в течение Срока действия страхования был предъявлен Иск.</p> <p>По Покрытию Б оплачиваются любой Компании или третьему лицу в интересах Компании любые Убытки, связанные с любым Иском, который был впервые предъявлен к любому Застрахованному лицу в течение Периода страхования или Периода обнаружения (если он применим) и о котором Страховщик в соответствии с условиями Договора был письменно уведомлен, но только в объеме, в котором такая Компания возместила такие Убытки.</p> <p>Страховым случаем для целей Покрытия С в части страхования ответственности любой Компании за любые Убытки, понесенные другими лицами, признается наступление всех следующих обстоятельств: (а) возникновение в любой момент до начала течения или в любой момент в течение Периода страхования у любой Компании в соответствии с применимым законодательством ответственности вследствие возникновения у других лиц любых Убытков в связи с любым Неверным действием Компании, и (б) предъявление в течение Срока действия страхования к такой Компании любого Иска по ценным бумагам в связи с Убытками других лиц. Страховой случай считается наступившим в момент предъявления вышеуказанного Иска по ценным бумагам при условии последующего признания Страховщиком факта наступления страхового случая или установления такого факта судом, арбитражем, третейским судом или иным компетентным органом/институтом. Договором также покрываются любые Убытки, которые понесены любой Компанией и/или которые любая Компания должна будет понести по истечении Срока действия страхования в качестве ответственности за Убытки других лиц (включая, но не ограничиваясь, в случае вынесения решения суда, арбитража, третейского суда или иного компетентного органа/института по истечении Срока действия страхования), но в связи с любым Иском по ценным бумагам, предъявленным в течение Срока действия страхования.</p> <p>По Покрытию С оплачиваются любой Компании или третьему лицу в интересах Компании любые Убытки, связанные с любым Иском по ценным бумагам, который был впервые предъявлен к любой Компании в течение Периода страхования или Периода обнаружения (если он применим) и о котором Страховщик в соответствии с условиями Договора был письменно уведомлен. Покрытие С не ограничивает каким-либо образом Страховое покрытие А в отношении любых Исков по ценным бумагам.</p>

7. Основание возникновения заинтересованности	Лица, осуществляющие функции Президента, членов Совета директоров и Правления ОАО «ЛУКОЙЛ», одновременно являются выгодоприобретателями по сделке.
8. Иные существенные условия сделки	Период страхования с 19 июля 2014 г. по 18 июля 2015 г. Страховая сумма (лимит ответственности) – не менее 100 000 000 долларов США (в совокупности по всем покрытиям А, Б, С, включая расходы на защиту). Оплата страховой премии осуществляется в рублях по курсу Центрального Банка Российской Федерации на день платежа в соответствии с условиями Договора.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Общим собранием акционеров ОАО «ЛУКОЙЛ»	2
2. Цена	100 000 000 000 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «РИТЭК» (Займодавец) ОАО «ЛУКОЙЛ» (Заемщик)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору займа № 0810843 от 13.10.2008 (далее – Договор).
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором и Дополнительными соглашениями к нему Займодавец предоставляет Заёмщику целевой заём на пополнение оборотных средств на возобновляемой основе, полностью либо частями (далее «траншами»), общая сумма задолженности по которой в каждый момент времени действия Договора не может превышать 24 430 000 000 рублей и на условиях, предусмотренных Договором, а Заёмщик обязуется возвратить полученную денежную сумму и уплатить на нее проценты по ставке, определяемой в соответствии с Маркетинговой политикой по определению процентных ставок по займам между ОАО «ЛУКОЙЛ» и российскими организациями Группы «ЛУКОЙЛ», утвержденной решением Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» от 30.08.2006 (протокол № 26), с последующими изменениями и дополнениями (далее - Маркетинговая политика), для займов «до востребования». Стороны письменно уведомляются об изменении процентных ставок в соответствии с Маркетинговой политикой. В соответствии с Дополнительным соглашением к Договору пункт 1.1 Договора излагается в новой редакции, предусматривающей увеличение суммы займа с 24 430 000 000 рублей до 100 000 000 000 рублей.
7. Основание возникновения заинтересованности	Грайфер Валерий Исаакович - Председатель Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета директоров ОАО «РИТЭК». Шамсуаров Азат Ангамович – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров ОАО «РИТЭК».
8. Иные существенные условия сделки	Остальные условия Договора остаются без изменений. Дополнительное соглашение вступает в силу с момента его подписания уполномоченными представителями Сторон.

Сделки ОАО «ЛУКОЙЛ», в совершении которых имеется заинтересованность, одобренные Советом директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» и заключенные в 2014 году

1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	1
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Плата за обслуживание Клиента взимается Банком в размере и в порядке, предусмотренными тарифами.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Плата за обслуживание Клиента взимается Банком в размере и в порядке, предусмотренными тарифами.
3. Наименование сторон	ОАО Банк «Петрокоммерц» (Банк) ОАО «ЛУКОЙЛ» (Клиент)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Договор об открытии банковского счета для расчетов с использованием корпоративных карт и выпуске корпоративных карт ОАО Банк «Петрокоммерц» (далее – Договор).
6. Предмет сделки	Банк открывает Клиенту специальный карточный счет и счет для учета суммы гарантийного покрытия в долларах США, выпускает корпоративные карты и осуществляет их обслуживание в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, нормативными актами Банка России, Договором, условиями и правилами платежных систем, правилами пользования корпоративной картой ОАО Банк «Петрокоммерц».

7. Основание возникновения заинтересованности	<p>Матыцын Александр Кузьмич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров ОАО Банк «Петрокоммерц».</p> <p>Хоба Любовь Николаевна – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» является супругой Матыцына Александра Кузьмича – члена Совета директоров ОАО Банк «Петрокоммерц».</p> <p>Федун Леонид Арнольдович – член Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета директоров ОАО Банк «Петрокоммерц».</p> <p>Михайлов Сергей Анатольевич – член Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров ОАО Банк «Петрокоммерц».</p>
8. Иные существенные условия сделки	Клиент оплачивает услуги Банка в соответствии с действующими на дату проведения операции тарифами Банка. Тарифы доводятся до сведения Клиента при подписании Договора, а также по первому требованию Клиента.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	2
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Плата за обслуживание Клиента взимается Банком в размере и в порядке, предусмотренными тарифами.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Плата за обслуживание Клиента взимается Банком в размере и в порядке, предусмотренными тарифами.
3. Наименование сторон	ОАО Банк «Петрокоммерц» (Банк) ОАО «ЛУКОЙЛ» (Клиент)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Договор об открытии банковского счета для расчетов с использованием корпоративных карт и выпуске корпоративных карт ОАО Банк «Петрокоммерц» (далее – Договор).
6. Предмет сделки	Банк открывает Клиенту специальный карточный счет и счет для учета суммы гарантийного покрытия в рублях Российской Федерации, выпускает корпоративные карты и осуществляет их обслуживание в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, нормативными актами Банка России, Договором, условиями и правилами платежных систем, правилами пользования корпоративной картой ОАО Банк «Петрокоммерц».
7. Основание возникновения заинтересованности	<p>Матыцын Александр Кузьмич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров ОАО Банк «Петрокоммерц».</p> <p>Хоба Любовь Николаевна – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» является супругой Матыцына Александра Кузьмича – члена Совета директоров ОАО Банк «Петрокоммерц».</p> <p>Федун Леонид Арнольдович – член Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета директоров ОАО Банк «Петрокоммерц».</p> <p>Михайлов Сергей Анатольевич – член Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров ОАО Банк «Петрокоммерц».</p>
8. Иные существенные условия сделки	Клиент оплачивает услуги Банка в соответствии с действующими на дату проведения операции тарифами Банка. Тарифы доводятся до сведения Клиента при подписании Договора, а также по первому требованию Клиента.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	3
2.1. Цена (сумма в долларах США)	414 365 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	13 620 177,55 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Лицензиар) LUKOIL EURASIA PETROL ANONIM ŞİRKETİ (Лицензиат)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Лицензионному договору №1111033 от 15.12.2011 (далее - Договор).

6. Предмет сделки	<p>В соответствии с Договором Лицензиар предоставляет Лицензиату за вознаграждение на срок действия Договора неисключительную лицензию на право использования на территории Турецкой Республики товарных знаков Лицензиата по свидетельствам №№ 2011/20829, 2011/20838, 2011/20848, выданным Турецким Патентным Институтом для их использования Лицензиаром в целях обозначения товаров и услуг 4, 20, 35, 36, 37, 39, 40, 42 классов МКТУ.</p> <p>В соответствии с Дополнительным соглашением к Договору:</p> <ul style="list-style-type: none"> подпункты 2.1.4, 2.1.17, 2.1.18, 2.3.1 и пункт 4.2 Договора излагаются в новой редакции; в абзац 1 подпунктов 2.1.1, 2.2.5 и пункта 4.6 вносятся корректировки, связанные с расширением документов, в соответствии с которыми Лицензиат обязан использовать товарные знаки Лицензиара; в пункт 1.2 и абзац 1 пункта 6.2 вносятся изменения, связанные с правом Лицензиата заключать, помимо Дилерских соглашений, также сублицензионные договоры; раздел 2 Договора дополняется пунктом 2.5, устанавливающим порядок заключения сублицензионных договоров и/или Дилерских соглашений; в соответствии с подпунктом 2.1.18 Договора Стороны согласовывают скорректированный адресный список Объектов, на которых используются товарные знаки Лицензиара по состоянию на 01.01.2013, согласно Приложению к Дополнительному соглашению; размер вознаграждения за использование неисключительной лицензии на товарные знаки Лицензиара за 2013 год, рассчитанный по формуле, приведенной в пункте 6.1 Договора, на основании скорректированного адресного списка Объектов составляет 13 360 долларов США; размер дополнительного вознаграждения за 2013 год, рассчитанный по формуле, приведенной в пункте 6.2 Договора, на основании адресного списка Объектов, на которых осуществляется реализация нефтепродуктов в рамках Дилерских соглашений, предоставленного Лицензиатом в соответствии с подпунктом 2.1.18 Договора и согласованного Лицензиаром, составляет 401 005 долларов США; Лицензиар обязуется передать Лицензиату в момент подписания настоящего Дополнительного соглашения Корпоративные требования и правила для АЗС организаций Группы «ЛУКОЙЛ»: «Дизайн и элементы стиля. Экстерьер» и «Дизайн и элементы стиля. Интерьер».
7. Основание возникновения заинтересованности	Воробьев Вадим Николаевич - член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета директоров LUKOIL EURASIA PETROL ANONIM ŞIRKETİ.
8. Иные существенные условия сделки	Все остальные условия Договора остаются без изменений. Дополнительное соглашение вступает в силу с даты его подписания Сторонами.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	4
2.1. Цена (сумма в долларах США)	18,78 долларов США в месяц, кроме того, НДС – 3,38 доллара США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	612,71 рублей в месяц, кроме того, НДС - 110,29 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО Банк «Петрокоммерц» (Банк) ОАО «ЛУКОЙЛ» (Организация)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору на представление помещения для установки банкомата № 0910479 от 01.07.2009 (далее – Договор).
6. Предмет сделки	<p>В соответствии с Договором Организация обязуется за плату предоставить Банку часть помещения на Объекте Организации, расположенном по адресу: г. Москва, пер. Уланский, д.5, строение 1 (тамбур), общей площадью 1 кв.м. для установки банкомата, являющегося собственностью Банка, для предоставления услуг по выдаче наличных денежных средств по международным банковским картам.</p> <p>В соответствии с Дополнительным соглашением к Договору пункт 3.1 Договора излагается в новой редакции, предусматривающей, что с 01.01.2014 за предоставленное помещение Банк оплачивает Организации 612,71 рублей в месяц, кроме того, НДС – 110,29 рублей.</p>
7. Основание возникновения заинтересованности	<p>Матыцын Александр Кузьмич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров ОАО Банк «Петрокоммерц».</p> <p>Хоба Любовь Николаевна – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» является супругой Матыцына Александра Кузьмича – члена Совета директоров ОАО Банк «Петрокоммерц».</p> <p>Федун Леонид Арнольдович – член Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета директоров ОАО Банк «Петрокоммерц».</p> <p>Михайлов Сергей Анатольевич – член Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров ОАО Банк «Петрокоммерц».</p>
8. Иные существенные условия сделки	Дополнительное соглашение вступает в силу с даты подписания и распространяет свое действие на правоотношения сторон, сложившиеся с 01.01.2014.

1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	5
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Размер лицензионного вознаграждения составляет 2 448,65 долларов США, кроме того НДС 440,76 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Размер лицензионного вознаграждения составляет 80 000 рублей, кроме того НДС 14 400 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Лицензиар) Автономная некоммерческая организация «Спортивный клуб «ЛУКОЙЛ» (Лицензиат)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Лицензионный договор о предоставлении неисключительной лицензии на использование товарных знаков (далее – Договор)
6. Предмет сделки	Лицензиар предоставляет Лицензиату за вознаграждение на срок действия Договора неисключительную лицензию на использование товарных знаков, выполненных в соответствии со свидетельствами №№ 141746, 141747 и 141748 с приоритетом от 20 июля 1995 года, выданными Роспатентом, для обозначения Лицензиатом услуг 41 класса МКТУ «организация массовых зрелищных мероприятий; прокат мелкого спортивного инвентаря; услуги тренеров, спортивных залов».
7. Основание возникновения заинтересованности	Хавкин Евгений Леонидович – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Наблюдательного совета Автономной некоммерческой организации «Спортивный клуб «ЛУКОЙЛ».
8. Иные существенные условия сделки	Лицензиат имеет право использовать товарный знак  только в неотъемлемом сочетании с товарными знаками «ЛУКОЙЛ», «LUKOIL». При этом неотъемлемым сочетанием двух знаков признается такая композиция, в которой все знаки оптически отчетливо распознаваемы и находятся в визуальной близости друг от друга на каждом объекте. Оплата лицензионного вознаграждения производится одновременно. Договор вступает в силу с даты регистрации в Федеральной службе по интеллектуальной собственности. Срок действия Договора – 5 лет.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	6
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Размер лицензионного вознаграждения составляет 2 448,65 долларов США, кроме того НДС 440,76 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Размер лицензионного вознаграждения составляет 80 000 рублей, кроме того НДС 14 400 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Лицензиар) Некоммерческая организация «Благотворительный фонд «ЛУКОЙЛ» (Лицензиат)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Лицензионный договор о предоставлении неисключительной лицензии на использование товарных знаков (далее – Договор)
6. Предмет сделки	Лицензиар предоставляет Лицензиату за вознаграждение на срок действия Договора неисключительную лицензию на использование товарных знаков, выполненных в соответствии со свидетельствами №№ 141747 и 141748 с приоритетом от 20 июля 1995 года, выданными Роспатентом, для обозначения Лицензиатом услуг 36 класса МКТУ «услуги по сбору благотворительных средств».
7. Основание возникновения заинтересованности	Алекперов Вагит Юсуфович – Президент, Председатель Правления, член Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является братом члена Совета Фонда Алекперовой Нелли Юсуфовны. Москаленко Анатолий Алексеевич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета Фонда. Матыцын Александр Кузьмич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета Фонда. Хоба Любовь Николаевна – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является супругой Матыцына Александра Кузьмича – члена Совета Фонда.
8. Иные существенные условия сделки	Лицензиат имеет право использовать товарный знак  только в неотъемлемом сочетании с товарным знаком «ЛУКОЙЛ». При этом неотъемлемым сочетанием двух знаков признается такая композиция, в которой все знаки оптически отчетливо распознаваемы и находятся в визуальной близости друг от друга на каждом объекте. Оплата лицензионного вознаграждения производится одновременно. Договор вступает в силу с даты регистрации в Федеральной службе по интеллектуальной собственности. Срок действия Договора – 5 лет.

