TATNEFT

2016

УВЕРЕННОЕ РАЗВИТИЕ

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
КОМПАНИИ «ТАТНЕФТЬ»

Годовой отчет компании «Татнефть» за 2016 год подготовлен на единой интегрированной основе, объединяющей требования, применяемые к годовому отчету публичных компаний, и стандарты подготовки корпоративной отчетности в области устойчивого развития. Интегрированный годовой отчет учитывает рекомендации Кодекса корпоративного управления, одобренного Правительством Российской Федерации и рекомендованного Банком России письмом № 06-52/2463 от 10.04.2014 г.

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

В части аспектов устойчивого развития интегрированный годовой отчет Компании ориентирован на соответствие следующим стандартам:
– Руководство по отчетности в области устойчивого развития Глобальной инициативы по отчетности GRI версии G4;
– Стандарт взаимодействия с заинтересованными сторонами AA 1000;
– Стандарт ISO:26000 «Руководство по социальной ответственности»;
– Социальная хартия российского бизнеса;
– Международный стандарт интегрированной отчетности (www.theiirc.org/international-ir-framework/).

Соответствие показателей, включенных в настоящий годовой отчет, Руководству GRI версии G4 размещено на официальном сайте Компании в сети интернет www.tatneft.ru

Годовой отчет публичного акционерного общества «Татнефть» за 2016 год предварительно утвержден Советом директоров ПАО «Татнефть». Протокол №13 от 27 мая 2017 г.

ЗАЯВЛЕНИЯ ОТНОСИТЕЛЬНО БУДУЩЕГО

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

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

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

СОДЕРЖАНИЕ

Совместное обращение Председателя Совета директоров и Генерального директора к акционерам, инвесторам и партнерам 02

О КОМПАНИИ 04

Уверенное развитие 04
Бизнес-модель 08
Стратегия 2025 10
Стратегия по бизнес-сегментам 12
Устойчивое развитие 24
Структура Группы «Татнефть» 26
Общие тенденции развития отрасли 28

ОТЧЕТ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ 30

Стратегия в действии 32
Инвестиционная политика 34
Финансовая политика 35
Производственная деятельность 36
Программа энерго- и ресурсоэффективности 52
Технологии и инновации 54

КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ 62

Система управления Компанией 64
Общее собрание акционеров 66
Совет директоров 67
Корпоративный секретарь 76
Комитеты Совета директоров 77
Генеральный директор 80
Правление 81
Стремление к лучшей практике корпоративного управления 88
Взаимодействие с акционерами 90
Обеспечение прав акционеров на получение доходов в виде дивидендов 92
Принципы и порядок раскрытия информации 94
Обеспечение защиты инсайдерской информации 97
Управление рисками 98
Система корпоративного контроля и внутреннего аудита 104
Антикоррупционная политика 106
Отчет ПАО «Татнефть» о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления 108
Сведения ПАО «Татнефть» о заключенных в 2016 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность 126
Управление персоналом 136

ФИНАНСОВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ 142

Отчетность, составленная в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета 144
Аудиторское заключение 144
Бухгалтерская отчетность ПАО «Татнефть» за 2016 г. 151
Бухгалтерский баланс 151
Отчет о финансовых результатах за 2016 г. 153
Существенные аспекты учетной политики и предоставления информации в бухгалтерской отчетности 154
Консолидированная финансовая отчетность в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности по состоянию на и за год, закончившийся 31 декабря 2016 г. 164
Аудиторское заключение 164
Консолидированный отчет о финансовом положении 172
Консолидированный отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе 174
Консолидированный отчет об изменении капитала 176
Консолидированный отчет о движении денежных средств 177
Примечания к консолидированной финансовой отчетности 179

СОЦИАЛЬНАЯ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ 254

Социальные инвестиции 256
Практика информирования о деятельности в области устойчивого развития и корпоративной социальной ответственности 257
Корпоративные стандарты и регламенты по взаимодействию с заинтересованными сторонами 258
Взаимодействие с заинтересованными сторонами 260
Социальная ответственность 261
Коллективный договор 264
Благотворительная деятельность 274

ПРОМЫШЛЕННАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ЭКОЛОГИЧЕСКАЯ ПОЛИТИКА 276

Политика компании в области промышленной безопасности, охраны труда и окружающей среды 278

Список сокращений 290
Контактная информация 292

СОВМЕСТНОЕ ОБРАЩЕНИЕ ПРЕДСЕДАТЕЛЯ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ И ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА К АКЦИОНЕРАМ, ИНВЕСТОРАМ И ПАРТНЕРАМ

УВАЖАЕМЫЕ АКЦИОНЕРЫ, ИНВЕСТОРЫ И ПАРТНЕРЫ!

2016 год стал качественно новым этапом в деятельности Компании. Мы приступили к реализации Стратегии развития на период до 2025 года. В условиях меняющейся конъюнктуры отраслевого рынка и в целом нестабильной мировой макроэкономики мы должны были оценить наш потенциал, определить ключевые задачи и точки роста, сфокусироваться на них.

Сохраняя преемственность с предыдущими этапами развития, Стратегия 2025 сосредоточена на создании высокой добавленной стоимости на вложенный акционерами капитал и удвоении акционерной стоимости Компании.

Начало реализации Стратегии показало ее своевременность и актуальность для уверенного движения вперед и недопущения критических рисков для Компании в период низких цен на нефть.

В непростых экономических условиях отчетного года Компания сделала успешные шаги по укреплению ресурсной базы, увеличению рентабельной добычи нефти и газа, развитию собственной нефтепереработки и нефтехимии, сохранив высокую финансовую устойчивость.

Бизнес-модель Компании, основанная на вертикальной интеграции и диверсифицированной структуре активов, подтвердила свою эффективность, продемонстрировав возможность контролировать операционные и финансовые факторы в условиях волатильности рынка.

Результатом наших выверенных действий в отчетном году стал выход Компании на новый уровень эффективности. Достигнуты высокие производственные и финансовые показатели. Сформирована чистая прибыль акционеров Группы в размере 107,4 млрд рублей, что на 8,5 млрд рублей больше уровня прошлого года.

Капитализация Компании выросла на 35% и в конце 2016 года достигла исторического максимума – 965 млрд рублей (16 млрд долл. США). Это очередная точка роста акционерной стоимости Компании в рамках нашей Стратегии.

По итогам 2016 года Совет директоров будет рекомендовать годовому общему собранию акционеров ПАО «Татнефть» принять решение о выплате дивидендов по обыкновенным и привилегированным акциям в размере 22,81 руб. на одну акцию, что превышает дивиденды за прошлый год более чем в 2 раза.

Компания нарастила объемы добычи на 5,3% к уровню прошлого года до 28,7 млн тонн нефти. Для обеспечения рентабельности добычи мы совершенствуем технологии, внедряем инновационные методы и оборудование. Более 40% нефти добыто за счет третичных и гидродинамических методов увеличения нефтеотдачи. Результатом успешной реализации мероприятий по оптимизации затрат в отчетном году стало снижение расходов на добычу барреля нефти на 4,2%.

Компания продолжает успешное освоение месторождений сверхвязкой нефти, рассматривая это направление как одно из стратегически важных в укреплении и диверсификации ресурсной базы.

Ключевым стратегическим проектом в области собственной нефтепереработки является Комплекс «ТАНЕКО». В отчетном году на мощностях «ТАНЕКО» произведено 9,1 млн тонн нефтепродуктов. Значимым событием года стал пуск установки замедленного коксования, позволившей увеличить к концу года глубину переработки до 99,2%. Выход светлых нефтепродуктов достиг 87%. После ввода в эксплуатацию Комплекса в полном объеме будет обеспечен переход на максимальный выпуск светлых нефтепродуктов. Наряду с устойчивой работой действующих мощностей продолжалось строительство новых производственных установок, а также комплексное опробование построенных объектов Комплекса. Успех Проекта «ТАНЕКО» надежно укрепляет стратегические позиции Компании на рынке нефтепродуктов в России.

Рознично-сбытовая сеть «Татнефть» хорошо географически диверсифицирована, является четвертой по величине в Российской Федерации, а также представлена в Республике Беларусь. В отчетном году, несмотря на снижение в целом на внутреннем рынке розничного потребления нефтепродуктов, мы увеличили объем розничных продаж на 6% к прошлому году, а среднесуточная реализация на одну АЗС увеличилась на 9%.

Благодаря сильным конкурентным преимуществам нам удалось сохранить ключевые позиции на рынке шинной продукции. Выручка от реализации продукции и услуг предприятий нефтехимического комплекса Компании в 2016 году в целом выше показателя 2015 года на 17%.

В отчетном году Компания продолжала развивать собственный теплоэнергетический комплекс, реализуя программу модернизации генерирующих мощностей. Это один из ключевых векторов нашей Стратегии.

Осуществление крупных инвестиционных проектов обеспечивалось за счет собственных, а также за счет заемных средств. Общий объем инвестиций по Группе «Татнефть» в 2016 году составил 97,2 млрд рублей.

Значительное содействие Компания оказывает развитию социальной инфраструктуры на территории своей основной деятельности, поддержке здравоохранения, образования, культуры и спорта.

В 2017 году Компания реализует запланированные производственные планы, уделяя повышенное внимание снижению операционных расходов по всем производственным процессам, оптимизации оборотных средств, повышению эффективности на каждом участке и рабочем месте, а также импортозамещению технологий и оборудования. Совершенствуется система взаимодействия Корпоративного центра Компании с бизнес блоками в соответствии со стратегическими целями и КПЭ.

Накопленный производственный опыт, развитие технологической базы с применением современных методов управления бизнес-процессами и передовой корпоративной практикой являются основой для обеспечения поступательного развития Компании как одного из крупнейших вертикально-интегрированных российских производителей нефти и газа, продуктов нефтегазопереработки и нефтехимии.

Компания вступила в 2017 год с надежной программой действий. Наша стратегия построена на фундаментальных основах бизнеса. Все ключевые перспективные проекты обеспечены соответствующими ресурсами и компетенциями для дальнейшего устойчивого роста акционерной стоимости Компании!

Уважаемые акционеры и инвесторы! Благодарим Вас за оказанное доверие и плодотворное сотрудничество! Успехи и достижения Компании являются нашим совместным результатом!

Р.Н. Минниханов
Президент Республики Татарстан,
Председатель Совета директоров ПАО «Татнефть»

Н.У. Маганов
Генеральный директор,
Председатель Правления ПАО «Татнефть»

УВЕРЕННОЕ РАЗВИТИЕ

КОМПАНИЯ «ТАТНЕФТЬ» ЯВЛЯЕТСЯ ОДНИМ ИЗ ВЕДУЩИХ РОССИЙСКИХ ВЕРТИКАЛЬНО-ИНТЕГРИРОВАННЫХ ПРОИЗВОДИТЕЛЕЙ НЕФТИ И ГАЗА С ОПЫТОМ РАБОТЫ В ОТРАСЛИ БОЛЕЕ 65 ЛЕТ. БИЗНЕС-ПРОЕКТЫ ВЕДУТСЯ НА ВНУТРЕННЕМ И ЗАРУБЕЖНОМ РЫНКАХ.

ОПЕРАЦИОННАЯ ЭФФЕКТИВНОСТЬ

РАСШИРЕНИЕ И ВОСПОЛНЕНИЕ РЕСУРСНОЙ БАЗЫ

Объем доказанных запасов:
872,3 млн тонн нефти

Текущий коэффициент замещения доказанных запасов нефти
109%

УВЕРЕННЫЙ РОСТ ДОБЫЧИ НЕФТИ И ГАЗА

Общий объем добычи нефти:
28,7 млн тонн
+5,3% к уровню прошлого года

Общий объем добычи газа:
997,8 млн м³
+4,0% к уровню прошлого года

УКРЕПЛЕНИЕ СОБСТВЕННОЙ НЕФТЕПЕРЕРАБОТКИ

Производство нефтепродуктов:
9,3 млн тонн
+2,1% к уровню прошлого года

Производство газопродуктов:
1,2 млн тонн
+1,4% к уровню прошлого года

Глубина переработки на «ТАНЕКО»:
99,2%
+33,3% к уровню прошлого года

Выход светлых нефтепродуктов:
87,0%
+21,1% к уровню прошлого года

ЭФФЕКТИВНОСТЬ РОЗНИЧНОГО БИЗНЕСА

Розничнo-сбытовая сеть:
689 АЗС
16 нефтебаз

Объем реализации:
2,6 млн тонн
+6,0% к уровню прошлого года

СОБСТВЕННЫЕ ГЕНЕРИРУЮЩИЕ МОЩНОСТИ

Выработка электроэнергии:
2,2 млрд кВт*ч
+74,9% к уровню прошлого года

Отпуск тепловой энергии:
3,95 млн Гкал
+20,1% к уровню прошлого года

РОСТ ДОХОДНОСТИ НЕФТЕХИМИЧЕСКОГО БЛОКА

Реализация шин:
12 млн штук
+1,2% к уровню прошлого года

Реализация технического углерода:
118,0 тыс. тонн
+0,8% к уровню прошлого года

СБАЛАНСИРОВАННАЯ РЕАЛИЗАЦИЯ НЕФТИ И НЕФТЕПРОДУКТОВ

Реализовано сырой нефти:
22,1 млн тонн

Реализации нефтепродуктов:
10,9 млн тонн

ИНВЕСТИЦИОННАЯ ПРИВЛЕКАТЕЛЬНОСТЬ

СБАЛАНСИРОВАННАЯ БИЗНЕС–МОДЕЛЬ, ОСНОВАННАЯ НА ДИВЕРСИФИЦИРОВАННОЙ СТРУКТУРЕ АКТИВОВ И ВЫВЕРЕННОЙ СТРАТЕГИИ, ОБЕСПЕЧИВАЕТ ВЫСОКУЮ ОПЕРАЦИОННУЮ И ФИНАНСОВУЮ ЭФФЕКТИВНОСТЬ КОМПАНИИ.

Ценные бумаги ПАО «Татнефть» представлены на российском и международном фондовых рынках. В организованных торгах Московской биржи обыкновенные и привилегированные акции Компании участвуют в высшем котировальном списке I (первого) уровня. Для конвертации в глобальные американские депозитарные расписки (АДР) задепонировано 27,76% голосующих акций. Депозитарные расписки Компании включены в листинг Лондонской фондовой биржи (ATAD).