1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	7
2.1. Цена (сумма в долларах США)	713 201 820,94 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	23 500 000 000 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «РИТЭК» (Займодавец) ОАО «ЛУКОЙЛ» (Заемщик)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору займа № 1310681 от 05.11.2013 (далее – Договор)
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Займодавец предоставляет Заёмщику целевой заём на финансирование деятельности Заемщика в соответствии с Уставом полностью либо частями (траншами) на возобновляемой основе, общая сумма задолженности по которым в каждый момент времени действия Договора не может превышать 7 000 000 000 рублей и на условиях, предусмотренных Договором, а Заёмщик обязуется возвратить полученную денежную сумму и уплатить на нее проценты в сроки и порядке, указанные в Договоре. В соответствии с Дополнительным соглашением: <ul style="list-style-type: none"> сумма займа по Договору увеличивается на 16 500 000 000 рублей; пункт 1.1 Договора излагается в новой редакции, предусматривающей увеличение суммы займа до 23 500 000 000 рублей.
7. Основание возникновения заинтересованности	Грайфер Валерий Исаакович – Председатель Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета директоров ОАО «РИТЭК». Шамсуаров Азат Ангамович – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров ОАО «РИТЭК».
8. Иные существенные условия сделки	Дополнительное соглашение вступает в силу с момента его подписания уполномоченными представителями Сторон. Если на 30 декабря текущего года ни одна из Сторон не заявит письменно об ином, срок займа переносится на 31 декабря следующего календарного года.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	8
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Ориентировочная стоимость услуг составит 186 290,32 долларов США, кроме того, НДС 33 532,26 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Ориентировочная стоимость услуг составит 6 121 500 рублей, кроме того, НДС – 1 101 870 рублей.
3. Наименование сторон	ООО «ЛУКОЙЛ-КМН» (Заказчик) ОАО «ЛУКОЙЛ» (Исполнитель)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору № 1210528 от 05.09.2012 (далее – Договор)
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Исполнитель обязуется в порядке и на условиях, предусмотренных Договором, оказывать Заказчику услуги по мониторингу строительства скважин в режиме реального времени (далее – услуги), а Заказчик обязуется своевременно предоставлять Исполнителю все необходимые для оказания указанных услуг информацию и документы, а также принимать оказанные услуги и оплачивать услуги Исполнителю. В соответствии с Дополнительным соглашением к Договору Исполнитель обязуется осуществить в режиме реального времени мониторинг строительства разведочных скважин на месторождениях и структурах, относящихся к одной или нескольким категориям, перечисленным в Договоре.
7. Основание возникновения заинтересованности	Хоба Любовь Николаевна – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ», является матерью Хоба Юрия Юрьевича – члена Правления ООО «ЛУКОЙЛ-КМН».
8. Иные существенные условия сделки	Услуги оказываются Исполнителем по скважинам, строительство которых осуществляется Заказчиком в рамках инвестиционного проекта «ГРП на месторождениях и структурах», классификационный код инвестиционного проекта U023B9999A. Дополнительное соглашение вступает в силу с момента подписания Сторонами и действует до окончания срока действия Договора.

1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	9
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Общая сумма арендной платы в месяц по Договору составит 54 565,61 долларов США, кроме того, НДС – 9 821,81 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Общая сумма арендной платы в месяц по Договору составит 1 808 850 рублей, кроме того, НДС – 325 593 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Арендатор) ОАО «РИТЭК» (Субарендатор)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Договор субаренды (далее – Договор)
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Арендатор предоставляет Субарендатору во временное пользование нежилые помещения в здании по адресу: г. Москва, ул. Б. Ордынка, д. 1, в том числе офисного назначения, общей площадью 321,3 кв.м., и помещения общественного питания, общей площадью 618,9 кв.м (далее – Помещения), а именно: <ul style="list-style-type: none"> • Комнаты № 12, 13, 14, 14а, 15, 16, 17, 18, 19, расположенные в Помещении IX на 2 этаже; • Комнаты № 22, 23, 26-42, расположенные в Помещении III на Ц этаже.
7. Основание возникновения заинтересованности	Грайфер Валерий Исаакович – Председатель Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета директоров ОАО «РИТЭК». Шамсуаров Азат Ангамович – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров ОАО «РИТЭК».
8. Иные существенные условия сделки	Арендатор обязуется 01.11.2013 передать Субарендатору по акту приема-передачи Помещения в состоянии, обеспечивающем их использование для целей, указанных в Договоре. Срок субаренды составляет 11 месяцев с даты подписания акта приема-передачи Помещений. Договор вступает в силу с даты подписания и распространяет свое действие на правоотношения Сторон, сложившиеся с 01.11.2013. В части расчетов Договор действует до полного их завершения.

1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	10
2.1. Цена (сумма в долларах США)	3 710,37 долларов США в месяц, кроме того, НДС 667,87 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	123 332,80 рублей в месяц, кроме того, НДС 22 199,90 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Арендодатель) Автономная некоммерческая организация «Спортивный клуб «ЛУКОЙЛ» (Арендатор)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору аренды нежилых помещений № 0610146 от 01.02.2006 (далее – Договор)
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором и Дополнительным соглашением к нему Арендодатель предоставляет Арендатору во временное пользование нежилые помещения общей площадью 63,6 кв.м., расположенные в здании по адресу: г. Москва, Покровский бульвар д.3, стр.1. В соответствии с Дополнительным соглашением к Договору с 01.02.2014 размер арендной платы увеличивается до 123 332,80 рублей в месяц, кроме того, НДС 22 199,90 рублей.
7. Основание возникновения заинтересованности	Хавкин Евгений Леонидович – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Наблюдательного совета Автономной некоммерческой организации «Спортивный клуб «ЛУКОЙЛ».
8. Иные существенные условия сделки	Дополнительное соглашение вступает в силу с даты его подписания.

1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	11
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Финансовых условий не предусмотрено.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Финансовых условий не предусмотрено.
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Исполнитель) ОАО «РИТЭК» (Заказчик)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к договору об оказании комплекса услуг от 25.12.2008 № 0811161 (далее – Договор)
6. Предмет сделки	<p>В соответствии с Договором Исполнитель обязуется в порядке и на условиях, предусмотренных Договором, оказывать Заказчику услуги по координации коммерческой, производственно-хозяйственной и иных видов деятельности Заказчика, а Заказчик обязуется своевременно предоставлять Исполнителю все необходимые для оказания указанных услуг информацию и документы, а также принимать оказанные услуги и уплачивать Исполнителю установленное вознаграждение.</p> <p>В соответствии с Дополнительным соглашением к Договору:</p> <ul style="list-style-type: none"> Перечень услуг, связанных с обеспечением, надлежащей организацией и координацией производственно-хозяйственной, коммерческой и иных видов деятельности Заказчика, которые могут быть оказаны по Договору (Приложение №1 к Договору), излагается в новой редакции согласно Приложению №1 к Дополнительному соглашению; вносится изменение в реквизиты Заказчика, указанные в статье 9 Договора, в части его места нахождения с 10.12.2013.
7. Основание возникновения заинтересованности	<p>Грайфер Валерий Исаакович – Председатель Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета директоров ОАО «РИТЭК».</p> <p>Шамсуаров Азат Ангамович – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров ОАО «РИТЭК».</p>
8. Иные существенные условия сделки	Пункт 1 Дополнительного соглашения (относительно внесения изменений в Приложение № 1 к Договору) вступает в силу с момента его подписания Сторонами и распространяет свое действие на правоотношения Сторон, фактически сложившиеся с 01 октября 2013 года.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	12
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Сумма арендной платы составит 23 297,31 долларов США в месяц, кроме того, НДС – 4 193,52 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Сумма арендной платы составит 778 829,17 рублей в месяц, кроме того, НДС – 140 189,25 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО Банк «Петрокоммерц» (Арендатор) ОАО «ЛУКОЙЛ» (Арендодатель)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору аренды нежилых помещений № 0910680 от 01.10.2009 (далее – Договор)
6. Предмет сделки	<p>В соответствии с Договором Арендодатель предоставляет, а Арендатор принимает во временное пользование нежилые помещения общей площадью 174,6 кв. м, расположенные в Помещении III и Помещении II на этаже «Ц» (стилобат) в здании по адресу: г. Москва, Сретенский бульвар, дом 11.</p> <p>В соответствии с Дополнительным соглашением к Договору:</p> <ul style="list-style-type: none"> с 01.02.2014 Арендодатель дополнительно предоставит Арендатору во временное пользование нежилые помещения общей площадью 281,3 кв.м., расположенные по адресу: Москва, Сретенский бульвар, д.11 (комнаты, находящиеся в Помещении II на этаже «Ц» (стилобат) и в Помещении I на этаже «АЦ» (стилобат)); общая площадь всех арендуемых помещений с 01.02.2014 составит 455,9 кв.м.; с 01.02.2014 Арендатор обязуется уплачивать Арендодателю за пользование Помещениями общей площадью 455,9 кв.м. арендную плату из расчета 20 500 рублей за 1 кв. метр общей площади в год, кроме того, НДС 3 690 рублей; с 01.02.2014 всего подлежит оплате 778 829,17 рублей в месяц, кроме того, НДС - 140 189,25 рублей. Общая сумма арендной платы по Договору с учетом НДС составит 919 018,42 рублей в месяц.

7. Основание возникновения заинтересованности	<p>Матыцын Александр Кузьмич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров ОАО Банк «Петрокоммерц».</p> <p>Хоба Любовь Николаевна – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» является супругой Матыцына Александра Кузьмича – члена Совета директоров ОАО Банк «Петрокоммерц».</p> <p>Федун Леонид Арнольдович – член Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета директоров ОАО Банк «Петрокоммерц».</p> <p>Михайлов Сергей Анатольевич – член Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров ОАО Банк «Петрокоммерц».</p>
8. Иные существенные условия сделки	Дополнительное соглашение вступает в силу с даты его подписания и распространяет свое действие на правоотношения Сторон, сложившиеся с 01.02.2014.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	13
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Финансовых условий не предусмотрено.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Финансовых условий не предусмотрено.
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Исполнитель) ООО «ЛУКОЙЛ-КМН» (Заказчик)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору об оказании комплекса услуг от 25.12.2008 № 0811160 (далее – Договор)
6. Предмет сделки	<p>В соответствии с Договором Исполнитель обязуется в порядке и на условиях, предусмотренных Договором, оказывать Заказчику услуги по координации коммерческой, производственно-хозяйственной и иных видов деятельности Заказчика, а Заказчик обязуется своевременно предоставлять Исполнителю все необходимые для оказания указанных услуг информацию и документы, а также принимать оказанные услуги и уплачивать Исполнителю установленное вознаграждение.</p> <p>В соответствии с Дополнительным соглашением к Договору:</p> <ul style="list-style-type: none"> Перечень услуг, связанных с обеспечением, надлежащей организацией и координацией производственно-хозяйственной, коммерческой и иных видов деятельности Заказчика, которые могут быть оказаны по Договору (Приложение №1 к Договору), излагается в новой редакции согласно Приложению №1 к Дополнительному соглашению.
7. Основание возникновения заинтересованности	Хоба Любовь Николаевна – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» является матерью Хоба Юрия Юрьевича – члена Правления ООО «ЛУКОЙЛ-КМН».
8. Иные существенные условия сделки	Дополнительное соглашение вступает в силу с момента его подписания Сторонами и распространяет свое действие на правоотношения Сторон, фактически сложившиеся с 01 октября 2013 года.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	14
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Ежеквартальная стоимость услуг составляет 308 629,28 долларов США, кроме того НДС 55 553,27 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Ежеквартальная стоимость услуг составляет 10 437 842,41 рублей, кроме того НДС 1 878 811,63 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Исполнитель) ООО «Торговый дом «ЛУКОЙЛ» (Заказчик)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору об оказании комплекса услуг от 27.10.2011 № 1110856 (далее – Договор)
6. Предмет сделки	<p>В соответствии с Договором Исполнитель обязуется в порядке и на условиях, предусмотренных Договором, оказывать услуги для Заказчика, связанные с обеспечением, надлежащей организацией и координацией производственно-хозяйственной, коммерческой и иных видов деятельности Заказчика, а Заказчик обязуется своевременно предоставлять Исполнителю все необходимые для оказания указанных услуг информацию и документы, а также принимать оказанные услуги и оплачивать услуги Исполнителю.</p> <p>В соответствии с Дополнительным соглашением к Договору:</p> <ul style="list-style-type: none"> пункт 6.2 Договора излагается в новой редакции, предусматривающей продление срока действия Договора до 31.12.2016 включительно; Перечень услуг, связанных с обеспечением, надлежащей организацией и координацией производственно-хозяйственной, коммерческой и иных видов деятельности Заказчика, которые могут быть оказаны по Договору (Приложение №1 к Договору), излагается в новой редакции согласно Приложению №1 к Дополнительному соглашению.

7. Основание возникновения заинтересованности	Субботин Валерий Сергеевич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» является братом Субботина Александра Сергеевича – члена Правления ООО «Торговый дом «ЛУКОЙЛ».
8. Иные существенные условия сделки	Дополнительное соглашение вступает в силу с момента его подписания Сторонами и распространяет свое действие на правоотношения Сторон, фактически сложившиеся с 01 октября 2013 года.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	15
2.1. Цена (сумма в долларах США)	2 984,51 долларов США в месяц, кроме того, НДС 537,21 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	104 995 рублей в месяц, кроме того, НДС 18 899,10 рублей.
3. Наименование сторон	ООО «Торговый дом «ЛУКОЙЛ» (Арендатор) ОАО «ЛУКОЙЛ» (Арендодатель)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору аренды имущества № 1110996 от 30.11.2011 (далее – Договор)
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Арендодатель предоставляет, а Арендатор принимает во временное пользование за плату имущество (мебель), указанное в Приложении № 1 к Договору. В соответствии с Дополнительным соглашением к Договору: <ul style="list-style-type: none"> • 01.02.2014 Арендатор передает, а Арендодатель принимает по акту приема-передачи имущество общей стоимостью 1 206 877,18 рублей, перечень которого указан в Приложении № 1 к Дополнительному соглашению; • с 02.02.2014 общая стоимость имущества, переданного Арендатору по Договору, составит 8 029 615,92 рублей; • с 02.02.2014 арендная плата за имущество составит 104 995 рублей в месяц, кроме того, НДС – 18 899,10 рублей. Общая сумма арендной платы по Договору составит 123 894,10 рублей в месяц, с учетом НДС.
7. Основание возникновения заинтересованности	Субботин Валерий Сергеевич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» является братом Субботина Александра Сергеевича – члена Правления ООО «Торговый дом «ЛУКОЙЛ».
8. Иные существенные условия сделки	Дополнительное соглашение вступает в силу с даты подписания и распространяет свое действие на правоотношения Сторон, сложившиеся с 01.02.2014.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	16
2.1. Цена (сумма в долларах США)	11 411,51 долларов США в месяц, кроме того, НДС 2 054,07 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	397 805,10 рублей в месяц, кроме того, НДС – 71 604,92 рубля.
3. Наименование сторон	ОАО Банк «Петрокоммерц» (Арендатор) ОАО «ЛУКОЙЛ» (Арендодатель)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору аренды нежилых помещений № 0510041 от 12.01.2005 (далее – Договор)
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Арендодатель предоставляет Арендатору во временное пользование нежилые помещения общей площадью 180 кв.м, расположенные в здании по адресу: г. Москва, Покровский б-р, д.3, стр. 1. В соответствии с Дополнительным соглашением к Договору: <ul style="list-style-type: none"> • с 01.04.2014 Арендатор обязуется уплачивать Арендодателю за пользование помещениями, общей площадью 180 кв.м арендную плату из расчета 26 520,34 рублей за 1 кв.м общей площади в год, кроме того, НДС 4 773,66 рублей; • с 01.04.2014 всего подлежит оплате 397 805,10 рублей в месяц, кроме того, НДС 71 604,92 рубля. Общая сумма арендной платы по Договору с учетом НДС составит 469 410,02 рублей.
7. Основание возникновения заинтересованности	Матыцын Александр Кузьмич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров ОАО Банк «Петрокоммерц». Хоба Любовь Николаевна – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» является супругой Матыцына Александра Кузьмича – члена Совета директоров ОАО Банк «Петрокоммерц». Федун Леонид Арнольдович – член Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета директоров ОАО Банк «Петрокоммерц». Михайлов Сергей Анатольевич – член Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров ОАО Банк «Петрокоммерц».
8. Иные существенные условия сделки	Дополнительное соглашение вступает в силу с даты подписания.

1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	17
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Финансовые условия не предусмотрены.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Финансовые условия не предусмотрены.
3. Наименование сторон	ОАО Банк «Петрокоммерц» ОАО «ЛУКОЙЛ»
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Соглашение о конфиденциальности (далее – Соглашение)
6. Предмет сделки	Стороны определяют свои права и обязанности касательно конфиденциальной информации, которую Стороны могут раскрывать и предоставлять друг другу в ходе сотрудничества в отношении обмена информацией при обсуждении возможности финансирования одного или более проектов «ЛУКОЙЛ».
7. Основание возникновения заинтересованности	Матыцын Александр Кузьмич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров ОАО Банк «Петрокоммерц». Хоба Любовь Николаевна – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» является супругой Матыцына Александра Кузьмича – члена Совета директоров ОАО Банк «Петрокоммерц». Федун Леонид Арнольдович – член Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета директоров ОАО Банк «Петрокоммерц». Михайлов Сергей Анатольевич – член Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров ОАО Банк «Петрокоммерц».
8. Иные существенные условия сделки	Соглашение вступает в силу при его подписании всеми Сторонами и проставлении даты в начале первой страницы. Обязательства, содержащиеся в Соглашении, будут продолжаться в течение 3 лет с даты Соглашения. Нераскрывающая Сторона обязуется возместить все убытки, возникшие у Раскрывающей Стороны в связи с нарушением Соглашения Нераскрывающей Стороной и/или ее представителями в соответствии с решением суда.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	18
2.1. Цена (сумма в долларах США)	64 435,39 долларов США в месяц, кроме того, НДС 11 598,37 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	2 270 703,07 рублей в месяц, кроме того, НДС 408 726,55 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Арендодатель) ООО «Торговый дом «ЛУКОЙЛ» (Арендатор)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору аренды нежилых помещений № 0910352 от 01.06.2009 (далее – Договор)
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором и Дополнительными соглашениями к нему Арендодатель предоставляет Арендатору во временное пользование нежилые помещения общей площадью 1 776,1 кв.м, расположенные в здании по адресу: г. Москва, Покровский б-р, дом 3, стр.1 (далее - Здание). В соответствии с Дополнительным соглашением к Договору: <ul style="list-style-type: none"> • 01.02.2014 Арендатор передал, а Арендодатель принял по акту приема-передачи нежилые помещения, общей площадью 335,9 кв.м, расположенные согласно документам БТИ в Здании, а именно: комнаты №№ 27, 29, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, 37, расположенные в Помещении I на 2 этаже Здания и комнаты №№ 129 и 172 – в Помещении I на 3 этаже Здания; • с 02.02.2014 общая площадь всех помещений составит 1 440,2 кв.м; • с 02.02.2014 размер арендной платы за пользование Помещениями общей площадью 238 кв.м, расположенными в подвале Здания, составит 15 839,83 рублей за 1 кв.м в год, кроме того, НДС 2 851,17 рублей; за пользование Помещениями общей площадью 1 202,2 кв.м, расположенными на 2 и 3 этажах Здания, составит 19 529,66 рублей за 1 кв.м в год, кроме того, НДС 3 515,34 рублей; • с 02.02.2014 общая сумма арендной платы по Договору составит 2 270 703,07 рублей в месяц, кроме того, НДС 408 726,55 рублей.
7. Основание возникновения заинтересованности	Субботин Валерий Сергеевич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» является братом Субботина Александра Сергеевича – члена Правления ООО «Торговый дом «ЛУКОЙЛ».
8. Иные существенные условия сделки	Дополнительное соглашение вступает в силу с даты подписания и распространяет свое действие на отношения Сторон, сложившиеся с 01.02.2014.

1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	19
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Ориентировочно размер комиссионного вознаграждения составит 19 977 298,52 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Ориентировочно размер комиссионного вознаграждения составит 704 000 000 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «РИТЭК» (Комитент) ОАО «ЛУКОЙЛ» (Комиссионер)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Договор комиссии (далее – Договор)
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Комиссионер обязуется по поручению Комитента и за вознаграждение совершать от своего имени и за счет Комитента сделки по реализации на внешнем рынке нефти, именуемой в дальнейшем «товар».
7. Основание возникновения заинтересованности	Грайфер Валерий Исаакович – Председатель Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета директоров ОАО «РИТЭК». Шамсуаров Азат Ангамович – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров ОАО «РИТЭК».
8. Иные существенные условия сделки	Комиссионер обязан от своего имени заключить контракты с иностранными юридическими лицами, именуемыми в дальнейшем «Покупатель», и обеспечить условия их выполнения. Комиссионер обязан предоставить Комитенту копию контракта на поставку товара. Комитент обязан выплатить Комиссионеру вознаграждение в размере 220 рублей за каждую тонну нетто реализованного Покупателю товара, кроме того, НДС в размере 18% от суммы комиссионного вознаграждения. Комитент обязан возместить Комиссионеру все расходы, связанные с реализацией товара Комитента, в соответствии с условиями, оговоренными в Договоре. Договор вступает в силу с момента подписания и действует до 31 марта 2015 года, а в части взаиморасчетов – до полного их завершения.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	20
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Ориентировочно размер комиссионного вознаграждения составит 4 869 466,52 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Ориентировочно размер комиссионного вознаграждения составит 171 600 000 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «РИТЭК» (Комитент) ОАО «ЛУКОЙЛ» (Комиссионер)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Договор комиссии (далее – Договор)
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Комиссионер обязуется по поручению Комитента и за вознаграждение совершать от своего имени, за счет и в интересах Комитента сделки по реализации на экспорт- в Республику Беларусь нефти Комитента, именуемой в дальнейшем «товар».
7. Основание возникновения заинтересованности	Грайфер Валерий Исаакович – Председатель Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета директоров ОАО «РИТЭК». Шамсуаров Азат Ангамович – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров ОАО «РИТЭК».
8. Иные существенные условия сделки	Комиссионер обязан от своего имени заключить контракты с иностранными юридическими лицами, именуемыми в дальнейшем «Покупатель», и обеспечить условия их выполнения. Комиссионер обязан предоставить Комитенту копию контракта на поставку товара. Комитент обязан выплатить Комиссионеру вознаграждение в размере 220 рублей за каждую тонну нетто реализованного Покупателю товара, кроме того, НДС в размере 18% от суммы комиссионного вознаграждения. Комитент обязан возместить Комиссионеру все расходы, связанные с реализацией товара Комитента, в соответствии с условиями, оговоренными в Договоре. Договор вступает в силу с момента подписания и действует до 31 марта 2015 года, а в части взаиморасчетов – до полного их завершения.

1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	21
2.1. Цена (сумма в долларах США)	9 333 233,78 долларов США, кроме того, НДС – 1 679 982,08 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	338 983 050,85 рублей, кроме того, НДС – 61 016 949,15 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «ФК «Спартак-Москва» (Клуб) ОАО «ЛУКОЙЛ» (Спонсор)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Договор об оказании спонсорской помощи (далее – Договор)
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Спонсор оказывает Клубу спонсорскую помощь, направленную на подготовку спортсменов-профессионалов Клуба к национальным соревнованиям (Чемпионат России, Кубок России) и международным соревнованиям в соответствии с официальным календарем соревнований на условиях распространения рекламы о Спонсоре в соответствии с Договором.
7. Основание возникновения заинтересованности	Федун Леонид Арнольдович – член Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета директоров ОАО «ФК «Спартак-Москва», а также его брат Федун Андрей Арнольдович является членом Совета директоров ОАО «ФК «Спартак-Москва». Матыцын Александр Кузьмич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров ОАО «ФК «Спартак-Москва». Хоба Любовь Николаевна – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» является супругой Матыцына Александра Кузьмича – члена Совета директоров ОАО «ФК «Спартак-Москва». Михайлов Сергей Анатольевич – член Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров ОАО «ФК «Спартак-Москва».
8. Иные существенные условия сделки	Клуб обязан присвоить Спонсору статус «Генеральный спонсор ОАО «ФК «Спартак-Москва» и направлять Спонсору на согласование проекты (макеты, образцы) рекламных материалов, размещение которых предусмотрено Договором. Распространение и размещение таких материалов допускается только после их письменного утверждения Спонсором. Клуб предоставляет по запросу Спонсора фото- и видеоматериалы, подтверждающие исполнение Клубом обязательств по Договору. Договор вступает в силу с момента его подписания, распространяет свою силу на взаимоотношения Сторон, возникшие с 01.01.2014 и действует до 31.12.2014, а в части расчетов до полного исполнения Сторонами своих обязательств по Договору. Оплата осуществляется путем авансового перечисления Спонсором денежных средств на расчетный счет Клуба.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	22
2.1. Цена (сумма в долларах США)	2 328,79 долларов США в месяц, кроме того, НДС 419,18 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	84 442 рублей в месяц, кроме того, НДС 15 199,56 рублей.
3. Наименование сторон	ООО «Торговый дом «ЛУКОЙЛ» (Арендатор) ОАО «ЛУКОЙЛ» (Арендодатель)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору аренды имущества № 1110996 от 30.11.2011 (далее – Договор)
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Арендодатель предоставляет, а Арендатор принимает во временное пользование за плату имущество (мебель), указанное в Приложении № 1 к Договору. В соответствии с Дополнительным соглашением к Договору: <ul style="list-style-type: none"> • 01.03.2014 Арендатор передал, а Арендодатель принял по акту приема-передачи имущество общей стоимостью 1 649 689,60 рублей, перечень которого указан в Приложении № 1 к Дополнительному соглашению; • с 02.03.2014 общая стоимость имущества, переданного Арендатору по Договору, составит 6 379 926,32 рублей; • с 02.03.2014 арендная плата за имущество составит 84 442 рублей в месяц, кроме того, НДС 15 199,56 рублей. Общая сумма арендной платы по Договору составит 99 641,56 рублей в месяц, с учетом НДС.
7. Основание возникновения заинтересованности	Субботин Валерий Сергеевич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» является братом Субботина Александра Сергеевича – члена Правления ООО «Торговый дом «ЛУКОЙЛ».
8. Иные существенные условия сделки	Дополнительное соглашение вступает в силу с даты подписания и распространяет свое действие на правоотношения Сторон, сложившиеся с 01.03.2014.

1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	23
2.1. Цена (сумма в долларах США)	123 422,93 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	4 500 000 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Компания) Общероссийская общественная организация «Российский союз промышленников и предпринимателей» (Союз)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Договор пожертвования (далее – Договор)
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Компания оказывает Союзу благотворительную помощь в виде пожертвования денежных средств в размере 4 500 000 рублей. Союз обязуется использовать полученные средства на выполнение уставных задач в 2014 году.
7. Основание возникновения заинтересованности	Алекперов Вагит Юсуфович – Президент ОАО «ЛУКОЙЛ», член Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ», Председатель Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Правления, членом Бюро Правления Общероссийской общественной организации «Российский союз промышленников и предпринимателей». Федун Леонид Арнольдович – член Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Правления Общероссийской общественной организации «Российский союз промышленников и предпринимателей».
8. Иные существенные условия сделки	Датой оплаты считается дата списания денежных средств с расчётного счёта Компании. Договор вступает в силу со дня его подписания и действует до полного исполнения Сторонами своих обязательств.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	24
2.1. Цена (сумма в долларах США)	436 562 073,67 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	16 000 000 000 рублей.
3. Наименование сторон	ООО «ЛУКОЙЛ-КМН» (Займодавец) ОАО «ЛУКОЙЛ» (Заемщик)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору займа № 0510975 от 29.09.2005 (далее – Договор)
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором и дополнительными соглашениями к нему Займодавец предоставляет Заёмщику целевой заём частями (траншами) на возобновляемой основе, общая сумма задолженности по которым в каждый момент времени действия Договора не может превышать 15 000 000 000 рублей и на условиях, предусмотренных Договором, а Заёмщик обязуется возвратить полученную денежную сумму и уплатить на нее проценты в сроки и порядке, указанные в Договоре. В соответствии с Дополнительным соглашением к Договору: <ul style="list-style-type: none"> сумма займа по Договору увеличивается на 1 000 000 000 рублей; пункт 1.1 Договора излагается в новой редакции, предусматривающей увеличение суммы займа до 16 000 000 000 рублей.
7. Основание возникновения заинтересованности	Хоба Любовь Николаевна – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» является матерью Хоба Юрия Юрьевича – члена Правления ООО «ЛУКОЙЛ-КМН».
8. Иные существенные условия сделки	Дополнительное соглашение вступает в силу с момента его подписания уполномоченными представителями Сторон и распространяет свое действие на правоотношения Сторон, возникшие с 17.03.2014.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	25
2.1. Цена (сумма в долларах США)	60 380,92 долларов США в месяц, кроме того, НДС 10 868,57 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	2 200 884,53 рублей в месяц, кроме того, НДС 396 159,21 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Арендодатель) ООО «Торговый дом «ЛУКОЙЛ» (Арендатор)

4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору аренды нежилых помещений № 0910352 от 01.06.2009 (далее – Договор)
6. Предмет сделки	<p>В соответствии с Договором и дополнительными соглашениями к нему Арендодатель предоставляет Арендатору во временное пользование нежилые помещения общей площадью 1 440,2 кв.м, расположенные в здании по адресу: г. Москва, Покровский б-р, дом 3, стр.1 (далее – Здание).</p> <p>В соответствии с Дополнительным соглашением к Договору:</p> <ul style="list-style-type: none"> с 31.03.2014 Арендатор передает, а Арендодатель принимает по акту приема-передачи нежилые помещения, общей площадью 42,9 кв.м., а именно: комнаты №№ 2, 3, 3а, расположенные согласно документам БТИ в Помещении I на 2 этаже Здания; с 01.04.2014 общая площадь всех помещений составит 1 397,3 кв.м; с 01.04.2014 размер арендной платы за пользование Помещениями общей площадью 238 кв.м, расположенными в подвале Здания, составит 15 839,83 рублей за 1 кв.м в год, кроме того, НДС 2 851,17 рублей; за пользование Помещениями общей площадью 1 159,3 кв.м, расположенными на 2 и 3 этажах Здания, составит 19 529,66 рублей за 1 кв.м в год, кроме того, НДС 3 515,34 рублей; с 01.04.2014 общая сумма арендной платы по Договору составит 2 200 884,53 рублей в месяц, кроме того, НДС 396 159,21 руб.
7. Основание возникновения заинтересованности	Субботин Валерий Сергеевич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» является братом Субботина Александра Сергеевича – члена Правления ООО «Торговый дом «ЛУКОЙЛ».
8. Иные существенные условия сделки	Дополнительное соглашение вступает в силу с даты подписания и распространяет свое действие на отношения сторон, сложившиеся с 31.03.2014.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	26
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Единовременная плата за право участия в организованных торгах составляет 27 647,22 долларов США; ставка биржевого сбора за регистрацию одного договора составляет от 0,047 долларов США до 0,14 долларов США, в зависимости от вида договора.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Единовременная плата за право участия в организованных торгах составляет 1 000 000 рублей; ставка биржевого сбора за регистрацию одного договора составляет от 1,71 рублей до 5,14 рублей, в зависимости от вида договора.
3. Наименование сторон	ЗАО «СПбМТСБ» (Биржа) ОАО «ЛУКОЙЛ» (Общество)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Договор об оказании услуг по проведению организованных торгов (далее – Договор)
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Биржа обязуется регулярно (систематически) оказывать Обществу услуги по проведению организованных торгов в Секции срочного рынка Биржи в соответствии с Правилами допуска к участию в организованных торгах Биржи, Правилами проведения организованных торгов в Секции срочного рынка Биржи и иными документами Биржи, принятыми согласно требованиям законодательства Российской Федерации и Уставом Биржи, а Общество обязуется оплачивать указанные услуги.
7. Основание возникновения заинтересованности	Маганов Равиль Ульфатович – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ», член Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» является братом Маганова Наиля Ульфатовича – члена Совета директоров ЗАО «СПбМТСБ».
8. Иные существенные условия сделки	<p>Договор заключается путем присоединения к нему Общества.</p> <p>Общество обязано внести единовременную плату за право участия в организованных торгах члена Секции срочного рынка в размере 1 000 000 рублей, НДС не облагается.</p> <p>Кроме того, Общество на основании Договора обязано уплачивать плату за регистрацию договоров, заключенных в процессе проведения организованных торгов – биржевой сбор. Тарифы (размер) биржевого сбора устанавливаются решениями уполномоченных органов Биржи и раскрываются на сайте Биржи в сети Интернет.</p> <p>Договор вступает в силу с даты его подписания сторонами и заключен на неопределенный срок.</p>

1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	27
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Ориентировочно стоимость услуг составит 27 647,22 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Ориентировочно стоимость услуг составит 1 000 000 рублей.
3. Наименование сторон	ЗАО «СПбМТСБ» (Биржа) ОАО «ЛУКОЙЛ» (Пользователь)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Договор об обеспечении технического доступа к программно-техническому комплексу ЗАО «СПбМТСБ» (далее – Договор)
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Биржа оказывает услуги по подключению Пользователя к Программно-техническому комплексу (ПТК) товарного и/или срочного рынка и по предоставлению Пользователю технического доступа к ПТК товарного и/или срочного рынка. Услуги Биржи могут оказываться Пользователю как непосредственно в торговом зале Биржи, так и с использованием удаленных рабочих мест или шлюза.
7. Основание возникновения заинтересованности	Маганов Равиль Ульфатович – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ», член Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» является братом Маганова Наиля Ульфатовича – члена Совета директоров ЗАО «СПбМТСБ».
8. Иные существенные условия сделки	Пользователь обязан в установленные сроки и в полном объеме оплачивать услуги Биржи в соответствии с тарифами, утвержденными Советом директоров ЗАО «СПбМТСБ» и приведенные в тарифном сборнике Биржи. За подключение Пользователя к ПТК вносится единовременная плата. Оплата Пользователем услуг по предоставлению Биржей технического доступа к ПТК осуществляется ежемесячно. Плата за подключение одного рабочего места к ПТК Биржи составляет от 2 800 рублей до 45 000 рублей (единовременно); плата за предоставление технического доступа к ПТК (за одно рабочее место) составляет от 1000 рублей до 15 000 рублей в месяц. Об изменении тарифов, утвержденных Советом директоров ЗАО «СПбМТСБ», Пользователи оповещаются в сроки и порядке, установленные Правилами организованных торгов. Договор вступает в силу с момента его подписания и действует до момента истечения срока договора об оказании услуг по проведению организованных торгов, заключенного Пользователем с Биржей в одной из следующих категорий: Член Биржи, Член Секции, Временный член Секции, Посетитель торгов.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	28
2.1. Цена (сумма в долларах США)	58 059 165,05 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	2 100 000 000 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Компания) Некоммерческая организация «Благотворительный фонд «ЛУКОЙЛ» (Фонд)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору о пожертвовании от 16.03.2009 № 0910107 (далее – Договор)
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Компания обязуется делать пожертвования Фонду, а Фонд принимает пожертвования и использует их на цели, предусмотренные Уставом Фонда, действующим законодательством Российской Федерации и Договором. В соответствии с Дополнительным соглашением к Договору: <ul style="list-style-type: none"> • Стороны договорились об увеличении суммы пожертвований по Договору на 700 000 000 рублей. Общая сумма Договора составит 2 100 000 000 рублей; • пункт 3.2 Договора излагается в новой редакции, предусматривающей, что в случае, если по истечении срока действия Договора ни одна из Сторон письменно не заявит о его расторжении, то срок действия Договора считается продленным на 8 лет.
7. Основание возникновения заинтересованности	Алекперов Вагит Юсуфович – Президент, Председатель Правления, член Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является братом члена Совета Фонда Алекперовой Нелли Юсуфовны. Москаленко Анатолий Алексеевич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета Фонда. Матыцын Александр Кузьмич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета Фонда. Хоба Любовь Николаевна – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является супругой Матыцына Александра Кузьмича - члена Совета Фонда
8. Иные существенные условия сделки	Все остальные условия Договора остаются без изменений. Дополнительное соглашение вступает в силу с даты его подписания.