Компания реализует прогрессивную дивидендную политику, направляя на выплату дивидендов не менее 30% от чистой прибыли по РСБУ. По итогам 2016 года Совет директоров рекомендует годовому общему собранию акционеров определить размер дивидендов по обыкновенным и привилегированным акциям общества в размере 22,81 рублей на акцию (2281% от их номинальной стоимости), что в совокупности составляет 50,62% чистой прибыли по РСБУ или около 50% чистой прибыли по МСФО.

ГЕОГРАФИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

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

- Геологоразведка
- Добыча нефти и газа
- Нефтепереработка
- Розничная сеть
- Нефтехимия
- Реализация нефти и нефтепродуктов
- Машиностроение
- Поставки оборудования и технологий

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

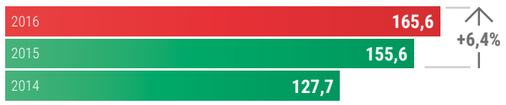
ФИНАНСОВАЯ УСТОЙЧИВОСТЬ

ВЫРУЧКА ПО НЕБАНКОВСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, НЕТТО, МЛРД РУБ. (ПО МСФО)

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

РЕНТАБЕЛЬНОСТЬ ПРОДАЖ, %

EBITDA, МЛРД РУБ. (ПО МСФО)



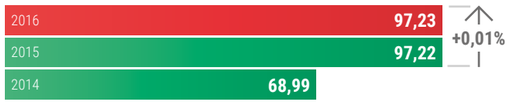
Показатель EBITDA определяется как выручка нетто минус расходы и прочие вычеты плюс износ, истощение, амортизация в соответствии с МСФО

ИНВЕСТИЦИИ

Накопленный потенциал финансовой устойчивости позволяет обеспечивать инвестирование всех ключевых бизнес-проектов за счет собственных, а также за счет заемных средств.

Общий объем инвестиций по Группе «Татнефть» в 2016 году составил 97,2 млрд рублей. Значительная доля инвестиционных средств была направлена на разведку и добычу нефти и газа (более 54 млрд руб.), а также строительство Комплекса нефтеперерабатывающих и нефтехимических заводов (более 34 млрд руб.).

ОБЩИЙ ОБЪЕМ ИНВЕСТИЦИЙ ПО ГРУППЕ «ТАТНЕФТЬ», МЛРД РУБ. (ПО МСФО)



НАЛОГИ (КРОМЕ НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ)

НАЛОГИ И ДРУГИЕ ОБЯЗАТЕЛЬНЫЕ ОТЧИСЛЕНИЯ ПО ГРУППЕ «ТАТНЕФТЬ», МЛН РУБ.

	За год, закончившийся 31 декабря 2014	За год, закончившийся 31 декабря 2015	За год, закончившийся 31 декабря 2016
Налог на добычу полезных ископаемых	110 416	129 608	119 393
Налог на имущество	5 161	5 888	5 623
Прочее	1 483	1 884	1 574
Итого налоги, кроме налога на прибыль	**117 060**	**137 380**	**126 590**

Снижение расходов по налогам, кроме налога на прибыль, в 2016 г. к 2015 г. обусловлено снижением налога на добычу полезных ископаемых в результате снижения рыночных цен на нефть, от которых зависят ставки налога, а также ростом базовой налоговой ставки. Группа получает экономию от снижения суммы налогов за каждый процент выработанности конкретного участка недр для месторождений со степенью выработанности от 80% до 100%. Также получена экономия от снижения суммы по налогу на добычу полезных ископаемых 23,2 млрд рублей. Экономия от снижения суммы налогов на добычу сверхвязкой нефти на Ашальчинском, а также на некоторых других месторождениях 7,1 млрд рублей.

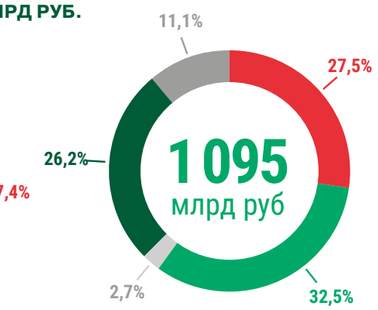
КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ АКЦИОНЕРНЫЙ КАПИТАЛ, МЛРД РУБ.

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Акционерный капитал по МСФО, млн руб.	385 427	446 233	503 982	582 244	657 658	708 904

КОНСОЛИДИРОВАННЫЕ АКТИВЫ

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

2011г.

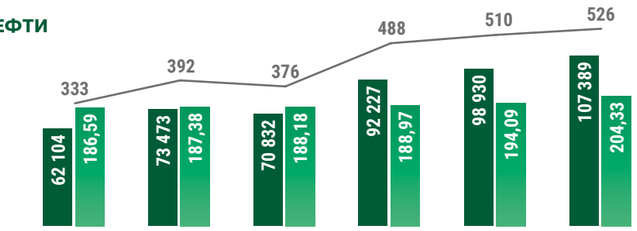


2016г.

Сегменты	2011	2016
Разведка и добыча	297,752	300,673
Переработка и реализация нефти и нефтепродуктов	216,432	356,191
Нефтехимия	27,215	29,977
Банковская деятельность		286,421
Корпоративные и прочие	86,424	121,335
Итого активы на конец года, млрд руб.	**627,823**	**1 094,597**

ЭФФЕКТИВНОСТЬ

ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ НА 1 БАРР. ДОБЫЧИ НЕФТИ



	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Чистая прибыль , млн руб.	62 104	73 473	70 832	92 227	98 930	107 389
Добыча, млн барр	186,59	187,38	188,18	188,97	194,09	204,33
Удельная чистая прибыль руб./барр.	333	392	376	488	510	526

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

БИЗНЕС-МОДЕЛЬ

БИЗНЕС-МОДЕЛЬ КОМПАНИИ ИНТЕГРИРУЕТ НА ОСНОВЕ ЕДИНОЙ СТРАТЕГИИ ПОТЕНЦИАЛ ПРОФИЛЬНЫХ ДИВЕРСИФИЦИРОВАННЫХ АКТИВОВ В ОБЛАСТИ РАЗВЕДКИ И ДОБЫЧИ, НЕФТЕПЕРЕРАБОТКИ, НЕФТЕХИМИИ, РЕАЛИЗАЦИИ НЕФТИ И НЕФТЕПРОДУКТОВ, ОБЕСПЕЧИВАЯ СОЗДАНИЕ СТОИМОСТИ И УСЛОВИЯ ДОЛГОСРОЧНОГО УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ С УЧЕТОМ ВНЕШНИХ ФАКТОРОВ И МЕХАНИЗМОВ МИНИМИЗАЦИИ РИСКОВ.

ПАО «Татнефть» – корпоративный центр Группы «Татнефть»

РЕСУРСНАЯ БАЗА — ДОБЫЧА — НЕФТЕГАЗОПЕРЕРАБОТКА — РЕАЛИЗАЦИЯ НЕФТИ И НЕФТЕПРОДУКТОВ: ЭКСПОРТ И ВНУТРЕННИЙ РЫНОК — СОЗДАНИЕ СТОИМОСТИ

UPSTREAM

Обеспечение прироста объемов добычи и восполняемости запасов

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

DOWNSTREAM

Качественное укрепление структуры профильных активов и повышение операционной эффективности бизнес-сегментов по направлениям

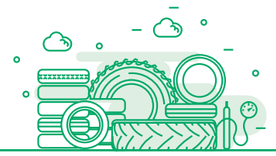
- Нефтепереработка
- Нефтехимия
- Реализация нефти и нефтепродуктов
- Сеть розничной реализации нефтепродуктов
- Теплоэлектроэнергетика

УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ ПРОЦЕССЫ

Структура бизнеса позволяет Компании максимально эффективно использовать ресурсные активы и производственные мощности на основе проектного и процессного управления в рамках единой инвестиционной политики

- Консолидация технологического и интеллектуального потенциала
- Контроль результативности и качества всех процессов
- Создание точек роста бизнеса и операционной доходности
- Снижение межсегментных затрат
- Укрепление финансовой устойчивости
- Контроль рисков
- Формирование единых производственных и корпоративных стандартов
- Координация взаимодействия с внешней бизнес-средой

РОЗНИЧНО-СБЫТОВАЯ СЕТЬ



НЕФТЕХИМИЯ

ТЕПЛОЭЛЕКТРОЭНЕРЕГЕТИКА

ВНЕШНИЕ ФАКТОРЫ ВЛИЯНИЯ

- Мировые и внутренние цены на нефть и нефтепродукты
- Мировой спрос на нефтесырье и нефтепродукты
- Налогообложение и тарифная политика
- Перераспределение маржинальности поставок
- Темпы инфляции
- Валютные курсы
- Транспортные тарифы
- Технологические и экологические нормативы
- Конкурентная среда

СТРАТЕГИЯ 2025

КОРПОРАТИВНАЯ СТРАТЕГИЯ НАПРАВЛЕНА НА ДОЛГОСРОЧНОЕ УСТОЙЧИВОЕ РАЗВИТИЕ КОМПАНИИ —

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

СТРАТЕГИЯ 2025

Определяет цели и задачи по каждому бизнес-сегменту

Позволяет обеспечить эффективное планирование операционной, финансовой деятельности

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

В 2016 ГОДУ СОВЕТОМ ДИРЕКТОРОВ ПРИНЯТА СТРАТЕГИЯ КОМПАНИИ ДО 2025 ГОДА

Стратегия сохраняет преемственность с предыдущими этапами развития, укрепляя потенциал Компании для создания высокой добавленной стоимости на вложенный акционерами капитал.

КОРПОРАТИВНЫЕ ЦЕЛИ

Рост капитализации Компании – акцент на удвоении стоимости

Финансовая устойчивость и контроль рисков

Высокий уровень дивидендной доходности

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

Обеспечение факторов устойчивого развития с учетом экологических и социальных аспектов

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

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

СТРАТЕГИЯ ПО БИЗНЕС-СЕГМЕНТАМ

РЕСУРСНАЯ БАЗА

СТРАТЕГИЧЕСКИЕ ЦЕЛИ 2025

1 Расширение и диверсификация портфеля углеводородных ресурсов за пределами Татарстана и Российской Федерации за счет получения доступа к нефтегазовым запасам, в том числе с возможностью образования стратегических альянсов

2 Обеспечение восполнения доказанных запасов ежегодно не менее **100%**

КЛЮЧЕВЫЕ ПРИОРИТЕТЫ

1 Укрепление ресурсной базы

2 Восполнение добычи углеводородов запасами промышленных категорий

3 Подготовка сырьевой базы и эффективный ввод запасов в разработку

4 Поддержание добычи на зрелых месторождениях за счет применения инновационных технологических решений и обеспечение планируемых темпов прироста добычи при снижении удельных операционных и инвестиционных затрат

ИТОГИ 2016 ГОДА

Объем доказанных запасов нефти Компании на 31.12.2016 года по классификации SPE-PRMS составил 6 214 млн баррелей (872,3 млн тонн нефти). Вероятные запасы нефти – 2 518 млн баррелей (353,5 млн тонн нефти). Общие доказанные запасы газа – 1 623 839 млн футов^3. Доказанные запасы углеводородов – 910,3 млн тонн н.э.

Лицензионный фонд Группы «Татнефть» на конец 2016 г. включал 96 лицензий, предоставляющих право на «разведку и добычу полезных ископаемых», право на «геологическое изучение, включающее поиск и оценку месторождений полезных ископаемых» и право на «геологическое изучение, включающее поиск и оценку месторождений полезных ископаемых, разведку и добычу полезных ископаемых» на территории Российской Федерации.

Бóльшая часть запасов относится к традиционным и исторически расположена на территории Республики Татарстан, также поиск, разведка и разработка лицензионных месторождений углеводородного сырья ведутся в Республике Калмыкия, Оренбургской, Самарской, Ульяновской областях, Ненецком автономном округе.

Подробную информацию см. на стр 36

ДОКАЗАННЫЕ ЗАПАСЫ НЕФТИ, МЛН ТОНН

КОНКУРЕНТНЫЕ ПРЕИМУЩЕСТВА

По уровню обеспеченности углеводородными запасами (отношение текущего годового объема добычи к величине запасов) Компания занимает одно из лидирующих положений не только в России, но и в мире. Компания стабильно поддерживает уровень восполнения добычи приростом запасов.

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

109%	Текущий коэффициент замещения доказанных запасов нефти
30 лет	Обеспеченность доказанными запасами при текущем объеме добычи
43 года	Обеспеченность с учетом вероятных запасов при текущем объеме добычи

ДОБЫЧА НЕФТИ

СТРАТЕГИЧЕСКИЕ ЦЕЛИ 2025

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

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

ПРИОРИТЕТЫ 2016 ГОДА

1 Наращивание добычи нефти и увеличение нефтеотдачи на лицензионных месторождениях на территории Республики Татарстан за счет расширенного внедрения новых технологий

2 Разработка залежей сверхвязкой нефти (СВН) на Ашальчинском месторождении

3 Рост рентабельной добычи за пределами Республики Татарстан и Российской Федерации, в т.ч. в новых регионах

4 Реализация программы опытно-промышленных работ по добыче сланцевой нефти

5 Снижение удельных операционных затрат и повышение эффективности инвестиций в нефтедобычу

ПРИОРИТЕТЫ 2017 ГОДА

Целевыми задачами года остаются стратегические проекты по повышению эффективности добычи нефти, а также освоению месторождений сверхвязкой нефти.

Компания стремится к максимальной рентабельности добычи на текущей ресурсной базе за счет промышленного внедрения инновационных технологий и снижения себестоимости опробованных технологий.

ИТОГИ 2016 ГОДА

Общая добыча по Группе в 2016 году выросла на 5,3% к уровню прошлого года и составила 28,7 млн тонн нефти. Более 40% от общего объема обеспечено за счет третичных и гидродинамических методов увеличения нефтеотдачи. Добыто 843 тыс. тонн СВН, рост добычи к уровню прошлого года более, чем в два раза.

Значимый результат мероприятий по оптимизации затрат в рамках Стратегии развития бизнес сегмента – снижение расходов на добычу барреля нефти на 4,2%.

Подробную информацию см. на стр 38

ДОБЫЧА НЕФТИ ПО ГРУППЕ «ТАТНЕФТЬ», МЛН ТОНН

ДОЛЯ НЕФТИ, ДОБЫТОЙ ЗА СЧЕТ ТРЕТИЧНЫХ И ГИДРОДИНАМИЧЕСКИХ МУН

КОНКУРЕНТНЫЕ ПРЕИМУЩЕСТВА

По приросту добычи по итогам 2016 года Компания занимает третье место среди российских ВИНК.

Темп роста добычи на старых месторождениях в 2016 г. составил 4,0% к уровню 2015 г., что является лучшим показателем среди российских ВИНК.

При такой опережающей положительной динамике Компании удалось показать и самое значительное среди российских ВИНК снижение удельных затрат на добычу (в долларах США) – на 20% по отношению к уровню 2015 г. Это стало возможным в результате внедрения новых подходов к разработке месторождений в РТ и интенсификации реализации проекта СВН, а также за счет качественно иного подхода по управлению эффективностью, внедрения инструментов бенчмаркинга, внедрения стратегий закупок товаров и услуг.

На протяжении длительного периода, начиная с 2000 года Компания – единственная среди отечественных ВИНК не допустила снижения объема добычи, несмотря на то, что основная часть месторождений находится на поздней стадии разработки.

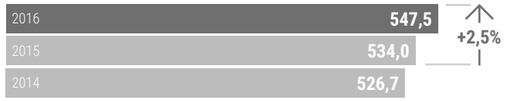
Эксплуатационный фонд нефтяных скважин Компании составил около 13% в общероссийской структуре.

Весомым преимуществом является географическая близость центра нефтедобычи к основным регионам сбыта и переработки нефти и нефтепродуктов – Компания имеет наименьший средневзвешенный тариф по транспортировке нефти до европейских рынков среди крупных ВИНК России.

ВНЕШНИЕ ФАКТОРЫ И КОНЪЮНКТУРА РЫНКА

На мировом энергетическом рынке сохраняется волатильность спроса/предложения энергоресурсов и соответственно цены на нефть. По прогнозам в 2017 году мировой спрос на нефть возрастет на фоне соглашения ОПЕК о сдерживании объемов добычи. С января 2017 года в соответствии с договоренностью между Россией и ОПЕК Компания снизила текущий объем добычи, при этом взвешенно оценивая все экономические и технологические аспекты по обеспечению стабильности работы месторождений и сохранению производственного баланса своей дятельности.

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



В 2016 г. общий объем производства нефти и конденсата в России вырос на 2,5% – до 547,5 млн т. Экспорт нефти в страны дальнего зарубежья вырос на 5,1 % по сравнению с 2015 г. В целом текущая отраслевая динамика спроса и предложения на мировом рынке нефти и изменения в тактике производителей способствуют снижению риска резкой волатильности цен на нефть в ближайшей перспективе.

НЕФТЕПЕРЕРАБОТКА

СТРАТЕГИЧЕСКИЕ ЦЕЛИ 2025

1 Увеличение объемов производства и реализации готовых видов продукции высокой конкурентоспособности на базе высокотехнологичных мощностей Комплекса «ТАНЕКО»

2 Увеличение объема переработки нефти до **14 млн тонн** с выходом светлых нефтепродуктов 90% и глубиной переработки не менее **97%**

ПРИОРИТЕТЫ 2016 ГОДА

1 Увеличение объемов переработки на основе эффективной эксплуатации действующих производств

2 Продолжение планового строительства и опробирования мощностей Комплекса

3 Повышение глубины переработки

4 Повышение доли выхода светлых нефтепродуктов

5 Выпуск качественных нефтепродуктов

ПРИОРИТЕТЫ 2017 ГОДА

Запуск установок гидроочистки нафты, каталитического риформинга, изомеризации, гидроочистки тяжелого газойля коксования, гидроочистки дизельного топлива, гидроочистки керосина.

Увеличение индекса Нельсона до 10,27 пунктов.

ИТОГИ 2016 ГОДА

Наряду с устойчивой работой Комплекса продолжилась работа по освоению, комплексному опробованию и вводу в эксплуатацию новых технологических установок Комплекса «ТАНЕКО». Проведен монтаж основного оборудования установки ЭЛОУ-АВТ-6: атмосферной, отбензинивающей и вакуумной колонн. Продолжаются работы на установках гидроочистки, сплиттера нафты, изомеризации легкой нафты и сопутствующих объектах общезаводского хозяйства. Значимым событием 2016 года стал пуск установки замедленного коксования, позволивший увеличить глубину переработки к концу года до 99,2% и полностью прекратить выпуск топочного мазута. С выходом на проектную мощность УЗК будет производить 700 тыс. тонн нефтяного кокса ежегодно. Поставлены на производство новые виды нефтепродуктов, в том числе начато производство дизельной технологической фракции.

Подробную информацию см. на стр 42

ПЕРЕРАБОТКА НЕФТЕСЫРЬЯ НА «ТАНЕКО», МЛН ТОНН

ПРОИЗВОДСТВО НЕФТЕПРОДУКТОВ НА «ТАНЕКО», МЛН ТОНН

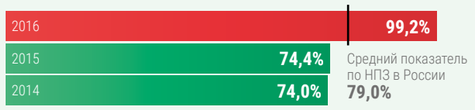
КОНКУРЕНТНЫЕ ПРЕИМУЩЕСТВА

Ключевым конкурентным преимуществом нефтеперерабатывающего комплекса НПЗ «ТАНЕКО» является высокое качество нефтепродуктов, удовлетворяющее самым высоким мировым экологическим нормам, а также перспективным требованиям рынка. Заложенный потенциал:

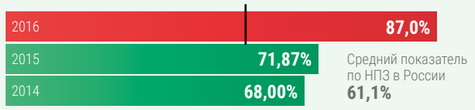
- оптимизация корзины нефтепродуктов, гибкая адаптация к изменению спроса;
- сокращение затрат переработки;
- высокая гибкость НПЗ по качеству перерабатываемых нефтей;
- развитие премиальных каналов реализации нефтепродуктов.

Ввод в эксплуатацию установок изомеризации лёгкой нафты, каталитического риформинга, гидроочистки керосина и дизельного топлива приведет к увеличению в 2 раза выпуска дизельного топлива класса Евро-5 и началу выпуска автомобильных бензинов класса Евро-5.

ГЛУБИНА ПЕРЕРАБОТКИ НА ДЕЙСТВУЮЩИХ МОЩНОСТЯХ КОМПЛЕКСА «ТАНЕКО»



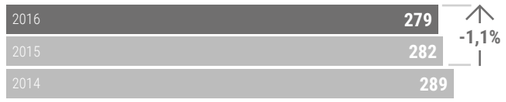
ВЫХОД СВЕТЛЫХ НЕФТЕПРОДУКТОВ



ВНЕШНИЕ ФАКТОРЫ И КОНЪЮНКТУРА РЫНКА

За последний 5-летний период с 2012 по 2016 гг. мировой объем переработки увеличился на 3% с 3,6 млн т до 3,8 млн т, объем переработки в целом в РФ вырос на 5,2% с 265 млн т в 2012 г. до 279 млн т в 2016 г. Одновременно произошло существенное улучшение качества перерабатываемых нефтепродуктов, что связно с модернизацией производственных мощностей российскими ВИНК. Доля Компании «Татнефть» в структуре переработки нефти в РФ более 3%. По уровню загрузки мощностей 115% Комплекс «ТАНЕКО» занимает первое место среди нефтеперерабатывающих заводов Российской Федерации.

ПЕРВИЧНАЯ ПЕРЕРАБОТКА НЕФТЯНОГО СЫРЬЯ В РОССИИ, МЛН ТОНН



Важным преимуществом НПЗ «ТАНЕКО» является способность перерабатывать нефть с высоким содержанием серы. В случае создания в России механизма стимулирования переработки высокосернистой нефти, данное преимущество позволит НПЗ «ТАНЕКО» адаптироваться к новым условиям с минимальными инвестициями.

РОЗНИЧНО-СБЫТОВАЯ СЕТЬ

СТРАТЕГИЧЕСКИЕ ЦЕЛИ 2025

1 Повышение эффективности и конкурентных преимуществ рознично-сбытовой сети в долгосрочной перспективе

2 Увеличение продаж **в 2,3 раза**. Продажа бензинов и ДТ НПЗ Компании через АЗС и мелким оптом **более 50%**

ПРИОРИТЕТЫ 2016 ГОДА

1 Модернизация существующих АЗС на основе обновленной бренд-концепции формата

2 Расширение сети АЗС в рамках потенциала географической диверсификации

3 Увеличение суточного пролива АЗС

4 Повышение маржинальности сети на основе качества торгового предложения и развития сопутствующего сервиса

5 Создание новой программы лояльности

ПРИОРИТЕТЫ 2017 ГОДА

Развитие сети в соответствии с инвестиционным планом и приоритетами по повышению рентабельности и маржинальности. Реализация целевых программ лояльности.

Стратегический проект по тестированию ключевых инструментов развития для дальнейшего тиражирования успешных инструментов развития на всю сеть.

ИТОГИ 2016 ГОДА

Повышение рентабельности сети за счет роста маржинальности, модернизации форматов автозаправочных комплексов, эффективности маркетинговых программ, а также оптимизации затрат путем вывода низкоэффективных АЗС.

Несмотря на сокращение объемов реализации топлива в целом на внутреннем рынке России, где расположена большая часть розничной сети «Татнефть», Компания, за счет эффективных мер, смогла увеличить объемы розничных продаж на 6% к прошлому году до 2,6 млн тонн; объем выручки составил более 97 млрд рублей до вычета НДС.

Среднесуточная реализация на одну АЗС увеличилась на 9% в сравнении с прошлым годом. В рамках развития нетопливного предложения рост доходов от сопутствующих товаров и услуг в сравнении с 2015 г. составил 25%. Высокое качество топлива гарантируется многоуровневой системой контроля с использованием передовых технологий и программных комплексов.

Подробную информацию см. на стр 46

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

КОНКУРЕНТНЫЕ ПРЕИМУЩЕСТВА

Предприятия рознично-сбытового блока «Татнефти» демонстрируют высокие показатели эффективности и являются лидерами на многих региональных рынках страны. На автозаправочных станциях Компании применяются передовые энерго-ресурсосберегающие и экологичные технологии.

Высокое качество топлива и услуг – это важнейшие приоритеты АЗС «Татнефть». Гарантированное качество нефтепродуктов на АЗС обеспечивается реализацией моторного топлива собственного производства – ДТ ТАНЕКО, соблюдением технологической дисциплины и требований нормативных документов при приеме, хранении, транспортировке и отпуске нефтепродуктов. По утверждениям специалистов, основанным на результатах независимых экспертиз, ДТ ТАНЕКО соответствует классу ЕВРО-6.

Продолжается реконструкция АЗС с внедрением новых форматов и интерьеров. Это позволяет расширять ассортимент предлагаемых клиентам товаров и услуг и развивать общественное питание. На АЗС предлагается комплексное обслуживание, постоянно расширяется спектр дополнительных сервисов.

К значимому инструменту повышения конкурентоспособности относятся сервисы взаимодействия с клиентами. Автоматизированная система управления обращениями клиентов позволяет оперативно реагировать на все запросы. Представители сбытовых предприятий поддерживают общение с клиентами на современных и удобных для клиентов площадках коммуникаций, в том числе посредством активности в социальных сетях.

ВНЕШНИЕ ФАКТОРЫ И КОНЪЮНКТУРА РЫНКА

Основными тенденциями развития российского розничного рынка нефтепродуктов являются: продолжающаяся консолидация розничных сетей вертикально-интегрированными нефтяными компаниями, строительство новых АЗС, усиление государственного регулирования в части технологических и экологических требований к качеству нефтепродуктов, запрет с 1 июля 2016 года на реализацию автомобильного топлива ниже класса Евро-5.На этом фоне всеми без исключения участниками рынка, включая Компанию «Татнефть», ведется масштабная модернизация розничных сетей с целью улучшения торгового предложения – как топливного, так и нетопливного.

На конец 2016 г. в России насчитывалось 24 000 действующих АЗС. В течение года по стране было реконструировано 170 АЗС, включая строительство новых и ребрендинг существующих объектов. В основном это городские АЗС (45%) и независимые сети АЗС (58%). Самая высокая доля реконструированных АЗС приходится на Центральный федеральный округ – 34%, на Сибирский ФО – 26%, Приволжский ФО –19%. Полномасштабные работы прошли в Московском регионе (25 объектов) , а также в Тульской области (16 объектов). Изменения в Приволжском федеральном округе произошли за счет Нижегородской и Самарской области. Количество АЗС, находящихся на консервации, на конец 2016 г. составило 640 объектов по всей России, большая часть сосредоточена в СФО – 27%, ЦФО – 21% и ПФО – 12%. В основном, это областные АЗС (43%) и объекты независимых участников (63%). За 2016 г. было демонтировано 23 АЗС, и такой показатель сохраняется на протяжении последних 3 лет.

(По данным компании «ОМТ-Консалт»)

НЕФТЕХИМИЯ

СТРАТЕГИЧЕСКИЕ ЦЕЛИ 2025

1 Освоение новых рыночных ниш за счет эффективной реализации маркетинговых программ, повышения качества и расширения ассортимента выпускаемой продукции

2 Удержание лидерских позиций на российском рынке шин, увеличение объема продаж шин более чем **16 млн штук** в год

ПРИОРИТЕТЫ 2016 ГОДА

1 Разработка бренд-коммуникационной стратегии

2 Повышение маржинальности продаж за счет маркетинговых мероприятий и сокращения затрат

3 Внедрение программы расширенной гарантии качества на вторичном рынке

4 Обновление научной базы для НИОКР

5 Существенное расширение ассортимента легковых и грузовых шин ценового сегмента «В»

ПРИОРИТЕТЫ 2017 ГОДА

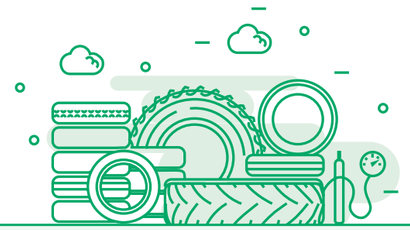
Доработка бренд-коммуникационной стратегии.