1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	29
2.1. Цена (сумма в долларах США)	1 861,48 долларов США в месяц, кроме того, НДС 335,07 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	65 617 рублей в месяц, кроме того, НДС 11 811,06 рублей.
3. Наименование сторон	ООО «Торговый дом «ЛУКОЙЛ» (Арендатор) ОАО «ЛУКОЙЛ» (Арендодатель)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору аренды имущества № 1110996 от 30.11.2011 (далее – Договор)
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Арендодатель предоставляет, а Арендатор принимает во временное пользование за плату имущество (мебель), указанное в Приложении № 1 к Договору. В соответствии с Дополнительным соглашением к Договору: <ul style="list-style-type: none"> • 01.04.2014 Арендатор передал, а Арендодатель принял по акту приема-передачи имущество общей стоимостью 1 246 306,06 рублей, перечень которого указан в Приложении № 1 к Дополнительному соглашению; • с 02.04.2014 общая стоимость имущества, переданного Арендатору по Договору, составит 5 133 620,26 рублей; • с 02.04.2014 арендная плата за имущество составит 65 617 рублей в месяц, кроме того, НДС 11 811,06 рублей. Общая сумма арендной платы по Договору составит 77 428,06 рублей в месяц, с учетом НДС.
7. Основание возникновения заинтересованности	Субботин Валерий Сергеевич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» является братом Субботина Александра Сергеевича – члена Правления ООО «Торговый дом «ЛУКОЙЛ».
8. Иные существенные условия сделки	Дополнительное соглашение вступает в силу с даты подписания и распространяет свое действие на правоотношения Сторон, сложившиеся с 01.04.2014.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	30
2.1. Цена (сумма в долларах США)	170 212,77 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	6 000 000 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Компания) Международное объединение профсоюзных организаций ОАО «ЛУКОЙЛ» (МОПО)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Договор о пожертвовании (далее – Договор)
6. Предмет сделки	Компания осуществляет пожертвование МОПО в целях содействия деятельности в сфере физической культуры и массового спорта. Сумма пожертвования составляет 6 000 000 рублей.
7. Основание возникновения заинтересованности	Кукура Сергей Петрович – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета Международного объединения профсоюзных организаций ОАО «ЛУКОЙЛ». Масляев Иван Алексеевич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета Международного объединения профсоюзных организаций ОАО «ЛУКОЙЛ». Москаленко Анатолий Алексеевич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета Международного объединения профсоюзных организаций ОАО «ЛУКОЙЛ».
8. Иные существенные условия сделки	Датой исполнения обязательств Компании по оплате является дата списания денежных средств с расчётного счёта Компании. МОПО обязуется в срок до 30 июня 2015 года представить Компании отчет об использовании перечисленных денежных средств. В случае нецелевого использования денежных средств, МОПО обязуется вернуть полученную сумму в течение 10 дней с момента получения требования от Компании о возврате перечисленных ранее средств. Договор вступает в силу с момента подписания и действует до полного исполнения Сторонами своих обязательств.

1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	31
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Ежеквартальная стоимость услуг составляет 364 080,69 долларов США, кроме того НДС 65 534,52 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Ежеквартальная стоимость услуг составляет 12 833 844 рублей, кроме того, НДС 2 310 091,92 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Исполнитель) ООО «ЛУКОЙЛ-КМН» (Заказчик)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору об оказании комплекса услуг от 25.12.2008 № 0811160 (далее – Договор)
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Исполнитель обязуется в порядке и на условиях, предусмотренных Договором, оказывать Заказчику услуги по координации коммерческой, производственно-хозяйственной и иных видов деятельности Заказчика, а Заказчик обязуется своевременно предоставлять Исполнителю все необходимые для оказания указанных услуг информацию и документы, а также принимать оказанные услуги и уплачивать Исполнителю установленное вознаграждение. В соответствии с Дополнительным соглашением к Договору пункт 3.1 Договора излагается в новой редакции, устанавливающей, что ежеквартальная стоимость услуг по Договору, начиная с 01.01.2014, составляет 12 833 844 рублей, кроме того, НДС 2 310 091,92 рублей.
7. Основание возникновения заинтересованности	Хоба Любовь Николаевна – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» является матерью Хоба Юрия Юрьевича – члена Правления ООО «ЛУКОЙЛ-КМН».
8. Иные существенные условия сделки	Дополнительное соглашение вступает в силу с момента его подписания Сторонами и распространяет свое действие на правоотношения Сторон, фактически сложившиеся с 01 января 2014 года.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	32
2.1. Цена (сумма в долларах США)	5 630 630,63 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	200 000 000 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «РИТЭК» (Займодавец) ОАО «ЛУКОЙЛ» (Заемщик)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору займа от 22.03.2013 № 1310145
6. Предмет сделки	Стороны констатируют переход всех прав и обязанностей ЗАО «РИТЭК трейдинг» по Договору займа от 22.03.2013 № 1310145, заключенному между ЗАО «РИТЭК трейдинг» (Займодавец) и ОАО «ЛУКОЙЛ» (Заемщик) (далее – Договор), в соответствии с которым Займодавец предоставляет Заемщику целевой заем на сумму, не превышающую 200 000 000 рублей, к ОАО «РИТЭК» в связи с реорганизацией ЗАО «РИТЭК трейдинг» в форме присоединения к ОАО «РИТЭК», в связи с чем по всему тексту Договора слова ЗАО «РИТЭК трейдинг» заменяются словами ОАО «РИТЭК», статья 15 Договора «Адреса и реквизиты Сторон» излагается в новой редакции.
7. Основание возникновения заинтересованности	Грайфер Валерий Исаакович – Председатель Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета директоров ОАО «РИТЭК». Шамсуаров Азат Ангамович – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров ОАО «РИТЭК».
8. Иные существенные условия сделки	Дополнительное соглашение вступает в силу с момента его подписания уполномоченными представителями Сторон и распространяет свое действие на правоотношения Сторон, возникшие с 01.04.2014.

1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	33
2.1. Цена (сумма в долларах США)	1 865,03 долларов США в месяц, кроме того, НДС 335,71 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	66 320,47 рублей в месяц, кроме того, НДС 11 937,68 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Арендодатель) Некоммерческая организация «Благотворительный фонд «ЛУКОЙЛ» (Арендатор)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору аренды нежилых помещений № 0710169 от 16.03.2007 (далее - Договор)
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Арендодатель предоставляет Арендатору во временное пользование нежилые помещения (комнаты № 16 и № 17) общей площадью 34,2 кв.м, расположенные в Помещении № 1 на 4 этаже корпуса «В» здания по адресу: г. Москва, Сретенский бульвар, дом 11. В соответствии с Дополнительным соглашением к Договору с 01.06.2014 размер арендной платы увеличивается до 66 320,47 рублей в месяц, кроме того НДС 11 937,68 рублей.
7. Основание возникновения заинтересованности	Алекперов Вагит Юсуфович – Президент, Председатель Правления, член Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является братом члена Совета Фонда Алекперовой Нелли Юсуфовны. Москаленко Анатолий Алексеевич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета Фонда. Матыцын Александр Кузьмич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета Фонда. Хоба Любовь Николаевна – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является супругой Матыцына Александра Кузьмича – члена Совета Фонда
8. Иные существенные условия сделки	Дополнительное соглашение вступает в силу с даты подписания.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	34
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Ежеквартальная стоимость услуг составляет 1 084 470,38 долларов США, кроме того, НДС 195 204,67 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Ежеквартальная стоимость услуг составляет 38 628 835 рублей, кроме того, НДС 6 953 190,30 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Исполнитель) ОАО «РИТЭК» (Заказчик)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору об оказании комплекса услуг от 25.12.2008 № 0811161 (далее – Договор)
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Исполнитель обязуется в порядке и на условиях, предусмотренных Договором, оказывать Заказчику услуги по координации коммерческой, производственно-хозяйственной и иных видов деятельности Заказчика, а Заказчик обязуется своевременно предоставлять Исполнителю все необходимые для оказания указанных услуг информацию и документы, а также принимать оказанные услуги и уплачивать Исполнителю установленное вознаграждение. В соответствии с Дополнительным соглашением к Договору пункт 3.1 Договора излагается в новой редакции, устанавливающей, что ежеквартальная стоимость услуг по Договору, начиная с 01.01.2014 года, составляет 38 628 835 рублей, кроме того, НДС 6 953 190,30 рублей.
7. Основание возникновения заинтересованности	Грайфер Валерий Исаакович – Председатель Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета директоров ОАО «РИТЭК». Шамсуров Азат Ангамович – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров ОАО «РИТЭК».
8. Иные существенные условия сделки	Дополнительное соглашение вступает в силу с момента его подписания Сторонами и распространяет свое действие на правоотношения Сторон, фактически сложившиеся с 01 января 2014 года.

1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	35
2.1. Цена (сумма в долларах США)	182 763,15 долларов США, кроме того, НДС 32 897,37 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	6 577 645,77 рублей, кроме того, НДС 1 183 976,35 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «РИТЭК» (Заказчик) ОАО «ЛУКОЙЛ» (Исполнитель)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Договор на оказание услуг по предоставлению информации (далее – Договор)
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Исполнитель обязуется оказывать Заказчику услуги по предоставлению информации Platts MarketData (далее – Услуги). Перечень и способы предоставляемой информации приведены в Приложении 1 к Договору.
7. Основание возникновения заинтересованности	Грайфер Валерий Исаакович – Председатель Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета директоров ОАО «РИТЭК». Шамсуаров Азат Ангамович – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров ОАО «РИТЭК».
8. Иные существенные условия сделки	Срок оказания Услуг с 01.07.2013 по 30.06.2016. Периодом оказания Услуг является календарный месяц. Датой оказания Услуг является последний день периода оказания Услуг, что подтверждается актом об оказании услуг, подписываемым Сторонами в эту дату. При этом акты за периоды с июля 2013 по месяц, предшествующий месяцу подписания Договора, подписываются Сторонами в дату заключения Договора, отдельно по каждому из периодов. Стоимость Услуг за каждый период их оказания составляет 5 076,75 долларов США, кроме того, НДС 913,81 долларов США. Итого 5 990,56 долларов США. Общая стоимость Услуг по Договору (с НДС) – 215 660,16 долларов США. Оплата Услуг по Договору производится Заказчиком в рублях по курсу Банка России на дату оказания Услуг. Договор вступает в силу с даты подписания, распространяется на отношения Сторон, возникшие с 01.07.2013, и действует до полного исполнения Сторонами своих обязательств.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	36
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Финансовых условий не предусмотрено.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Финансовых условий не предусмотрено.
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Исполнитель) ООО «ЛУКОЙЛ-КМН» (Заказчик)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору об оказании комплекса услуг от 25.12.2008 № 0811160/08G1970 (далее – Договор)
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Исполнитель обязуется в порядке и на условиях, предусмотренных Договором, оказывать Заказчику услуги по координации коммерческой, производственно-хозяйственной и иных видов деятельности Заказчика, а Заказчик обязуется своевременно предоставлять Исполнителю все необходимые для оказания указанных услуг информацию и документы, а также принимать оказанные услуги и уплачивать Исполнителю установленное вознаграждение. В соответствии с Дополнительным соглашением к Договору Перечень услуг, связанных с обеспечением, надлежащей организацией и координацией производственно-хозяйственной, коммерческой и иных видов деятельности Заказчика, которые могут быть оказаны по Договору (Приложение №1 к Договору) излагается в новой редакции согласно Приложению №1 к Дополнительному соглашению.
7. Основание возникновения заинтересованности	Хоба Любовь Николаевна – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» является матерью Хоба Юрия Юрьевича – члена Правления ООО «ЛУКОЙЛ-КМН».
8. Иные существенные условия сделки	Дополнительное соглашение вступает в силу с момента его подписания Сторонами и распространяет свое действие на правоотношения Сторон, фактически сложившиеся с 01 января 2014 года.

1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	37
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Финансовых условий не предусмотрено.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Финансовых условий не предусмотрено.
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Исполнитель) ОАО «РИТЭК» (Заказчик)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору об оказании комплекса услуг от 25.12.2008 № 0811161 (далее – Договор)
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Исполнитель обязуется в порядке и на условиях, предусмотренных Договором, оказывать Заказчику услуги по координации коммерческой, производственно-хозяйственной и иных видов деятельности Заказчика, а Заказчик обязуется своевременно предоставлять Исполнителю все необходимые для оказания указанных услуг информацию и документы, а также принимать оказанные услуги и уплачивать Исполнителю установленное вознаграждение. В соответствии с Дополнительным соглашением к Договору Перечень услуг, связанных с обеспечением, надлежащей организацией и координацией производственно-хозяйственной, коммерческой и иных видов деятельности Заказчика, которые могут быть оказаны по Договору (Приложение №1 к Договору), излагается в новой редакции согласно Приложению №1 к Дополнительному соглашению.
7. Основание возникновения заинтересованности	Грайфер Валерий Исаакович – Председатель Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета директоров ОАО «РИТЭК». Шамсуаров Азат Ангамович – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров ОАО «РИТЭК».
8. Иные существенные условия сделки	Дополнительное соглашение вступает в силу с даты его подписания Сторонами и распространяет свое действие на правоотношения Сторон, фактически сложившиеся с 01 января 2014 года.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	38
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Ориентировочно размер комиссионного вознаграждения составит 569 302,5 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Ориентировочно размер комиссионного вознаграждения составит 19 800 000 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «РИТЭК» (Комитент) ОАО «ЛУКОЙЛ» (Комиссионер)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Договор комиссии (далее – Договор)
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Комиссионер обязуется по поручению Комитента и за вознаграждение совершать от своего имени за счет Комитента сделки по реализации на внешнем рынке нефти Комитента, именуемой в дальнейшем «товар», на условиях FOB м. Каменный (Обская губа) и/или FOB Мурманск.
7. Основание возникновения заинтересованности	Грайфер Валерий Исаакович – Председатель Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета директоров ОАО «РИТЭК». Шамсуаров Азат Ангамович – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров ОАО «РИТЭК».
8. Иные существенные условия сделки	Комиссионер обязан от своего имени заключить контракт с иностранным юридическим лицом, именуемым в дальнейшем «Покупатель», и обеспечить условия его выполнения, включая разрешение всех споров, возникающих при выполнении контракта. Комитент обязан выплатить Комиссионеру комиссионное вознаграждение в размере 180 рублей за каждую тонну нетто реализованного Покупателю товара, кроме того, НДС в размере 18% от суммы комиссионного вознаграждения. Договор вступает в силу с момента подписания и действует до 30 июня 2015 года, а в части взаимных расчетов – до полного их завершения.