Завершение обновления корпоративного бренда Шинного комплекса.

Оптимизация закупочной деятельности.

Повышение эффективности системы дистрибьюции и стимулирования сбыта на вторичном рынке РФ.

Завершение реконструкции подготовительного производства ПАО «Нижнекамскшина».



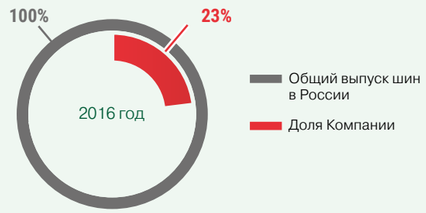
ИТОГИ 2016 ГОДА

Сохранение ключевых позиций в общем объеме выпускаемой на внутреннем рынке продукции на уровне прошлого года. В отчетном году выпуск шинной продукции нефтехимическим комплексом Компании составил 11,5 млн шин, в том числе более 1 млн шин с цельным металлокордом (более 55% от общего объёма ЦМК шин российского производства). Основные поставки шинной продукции Компании на внутреннем рынке идут крупнейшим производителям автомобильной техники. Экспортные поставки шинной продукции охватывают более 40 стран. Общий объем реализации шин в отчетном году составил 12 млн штук.

Подробную информацию см. на стр 48

ПРОДАЖИ ШИН, ТЫС.ШТ.

ДОЛЯ КОМПАНИИ В ОБЩЕМ ВЫПУСКЕ ШИН В РОССИИ В 2016 ГОДУ



КОНКУРЕНТНЫЕ ПРЕИМУЩЕСТВА

Шинный бизнес Группы «Татнефть» обладает рядом конкурентных преимуществ:

- близость к источнику поставок синтетического каучука;
- наличие собственного производства технического углерода;
- значительный масштаб производства;
- высокотехнологичные производственные мощности;
- географическая близость к крупным кластерам автосборочных заводов;
- наличие современных, отвечающих самым высоким рыночным и техническим требованиям, производственных линий;
- наличие собственного центра по разработке шин «Научно-технический центр «КАМА»;
- собственный логистический и маркетинговый центр для реализации шинной продукции;
- развитая товаропроводящая сеть.

Сильными конкурентными преимуществами шинного бизнеса являются, широкая известность и опыт эксплуатации брендированных шин «КАМА», «Viatti», оптимальный модельный ряд и ассортимент шинной продукции, разработка перспективных моделей на основе сотрудничества с автопроизводителями.

ВНЕШНИЕ ФАКТОРЫ И КОНЪЮНКТУРА РЫНКА

Российский рынок шин характеризуется высокой долей импортной продукции. При этом идет процесс локализации производства шин на территории России всеми мировыми производителями. Положительными моментами для российского шинного рынка являются введенные заградительные антидемпинговые пошлины на китайские грузовые шины. На данный момент эти факторы ограничивают возврат китайской продукции на рынок РФ, однако тенденции по укреплению рубля могут негативно повлиять на планы по реализации, значительно это касается рынка ЦМК шин, где более дорогие китайские бренды ранее напрямую конкурировали с шинами КАМА.

ДИНАМИКА ВЫПУСКА ШИН В РОССИИ, МЛН ШТУК

В конце 2016 г. наметилась тенденция к резкому росту цен на сырье для производства шин (в первую очередь, на каучуки – как в долларах, так и в рублях). Данная тенденция, вероятно, продолжится и в 2017 году, что может отрицательно сказаться на финансовых результатах производителей шинной продукции.

ТЕПЛОЭЛЕКТРОЭНЕРГЕТИКА

СТРАТЕГИЧЕСКИЕ ЦЕЛИ 2025

1. Рост надежности энергоснабжения предприятий Группы «Татнефть»; увеличение объема поставок предприятиям Нижнекамского промышленного узла
2. Диверсификация источников сырья Нижнекамской ТЭЦ

ПРИОРИТЕТЫ 2016 ГОДА

1. Завершение реализации проекта «Строительство мощностей по выработке электроэнергии с применением турбин низкопотенциального пара в г. Нижнекамск»
2. Повышение операционной эффективности энергетических мощностей за счет выбора оптимального вида топлива в зависимости от рыночной конъюнктуры
3. Диверсификация источников сырья Нижнекамской ТЭЦ (природный газ, мазут, нефтяной кокс)
4. Реализация корпоративных программ по повышению эффективности
5. Снижение рисков сбоя поставок электроэнергии и тепла

ПРИОРИТЕТЫ 2017 ГОДА

Реализация проекта по реконструкции энергетических котлов с переводом их на сжигание нефтяного кокса, производимого на «ТАНЕКО».

Повышение конкурентоспособности Нижнекамской ТЭЦ на рынке сбыта электрической и тепловой энергии.

ИТОГИ 2016 ГОДА

В отчетном году Компания продолжала развивать собственный электро- и теплоэнергетический комплекс.

Было поставлено для предприятий Группы «Татнефть» электрической энергии в объеме 5 034 646 тыс. кВтч, что на 338 842 тыс. кВтч, или на 7,2% больше, чем за тот же период прошлого года. В среднем ежегодный прирост потребления электроэнергии предприятиями Компании за период 2011-2016 гг. составляет 7%.

Нижнекамская ТЭЦ
В 1 квартале 2016 года завершена реализация проекта «Строительство мощностей по выработке электроэнергии с применением турбин низкопотенциального пара в г. Нижнекамск», которая позволила увеличить установленную электрическую мощность станции с 380 до 730 МВт и включить в работу выведенного ранее из эксплуатации, а также находящегося в резерве и на консервации оборудования станции.

Подробную информацию см. на стр 50

ПРОИЗВОДСТВО ЭЛЕКТРИЧЕСКОЙ ЭНЕРГИИ, МЛРД КВТ*Ч

КОНКУРЕНТНЫЕ ПРЕИМУЩЕСТВА

Наличие у Компании собственных генерирующих активов в Республике Татарстан позволяет повысить надежность энергоснабжения добывающих подразделений и Комплекса «ТАНЕКО», а также способствует росту конкурентоспособности Группы в целом.

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

Кроме этого, на генерирующих предприятиях Компании в рамках соответствующих корпоративных программ реализуются мероприятия по повышению надежности и эффективности производства тепла и электроэнергии, а также сокращению потерь и затрат энергоресурсов.

В продолжение развития ТЭЦ начата реализация проекта по реконструкции энергетических котлов с переводом их на сжигание нефтяного кокса, производимого на «ТАНЕКО». Это позволит частично заменить природный газ на новый, более дешевый вид топлива, тем самым повысив конкурентоспособность станции на рынке сбыта электрической и тепловой энергии. Одновременно Компания развивает Альметьевские тепловые сети для снабжения теплом объектов региональной инфраструктуры. Необходимо отметить, что на рынке электроэнергии наблюдается слабая конъюнктура, вызванная замедлением экономического роста в РФ.

ВНЕШНИЕ ФАКТОРЫ И КОНЪЮНКТУРА РЫНКА

В 2016 году наметилась и тенденция по выводу старой генерации (было выведено 3,75 ГВт). В предыдущие годы в среднем выводилось не более 1 ГВт мощности в год. Во многом это объясняется критическим переизбытком устаревшей мощности в системе, а также усложнением порядка получения статуса вынужденного генератора и ужесточением минимальных технических требований для отбора мощности. Масштабный ввод новых и модернизированных генерирующих мощностей (4,6 ГВт в 2016 г.) при ненарастающем объеме потребления привел к усилению конкуренции в отрасли.

В ближайшие годы не ожидается ускорения роста спроса на электроэнергию в РФ, который мог бы ликвидировать профицит мощности, в связи с чем конъюнктура на рынке электроэнергии и мощности останется неблагоприятной. На электроэнергетику будет оказывать влияние закрепленный в актуализированной «Энергетической стратегии России до 2035 года» принцип равной доходности поставок природного газа на внутренний и внешний рынок. Поэтапное сближение внутренних цен на газ с экспортным паритетом означает ускоренный рост цен на природный газ для российских потребителей, в том числе для энергогенерирующих мощностей. Кроме этого, на рынке электроэнергии наблюдается слабая конъюнктура в целом, вызванная рядом экономических факторов, что будет сдерживать рост доходности энергогенерирующего бизнеса Компании.

УСТОЙЧИВОЕ РАЗВИТИЕ

РЕАЛИЗАЦИЯ СТРАТЕГИИ КОМПАНИИ ПРЕДУСМАТРИВАЕТ АСПЕКТЫ УСТОЙЧИВОГО РОСТА И ОБЕСПЕЧЕНИЕ БЛАГОПРИЯТНЫХ ЭКОНОМИЧЕСКИХ И СОЦИАЛЬНЫХ УСЛОВИЙ РАЗВИТИЯ БИЗНЕСА НА ОСНОВЕ МАКСИМАЛЬНО ЭФФЕКТИВНОГО ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ВСЕХ ВИДОВ РЕСУРСОВ И СОЗДАНИЯ ЦЕННОСТИ ДЛЯ ЗАИНТЕРЕСОВАННЫХ СТОРОН НА КАЖДОМ ЭТАПЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

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

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

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

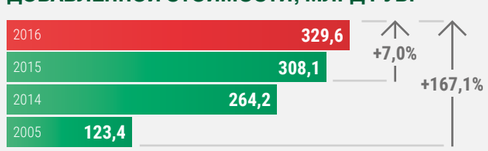
ДОБАВЛЕННАЯ СТОИМОСТЬ

Объем производства добавленной стоимости в материнской компании Группы «Татнефть» с учетом выработки нефтепродуктов в 2016 г. составил 329,6 млрд руб., что на 7,0% превышает аналогичный показатель 2015 г.

Доля добавленной стоимости в общем объеме произведенной продукции в 2016 г. 71,8%.

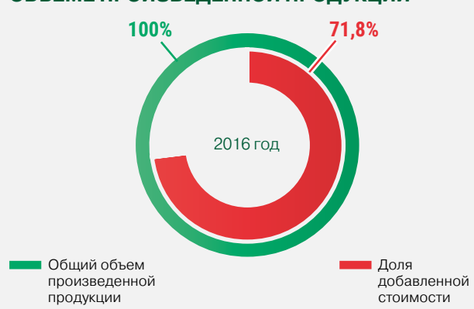
За период с 2005 г. в процессе укрепления вертикальной интеграции и развития собственной нефтепереработки объем производства добавленной стоимости вырос на 167,1%.

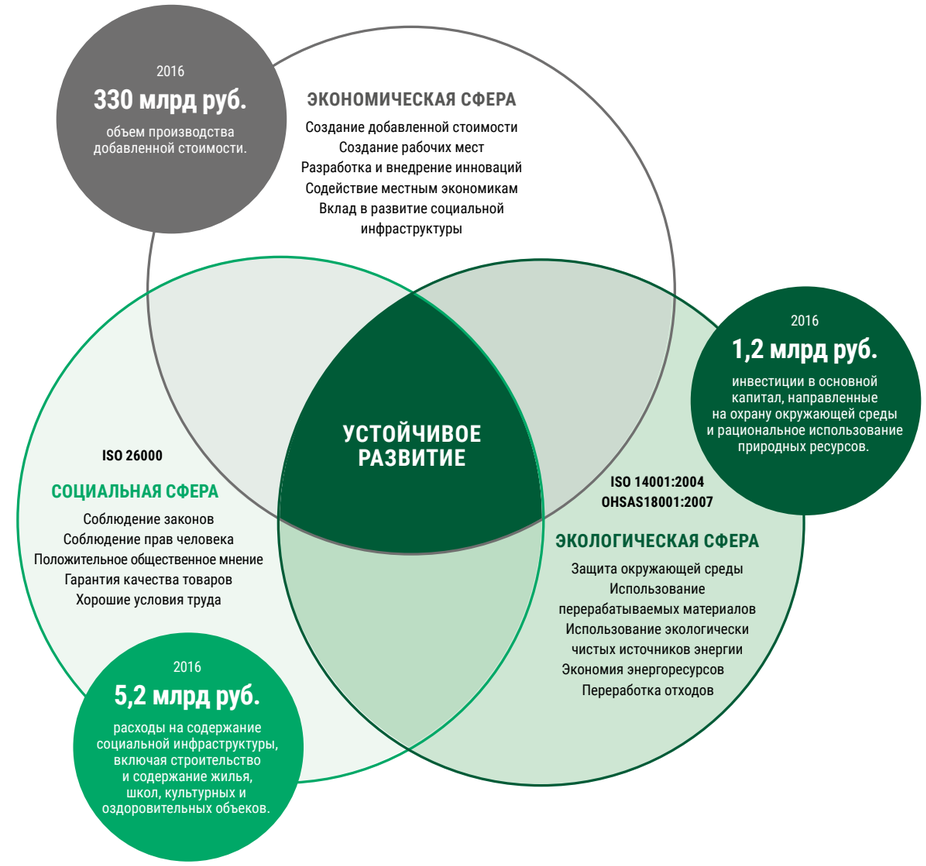
ДИНАМИКА РОСТА ПРОИЗВОДСТВА ДОБАВЛЕННОЙ СТОИМОСТИ, МЛРД РУБ.



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

ДОЛЯ ДОБАВЛЕННОЙ СТОИМОСТИ В ОБЩЕМ ОБЪЕМЕ ПРОИЗВЕДЕННОЙ ПРОДУКЦИИ





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

ОБЩЕСТВО

- Содействие социально-экономическому развитию регионов деятельности.
- Содействие развитию образования, культуры и спорта.
- Поддержка социально уязвимых слоев населения.
- Предоставление высококачественных товаров и услуг.
- Постоянное повышение качества продукции.
- Стремление следовать изменяющимся требованиям потребителей.
- Предоставление достоверной информации о продукции Компании.

ЭКОНОМИКА

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

ЭКОЛОГИЯ

- Обеспечение безопасных условий труда, защиты здоровья персонала и населения, проживающего в районах деятельности Компании.
- Снижение техногенного воздействия на окружающую среду.
- Рациональное использование природных ресурсов.

Компания реализует комплекс мер, направленных на поддержание состояния окружающей среды в регионах деятельности на нормативно-допустимом уровне, соответствующем потенциальным возможностям самовосстановления природных экосистем.

СТРУКТУРА ГРУППЫ «ТАТНЕФТЬ»

ГРУППА «ТАТНЕФТЬ»

ПАО «Татнефть» (далее «Компания») и его дочерние общества (в совокупности «Группа») является одной из крупнейших вертикально интегрированных нефтяных компаний России по показателям добычи нефти и объемов доказанных нефтяных запасов.

Компания является публичным акционерным обществом, образованным в соответствии с законодательством Российской Федерации, с головным офисом, расположенным в городе Альметьевске, Республика Татарстан.

Основными видами деятельности Группы являются: исследование и разработка нефтяных месторождений, добыча нефти, производство нефтепродуктов и дальнейшая реализация нефти и нефтепродуктов. Группа также задействована в производстве и реализации продукции нефтехимии, в основном шин, в производстве оборудования для добычи нефти, подготовки и переработки нефти и газа, а также в оказании услуг по инженерному проектированию, поставке и строительству для нефтяных, газовых и нефтехимических проектов, а также, с четвертого квартала 2016 г., в банковской деятельности.

СУЩЕСТВЕННЫЕ ИЗМЕНЕНИЯ В 2016 ГОДУ В ЧАСТИ СТРУКТУРЫ ВЛАДЕНИЯ

1 января 2016 г. несколько компаний Группы прекратили соответствовать критериям наличия полномочий контроля согласно МСФО (IFRS) 10 «Консолидированная финансовая отчетность» и были деконсолидированы на эту дату. Несмотря на то, что у Группы в предыдущие годы не было никакого прямого или косвенного участия в капитале деконсолидированных компаний, она могла контролировать их деятельность. Деконсолидация данных компаний привела к возникновению единоразовых убытков на сумму 8 745 млн рублей, отраженных по статье Прибыль/(убыток) от выбытия дочерних компаний и инвестиций в ассоциированные компании и совместные предприятия в консолидированном отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе за 2016 г. Неконтролирующая доля участия в консолидированном отчете о финансовом положении, сократилась на 29 878 млн рублей по сравнению с неконтролирующей долей участия по состоянию на 31 декабря 2015 г.

В июне 2016 г. Группа увеличила долю владения в ПАО «Банк ЗЕНИТ» путем выкупа части дополнительной эмиссии акций банка на сумму 6 700 млн рублей. В результате сделки Группа увеличила долю участия в ПАО «Банк ЗЕНИТ» с 24,56% на 31 декабря 2015 г. до 48,79% на 30 июня 2016 г. После сделки Группа продолжала учитывать свою долю в ПАО «Банк ЗЕНИТ» по методу долевого участия.

В октябре 2016 г., в результате процедуры обязательного предложения, осуществленной Компанией в соответствии с Федеральным Законом «Об акционерных обществах», Группа приобрела дополнительную 1,64% долю в уставном капитале ПАО «Банк ЗЕНИТ» за 327 млн рублей, увеличив свою долю участия до 50,43% и получив контроль над ПАО «Банк ЗЕНИТ».

Реализация дополнительной эмиссии, повышение надежности банка и обеспечение возможности развития бизнеса Банка в условиях кризиса позволит Компании «Татнефть» защитить уже вложенные инвестиции в капитал Банка, а также позволит снять риск невыполнения своих обязательств большому количеству предприятий и существенному количеству физических лиц в Республике Татарстан. Объемы бизнеса Банка являются значимыми для экономики Республики и социально значимым для населения.

Докапитализация банка «ЗЕНИТ» будет способствовать повышению его стоимости в среднесрочной и долгосрочной перспективе, что позволит обеспечить Компании «Татнефть» возврат на инвестиции, в т.ч. через выплату дивидендов.

ОСНОВНЫЕ СЕГМЕНТООБРАЗУЮЩИЕ ПРЕДПРИЯТИЯ

НЕФТЕГАЗОДОБЫЧА

НГДУ «Альметьевнефть»
НГДУ «Азнакаевскнефть»
НГДУ «Бавлынефть»
НГДУ «Джалильнефть»
НГДУ «Елховнефть»
НГДУ «Лениногорскнефть»
НГДУ «Нурлатнефть»
НГДУ «Прикамнефть»
НГДУ «Ямашнефть»

ДОЧЕРНИЕ И ЗАВИСИМЫЕ ОБЩЕСТВА ПО ДОБЫЧЕ НЕФТИ

ООО «Татнефть – Абдулино»
ООО «Татнефть – Северный»
ООО «Татнефть – Самара»
ОАО «Калмнефтегаз»
ЗАО «Севергеология»
ЗАО «Севергазнефтепром»
ЗАО «КалмТатнефть» *
ЗАО «Ямбулойл» *

НЕФТЕГАЗОПЕРЕРАБОТКА И РЕАЛИЗАЦИЯ НЕФТИ И НЕФТЕПРОДУКТОВ

Управление по реализации нефти и нефтепродуктов
Управление «Татнефтегазпереработка»
Елховское НПУ
АО «ТАНЕКО»
ООО «Татнефть-АЗС Центр»
ООО «Татнефть-АЗС-Запад»
ООО «Татнефть-АЗС-Сибирь»
ООО «Татнефть-АЗС-Юг»
ООО «Татнефть-Транс»
ИООО «Татбелнефтепродукт»
ООО «Саймен»
ООО «Процессинговый центр»
ООО «Татнефть-Ресурс Нефтепродукт»
ООО «Татнефть-Авиасервис»

НЕФТЕХИМИЧЕСКОЕ ПРОИЗВОДСТВО

ООО «УК «Татнефть-Нефтехим»
ПАО «Нижнекамскшина»
ООО «Нижнекамский завод грузовых шин»
ООО «НЗШ ЦМК»
АО «Нижнекамсктехуглерод»
АО «Нижнекамский механический завод»
ООО «Татнефть-Нефтехимснаб»
ООО «Торговый дом «КАМА»
АО «Ярполимермаш–Татнефть»

ТЕПЛОЭЛЕКТРОЭНЕРГЕТИКА

ООО «Нижнекамская ТЭЦ»
ООО «Татнефть-Энергосбыт»
АО «Альметьевские тепловые сети»

ПАО «ТАТНЕФТЬ» – КОРПОРАТИВНЫЙ ЦЕНТР ГРУППЫ

СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ ПАО «ТАТНЕФТЬ»

ПРАВЛЕНИЕ
Исполнительный аппарат

ОБЕСПЕЧЕНИЕ ОСНОВНОГО ПРОИЗВОДСТВА

Управление «Татнефтеснаб»
ООО «УПТЖ для ППД»
Татарское геологоразведочное управление
Бугульминский механический завод
Автотранспортное предприятие
ООО «Татнефть-УРС»
ООО «Торгово-технический Дом Татнефть»
ООО «Татнефть-Нефтехимсервис»

НАУЧНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ И ОРГАНИЗАЦИОННОЕ СОПРОВОЖДЕНИЕ

«ТатНИПИнефть»
Нормативно-исследовательская станция
Инженерный центр
Управление по реализации проектов строительства
Центр обслуживания бизнеса
ООО «НТЦ Татнефть» (в Сколково)
ООО НПЦ «Нефтегазовые технологии»
АО «ТатНИИнефтемаш»
ООО «ТатИТнефть»

ФИЛИАЛЫ И ПРЕДСТАВИТЕЛЬСТВА

Представительство в г. Москва
Представительство в Республике Ирак
Филиал в Ливии
Филиал в Туркменистане

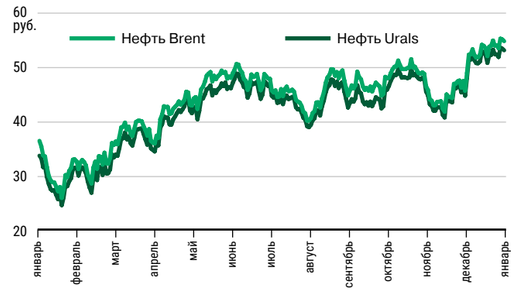
ОБЩИЕ ТЕНДЕНЦИИ РАЗВИТИЯ ОТРАСЛИ

В 2016 г. цена на нефть сорта Брент достигла минимального за последние 12 лет уровня, среднегодовая цена снизилась до 43,7 долл./барр., или на 16,5% по сравнению со значением предыдущего года, среднегодовая цена сорта Urals снизилась до 42,1 долл./барр. Несмотря на низкие цены на нефть, производство нефти и конденсата в Российской Федерации выросло на 2,6 % к уровню 2015 г. – до 547,5 млн т. Экспорт нефти в страны дальнего зарубежья вырос на 5,1 %.

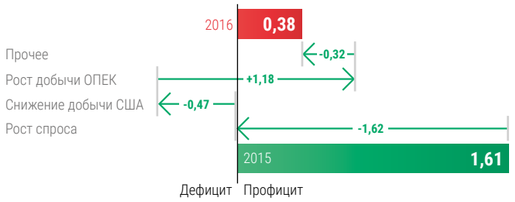
Существенным событием года стало решение ОПЕК сократить добычу на 1,2 млн баррелей до 32,5 млн баррелей в сутки, начиная с января 2017 г. Соглашение поддержали крупнейшие нефтедобывающие страны (Саудовская Аравия, Ирак, и Катар). Присоединившиеся к соглашению страны, не входящие в ОПЕК, договорились снизить добычу на 0,6 млн баррелей в сутки. Россия подтвердила свою готовность поэтапно сократить добычу на 300 тыс. баррелей в сутки в соответствии с графиком. Согласно данному соглашению, на ОПЕК придется 66% сокращения добычи, максимальная доля – на Саудовскую Аравию (0,5 млн баррелей в сутки), на Ирак (0,2 млн баррелей в сутки) и на ОАЭ (0,1 млн баррелей в сутки). Из стран, не входивших в ОПЕК, обязательство по максимальному сокращению добычи взяли на себя российские производители нефти. Согласованность действий стран-нефтепроизводителей способствовала росту нефтяных котировок в связи с ожидаемым сокращением предложения и постепенной балансировкой рынка. В декабре 2016 г. котировки Брент выросли до максимального уровня за год, превысив 55 долл./ барр. Под влиянием динамики нефтяных котировок среднегодовой курс рубля к доллару ослаб на 9%, до 67,0 руб./ долл., что положительно повлияло на цену на нефть в рублевом выражении. В первом полугодии 2017 г. совместное сокращение добычи позволило обеспечить балансировку мирового рынка нефти.

В 2016 г. первичная переработка нефти в РФ снизилась на 1,2% к уровню 2015 г., составив 279,4 млн т в результате модернизации производственных мощностей и улучшения качественной структуры выпускаемой продукции. Главным трендом уходящего года в сфере нефтепереработки явилось существенное снижение объемов и доли темных нефтепродуктов в составе продукции российских НПЗ. Производство мазута в 2016 г. сократилось на 20% и составило 51, 6 млн тонн. Выпуск автомобильных бензинов в 2016 г. увеличился на 2,5% к уровню 2015 г., составив 39,9 млн т. Объем производства дизельного топлива - 76,3 млн тонн, что соответствует уровню 2015 года. Производство авиакеросина в 2016 г. составило 9,6 млн т, что ниже прошлогоднего уровня на 1,1%.

ДИНАМИКА ЦЕН НЕФТИ BRENT И URALS ЗА 2016 Г., РУБ./БАРР

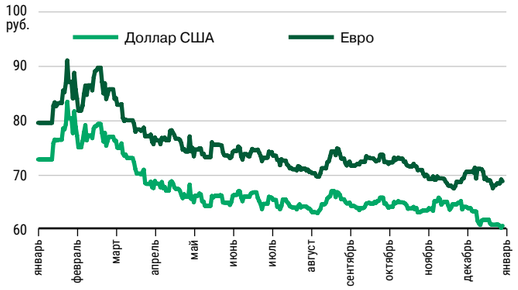


БАЛАНС СПРОСА И ПРЕДЛОЖЕНИЯ РЫНКА НЕФТИ В 2015–2016 ГОДАХ, МЛН БАРР./СУТ.



Источник: Международное Энергетическое Агентство

ДИНАМИКА КУРСА ДОЛЛАРА США И ЕВРО ЗА 2016 Г.



ОСНОВНЫЕ ФАКТОРЫ, ОКАЗАВШИЕ ВЛИЯНИЕ НА МИРОВОЙ РЫНОК НЕФТИ В 2016 ГОДУ

1. Устойчивый рост потребления
2. Сокращение добычи в США
3. Соглашение производителей нефти об ограничении добычи

ОСНОВНЫЕ ПРЕДПОЛАГАЕМЫЕ ФАКТОРЫ, КОТОРЫЕ МОГУТ В БЛИЖАЙШИЕ ГОДЫ НЕГАТИВНО ОТРАЗИТЬСЯ НА ТЕМПАХ РАЗВИТИЯ КОМПАНИИ

Основным внешним фактором, влияющим на деятельность Компании «Татнефть», является динамика цены на нефть.

В результате роста энергоэффективности мировой экономики, замедления роста работающего населения и снижение уровня общего потребления с одновременным повышением эффективности добычи мир столкнулся со структурным кризисом перепроизводства нефти. На возможность выхода из этого кризиса в краткосрочной перспективе накладывают ограничение следующие фундаментальные факторы:

1. Рост добычи сланцевой нефти в Северной Америке;
2. Рост добычи традиционной нефти странами Ближнего Востока;
3. Снижение темпов роста экономик Индии и Китая (следовательно, и снижение спроса на нефть);
4. Снижение темпов роста трудоспособного населения (возраст 15-64 лет) во всем мире – основного двигателя экономического роста;
5. Рост мировой энергоэффективности и развитие альтернативных источников энергии.