1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	39
2.1. Цена (сумма в долларах США)	100 долларов США, кроме того НДС 18 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	3 474 рублей, кроме того НДС 625,32 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Продавец) LUKOIL Eurasia Petrol Anonim Şirketi (Покупатель)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Договор купли-продажи (далее – Договор)
6. Предмет сделки	Продавец обязуется передать в собственность Покупателя, а Покупатель обязуется принять и оплатить в порядке и сроки, установленные Договором, книгу «International Professional Practices Framework (IPPF) 2013 Edition» (далее – Книга).
7. Основание возникновения заинтересованности	Воробьев Вадим Николаевич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета директоров LUKOIL Eurasia Petrol Anonim Şirketi.
8. Иные существенные условия сделки	Книга предоставляется Покупателю на английском языке в сброшюрованном виде в одном экземпляре на 121 листе. Стоимость Книги составляет 100 долларов США, кроме того НДС 18 долларов США. Книга вместе с накладной формы М-15НКЛ (в двух экземплярах) должна быть передана курьерской службе для доставки Покупателю не позднее 5 рабочих дней с момента ее оплаты. Договор вступает в силу с даты подписания его Сторонами и действует до полного исполнения ими обязательств или до расторжения Договора.

1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	40
2.1. Цена (сумма в долларах США)	243,51 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	8 496 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Продавец) ОАО «РИТЭК» (Покупатель)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Договор купли-продажи (далее – Договор)
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Продавец обязуется передать в собственность, а Покупатель принять и оплатить в порядке и сроки, установленные Договором, книгу «International Professional Practices Framework (IPPF) 2013 Edition» (далее – Книга).
7. Основание возникновения заинтересованности	Грайфер Валерий Исаакович – Председатель Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета директоров ОАО «РИТЭК». Шамсуаров Азат Ангамович – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров ОАО «РИТЭК».
8. Иные существенные условия сделки	Книга предоставляется Покупателю на английском языке в сброшюрованном виде в двух экземплярах на 121 листе. Стоимость одного экземпляра Книги составляет 3 600 рублей, кроме того НДС 648 рублей. Книги вместе с товарной накладной формы ТОРГ-12НКЛ должны быть переданы курьерской службе для доставки Покупателю не позднее 5 рабочих дней с момента их оплаты. Договор вступает в силу с даты подписания его Сторонами и действует до полного исполнения ими обязательств или до расторжения Договора.

1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	41
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Финансовых условий не предусмотрено.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Финансовых условий не предусмотрено.
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Компания) Международное объединение профсоюзных организаций ОАО «ЛУКОЙЛ» (Общество)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору безвозмездного пользования от 27.07.2003 № 0310992 (далее – Договор)

6. Предмет сделки	<p>В соответствии с Договором Компания предоставляет Обществу в безвозмездное пользование находящееся на балансе Компании имущество.</p> <p>В соответствии с Дополнительным соглашением:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 30.06.2014 Общество передает, а Компания принимает по акту приема-передачи ранее переданную Обществу в безвозмездное пользование оргтехнику (мониторы, компьютеры); • с 01.07.2014 Компания дополнительно передает Обществу в безвозмездное пользование по акту приема-передачи оргтехнику (системные блоки, мониторы, принтеры); • с 01.07.2014 общая стоимость имущества, переданного Обществу по Договору, составит 7 304 104,25 рублей.
7. Основание возникновения заинтересованности	<p>Кукура Сергей Петрович – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета Международного объединения профсоюзных организаций ОАО «ЛУКОЙЛ».</p> <p>Масляев Иван Алексеевич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета Международного объединения профсоюзных организаций ОАО «ЛУКОЙЛ».</p> <p>Москаленко Анатолий Алексеевич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета Международного объединения профсоюзных организаций ОАО «ЛУКОЙЛ».</p>
8. Иные существенные условия сделки	Дополнительное соглашение вступает в силу с даты подписания.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	42
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Финансовых условий не предусмотрено.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Финансовых условий не предусмотрено.
3. Наименование сторон	ОАО «ФК «Спартак-Москва» (Клуб) ОАО «ЛУКОЙЛ» (Спонсор)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору об оказании спонсорской помощи № 1410142 от 24.03.2014 (далее – Договор)
6. Предмет сделки	<p>В соответствии с Договором Спонсор оказывает Клубу спонсорскую помощь, направленную на подготовку спортсменов-профессионалов Клуба к национальным соревнованиям (Чемпионат России, Кубок России) и международным соревнованиям в соответствии с официальным календарем соревнований на условиях распространения рекламы о Спонсоре в соответствии с Договором.</p> <p>В соответствии с Дополнительным соглашением Договор дополняется пунктами 2.1.24 и 2.1.25, предусматривающими предоставление Спонсору билетов по его запросу на каждый домашний матч в рамках Чемпионата России, Кубка России и в рамках соревнований УЕФА:</p> <p>На центральный стадион «Локомотив»:</p> <ul style="list-style-type: none"> • не менее 40 (сорока) билетов категории «Красный VIP»; • не менее 20 (двадцати) билетов категории «Семейный сектор»; • не менее 15 (пятнадцати) билетов в «Сектор 21 вверх»; • не менее 10 (десяти) автопропусков категории «2»; • не менее 8 (восьми) автопропусков категории «3». <p>На стадион «Открытие Арена»:</p> <ul style="list-style-type: none"> • не менее 75 (семидесяти пяти) билетов категории «Gold club»; • не менее 20 (двадцати) билетов категории «Silver club»; • не менее 15 (пятнадцати) билетов в «сектор А5»; • не менее 25 (двадцати пяти) автопропусков. <p>По индивидуальному запросу Спонсора Клубом будут предоставлены дополнительные билеты категории «Diamond» (Центральный стадион «Локомотив») либо «Gold club» (Стадион «Открытие Арена») на отдельные матчи Клуба.</p>
7. Основание возникновения заинтересованности	<p>Федун Леонид Арнольдович – член Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета директоров ОАО «ФК «Спартак-Москва», а также его брат Федун Андрей Арнольдович является членом Совета директоров ОАО «ФК «Спартак-Москва».</p> <p>Матыцын Александр Кузьмич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров ОАО «ФК «Спартак-Москва».</p> <p>Хоба Любовь Николаевна – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» является супругой Матыцына Александра Кузьмича – члена Совета директоров ОАО «ФК «Спартак-Москва».</p> <p>Михайлов Сергей Анатольевич – член Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров ОАО «ФК «Спартак-Москва».</p>
8. Иные существенные условия сделки	Дополнительное соглашение вступает в силу с момента подписания и распространяется на отношения Сторон, сложившиеся с 01.01.2014.

1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	43
2.1. Цена (сумма в долларах США)	–
2.2. Цена (сумма в рублях)	–
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Компания) Некоммерческая организация «Благотворительный фонд «ЛУКОЙЛ» (Организация)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Договор о пожертвовании (далее – Договор)
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Компания безвозмездно, в качестве благотворительной помощи (далее также Пожертвование), передает в собственность Организации, а Организация принимает Имущество (монитор, телевизор, шкаф, телефон и пр.). Имущество передается для осуществления уставной деятельности.
7. Основание возникновения заинтересованности	Алекперов Вагит Юсуфович – Президент, Председатель Правления, член Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является братом члена Совета Фонда Алекперовой Нелли Юсуфовны. Москаленко Анатолий Алексеевич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета Фонда. Матыцын Александр Кузьмич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета Фонда. Хоба Любовь Николаевна – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является супругой Матыцына Александра Кузьмича - члена Совета Фонда.
8. Иные существенные условия сделки	Компания обязуется передать в собственность Организации Имущество в день подписания Договора по акту приема-передачи. Организация обязуется использовать полученное Пожертвование в соответствии с целью, указанной в Договоре. В случае использования Пожертвования не в соответствии с условиями Договора Компания вправе требовать отмены Пожертвования. Организация вправе в любое время до передачи ей Пожертвования от него отказаться. Отказ от Пожертвования должен быть заключен в письменной форме. В том случае Договор считается расторгнутым. Договор вступает в силу с даты подписания и действует до полного исполнения Сторонами своих обязательств.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	44
2.1. Цена (сумма в долларах США)	103 800 000 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	3 562 789 680 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Гарант) The Royal Bank of Scotland PLC и/или The Royal Bank of Scotland PLC Head Office Edinburgh Istanbul Main Branch (вместе – Кредиторы, а каждый из них по отдельности – Кредитор)
4. Наименование выгодоприобретателей	LUKOIL EURASIA PETROL ANONIM ŞİRKETİ (Заемщик)
5. Название сделки	Соглашение о принятии обязательств в отношении Гарантии от 21 июля 2008 г. с изменениями, внесенными договором о внесении изменений от 16 сентября 2008 г., подтвержденной письмами-подтверждениями от 5 декабря 2008 г., 1 сентября 2009 г., 19 июля 2010 г., 18 июля 2011 г. и 26 июля 2012 г., а также подтвержденной и измененной в соответствии с соглашением о принятии обязательств и внесении изменений от 6 ноября 2013 г., предоставленной ОАО «ЛУКОЙЛ» в качестве Гаранта в пользу The Royal Bank of Scotland PLC и/или The Royal Bank of Scotland PLC Head Office Edinburgh Istanbul Main Branch в качестве Кредиторов (далее – Соглашение)
6. Предмет сделки	В соответствии с Соглашением: <ul style="list-style-type: none"> в связи с пролонгацией Кредитных соглашений, заключенных с Заемщиком 21 июля 2008 г., с последующими изменениями (Кредитные соглашения), на 365 дней и уменьшением маржи до 1,50% годовых при выборке сроком до 1 недели, до 1,75% годовых при выборке сроком от 1 недели до 1 месяца и до 2,25% годовых при выборке сроком от 1 до 3 месяцев, Гарант гарантирует каждому Кредитору надлежащее и своевременное исполнение Заемщиком всех своих обязательств по Кредитным соглашениям; сумма ответственности Гаранта ограничена основной суммой долга в размере 103 800 000 долларов США (или ее эквивалентом в любой другой валюте или валютах) плюс все начисленные проценты, штрафы, вознаграждения, документально подтвержденные расходы, затраты и другие суммы, подлежащие уплате (или указанные в качестве подлежащих уплате) Кредиторам.
7. Основание возникновения заинтересованности	Воробьев Вадим Николаевич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета директоров LUKOIL EURASIA PETROL ANONIM ŞİRKETİ.
8. Иные существенные условия сделки	Иные существенные условия не предусмотрены.

1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	45
2.1. Цена (сумма в долларах США)	10 000 000 долларов США, размер вознаграждения – не более 60 000 долларов США, кроме того, НДС не более 10 800 долларов США, комиссия Банку за выпуск резервного аккредитива (0,9% годовых) и расходы банка – не более 80 000 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	343 236 000 рублей, размер вознаграждения – не более 2 059 416 рублей, кроме того, НДС не более 370 694,88 рублей, комиссия Банку за выпуск резервного аккредитива (0,9% годовых) и расходы банка – не более 2 745 888 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Поручитель) ЛУКОЙЛ Оверсиз Холдинг ГмБХ (Должник)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Договор возмещения (далее – Договор)
6. Предмет сделки	Стороны заключают Договор в связи с Договором поручительства между Поручителем и ЗАО КБ «СИТИБАНК» (далее – Банк), заключаемым в качестве обеспечения исполнения обязательств Должника перед Банком (далее – Договор поручительства) по условиям резервного аккредитива в пользу Petroleum Contracts and Licensing Directorate (PCLD) Ministry of Oil, Port Said Street Baghdad, Iraq, выпускаемого на сумму 10 000 000 долларов США, кроме того процентов, неустоек, пеней и штрафов и других гарантированных выплат. Стороны пришли к соглашению считать любые суммы, уплаченные Поручителем Банку (в том числе и посредством списания Банком с согласия Поручителя соответствующих сумм со счетов Поручителя, открытых в Банке) в качестве исполнения обязательств по Договору поручительства и/или в связи с ним, суммами, подлежащими возврату Должником Поручителю, с уплатой за их использование процентов на условиях, в сроки и порядке, определенные Договором.
7. Основание возникновения заинтересованности	Маганов Равиль Ульфатович – член Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ», член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Наблюдательного совета ЛУКОЙЛ Оверсиз Холдинг ГмБХ. Матыцын Александр Кузьмич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Наблюдательного совета ЛУКОЙЛ Оверсиз Холдинг ГмБХ. Шамсуаров Азат Ангамович – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Наблюдательного совета ЛУКОЙЛ Оверсиз Холдинг ГмБХ. Масляев Иван Алексеевич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Наблюдательного совета ЛУКОЙЛ Оверсиз Холдинг ГмБХ. Москаленко Анатолий Алексеевич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Наблюдательного совета ЛУКОЙЛ Оверсиз Холдинг ГмБХ. Хоба Любовь Николаевна – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» является супругой Матыцына Александра Кузьмича – члена Наблюдательного совета ЛУКОЙЛ Оверсиз Холдинг ГмБХ.
8. Иные существенные условия сделки	Должник обязуется в течение 180 календарных дней с момента подписания Договора поручительства уплатить в пользу Поручителя сумму в размере, не превышающем 60 000 долларов США, кроме того НДС не более 10 800 долларов США, в качестве вознаграждения Поручителю за предоставление поручительства. Датой оказания услуг по предоставлению поручительства считается дата подписания Договора поручительства. Должник обязуется возместить Поручителю средства, перечисленные им в пользу Банка в качестве исполнения обязательств по Договору поручительства, в том числе комиссию Банка и расходы Банка в сроки, в форме и порядке, указанные в уведомлении Поручителя, направляемом Должнику. Должник уплачивает Поручителю проценты из расчета LIBOR 3М+3% годовых на сумму средств, перечисленных Поручителем в пользу Банков.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	46
2.1. Цена (сумма в долларах США)	10 000 000 долларов США, а также комиссия Банку за выпуск резервного аккредитива (0,9% годовых) и расходы банка – не более 80 000 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	343 236 000 рублей, а также комиссия Банку за выпуск резервного аккредитива (0,9% годовых) и расходы банка – не более 2 745 888 рублей.
3. Наименование сторон	ЗАО КБ «СИТИБАНК» (Банк) ОАО «ЛУКОЙЛ» (Поручитель)
4. Наименование выгодоприобретателей	ЛУКОЙЛ Оверсиз Холдинг ГмБХ
5. Название сделки	Договор поручительства (далее – Договор)
6. Предмет сделки	Поручитель обязуется выплатить Банку сумму полученного Банком требования Cititbank N.A. о компенсации требования Petroleum Contracts and Licensing Directorate (PCLD) Ministry of Oil, Port Said Street Baghdad, Iraq (далее – Бенефициар) по его первому требованию, или уполномочивает Банк списать указанную сумму со счета Поручителя по своему усмотрению. За выпуск резервного аккредитива на сумму 10 000 000 долларов США (далее – Инструмент) Поручитель выплачивает Банку вознаграждение, рассчитываемое Банком с учетом суммы и срока действия Инструмента до 01 марта 2015 года, а также понесенных телекоммуникационных, почтовых (в том числе курьерскую службу) расходов и других причитающихся ему сумм по Инструменту. Комиссия Банка за выпуск Инструмента рассчитывается по ставке 0,90% годовых за реальное количество дней, выплачивается ежеквартально в конце каждого квартала фактического действия аккредитива.