Начало балансировки рынка (превышение спроса на нефть над объемом ее производства) ожидается не ранее начала 2018 г., когда постепенно станут сокращаться накопленные за последние три года коммерческие запасы нефти. Поэтому, учитывая перечисленные выше ограничивающие факторы, на рынке с высокой вероятностью продолжатся краткосрочные скачки цен, с последующими снижениями и стабилизацией цен на уровне 30-50 долл./барр, до момента, пока не будет найдено новое равновесное состояние.

Еще одним немаловажным фактором влияния на мировые нефтяные цены является биржевая торговля нефтяными фьючерсными контрактами. В конце 2016 года колебания количества открытых позиций обретают все большую амплитуду, что может привести к очередному значительному движению цены вниз.

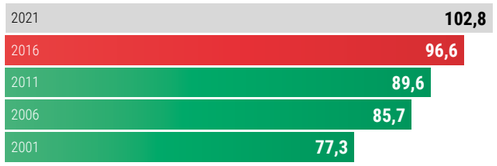
Успешное развитие добывающего бизнеса Компании «Татнефть» и всей нефтяной отрасли невозможно без стабильных правил налогообложения. В силу особенности сырьевой базы, для Компании остается приоритетным сохранение стимулирующих налоговых режимов для выработанных месторождений, а также для месторождений сверхвязкой нефти.

Еще одним фактором, способным негативно отразиться на темпах развития Компании «Татнефть» в ближайшем будущем, может стать рассматриваемая Минэнерго возможность выделения высокосернистого потока в направлении порта «Усть-Луга», куда может быть направлена часть экспортных объёмов нефти Компании.

Основным фактором неопределенности для нефтеперерабатывающего блока Компании является меняющееся российское законодательство в области налогообложения экспорта нефти и нефтепродуктов. Существует риск изменения налогового законодательства (корректировка «Большого налогового маневра») и выравнивания экспортных пошлин на нефть и нефтепродукты (в том числе светлые нефтепродукты), что усложняет эффективное планирование долгосрочных инвестиционных проектов на НПЗ, увеличивает сроки окупаемости (вследствие роста ставки дисконтирования).

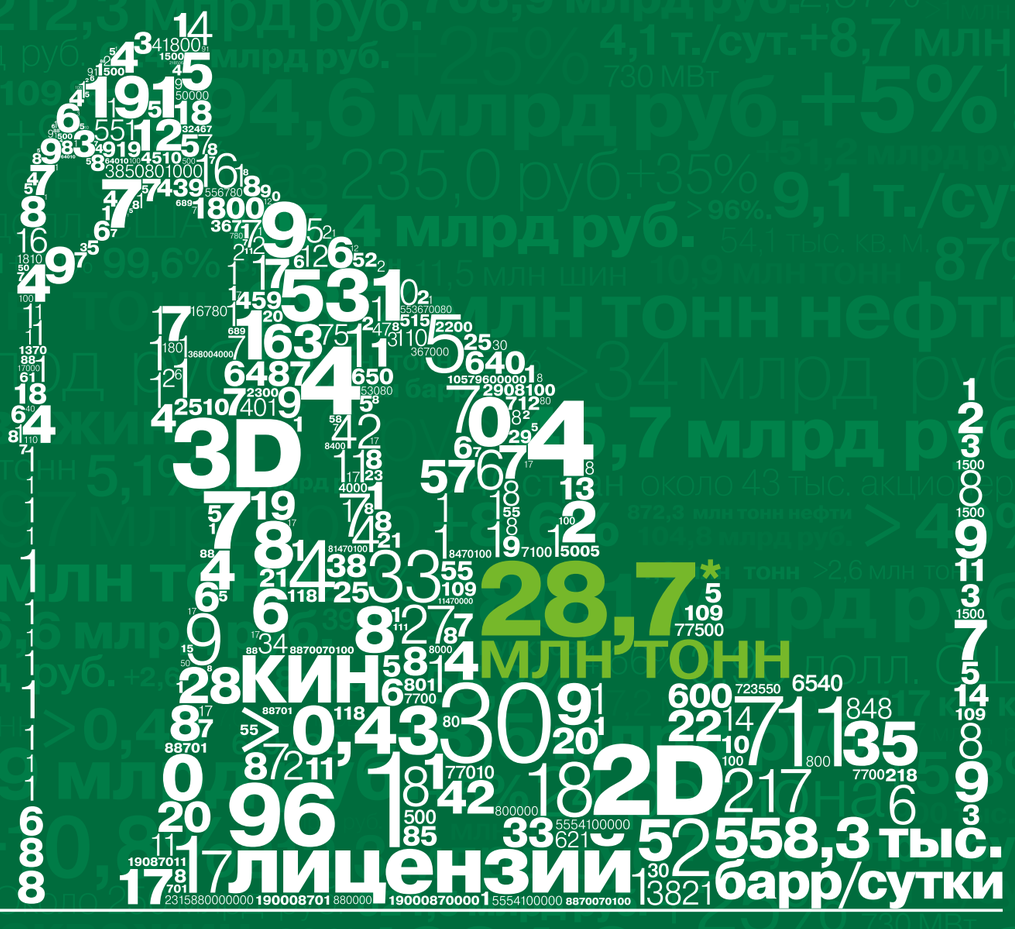
В настоящее время усилиями созданной Министерством энергетики Рабочей группы, в которую вошли и представители Компании «Татнефть», осуществляется мониторинг качества нефти в системе магистральных нефтепроводов «Транснефти» и окончательное решение о целесообразности реализации данного проекта будет принято не ранее второй половины 2017 г. Более низкое качество сырья в Усть-Луге (содержание серы – порядка 2,5%) неизбежно повлечет появление ценового дисконта к сорту Urals, что может стать причиной снижения размера экспортной выручки Компании, и, как следствие, уменьшение налоговых отчислений в бюджеты РФ и Республики Татарстан. Во избежание подобных потерь Компания «Татнефть» прорабатываются несколько сценариев реагирования на возможную реализацию данной инициативы, ведется активное взаимодействие с ответственными государственными органами, другими заинтересованными сторонами с целью полного исключения возможных потерь или их минимизации.

МИРОВОЕ ПОТРЕБЛЕНИЕ НЕФТИ, МЛН БАРР./СУТ.



Источник: Международное Энергетическое Агентство

ОТЧЕТ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ



*28,7 млн тонн – объем добычи нефти по Группе «Татнефть» в 2016 году

СТРАТЕГИЯ В ДЕЙСТВИИ

В отчетном году в условиях снижения спроса и низкого уровня цен на углеводороды, волатильности валютного рынка, Компания предпринимала взвешенные действия по укреплению финансовой стабильности и производственной эффективности на долгосрочную перспективу.

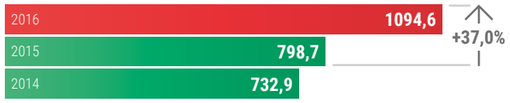
Целевыми ориентирами определены – обеспечение качественной ресурсной и производственно-технологической базы, финансовая дисциплина, контроль рисков, эффективное управление денежными потоками и выверенная инвестиционная политика.

В сложных условиях меняющейся конъюнктуры отраслевого рынка и в целом нестабильной мировой макроэкономики мы проделали большую работу по детальному анализу и оценке нашего потенциала, определили ключевые задачи и точки роста бизнес-сегментов Компании.

Сохраняя преемственность с предыдущими этапами развития, Стратегия 2025 сосредоточена на создании высокой добавленной стоимости на вложенный акционерами капитал и удвоение акционерной стоимости Компании.

Результатом наших выверенных действий стало увеличение в отчетном году общей стоимости консолидированных активов Компании на 295,9 млрд руб. до 1 094,6 млрд рублей.

ОБЩАЯ СТОИМОСТЬ КОНСОЛИДИРОВАННЫХ АКТИВОВ КОМПАНИИ, МЛРД РУБ.



КОРПОРАТИВНАЯ СТРАТЕГИЯ ГРУППЫ «ТАТНЕФТЬ» ДО 2025 Г.

ЕДИНЫЕ ВНЕШНИЕ СЦЕНАРНЫЕ УСЛОВИЯ ДЛЯ ВСЕХ БИЗНЕСОВ ГРУППЫ «ТАТНЕФТЬ»

Анализ и контроль потенциальных изменений в рыночной конъюнктуре на глобальном и страновом уровнях.

Стратегия рассчитана в трех сценариях, оценены риски недостижения целей и требования к дополнительным инициативам по сценариям.

ИНТЕГРИРОВАННАЯ ФИНАНСОВО-ЭКОНОМИЧЕСКАЯ МОДЕЛЬ

Планы всех бизнес-направлений взаимоувязаны и синхронизированы.

Вклад бизнесов в стоимость Компании оценивается по справедливому, рыночному принципу.

СТРАТЕГИИ БИЗНЕСОВ ГРУППЫ «ТАТНЕФТЬ»

Выполнен анализ портфеля бизнесов Группы (SWOT, цепочка создания стоимости).

Выбор стратегии осуществлялся на основе анализа альтернативных опций развития.

ДОРОЖНЫЕ КАРТЫ

По каждому бизнес-блоку разработаны ключевые мероприятия для реализации целей стратегии.

Сформирован верхнеуровневый план мероприятий корпоративного центра для обеспечения реализации стратегии.

НАША СТРАТЕГИЯ ПОСТРОЕНА НА ФУНДАМЕНТАЛЬНЫХ ОСНОВАХ БИЗНЕСА И ЭФФЕКТИВНЫХ ПОДХОДАХ ПО УПРАВЛЕНИЮ ВСЕМИ ВИДАМИ КОРПОРАТИВНЫХ РЕСУРСОВ

Внутренний стратегический потенциал Компании базируется на развитии и укреплении баланса вертикальной интеграции бизнес модели, приросте качественных активов, рациональном использовании природных ресурсов и корпоративной социальной ответственности.

Особое внимание руководства Компании направлено на совершенствование системы корпоративного управления и механизмов взаимодействия Корпоративного центра с бизнес-сегментами в соответствии со стратегическими целями. В 2016 году реализованы мероприятия по формализации бизнесов Компании в специализированные блоки, проведены структурные преобразования в блоках «Разработка и добыча», «Геологоразведка», актуализированы операционные модели. В рамках повышения эффективности управления разработкой месторождений и повышения эффективности геолого-технических мероприятий соответствующие компетенции объединяются в специализированных Центрах. Продолжена работа по выстраиванию на базе Центра обслуживания бизнеса комплекса подразделений, централизованно сопровождающих бизнес-блоки Компании.

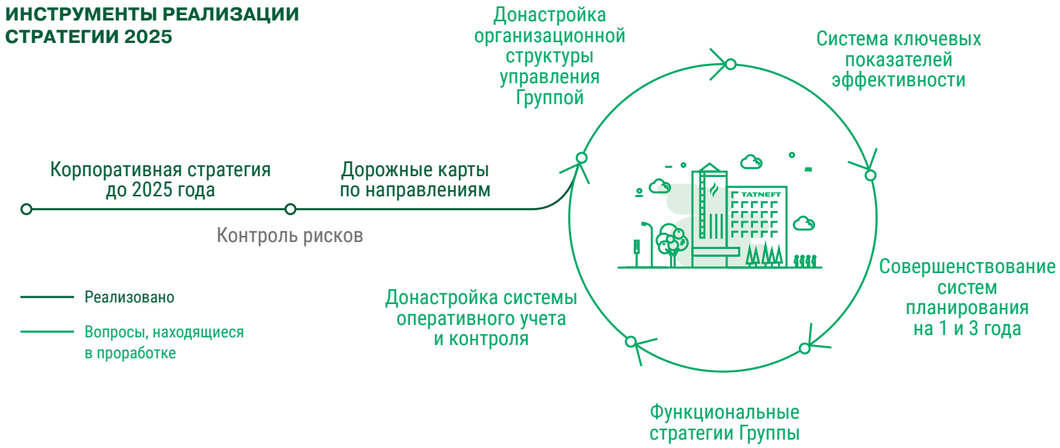
Мы применяем «дорожные карты» для каждого из сегментов нашего бизнеса с учетом изменений конъюнктуры и ценовой волатильности отраслевого рынка. Перед руководителями стоит задача по разработке бизнес- и функциональных стратегий.

Взвешенный подход к инвестиционным программам и непрерывный мониторинг их эффективности, контроль над ключевыми операционными факторами позволяют нам контролировать и минимизировать риски как в краткосрочном, так и в долгосрочном периоде.

Компания повышает эффективность всех производственных процессов за счет применения современных технологий, контроля рентабельности, инструментов бенчмаркинга, качественного совершенствования механизмов закупок товаров и услуг.

В активной фазе находятся проекты по разработке и внедрению системы КПЭ, совершенствованию управленческих бизнес-процессов и донастройке системы управленческого учета и мониторинга.

ИНСТРУМЕНТЫ РЕАЛИЗАЦИИ СТРАТЕГИИ 2025



ИНВЕСТИЦИОННАЯ ПОЛИТИКА

Инвестиционная деятельность Компании в 2016 году осуществлялась в соответствии со стратегическими планами развития и текущими приоритетами в решении производственных и социальных задач. Корпоративная инвестиционная политика основана на принципах обеспечения максимальной эффективности инвестиций и повышения доходности по каждому направлению деятельности Компании.

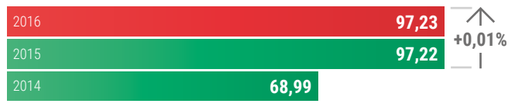
СТРУКТУРА ИНВЕСТИЦИОННОГО ПОРТФЕЛЯ ЗА ПЕРИОД 2010-2016 ГГ.

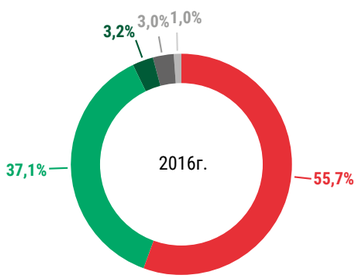
В 2016 году объем инвестиций по Компании составил 97 230 млн рублей, за период 2010-2016 годы – 567 720 млн рублей.

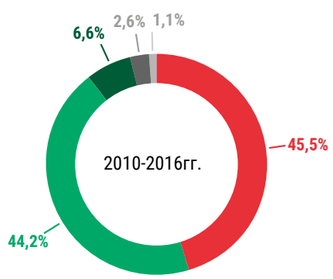
ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ В 2010-2016ГГ., МЛН РУБЛЕЙ

Инвестиционные программы	2016 год	2010 – 2016гг.
Разведка и добыча	54 175	258 369
- Татнефть в пределах РТ	29 609	177 688
- Татнефть и дочерние общества в РФ	3 891	18 307
- Зарубежные проекты	240	6 611
- Разработка месторождений СВН	20 435	55 763
Нефтегазопереработка	36 071	251 179
Рознично-сбытовая сеть АЗС	791	11 961
Энергетика	2 908	14 547
Нефтехимический комплекс	1 553	10 079
Машиностроение	15	617
Сервисные дочерние общества	700	14 802
Социальная сфера	1 017	6 167
ИТОГО	**97 230**	**567 720**

ОБЩИЙ ОБЪЕМ ИНВЕСТИЦИЙ ПО ГРУППЕ «ТАТНЕФТЬ», МЛРД РУБ.







	2016	2010-2016
Разведка и добыча	55,7%	45,5%
Нефтегазопереработка	37,1%	44,2%
Развитие нефтехимического комплекса, розничного бизнеса, машиностроения и сервисных дочерних обществ	3,2%	6,6%
Развитие теплоэнергетики	3,0%	2,6%
Социальные проекты	1,0%	1,1%

ФИНАНСОВАЯ ПОЛИТИКА

Приоритетами корпоративной политики в области управления финансами являются обеспечение финансирования производственной, инвестиционной и социальной деятельности Компании и эффективное использование финансовых ресурсов.

Все обязательства по оплате работ, услуг, а также налогов и платежей во внебюджетные фонды ПАО «Татнефть» выполняло своевременно и в полном объеме.

В 2016г. Компания провела несколько сделок хеджирования валютных рисков с использованием валютного форварда. Закрытие сделок принесло доход, который компенсировал снижение курса доллара в отчетном периоде.

В 2016 году в целях исполнения казначейских операций Группы «Татнефть» при условии эффективного использования текущей ликвидности и минимизации операционных рисков создан Центр корпоративных финансов Группы «Татнефть». В едином казначействе работают 11 предприятий Группы. Проведена работа по оптимизации количества расчетных счетов, снижению комиссионных расходов Группы «Татнефть» по банковским услугам. Централизация функционала по работе с ликвидностью позволила покрывать кассовые разрывы обществ без привлечения внешнего заимствования, получить дополнительные доходы за счет оптимизации сумм и сроков размещения свободных денежных средств, снизить комиссии по банковским гарантиям.

За 2016 г. по банковским депозитам, на которых размещались временно свободные ресурсы, и от начисления процентов на остатки средств на расчетных счетах ПАО «Татнефть» получено доходов на сумму более 4 млрд рублей.

Сбалансированная политика Компании позволяет работать в режиме возврата ранее привлеченных кредитов. В течение 2016 года было погашено кредитов на сумму 32,9 млн долл. США. В 2017 г. ожидается полное погашение задолженности перед банковскими учреждениями.

С целью эффективного использования денежных средств, управлением финансов был проведён большой объем работы по оптимизации расчетов с контрагентами. Эта работа будет проводиться в дальнейшем. Для сокращения отвлечения оборотных средств Компании и ускорения расчетов с постоянными контрагентами встречные обязательства погашаются через ЦЗВТ (Центр зачета взаимных требований). Оборот расчетов через ЦЗВТ в 2016 г. составил более 25,2 млрд рублей.

СИСТЕМА ПЛАНИРОВАНИЯ БЮДЖЕТА

Сбалансированный бюджет движения платежных средств (БДПС) ПАО «Татнефть» на 2016 год был исполнен. Структуру бюджета Компании составляют 14 центров контроля и ответственности (ЦКО). Каждый ЦКО, возглавляемый заместителем генерального директора или начальником управления, курирует соответствующий вид деятельности, оперативно управляет его финансированием и несет ответственность за целевое и эффективное использование средств.

ФИНАНСОВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ

Консолидированная выручка по итогам 2016 года выросла до 580,1 млрд руб., превысив уровень 2015 года на 5,0%. Свободный денежный поток составил 45,7 млрд рублей.

По итогам отчетного года сформирована чистая прибыль акционеров Группы – 107,4 млрд руб., что на 8,5 млрд руб. или на 8,6% больше, чем в 2015 г.

Рост показателя EBITDA к прошлому году составил 7%, достигнув 166,6 млрд руб. в абсолютном значении. EBITDA не является финансовым показателем. Однако мы считаем, что этот показатель предоставляет инвесторам полезную информацию, т.к. отражает эффективность нашей деятельности, включая нашу способность финансировать капитальные затраты, осуществлять инвестиции, привлекать и обслуживать кредиты и займы. Также этот показатель используется аналитиками для оценки и прогноза эффективности и стоимости компаний нефтегазовой отрасли. За последний период показатель EBITDA Компании демонстрирует уверенный динамичный рост.

Консолидированный акционерный капитал Компании за отчетный год вырос на 51,2 млрд руб. и по итогам 2016 года оценивается в 708,9 млрд рублей.

Чистые активы материнской компании за отчетный период выросли на 14,5% до 624,5 млрд рублей. ПАО «Татнефть» в отчетном году получено 486 млрд руб. выручки от продаж (без учета НДС, акцизов и экспортной пошлины), что выше показателя 2015 года на 5%; чистая прибыль составила 104,8 млрд рублей. Это находит отражение в укреплении показателей рентабельности активов и капитала.

ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

РЕСУРСНАЯ БАЗА

По уровню обеспеченности углеводородными запасами Компания занимает одно из лидирующих положений не только в России, но и в мире. Доказанные запасы Компании позволяют сохранять текущий объем добычи более 30 лет, а с учетом вероятных запасов – 43 года. По результатам аудита «Миллер энд Ленц» в соответствии со стандартами SPE-PRMS на 31 декабря 2016 года объем доказанных запасов нефти Компании составил 6 213,737 млн баррелей (872,348 млн тонн нефти); общие доказанные запасы газа – 1 623 839 млн футов^3; доказанные запасы углеводородов – 910,3 млн тонн н.э.

Бóльшая часть запасов относится к традиционным и исторически расположена на территории Татарстана, где сосредоточены наши основные объемы добычи.

Формируя на долгосрочную перспективу качественную базу добывающих активов и потенциал роста добычи, Компания одновременно с разработкой исторических месторождений на территории Республики Татарстан и освоением залежей СВН расширяет географию деятельности и ведет поиск и разведку месторождений на лицензионных территориях в Республике Калмыкия, Оренбургской, Самарской, Ульяновской областях, Ненецком автономном округе.

Наши планы ориентированы на расширение и диверсификацию портфеля углеводородных ресурсов за пределами Татарстана и Российской Федерации за счет получения доступа к нефтегазовым запасам, в том числе с возможностью образования стратегических альянсов.

Проводятся мероприятия по определению перспектив добычи доманиковой нефти.

Стратегические и текущие задачи деятельности направлены на укрепление ресурсной базы, восполнение добычи углеводородов запасами промышленных категорий, подготовку сырьевой базы и эффективный ввод запасов в разработку, поддержание добычи на зрелых месторождениях за счет применения инновационных технологических решений и обеспечение планируемых темпов прироста добычи при снижении удельных операционных и инвестиционных затрат.

Компания стабильно поддерживает уровень восполнения добычи приростом запасов. Компания реализует целевые программы по динамичному наращиванию добывающих активов и их диверсификации, включая геолого-разведочные работы с применением прогрессивных методов в поисковой деятельности, а также за счет повышения эффективности и совершенствования технологий разработки действующих месторождений с контролем затрат.

109% Текущий коэффициент замещения доказанных запасов нефти

РЕСУРСНЫЙ ПОТЕНЦИАЛ ГРУППЫ «ТАТНЕФТЬ»

Категория запасов	Ед. изм.	2012	2013	2014	2015	2016
доказанные запасы нефти	млн тонн	869,2	847,3	851,5	869,8	872,3
вероятные запасы нефти	млн тонн	313,6	310,5	323,7	346,4	353,5
возможные запасы нефти	млн тонн	30,9	33,8	28,9	55,1	55,4
в т.ч. запасы нетрадиционной нефти	млн тонн	22,9	28,0	20,3	41,1	59,8

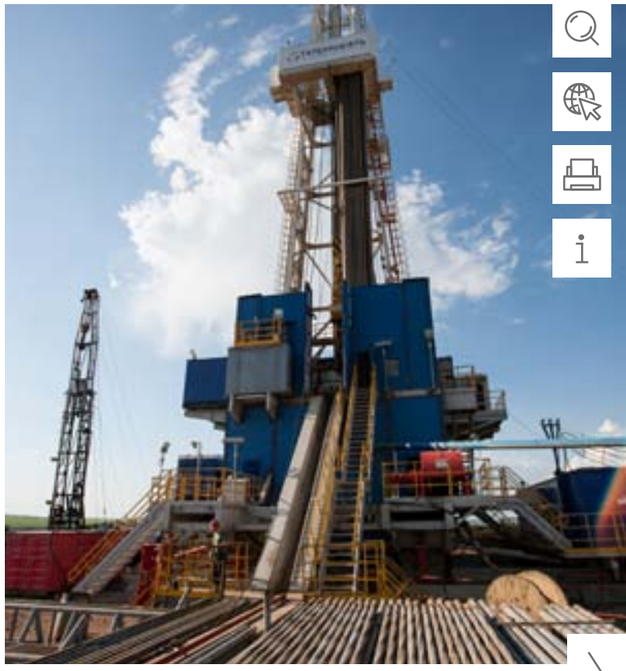
ЛИЦЕНЗИРОВАНИЕ

Проведение геолого-разведочных работ и добыча углеводородов осуществляются в рамках законодательства Российской Федерации в соответствии с лицензией на право пользования недрами. По состоянию на конец 2016 года лицензионный фонд Группы «Татнефть» составлял 96 лицензий, предоставляющих право на «разведку и добычу полезных ископаемых», право на «геологическое изучение, включающее поиск и оценку месторождений полезных ископаемых» и право на «геологическое изучение, включающее поиск и оценку месторождений полезных ископаемых, разведку и добычу полезных ископаемых» на территории Российской Федерации.

На территории Республики Татарстан Компания владеет 5 лицензиями на разведочные зоны для геологического изучения, включающего поиск и оценку месторождений полезных ископаемых, разведку и добычу полезных ископаемых на северо-востоке Республики, на западном и северном склонах Южно-Татарского свода (ЮТС), на юго-восточном склоне Северо-Татарского свода (СТС), на восточном борту Мелекесской впадины; кроме того, лицензией на геологическое изучение, включающее поиск и оценку месторождений полезных ископаемых, разведку и добычу полезных ископаемых на Апастовском участке недр, расположенном на западе Республики Татарстан. Также Компании предоставлена 1 лицензия на геологическое изучение с целью поиска и оценки углеводородного сырья на Агбязовском участке недр, расположенном на северо-востоке Республики Татарстан. В 2016 году получены 2 новые лицензии под полигоны: лицензия на геологическое изучение, включающее поиск и оценку месторождений полезных ископаемых, разведку и добычу полезных ископаемых на Елаурском участке под полигон «Битум» и лицензия на геологическое изучение, включающее поиск и оценку месторождений полезных ископаемых на Булгарском участке под полигон «Доманик».

ЛИЦЕНЗИОННЫЙ ФОНД НА 31 ДЕКАБРЯ 2016Г., ШТ.

Вид лицензии	2014	2015	2016
всего	97	95	96
«на разведку и добычу полезных ископаемых»	52	52	52
«на геологическое изучение, включающее поиск и оценку месторождений полезных ископаемых»	6	4	4
«на геологическое изучение, включающее поиск и оценку месторождений полезных ископаемых, разведку и добычу полезных ископаемых»	39	39	40



ГЕОЛОГО-РАЗВЕДОЧНЫЕ РАБОТЫ

В отчетном году введено в глубокое бурение 8 структур, подготовлено к глубокому бурению 27 структур.

Объем поисково-разведочного бурения Компании (по Группе) в отчетном году составил 38,8 тыс. метров, сейсморазведка 2D и 3D составила 135 пог. км и 717 кв. км соответственно. Проходка по эксплуатационному бурению по Группе превысила 900 тыс. метров.

С целью поиска месторождений, наряду с сейсморазведкой, Компания применяет технологии:

- прогнозирование нефтеперспективных объектов методом искусственного интеллекта;
- выделение перспективных объектов методом полевой геофизики и геохимии с использованием комплексного параметра вероятности (КПВ) нефтеперспективности;
- геохимический способ поисков залежей нефти и газа с применением пассивной адсорбции углеводородов.
- низкочастотное сейсмическое зондирование – НСЗ;
- ГТО ВМ (геолого-геофизическая технология оптимизации выбора места бурения скважин);
- электромагнитное зондирование (ЭМЗ);
- комплекс программ обработки материалов сейсморазведки 3D «Stratimagic».

Для выявления на малых глубинах пластов насыщенных сверхвязкими нефтями вводится метод ЯМР-томографического зондирования.

РАЗРАБОТКА И ДОБЫЧА

В соответствии со Стратегией Компания в отчетном году наращивала объемы добычи нефти. Общая добыча по Группе в 2016 году выросла на 5,3% к уровню прошлого года и составила 28,7 млн тонн нефти. Достигнут максимальный уровень добычи нефти за последние 24 года. На протяжении длительного периода, начиная с 2000 года Компания – единственная среди отечественных ВИНК – не допускала снижения объема добычи, несмотря на то, что основная часть наших месторождений находится на поздней стадии разработки.

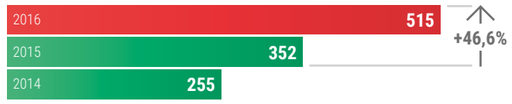
В 2016 году эксплуатационный фонд нефтяных скважин Компании составил 22 626 единиц (около 13% в общероссийской структуре), в течение отчетного года введено в эксплуатацию 515 новых добывающих скважин.