7. Основание возникновения заинтересованности	Маганов Равиль Ульфатович – член Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ», член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Наблюдательного совета ЛУКОЙЛ Оверсиз Холдинг ГмБХ. Матыцын Александр Кузьмич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Наблюдательного совета ЛУКОЙЛ Оверсиз Холдинг ГмБХ. Шамсуаров Азат Ангамович – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Наблюдательного совета ЛУКОЙЛ Оверсиз Холдинг ГмБХ. Масляев Иван Алексеевич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Наблюдательного совета ЛУКОЙЛ Оверсиз Холдинг ГмБХ. Москаленко Анатолий Алексеевич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Наблюдательного совета ЛУКОЙЛ Оверсиз Холдинг ГмБХ. Хоба Любовь Николаевна – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» является супругой Матыцына Александра Кузьмича – члена Наблюдательного совета ЛУКОЙЛ Оверсиз Холдинг ГмБХ.
8. Иные существенные условия сделки	Обязательства Поручителя по Договору возникают в дату заключения Договора и действуют до момента исполнения Поручителем его обязательств по Договору. В любом случае, обязательства Поручителя по Договору прекращаются полностью и автоматически 01.03.2015.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	47
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Агентское вознаграждение за три года составит 1 508,19 долларов США, кроме того НДС 271,47 долларов США. Сумма возмещаемых расходов Агента за три года составит 20 660,01 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Агентское вознаграждение за три года составит – 51 745,99 рублей, кроме того НДС 9 314,14 рублей. Сумма возмещаемых расходов Агента за три года составит 708 844,94 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Агент) LUKOIL EURASIA PETROL ANONIM ŞIRKETI (Принципал)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Агентский договор (далее – Договор)
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Агент обязуется по поручению Принципала от своего имени, в интересах и за счет Принципала заключить Генеральный договор о подписке на Электронные информационные продукты с Platts, отделением The McGraw-Hill Financial, Inc., а Принципал обязуется возместить понесенные Агентом расходы и уплатить Агенту установленное вознаграждение.
7. Основание возникновения заинтересованности	Воробьев Вадим Николаевич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета директоров LUKOIL EURASIA PETROL ANONIM ŞIRKETI.
8. Иные существенные условия сделки	Агент обязуется заключить от своего имени Генеральный договор о подписке на Электронные информационные продукты с Platts, включающий подписку на Platts Reports PDF и Platts Real-Time сроком на три года с автоматической пролонгацией. Срок оказания услуг с 01.07.2013 по 30.06.2016. Агент обязуется предоставить Принципалу отчет по факту подписки на информацию Platts в дату подписания акта с Platts, отчет Агента по факту каждого платежа в адрес Platts за подписку на информацию – в течение 5 календарных дней с даты платежа. Принципал обязуется возмещать Агенту все расходы, понесенные им в связи с исполнением агентского поручения, и выплачивать вознаграждение в срок не позднее 20 рабочих дней с даты исполнения агентского поручения. За исполнение агентского поручения Принципал обязан выплатить Агенту вознаграждение в размере 7,3 % от суммы расходов, подлежащих возмещению Агенту, кроме того НДС РФ 18%. Договор вступает в силу с даты его подписания уполномоченными представителями Сторон, распространяется на отношения Сторон с 01 июля 2013г. и действует до полного исполнения Сторонами своих обязательств.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	48
2.1. Цена (сумма в долларах США)	32 474,16 долларов США с учетом НДС.
2.2. Цена (сумма в рублях)	1 114 188,43 рублей с учетом НДС.
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Исполнитель) LUKOIL EURASIA PETROL ANONIM ŞIRKETI (Заказчик)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Договор на оказание услуг по представлению информации (далее – Договор)
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Исполнитель обязуется оказывать Заказчику услуги по представлению информации Platts MarketData. Перечень и способы предоставления информации приведены в Приложении № 1 к Договору.
7. Основание возникновения заинтересованности	Воробьев Вадим Николаевич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета директоров LUKOIL EURASIA PETROL ANONIM ŞIRKETI.

8. Иные существенные условия сделки	Срок оказания услуг с 01.07.2013 по 30.06.2016. Периодом оказания услуг является календарный месяц. Стоимость услуг за каждый период их оказания составляет 764,46 долларов США, кроме того НДС 137,60 долларов США. Итого с НДС 902,06 долларов США. Общая стоимость услуг по Договору с учетом НДС составит 32 474,16 долларов США. Датой оплаты услуг является дата поступления денежных средств на транзитный валютный счет Исполнителя. Договор вступает в силу с даты подписания, распространяет свое действие на отношения Сторон, возникшие с 01.07.2013 и действует до полного исполнения Сторонами своих обязательств.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	49
2.1. Цена (сумма в долларах США)	410 779 294,65 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	14 443 000 000 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Займодавец) ООО «Башнефть-Полюс» (Заемщик)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору займа от 19.01.2012 № 1210022 (далее – Договор)
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором и Дополнительными соглашениями к нему, а также заключенным Соглашением об условиях финансирования Участниками деятельности ООО «Башнефть-Полюс» от 27.12.2011 № 1111116 (далее – Соглашение), заключенным между Заемщиком, Займодавецem и ОАО АНК «Башнефть» (являющегося вторым участником ООО «Башнефть-Полюс»), Займодавец предоставляет Заемщику на условиях возвратности, платности, срочности и целевого назначения денежные средства в размере до 8 497 000 000 рублей. Заемщик обязуется использовать полученные денежные средства в соответствии с целевым назначением и возратить Займодавцу полученную от него сумму займа, а также уплатить начисленные на нее проценты в сроки и в порядке, определенные Договором и Соглашением. В соответствии с Дополнительным соглашением к Договору пункт 2.1 Договора излагается в новой редакции, предусматривающей увеличение суммы займа до 14 443 000 000 рублей.
7. Основание возникновения заинтересованности	Шамсуаров Азат Ангамович – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров ООО «Башнефть-Полюс».
8. Иные существенные условия сделки	Остальные условия Договора остаются без изменений. Дополнительное соглашение вступает в силу с момента его подписания уполномоченными представителями Сторон.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	50
2.1. Цена (сумма в долларах США)	723 535 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	25 576 962,25 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Лицензиар) LUKOIL EURASIA PETROL ANONIM ŞİRKETİ (Лицензиат)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Лицензионному договору №1111033 от 15.12.2011 (далее – Договор)
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Лицензиар предоставляет Лицензиату за вознаграждение на срок действия Договора неисключительную лицензию на право использования на территории Турецкой Республики товарных знаков Лицензиата по свидетельствам №№ 2011/20829, 2011/20838, 2011/20848, выданным Турецким Патентным Институтом для их использования Лицензиаром в целях обозначения товаров и услуг 4, 20, 35, 36, 37, 39, 40, 42 классов МКТУ. В соответствии с Дополнительным соглашением к Договору: <ul style="list-style-type: none"> • согласно подпункту 2.1.18 Договора Стороны согласовывают скорректированный адресный список Объектов, на которых используются товарные знаки Лицензиара по состоянию на 01.01.2014, согласно Приложению к Дополнительному соглашению; • размер вознаграждения за использование неисключительной лицензии на товарные знаки Лицензиара за 2014 год, рассчитанный по формуле, приведенной в пункте 6.1 Договора, на основании скорректированного адресного списка Объектов составляет 71 380 долларов США; • размер дополнительного вознаграждения за 2014 год, рассчитанный по формуле, приведенной в пункте 6.2 Договора, на основании адресного списка Объектов, на которых осуществляется реализация нефтепродуктов в рамках Дилерских соглашений, предоставленного Лицензиатом в соответствии с подпунктом 2.1.18 Договора и согласованного Лицензиаром, составляет 652 155 долларов США.

7. Основание возникновения заинтересованности	Воробьев Вадим Николаевич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета директоров LUKOIL EURASIA PETROL ANONIM ŞİRKETİ.
8. Иные существенные условия сделки	Все остальные условия Договора остаются без изменений. Дополнительное соглашение вступает в силу с даты его подписания Сторонами.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	51
2.1. Цена (сумма в долларах США)	887 717,59 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	32 000 000 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Заемщик) ОАО «РИТЭК» (Займодавец)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору займа от 30.05.2014 № 1410277
6. Предмет сделки	Стороны констатируют переход всех прав и обязанностей ЗАО «Брендан» по Договору займа от 30.05.2014 1410277 (далее - Договор), заключенному между ЗАО «Брендан» и ОАО «ЛУКОЙЛ», в соответствии с которым Заемщику предоставляется целевой заем на сумму, не превышающую 32 000 000 рублей, к ОАО «РИТЭК» в связи с реорганизацией ЗАО «Брендан» в форме присоединения к ОАО «РИТЭК», в связи с чем по всему тексту Договора слова «ЗАО «Брендан»» заменяются словами «ОАО «РИТЭК»» и реквизиты Займодавца излагаются в новой редакции.
7. Основание возникновения заинтересованности	Грайфер Валерий Исаакович – Председатель Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета директоров ОАО «РИТЭК». Шамсуаров Азат Ангамович – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров ОАО «РИТЭК».
8. Иные существенные условия сделки	Дополнительное соглашение вступает в силу с момента его подписания уполномоченными представителями Сторон и распространяет свое действие на правоотношения Сторон, возникшие с 01.08.2014.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	52
2.1. Цена (сумма в долларах США)	1 248 352,87 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	45 000 000 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Заемщик) ОАО «РИТЭК» (Займодавец)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору займа от 24.04.2014 № 1410203
6. Предмет сделки	Стороны констатируют переход всех прав и обязанностей ЗАО «Мушакнефть» по Договору займа от 24.04.2014 № 1410203 (далее – Договор), заключенному между ЗАО «Мушакнефть» и ОАО «ЛУКОЙЛ», в соответствии с которым Заемщику предоставляется целевой заем на сумму, не превышающую 45 000 000 рублей, к ОАО «РИТЭК» в связи с реорганизацией ЗАО «Мушакнефть» в форме присоединения к ОАО «РИТЭК», в связи с чем по всему тексту Договора слова «ЗАО «Мушакнефть»» заменяются словами «ОАО «РИТЭК»» и реквизиты Займодавца излагаются в новой редакции.
7. Основание возникновения заинтересованности	Грайфер Валерий Исаакович – Председатель Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета директоров ОАО «РИТЭК». Шамсуаров Азат Ангамович – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров ОАО «РИТЭК».
8. Иные существенные условия сделки	Дополнительное соглашение вступает в силу с момента его подписания уполномоченными представителями Сторон и распространяет свое действие на правоотношения Сторон, возникшие с 01.08.2014.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	53
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Размер вознаграждения по Дополнительному соглашению – не более 120 000 долларов США, кроме того НДС не более 21 600 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Размер вознаграждения по Дополнительному соглашению – не более 4 325 700 рублей, кроме того НДС не более 778 626 рублей.

3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Гарант) LUKOIL NORTH AMERICA LLC (Должник)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору возмещения № 1110663 от 29.08.2011 (далее – Договор)
6. Предмет сделки	Стороны пришли к соглашению считать сумму, уплаченную Гарантом Citibank N.A. (далее – Банк) в качестве исполнения обязательств по Гарантии между Гарантом и Банком, выдаваемой в качестве обеспечения исполнения обязательств Должника по Кредитному договору с Банком от 29.08.2011, на максимальную сумму 20 000 000 долларов США, кроме того процентов, неустоек, пеней, штрафов и других гарантированных выплат (далее – Гарантия), суммой, подлежащей возврату Должником Гаранту, с уплатой за ее использование процентов на условиях, в сроки и порядке, определяемые Договором. В соответствии с Дополнительным соглашением к Договору Стороны пришли к соглашению установить вознаграждение за продление срока действия Гарантии между Гарантом и Citibank, N.A.
7. Основание возникновения заинтересованности	Воробьев Вадим Николаевич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров LUKOIL NORTH AMERICA LLC.
8. Иные существенные условия сделки	В связи с продлением срока действия Гарантии Должник обязуется в течение 180 календарных дней с момента подписания Дополнительного соглашения доплатить в пользу Гаранта сумму в размере не более 120 000 долларов США, кроме того НДС не более 21 600 долларов США, в качестве вознаграждения Гаранта за продление срока действия Гарантии.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	54
2.1. Цена (сумма в долларах США)	20 400 000 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	735 205 800 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Гарант) Citibank, N.A. (Административный Агент)
4. Наименование выгодоприобретателей	LUKOIL NORTH AMERICA LLC (Заемщик)
5. Название сделки	Письмо № 3 о подтверждении Договора гарантии № 1110683 от 29.08.2011 (далее – Соглашение)
6. Предмет сделки	В соответствии с Соглашением подтверждаются обязательства Гаранта по Договору гарантии № 1110683 от 29.08.2011 в полном объеме, а также сохранение полной силы Договора гарантии в связи с продлением на 364 дня срока действия Кредитного соглашения, заключенного между Заемщиком и Административным Агентом 29.08.2011 на сумму 20 000 000 (Двадцать миллионов) долларов США с процентной ставкой 2,00% годовых для Евродолларовых Кредитов, 1,50% годовых для Кредитов по Установленной Ставке, что составляет не более чем 400 000 (Четыреста тысяч) долларов США.
7. Основание возникновения заинтересованности	Воробьев Вадим Николаевич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров LUKOIL NORTH AMERICA LLC
8. Иные существенные условия сделки	Иные существенные условия не предусмотрены.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	55
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Сумма арендной платы составит 744,70 долларов США в месяц, кроме того НДС 134,05 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Сумма арендной платы составит 26 913,49 рублей в месяц, кроме того НДС 4 844,43 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Арендодатель) ООО «Стадион «Спартак» (Арендатор)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору аренды нежилого помещения № 0810612 от 14.07.2008 (далее – Договор)
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Арендодатель обязуется предоставить Арендатору во временное пользование нежилое помещение общей площадью 16,9 кв.м, а именно комнату № 77, расположенную в Помещении № VIII в подвале здания по адресу: г. Москва, Покровский бульвар, дом 3, стр. 1. В соответствии с Дополнительным соглашением к Договору: <ul style="list-style-type: none"> с 01.07.2014 размер арендной платы увеличивается с 16 800 руб. за 1 кв. метр общей площади в год, кроме того НДС 3 024,00 руб., до 19 110,17 руб. за 1 кв. метр общей площади в год, кроме того НДС 3 439,83 руб.; с 01.07.2014 размер арендной платы составит 26 913,49 руб. в месяц, кроме того НДС 4 844,43 руб.

7. Основание возникновения заинтересованности	Федун Леонид Арнольдович – член Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является братом Федуну Андрея Арнольдовича – члена Совета директоров ООО «Стадион «Спартак», Генерального директора ООО «Стадион «Спартак».
8. Иные существенные условия сделки	Дополнительное соглашение вступает в силу с даты его подписания и распространяет свое действие на отношения Сторон, возникшие с 01.07.2014.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	56
2.1. Цена (сумма в долларах США)	37 551,45 долларов США, кроме того НДС 6 759,26 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	1 413 812 рублей, кроме того НДС 254 486,16 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Исполнитель) ООО «ЛУКОЙЛ-КМН» (Заказчик)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Договор на оказание услуг по предоставлению информации (далее – Договор)
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Исполнитель на основании имеющегося у него отчета об определении справедливой стоимости, подготовленного независимыми оценщиками, оказывает Заказчику услуги по предоставлению: <ul style="list-style-type: none"> • информации относительно справедливой стоимости принадлежащих Заказчику объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и объектов незавершенного капитального строительства, включая оборудование к установке, а также их остаточных сроков полезного использования по МСФО; • информации относительно сумм капитализированных расходов по выводу объектов из эксплуатации, восстановлению природных ресурсов (оценочных обязательств) Заказчика.
7. Основание возникновения заинтересованности	Хоба Любовь Николаевна – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» является матерью Хоба Юрия Юрьевича – члена Правления ООО «ЛУКОЙЛ-КМН».
8. Иные существенные условия сделки	Договор вступает в силу с момента подписания и распространяет свое действие на отношения Сторон, возникшие с 17.03.2014.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	57
2.1. Цена (сумма в долларах США)	403 441,73 долларов США, кроме того НДС 72 619,51 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	15 189 581 рублей, кроме того НДС 2 734 124,58 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Исполнитель) ОАО «РИТЭК» (Заказчик)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Договор на оказание услуг по предоставлению информации (далее – Договор)
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Исполнитель на основании имеющегося у него отчета об определении справедливой стоимости, подготовленного независимыми оценщиками, оказывает Заказчику услуги по предоставлению: <ul style="list-style-type: none"> • информации относительно справедливой стоимости принадлежащих Заказчику объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и объектов незавершенного капитального строительства, включая оборудование к установке, а также их остаточных сроков полезного использования по МСФО; • информации относительно сумм капитализированных расходов по выводу объектов из эксплуатации, восстановлению природных ресурсов (оценочных обязательств) Заказчика.
7. Основание возникновения заинтересованности	Грайфер Валерий Исаакович – Председатель Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета директоров ОАО «РИТЭК». Шамсуаров Азат Ангамович – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров ОАО «РИТЭК».
8. Иные существенные условия сделки	Договор вступает в силу с момента подписания и распространяет свое действие на отношения Сторон, возникшие с 17.03.2014.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	58
2.1. Цена (сумма в долларах США)	532 835,16 долларов США в месяц, кроме того НДС 95 910,33 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	20 604 735,59 рублей в месяц, кроме того НДС 3 708 852,41 рублей.

3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Арендатор) ОАО «РИТЭК» (Субарендатор)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору субаренды № 1310855 от 30.12.2013 (далее – Договор)
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Арендатор предоставляет Субарендатору во временное пользование помещения общей площадью 6 639,3 кв.м в нежилом здании, расположенном по адресу: г. Москва, ул. Большая Ордынка, д.3. Под помещениями понимаются все помещения в здании, за исключением комнат № 11 и 12 в Помещении I в подвальном этаже, комнат № 9, 19, 19а и 20 в Помещении II на 1 этаже, комнат № 3 и 14 в Помещении V на 2 этаже, комнаты № 3 в Помещении VI на 3 этаже, комнаты № 3 в помещении VII на 4 этаже, комнаты № 3 в помещении VIII на 5 этаже, комнаты № 3 в Помещении IX на 6 этаже, комнаты № 1 в помещении XI на Н этаже (далее – Объект). В соответствии с Дополнительным соглашением к Договору: <ul style="list-style-type: none"> с 01.11.2014 Субарендатор обязуется уплачивать Арендатору за пользование Объектом арендную плату из расчета 37 241,40 рублей за 1 кв. метр общей площади в год, кроме того, НДС 6 703,45 рублей. с 01.11.2014 общая сумма арендной платы по Договору составит 20 604 735,59 рублей в месяц, кроме того, НДС 3 708 852,41 рублей. Всего подлежит оплате 24 313 588 рублей в месяц.
7. Основание возникновения заинтересованности	Грайфер Валерий Исаакович – Председатель Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета директоров ОАО «РИТЭК». Шамсуаров Азат Ангамович – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров ОАО «РИТЭК».
8. Иные существенные условия сделки	Все остальные условия Договора остаются без изменения. Дополнительное соглашение вступает в силу с даты подписания.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	59
2.1. Цена (сумма в долларах США)	53 164,98 долларов США, кроме того НДС 9 569,69 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	2 040 472 рублей, кроме того НДС 367 284,96 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Исполнитель) ЛУКОЙЛ СРБИЈА АД Београд (Заказчик)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Договор на оказание услуг по предоставлению информации (далее – Договор)
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Исполнитель на основании имеющегося у него отчета об определении справедливой стоимости, подготовленного независимыми оценщиками, оказывает Заказчику услуги по предоставлению информации относительно справедливой стоимости принадлежащих Заказчику объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и объектов незавершенного капитального строительства, включая оборудование к установке, а также их остаточных сроков полезного использования по МСФО.
7. Основание возникновения заинтересованности	Воробьев Вадим Николаевич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Наблюдательного совета ЛУКОЙЛ СРБИЈА АД Београд.
8. Иные существенные условия сделки	Договор вступает в силу с даты подписания и действует до полного исполнения Сторонами своих обязательств.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	60
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Ориентировочно размер агентского вознаграждения за год составит 52,88 долларов США, кроме того НДС 9,52 долларов США. Ориентировочно сумма возмещаемых расходов Агента за год составит 528 764,38 долларов США, кроме того НДС 95,18 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Ориентировочно размер агентского вознаграждения за год составит 2 114 рублей, кроме того НДС 380,52 рублей. Ориентировочно сумма возмещаемых расходов Агента за год составит 21 140 000 рублей, кроме того НДС 3 805 200 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Агент) ОАО «РИТЭК» (Принципал)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Агентский договор (далее – Договор)

6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Агент обязуется по поручению Принципала от своего имени, но за счет Принципала заключить договор с ЗАО «КПМГ» на проведение аудиторской проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности Принципала за 2014 год в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности.
7. Основание возникновения заинтересованности	Грайфер Валерий Исаакович – Председатель Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета директоров ОАО «РИТЭК». Шамсуаров Азат Ангамович – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров ОАО «РИТЭК».
8. Иные существенные условия сделки	Агент обязуется предоставить Принципалу отчет о выполнении им агентского поручения не позднее 5 календарных дней с даты последнего платежа Агента в адрес ЗАО «КПМГ» за аудиторскую проверку бухгалтерской отчетности Принципала. Принципал обязуется возместить Агенту все расходы, понесенные им в связи с исполнением агентского поручения, включая НДС (18%), и выплатить вознаграждение в срок не позднее 10 рабочих дней с даты исполнения агентского поручения. Вознаграждение Агента устанавливается в размере 0,01 % от суммы расходов Агента, понесенных при исполнении договора с ЗАО «КПМГ», кроме того НДС в размере 18%. Договор вступает в силу с даты его подписания уполномоченными представителями Сторон и действует до полного исполнения Сторонами своих обязательств.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	61
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Ориентировочно размер агентского вознаграждения за год составит 21,08 долларов США, кроме того НДС 3,79 долларов США. Ориентировочно сумма возмещаемых расходов Агента за год составит 210 795,17 долларов США, кроме того НДС 37 943,13 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Ориентировочно размер агентского вознаграждения за год составит 837,70 рублей, кроме того НДС 150,79 рублей. Ориентировочно сумма возмещаемых расходов Агента за год составит 8 377 000 рублей, кроме того НДС 1 507 860 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Агент) ООО «ЛУКОЙЛ-КМН» (Принципал)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Агентский договор (далее – Договор)
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Агент обязуется по поручению Принципала от своего имени, но за счет Принципала заключить договор с ЗАО «КПМГ» на проведение аудиторской проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности Принципала за 2014 год в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности.
7. Основание возникновения заинтересованности	Хоба Любовь Николаевна – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» является матерью Хоба Юрия Юрьевича – члена Правления ООО «ЛУКОЙЛ-КМН».
8. Иные существенные условия сделки	Агент обязуется предоставить Принципалу отчет о выполнении им агентского поручения не позднее 5 календарных дней с даты последнего платежа Агента в адрес ЗАО «КПМГ» за аудиторскую проверку бухгалтерской отчетности Принципала. Принципал обязуется возместить Агенту все расходы, понесенные им в связи с исполнением агентского поручения, включая НДС (18%), и выплатить вознаграждение в срок не позднее 10 рабочих дней с даты исполнения агентского поручения. Вознаграждение Агента устанавливается в размере 0,01 % от суммы расходов Агента, понесенных при исполнении договора с ЗАО «КПМГ», кроме того НДС в размере 18%. Договор вступает в силу с даты его подписания уполномоченными представителями Сторон и действует до полного исполнения Сторонами своих обязательств.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	62
2.1. Цена (сумма в долларах США)	16 000 000 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	656 640 000 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Гарант) Phillips 66 Company (Продавец)
4. Наименование выгодоприобретателей	LUKOIL NORTH AMERICA LLC (Покупатель)
5. Название сделки	Гарантия в новой редакции с изменениями и дополнениями (далее – Гарантия)

6. Предмет сделки	Стороны решили изменить и дополнить Гарантию от 06.12.2013 № 1310784, сформулировав ее в новой редакции (далее – Гарантия в новой редакции), в соответствии с которой Гарант безусловно и безотзывно гарантирует Продавцу своевременное выполнение LUKOIL NORTH AMERICA LLC его платежных обязательств перед Продавцом в соответствии с договором купли-продажи нефтепродуктов № 358884 от 27.09.2013 с изменениями и дополнениями, вступившими в действие 01.10.2014, а также в обеспечении обязательств Покупателя по договорам купли-продажи нефтепродуктов, которые будут заключены между Покупателем и Продавцом до 30.09.2015 (далее – Договоры купли-продажи). Ответственность Гаранта согласно Гарантии в новой редакции ограничена общей суммой в размере 16 000 000 долларов США плюс все разумные и документально подтвержденные расходы, связанные с выполнением Гарантии в новой редакции (расходы по правовому обеспечению, судебные расходы, административные расходы по получению ордера, если понадобится).
7. Основание возникновения заинтересованности	Воробьев Вадим Николаевич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров LUKOIL NORTH AMERICA LLC.
8. Иные существенные условия сделки	Гарантия в новой редакции будет действительна с момента ее подписания до 30.11.2015, что является последним днём, в течение которого Продавец может предъявить требование к Гаранту. Обязательства Гаранта прекращаются в случае: если Покупатель полностью выполнит свои обязательства перед Продавцом по оплате согласно Договорам купли-продажи; или если Гарант сам выполнит обязательства Покупателя по оплате Продавцу; или истечения срока действия Гарантии в новой редакции. Гарантия в новой редакции регулируется и толкуется в соответствии с законами штата Нью-Йорк без ссылки на коллизионное право.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	63
2.1. Цена (сумма в долларах США)	16 000 000 долларов США и стоимость услуг Гаранта в размере 190 000 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	656 640 000 рублей и стоимость услуг Гаранта в размере 7 797 600 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Гарант) LUKOIL NORTH AMERICA LLC (Должник)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору возмещения № 1310786 от 06.12.2013 (далее – Договор)
6. Предмет сделки	В связи с подписанием Гарантии от 06.12.2013 в новой редакции с изменениями и дополнениями (далее – Гарантия) между Гарантом и Phillips 66 Company (далее - Продавец), продлевающей срок действия Гарантии, Стороны пришли к соглашению внести в текст Договора следующие изменения: <ul style="list-style-type: none"> • пункт 1.1 Договора излагается в новой редакции, в соответствии с которой Договор заключен в связи с Гарантией, по которой Гарант обязуется отвечать перед Продавцом за надлежащее исполнение Должником своих обязательств по Договору купли-продажи нефтепродуктов № 358884 от 27.09.2013, с учетом изменений и дополнений, вступивших в действие 01.10.2014, а также по договорам купли-продажи нефтепродуктов, которые будут заключены между Должником и Продавцом до 30.09.2015, на сумму, не превышающую 16 000 000 долларов США (далее – Договоры купли-продажи), кроме того все разумные и документально подтвержденные расходы, связанные с выполнением Гарантии (расходы по правовому обеспечению, судебные расходы, административные расходы по получению ордера, если понадобится); • пункт 3.1 Договора излагается в новой редакции, предусматривающей изменение стоимости услуг Гаранта с 0,7% годовых до 0,65% годовых от величины покрываемой Гарантией кредиторской задолженности Должника перед Продавцом по Договорам купли-продажи за каждый день отчетного периода, кроме того НДС в размере, установленном действующим законодательством Российской Федерации.
7. Основание возникновения заинтересованности	Воробьев Вадим Николаевич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров LUKOIL NORTH AMERICA LLC.
8. Иные существенные условия сделки	Дополнительное соглашение вступает в силу с момента его подписания Сторонами.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	64
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Ориентировочная сумма начисленных процентов за период с 01.01.2017 по 31.12.2020 не превысит 112 085 769,98 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Ориентировочная сумма начисленных процентов за период с 01.01.2017 по 31.12.2020 не превысит 4 600 000 000 рублей.
3. Наименование сторон	ООО «Башнефть-Полюс» (Заемщик) ОАО «ЛУКОЙЛ» (Займодавец)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договор займа от 19.01.2012 № 1210022 (далее - Договор)

6. Предмет сделки	В соответствии с Договором и дополнительными соглашениями к нему, а также заключенным Соглашением об условиях финансирования Участниками деятельности ООО «Башнефть-Полюс» от 27.12.2011 № 1111116 Займодавец предоставляет Заёмщику на условиях возвратности, платности, срочности и целевого назначения денежные средства в размере до 14 443 000 000 руб. Заёмщик обязуется использовать полученные денежные средства в соответствии с целевым назначением и возратить Займодавцу полученную от него сумму займа, а также уплатить начисленные на нее проценты в сроки и в порядке, определенные настоящим Договором. В соответствии с Дополнительным соглашением пункт 4.1 Договора излагается в новой редакции, предусматривающей продление срока возврата займа и выплату Займодавцем Заемщику всей суммы займа и начисленных процентов не позднее 1 декабря 2020 года.
7. Основание возникновения заинтересованности	Шамсуаров Азат Ангамович – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров ООО «Башнефть-Полюс».
8. Иные существенные условия сделки	Остальные условия Договора остаются без изменений. Дополнительное соглашение вступает в силу с момента его подписания уполномоченными представителями Сторон.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	65
2.1. Цена (сумма в долларах США)	44 563,65 долларов США в месяц, кроме того НДС 8 021,46 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	1 869 445 рублей в месяц, кроме того НДС 336 500,10 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Арендатор) ОАО «РИТЭК» (Субарендатор)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору субаренды № 1410186 от 17.04.2014 (далее – Договор)
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Арендатор предоставляет Субарендатору во временное пользование нежилые помещения в здании по адресу: г. Москва, ул. Б. Ордынка, д. 1, в том числе офисного назначения, общей площадью 321,3 кв.м., и помещения общественного питания, общей площадью 618,9 кв.м (далее – Помещения), а именно: 1. Комнаты № 12, 13, 14, 14а, 15, 16, 17, 18, 19, расположенные в Помещении IX на 2 этаже (далее – Помещения 1); 2. Комнаты № 22, 23, 26-42, расположенные в Помещении III на Ц этаже (далее – Помещения 2). В соответствии с Дополнительным соглашением к Договору: <ul style="list-style-type: none"> с 01.11.2014 Субарендатор обязуется уплачивать Арендатору за пользование Помещениями 1 арендную плату из расчета 57 300 рублей за 1 кв. метр общей площади в год, кроме того НДС 10 314 рублей, всего подлежит оплате 1 534 207,50 рублей в месяц, кроме того НДС 276 157,35 рублей; за пользование Помещениями 2 – арендную плату из расчета 6 500 рублей за 1 кв. метр общей площади в год, кроме того НДС 1 170 рублей, всего подлежит оплате 335 237,50 рублей в месяц, кроме того НДС 60 342,75 рублей; с 01.11.2014 общая сумма арендной платы за пользование всеми Помещениями по Договору составит 1 869 445 рублей в месяц, кроме того НДС 336 500,10 рублей. Всего подлежит оплате 2 205 945,10 рублей в месяц (с учетом НДС).
7. Основание возникновения заинтересованности	Грайфер Валерий Исаакович – Председатель Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета директоров ОАО «РИТЭК». Шамсуаров Азат Ангамович – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров ОАО «РИТЭК».
8. Иные существенные условия сделки	Все остальные условия Договора остаются без изменения. Дополнительное соглашение вступает в силу с даты подписания и распространяет свое действие на отношения Сторон, сложившиеся с 01.11.2014.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	66
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Финансовых условий не предусмотрено.
2. Цена (сумма в долларах США)	Финансовых условий не предусмотрено.
2.2. Цена (сумма в рублях)	–
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Компания) Некоммерческая благотворительная организация «Фонд поддержки олимпийцев России» (Фонд)
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору пожертвования № 1210549 от 07.09.2012 (далее – Договор)

6. Предмет сделки	<p>В соответствии с Договором Компания безвозмездно передает Фонду благотворительное пожертвование в размере 81 000 000 рублей, а Фонд обязуется использовать полученные денежные средства на цели поддержания, развития российского олимпийского движения и иную деятельность Фонда.</p> <p>В соответствии с Дополнительным соглашением к Договору пункт 1.2 Договора излагается в новой редакции, предусматривающей уточнение использования благотворительного пожертвования, а именно: благотворительное пожертвование предоставляется Фонду на ведение уставной деятельности Фонда, в том числе на благотворительные программы «Сочи 2014, итоговая», «Сочи 2014, поощрение», этапы и сроки реализации которых определены в пунктах 5 и 6 Благотворительных программ Фонда, утвержденных Общим собранием участников Фонда 08.04.2013 (протокол № 2/13).</p>
7. Основание возникновения заинтересованности	Алекперов Вагит Юсуфович – Президент, Председатель Правления, член Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Попечительского Совета Фонда.
8. Иные существенные условия сделки	<p>Остальные условия Договора остаются без изменений.</p> <p>Дополнительное соглашение является неотъемлемой частью Договора, вступает в силу с момента подписания и распространяет свое действие на отношения сторон, возникшие с 17.10.2013.</p>
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	67
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Сумма линии – 40 000 000 долларов США, ориентировочная сумма процентов за весь период действия линии – 1 331 847 долларов США, итого 41 331 847 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Сумма линии – 1 880 800 000 рублей, ориентировочная сумма процентов за весь период действия линии – 62 623 445,94 рублей, итого 1 943 423 445,94 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Гарант) Citibank, N.A. (Административный Агент)
4. Наименование выгодоприобретателей	LUKOIL NORTH AMERICA LLC (Заемщик)
5. Название сделки	Письмо о подтверждении Договора гарантии № 1111135 от 29.12.2011 (далее – Соглашение)
6. Предмет сделки	В соответствии с Соглашением подтверждаются обязательства Гаранта по Договору гарантии № 1111135 от 29.12.2011 в полном объеме, а также сохранение полной силы Договора гарантии в связи с продлением на 364 дня (до 26.12.2016) срока действия Соглашения об аккредитиве, заключенного между Заемщиком и Административным Агентом 29.12.2011 на сумму 40 000 000 (Сорок миллионов) долларов США с процентной ставкой 1% годовых, что составляет не более чем 400 000 долларов США.
7. Основание возникновения заинтересованности	Воробьев Вадим Николаевич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров LUKOIL NORTH AMERICA LLC.
8. Иные существенные условия сделки	Соглашение регулируется и подлежит толкованию в соответствии с законодательством штата Нью-Йорк. Иные существенные условия не предусмотрены.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	68
2.1. Цена (сумма в долларах США)	1 744 937,53 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	81 000 000 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Компания) Некоммерческая благотворительная организация «Фонд поддержки олимпийцев России» (Фонд)
4. Наименование выгодоприобретателей	–
5. Название сделки	Договор пожертвования (далее – Договор)
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Компания безвозмездно передает Фонду благотворительное пожертвование в размере 81 000 000 рублей, а Фонд обязуется использовать полученные денежные средства (пожертвование) на цели поддержания, развития российского олимпийского движения и иную уставную деятельность Фонда.
7. Основание возникновения заинтересованности	Алекперов Вагит Юсуфович – Президент, Председатель Правления, член Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Попечительского Совета Фонда.
8. Иные существенные условия сделки	<p>Компания имеет право запросить у Фонда отчет об использовании денежных средств, перечисляемых по Договору.</p> <p>Компания вправе потребовать досрочного расторжения Договора и возврата денежных средств в случае их использования Фондом на цели, не предусмотренные Договором.</p> <p>Договор вступает в силу с момента подписания его Сторонами и действует до полного исполнения Сторонами своих обязательств.</p>

**СВЕДЕНИЯ О СДЕЛКАХ
С ОБЫКНОВЕННЫМИ АКЦИЯМИ
ОАО «ЛУКОЙЛ»/ADR
НА ОБЫКНОВЕННЫЕ АКЦИИ
ОАО «ЛУКОЙЛ», СОВЕРШЕННЫХ
ЧЛЕНАМИ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ
И ПРАВЛЕНИЯ ОАО «ЛУКОЙЛ»
И СВЯЗАННЫМИ С НИМИ ЛИЦАМИ
В ТЕЧЕНИЕ 2014 ГОДА**

ФИО члена Совета директоров / Правления	Вид сделки	Дата сделки	Кол-во акций/ADR (шт.)
Алекперов В.Ю.	покупка	09.01.2014	150 000
	покупка	16.01.2014	145 000
	покупка	27.01.2014	20 000
	покупка ¹	03.02.2014	80 000
	покупка ¹	03.02.2014	90 000
	покупка ¹	04.02.2014	90 000
	покупка ¹	04.02.2014	90 000
	покупка ¹	20.02.2014	701 100
	покупка ¹	27.02.2014	491 856
	покупка ¹	28.02.2014	405 709
	покупка ¹	05.03.2014	372 800
	покупка	10.06.2014	85 000
	покупка	01.09.2014	11 570
	покупка ¹	03.09.2014	363 828
	покупка ¹	19.09.2014	169 000
	покупка ¹	19.09.2014	3 823
покупка ¹	06.11.2014	313 700	
покупка ¹	06.11.2014	214 088	
Воробьев В.Н.	покупка	07.08.2014	1 000
	покупка	08.08.2014	2 000
	покупка	11.08.2014	2 113
Кукура С.П.	покупка	01.10.2014	5 854
Малюков С.Н.	продажа	30.06.2014	3 000
	покупка	09.07.2014	4 500
Масляев И.А.	покупка	01.10.2014	4 690
Матыцын А.К.	покупка	01.10.2014	4 693
Пикте И.	покупка	04.03.2014	10 000
Субботин В.С.	покупка ¹	04.06.2014	100 000
	покупка ¹	06.06.2014	100 000
	покупка ¹	10.06.2014	100 000
	покупка ¹	27.06.2014	100 000
	покупка	08.07.2014	4 446
	покупка ¹	11.07.2014	200 000
	покупка ¹	14.07.2014	100 000
	покупка ¹	23.07.2014	100 000
	покупка ¹	23.07.2014	100 000
	покупка ¹	24.07.2014	100 000
	покупка ¹	25.07.2014	100 000
	покупка ¹	28.07.2014	100 000
	покупка ¹	29.07.2014	100 000
	покупка ¹	19.09.2014	100 000
	покупка ¹	19.09.2014	100 000
	покупка ¹	19.09.2014	100 000
покупка	10.10.2014	50	
Федотов Г.С.	покупка	26.09.2014	4 610
Хавкин Е.Л.	продажа	20.01.2014	20 129
	продажа	30.05.2014	16 000
Хоба Л.Н.	покупка	01.10.2014	4 693
Шамсуров А.А.	покупка	10.02.2014	1 799
	покупка	24.03.2014	5 482
	покупка	16.04.2014	10 840

¹ Сделка совершена связанным лицом.

Справочная информация

► ДАННЫЕ О КОМПАНИИ

Открытое акционерное общество «Нефтяная компания «ЛУКОЙЛ» (сокращенное фирменное наименование – ОАО «ЛУКОЙЛ») было учреждено в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 17 ноября 1992 г. № 1403 «Об особенностях приватизации и преобразования в акционерные общества государственных предприятий, производственных и научно-производственных объединений нефтяной, нефтеперерабатывающей промышленности и нефтепродуктообеспечения» и постановлением Совета Министров – Правительства Российской Федерации от 5 апреля 1993 г. № 299 «Об учреждении акционерного общества открытого типа «Нефтяная компания «ЛУКОЙЛ».

► ЮРИДИЧЕСКИЙ АДРЕС И ЦЕНТРАЛЬНЫЙ ОФИС

101 000, Российская Федерация,
г. Москва, Сретенский бульвар, 11

► ЦЕНТРАЛЬНАЯ СПРАВОЧНАЯ СЛУЖБА

Телефон: +7 (495) 627-44-44, 628-98-41
Факс: +7 (495) 625-70-16

► КОНТАКТЫ ДЛЯ АКЦИОНЕРОВ

Телефон: +7 (495) 983-21-71, +7 (800) 200-94-02
(800) 200-94-02
Факс: +7 (495) 627-41-91
Электронная почта: shareholder@lukoil.com

► КОНТАКТЫ ДЛЯ ИНВЕСТОРОВ

Телефон: +7 (495) 981-75-26
Факс: +7 (495) 981-72-88
Электронная почта: ir@lukoil.com

► КОНТАКТЫ ДЛЯ СМИ

Телефон: +7 (495) 627-16-77
Факс: +7 (495) 627-16-53
Электронная почта: media@lukoil.com

► ФОНДОВО-КОНСУЛЬТАЦИОННЫЙ ЦЕНТР ОАО «ЛУКОЙЛ»

Россия, 101 000, Москва,
Сретенский бульвар, дом 11
Телефон: +7 (495) 780-19-43
Факс: +7 (495) 627-41-91
Электронная почта: shareholder@lukoil.com

► РЕЕСТРОДЕРЖАТЕЛЬ

ЗАО «КОМПЬЮТЕРШЕР РЕГИСТРАТОР»
(являющееся правопреемником
ОАО «Регистратор НИКойл»)
121 108, Российская Федерация,
г. Москва, ул. Ивана Франко, д. 8
Телефон: +7 (495) 926-81-60, (800) 200-81-60
Факс: +7 (495) 926-81-78
Электронная почта: info@computershare-reg.ru



► ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Наиболее полную и оперативную информацию о Компании Вы всегда можете найти на ее веб-сайте www.lukoil.ru (русский язык) или www.lukoil.com (английский язык).

В частности, в разделе «Центр инвестора и акционера» представлены презентации, финансовые и производственные результаты, история дивидендных выплат, котировки акций, калькулятор инвестора, личный кабинет акционера, отчеты Компании.



► ДРУГИЕ ОТЧЕТЫ КОМПАНИИ

- Справочник аналитика (цифровая информация по направлениям деятельности и финансовым показателям, также доступна XL версия);
- Основные факты (подробная информация о производственных активах Компании и операционных итогах деятельности);
- Отчет об устойчивом развитии (информация о деятельности Компании в области экологии и социальной ответственности в регионах присутствия);
- Отчет о корпоративном управлении (издается в соответствии с требованиями регулятора Великобритании)
- Основные тенденции развития нефтегазовой отрасли до 25 года (стратегическое видение Компании по развитию нефтегазовой отрасли в мире и в России)

► КОЭФФИЦИЕНТЫ ПЕРЕСЧЕТА

Проценты изменения результатов операционной деятельности за 2014 год, приведенные в млн т, рассчитаны на основе соответствующих показателей в тыс. т.

Запасы и добыча нефти включают нефть, газовый конденсат и ШФЛУ.

При пересчете из рублей в доллары США, если не указано иное, использовался средний обменный курс за 2014 год 38,4 руб./долл. 1 барр. н. э. = 6 000 фут³ газа

Сегментная разбивка, используемая в тексте данного отчета, соответствует информации, приведенной в Консолидированной финансовой отчетности Группы по ОПБУ США.

Крупнейшие частные нефтегазовые компании мира включают: Shell, Eni, Total, ConocoPhillips, Chevron, BP, ExxonMobil.

Президент ОАО «ЛУКОЙЛ»
В.Ю. Алекперов

Годовой отчет ОАО «ЛУКОЙЛ» предварительно утвержден решением Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» (Протокол № 9 от 14.05.2015)

Достоверность данных, содержащихся в Годовом отчете, подтверждена Ревизионной комиссией ОАО «ЛУКОЙЛ».

► ТЕРМИНЫ, АББРЕВИАТУРЫ И СОКРАЩЕНИЯ

Названия и слова «ОАО «ЛУКОЙЛ», «Группа «ЛУКОЙЛ», «Группа», «ЛУКОЙЛ», «Компания», «мы» и «наш», используемые в тексте данного отчета, являются равнозначными и относятся к Группе «ЛУКОЙЛ» в целом, ОАО «ЛУКОЙЛ» и/или его дочерним обществам в зависимости от контекста.

АТР – азиатско-тихоокеанский регион
АСТО – авторизованная станция технического обслуживания
барр. н. э. – баррель нефтяного эквивалента
ВГО – вакуумный газойль
ВСТО – нефтепровод «Восточная Сибирь – Тихий океан»
ВСП – вертикальное сейсмическое профилирование
ВЭС – ветроэнергетическая станция
ГРР – геологоразведочные работы
ГПЗ – газоперерабатывающий завод
ГТУ-ТЭЦ – теплоэлектроцентраль с газотурбинной установкой
ГТЭС – газотурбинная электростанция
ГГДМ – геолого-гидродинамическое моделирование
ГИС – геофизическое исследование скважин
ГКС – головная компрессорная станция
ГПУ – газоперерабатывающая установка
ГРП – гидравлический разрыв пласта
ГТС – газотранспортная система
долл. – доллары США
ДКС – дожимная компрессорная станция
ДНС – дожимная насосная станция
ДТ – дизельное топливо
ЕСГ – единая система газоснабжения
КТК – каспийский трубопроводный консорциум
КПД – коэффициент полезного действия

КПЭ – ключевые показатели эффективности
КСО – корпоративная социальная ответственность
ЛСП – ледостойкая стационарная платформа
МГРП – многозонный гидроразрыв пласта
МЛСП – морская ледостойкая стационарная платформа
МКТУ – Международный классификатор товаров и услуг
ММВБ – Московская Биржа (ЗАО «ФБ ММВБ»)
МОТ – Международная организация труда
НАО – Ненецкий автономный округ
НГДО – нефтегазодобывающая организация
НГДУ – нефтегазодобывающее управление
НДД – налог на добавленный доход
НДПИ – налог на добычу полезных ископаемых
НПЗ – нефтеперерабатывающий завод
НПК – нефтеперерабатывающий комплекс
НТР – научно-технические работы
НХК – нефтехимический комплекс
ОПБУ – общепринятые принципы бухгалтерского учёта
ОПР – опытно-промышленные работы
ПИИ – предприятие с иностранными инвестициями
ПГУ – парогазовая установка
ПНГ – попутный нефтяной газ
ПНП – повышение нефтеотдачи пласта
ПНС – промежуточная насосная станция
ППД – поддержание пластового давления
ПСП – приемосдаточный пункт
ПТК – программно-технический комплекс
РБ – райзерный блок
РСПП – Российский союз промышленников и предпринимателей
руб. – российский рубль
РФ – Российская Федерация
СП – совместное предприятие
СРП – соглашение о разделе продукции
СПКВА – Специализированное подразделение

контроля и внутреннего аудита
СМР – строительные-монтажные работы
ТГДП – Термогравитационное дренирование пласта
ТПП – Торгово-промышленная палата
ТЭР – топливно-энергетических ресурсов
УПН – установка подготовки нефти
УПГ – установка подготовки газа
ФГБОУ ВПО – Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего профессионального образования
ФКЦБ – Федеральная комиссия по ценным бумагам и биржам
ФЭС – фотоэлектростанция
ЦБ – Центральный банк Российской Федерации
ЦБПО – Центральная база производственного обслуживания
ЦДУ ТЭК – Центральное диспетчерское управление топливно-энергетического комплекса
ЦПС – центральная перекачивающая станция
ЦТП – центральная технологическая платформа
ХМАО – Ханты-Мансийский автономный округ – Югра
ЯНАО – Ямало-Ненецкий автономный округ
EBITDA (Earnings before Interest, Taxation, Depreciation & Amortisation) – прибыль до уплаты налогов, процентов, износа и амортизации
ERM (Enterprise Risk Management) – управление рисками предприятия
IEA (International Energy Agency) – Международное энергетическое агентство
FOB (free on board) – поставщик доставляет товар в порт и грузит на борт судна, после чего ответственность за груз несёт покупатель
UN (United Nations) – Организация Объединённых Наций
SEC (Securities and Exchange Commission) – Комиссия по ценным бумагам и биржам США
PRMS (Petroleum Resources Management System) – Система управления ресурсами нефти

СПИСОК ОРГАНИЗАЦИЙ ГРУППЫ И ИХ НАИМЕНОВАНИЯ

Ставролен	000 «Ставролен»	Усинский ГПЗ	Усинский ГПЗ 000 «ЛУКОЙЛ-Коми»
НПЗ в Бургасе	«LUKOIL Neftochim Bourgas» AD	Коробковский ГПЗ	000 «ЛУКОЙЛ-КГПЗ»
НПЗ в Нижнем Новгороде, Нижегородский НПЗ	000 «ЛУКОЙЛ-Нижегороднефтеоргсинтез»	Карпатнефтехим	000 «КАРПАТНЕФТЕХИМ» (Украина)
НПЗ в Перми, Пермский НПЗ	000 «ЛУКОЙЛ-Пермнефтеоргсинтез»	Л-Энергия и газ Болгария Энергия и газ Болгария	«ЛУКОЙЛ Энергия и Газ Болгария» EOOD
НПЗ в Плоешти, Румынский НПЗ	PETROTEL-LUKOIL S.A.	Л-Энергия и газ Румыния Энергия и газ Румыния	S.C. «LUKOIL ENERGY & GAS ROMANIA» S.R.L.
Волгоградский НПЗ	000 «ЛУКОЙЛ-Волгограднефтепереработка»	Л-Астраханьэнерго ЛУКОЙЛ-Астраханьэнерго	000 «ЛУКОЙЛ-Астраханьэнерго»
Ухтинский НПЗ	000 «ЛУКОЙЛ-УНП»	Л-Волгоградэнерго, ЛУКОЙЛ-Волгоградэнерго	000 «ЛУКОЙЛ-Волгоградэнерго»
Саратоворгсинтез	000 «Саратоворгсинтез»	Л-Ростовэнерго, ЛУКОЙЛ-Ростовэнерго	000 «ЛУКОЙЛ-Ростовэнерго»
Терминал в Высоцке	ОАО «РПК-Высоцк «ЛУКОЙЛ-II»	Л-Кубаньэнерго, ЛУКОЙЛ-Кубаньэнерго	000 «ЛУКОЙЛ-Кубаньэнерго»
Локосовский ГПЗ	Локосовский ГПЗ 000 «ЛУКОЙЛ-Западная Сибирь»	Л-Ставропольэнерго, ЛУКОЙЛ-Ставропольэнерго	000 «ЛУКОЙЛ-Ставропольэнерго»
Варандейский терминал	000 «Варандейский терминал»	Л-Кубаньэнерго, ЛУКОЙЛ-Кубаньэнерго	000 «ЛУКОЙЛ-Кубаньэнерго»
НПК ISAB	ISAB S.r.l.	Тебойл	Oy Teboil Ab
НПЗ Zeeland	Zeeland Refinery N.V.	ЛУКОЙЛ-Экоэнерго	000 «ЛУКОЙЛ-Экоэнерго»
Пермский ГПЗ	000 «ЛУКОЙЛ-ПНГП»		