Средний дебит новых скважин по Группе – 9,1 т./сут., среднесуточный дебит действующих добывающих скважин – 4,1 т./сут. Средний КИН в Компании > 0,43.

1,8 млн тонн. Объем добычи СВН в целом на конец 2016 года с начала опытно-промышленной разработки

Инвестиции Компании по направлению «Разведка и добыча» в 2016 году составили 54,2 млрд руб., в том числе в разработку СВН – 20,4 млрд руб.

ВВОД НОВЫХ ДОБЫВАЮЩИХ СКВАЖИН, ЕД.



ФОНД СКВАЖИН НА 1.01.2017Г

Назначение фонда	Количество скважин
Действующий добывающий фонд	20 460
Бездействующий добывающий фонд	2 142
Освоение и ожидание освоения добывающий фонд	24
Эксплуатационный добывающий фонд	**22 626**

ДОБЫЧА НЕФТИ ПО ГРУППЕ «ТАТНЕФТЬ», МЛН ТОНН

ДОБЫЧА НЕФТИ ПО ГРУППЕ, МЛН Т

Предприятия	2014	2015	2016
ПАО «Татнефть»	26,223	26,927	28,333
Нефтяные компании на территории РФ, подконтрольные ПАО «Татнефть», в том числе	0,307	0,322	0,353
ООО «Татнефть-Самара»	0,287	0,304	0,338
ООО «Татнефть-Северный»	0,020	0,018	0,015
ЗАО «Севергазнефтепром»			0,00017
Группа «Татнефть»	**26,529**	**27,249**	**28,686**

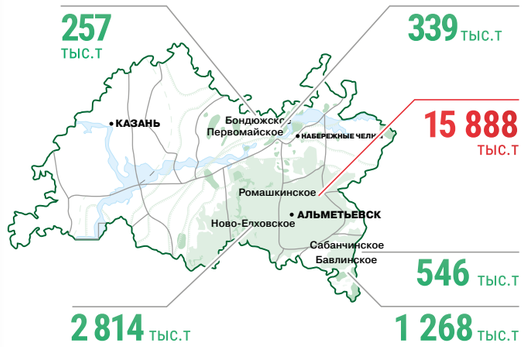
ДОБЫЧА НЕФТИ ПО ГРУППЕ «ТАТНЕФТЬ», МЛН БАРРЕЛЕЙ

СРЕДНЕСУТОЧНАЯ ДОБЫЧА НЕФТИ, ТЫС. БАРР. В ДЕНЬ

ДОБЫЧА ГАЗА ПО ГРУППЕ «ТАТНЕФТЬ», МЛН М³

СРЕДНЕСУТОЧНАЯ ДОБЫЧА ГАЗА, ТЫС. БАРР. Н.Э. В ДЕНЬ

ДОБЫЧА НЕФТИ ПО КРУПНЕЙШИМ МЕСТОРОЖДЕНИЯМ НА ТЕРРИТОРИИ РЕСПУБЛИКИ ТАТАРСТАН В 2016 ГОДУ



ГЕОГРАФИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ В ОБЛАСТИ ГЕОЛОГОРАЗВЕДКИ И ДОБЫЧИ ЗА ПРЕДЕЛАМИ РЕСПУБЛИКИ ТАТАРСТАН В 2016 ГОДУ

С января 2017 года в соответствии с договоренностью между Россией и ОПЕК по сокращению объемов добычи нефти Компания приняла обязательства по снижению добычи в краткосрочной перспективе. Компания взвешенно подходит к такому шагу, проводя тщательный анализ всех экономических и технологических аспектов для обеспечения стабильности работы наших месторождений, а также сохранения производственного баланса в условиях текущего сдерживания добычи.

РАЗРАБОТКА МЕСТОРОЖДЕНИЙ СВН

Компания продолжает успешное освоение месторождений сверхвязкой нефти (шешминского горизонта), рассматривая это направление как одно из стратегически важных в укреплении и диверсификации ресурсной базы. За отчетный период добыто 843 тыс. тонн СВН, рост добычи к уровню прошлого года более, чем в два раза. К концу года суточная добыча достигла 3 361 тонны. В целом с начала промышленной разработки месторождения объем добычи достиг 1 781,7 тыс. тонн сверхвязкой нефти. В настоящее время в разработке находятся 7 залежей сверхвязкой нефти шешминского горизонта (4 залежи Ашальчинского, 1 залежь Лангуевского, 1 залежь Кармалинского и 1 залежь Нижне-Кармальского месторождений).

На месторождениях СВН на 01.01.2017г. пробурена 601 горизонтальная скважина (в т.ч. 159 скважин – в 2016 году) и 1782 оценочных скважин (в т.ч. 185 скважин – в 2016 году). В работе находятся 27 пароциклических и 213 парогравитационных скважин. Под закачкой – 273 скважины, в том числе 220 паронагнетательных, 17 пароциклических и 36 новых парных и пароциклических скважин (первичный прогрев пласта).

Подготовка сверхвязкой нефти, производимой Компанией, до товарной кондиции осуществляется в режиме «жёсткого» термохимического обезвоживания при температуре нагрева 90°С с применением коалесцирующих устройств и электродегидраторов, что обеспечивает подготовку сверхвязкой нефти до 1 группы качества, при этом снижаются капитальные затраты на отстойное оборудование.

ДОБЫЧА СВН, ТЫС.ТОНН

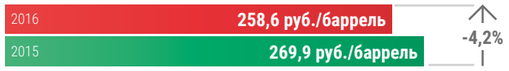
ЭФФЕКТИВНОСТЬ ДОБЫЧИ НЕФТИ

Значимым результатом успешной реализации мероприятий по оптимизации затрат в рамках Стратегии развития бизнес-сегмента разработки и добычи в отчетном году по сравнению с 2015 г. стало снижение расходов на добычу барреля нефти на 4,2%.

Расходы Компании (по Группе) на добычу состоят из расходов на добычу нефти, понесенных подразделениями и дочерними предприятиями Компании, добывающими нефть и газ, включая затраты на услуги по эксплуатации, текущий ремонт и страхование добывающего оборудования, заработную плату, затраты по искусственному воздействию на пласт для увеличения нефтеотдачи, затраты на топливо и электричество, товары и материалы, используемые при производстве сырой нефти, и прочие подобные расходы.

Затраты нефтедобывающих подразделений и дочерних предприятий Компании, связанные с закупкой товаров и услуг, которые не имеют отношения к основному виду деятельности, а также изменение запасов нефти и нефтепродуктов исключены из состава затрат на добычу нефти и входят в состав прочих операционных расходов.

СРЕДНИЕ РАСХОДЫ НА ДОБЫЧУ НЕФТИ (ПО ГРУППЕ)



Рост добычи обеспечивается преимущественно за счет постоянного совершенствования технологий нефтеизвлечения и повышения нефтеотдачи пластов.

Доля нефти, добытой Компанией за счет третичных и гидродинамических методов увеличения нефтеотдачи (МУН), составляет более 40% от общего объема добычи.

В 2016 году определяющую роль в добыче нефти сыграло применение третичных МУН пластов, за счет которых объем дополнительной добычи составил 7,7 млн тонн нефти (113,1% к факту 2015г), что соответствует более 27% от общей добычи.

При поиске и разработке месторождений наряду с традиционными способами применяются новые технологии, повышающие результативность и рентабельность всех процессов нефтегазодобычи.

Разведка и разработка нефтяных месторождений
Прогнозирование нефтеперспективных объектов ведется методом искусственного интеллекта, полевой геофизики и геохимии с использованием комплексного параметра вероятности (КПВ) нефтеперспективности.

Для поиска и разведки залежей нефти и газа применяются геохимический метод пассивной адсорбции, низкочастотное сейсмическое зондирование (НСЗ), геолого-геофизическая технология оптимизации выбора места бурения скважин (ГТО ВМ), электромагнитное зондирование (ЭМЗ), новый комплекс программ обработки материалов сейсморазведки 3D «Stratimagic». Для выявления на малых глубинах пластов насыщенных сверхвязкими нефтями применяется метод ЯМР-томографического зондирования.

Основным методом выявления остаточных запасов нефти для месторождений, находящихся на поздней стадии разработки, является создание геологических и гидродинамических моделей объектов разработки на базе уточненных остаточных запасов, что позволяет с максимальной достоверностью анализировать и прогнозировать участки с невыработанными запасами и рассчитывать эффективность от планируемых мероприятий.

Бурение скважин
Особое внимание уделяется применению новых технологий в бурении. Для повышения качества крепления скважин применяются установки силикатных ванн в интервале продуктивных пластов, цемент марки G, устройства манжетного цементирования. В целях достижения высоких дебитов нефти применяются технологии горизонтальных и многозабойных горизонтальных скважин.

В 2016 году пробурено 131 горизонтальная скважина и 4 многозабойные горизонтальные скважины, общая добыча нефти по которым составила 166,6 тыс. тонн. Всего с начала проведения мероприятий количество горизонтальных скважин достигло 967, количество многозабойных горизонтальных скважин – 115.

Введено в эксплуатацию 274 скважины малого диаметра (СМД), из них 269 добывающих скважин со средней суточной добычей нефти 6,2 т/сут. Накопленная добыча нефти – 181,8 тыс. тонн.

Ремонт скважин
В 2016 г. на лицензионных участках Компании на территории Республики Татарстан произведено 10 198 текущих ремонтов скважин, за пределами РТ – 71 ремонт, капитальный ремонт выполнен на 2 287 скважинах. Гидроразрыв пласта произведен на 790 скважинах.

Технология гидроразрыва пласта позволяет интенсифицировать работу нефтяных скважин и увеличить приемистость нагнетательных скважин. Всего с начала внедрения данного метода выполнено 4 809 ГРП, из них в 2016 году – 790 ГРП, в том числе 54 ГРП на новых скважинах непосредственно после бурения. Прирост дебита за счёт ГРП составил 4,8 т в сутки. Дополнительно добыто более 13 млн тонн нефти.

Подъёмные установки АПРС-40Н предназначены для выполнения подземного ремонта скважин СВН: спуска НКТ под закачку пара (1 и 2 лифтовые компоновки), внедрения насосов (УЭЦН, УВШН), перевода пароциклических скважин в добычу/под закачку пара, текущий ремонт (смена УЭЦН, подготовка скважин к исследованию). Данные подъёмные установки (ПУ) были приобретены в рамках выполнения программы импортозамещения (вместо Канадских установок для ремонта скважин К-54).

Компания сохраняет один из самых высоких показателей межремонтного периода работы скважин среди крупных предприятий нефтяной отрасли России.

Межремонтный период работы скважин в 2016 году составил 1016 суток. Внедрен ряд высокоэффективных инновационных технологий, направленных на обеспечение качественного и своевременного обслуживания нефтепромыслового оборудования.

УРОВЕНЬ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ПОПУТНОГО НЕФТЯНОГО ГАЗА

Уровень использования попутного нефтяного газа в Компании в отчетном году превысил 96%. Это один из самых высоких показателей в отрасли при установленном Правительством РФ нормативном значении в 95%.

Компания планирует доведение данного уровня до 98% за счет мероприятий, реализуемых в рамках проекта «Газосборная сеть с объектов НГДУ «Ямашнефть» и «Елховнефть».

ПНГ является ценным сырьем для производства широкой номенклатуры продукции газопереработки высшего качества, которая в дальнейшем используется в нефтехимии и энергетике.

УРОВЕНЬ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ПНГ,%

НЕФТЕПЕРЕРАБОТКА

С целью увеличения объемов производства и реализации готовых видов продукции высокой конкурентоспособности Компания укрепляет собственный нефтеперерабатывающий блок на базе Комплекса «ТАНЕКО» в г. Нижнекамск. Это ключевой стратегический проект Компании в области собственной нефтепереработки. Успех Проекта «ТАНЕКО» надежно укрепляет стратегические позиции Компании на рынке нефтепродуктов в России. Значимым событием года стал пуск установки замедленного коксования, позволившей увеличить к концу года глубину переработки на НПЗ «ТАНЕКО» до 99,2% (средняя глубина переработки в 2016 году составила 84,7%). Индекс Нельсона в 2016 году – 7,12 пунктов. После ввода в эксплуатацию Комплекса в полном объеме индекс Нельсона составит не менее 12 и будет обеспечен переход на максимальный выпуск светлых нефтепродуктов. В отчетном году на мощностях НПЗ «ТАНЕКО» переработано более 8,7 млн тонн нефтесырья, произведено 9,1 млн тонн нефтепродуктов, в том числе дизельного топлива Евро-5 1,6 млн тонн и более 130 тыс. тонн авиационного керосина.

В 2016 году на НПЗ «ТАНЕКО» были поставлены на производство следующие новые виды нефтепродуктов:

- дистиллят газового конденсата сернистый по СТО 78689379-02-2016;
- кокс нефтяной анодный по СТО 78689379-03-2016;
- нафта коксования по СТО 00151638-006-2015;
- легкий и тяжелый газойли коксования по ТУ 38.401-58-423-2015;
- ДТф (Дизельной Технологической фракции) по СТО 78689379-04-2016.

Инвестиции Компании в строительство Комплекса «ТАНЕКО» в 2016 г. превысили 34 млрд рублей.

В процессе строительства НПЗ соблюдаются все международные и российские экологические стандарты и нормативы. В частности, извлеченный в процессе переработки нефти сероводород направляется на установку производства серы, глубина извлечения серы достигает 99,6%.

В декабре 2016г. Комплекс «ТАНЕКО» стало победителем в Республиканском конкурсе «Эколидер» в номинации «Нефтедобывающая и нефтехимическая промышленность».

В 2016 году продукция НПЗ «ТАНЕКО» была отмечена по итогам всероссийских конкурсов:

- «Всероссийская Марка (III тысячелетие). Знак качества XXI века» – продукция предприятия (Топливо для реактивных двигателей ТС-1, Масла базовые изопарафиновые ТАТНЕФТЬ VHVI -4 и HVI-2, Дизельное топливо ЕВРО) получила положительную оценку экспертной комиссии и награждена Золотыми Знаками качества «Всероссийская Марка (III тысячелетие). Знак качества XXI века»;
- Авиационное топливо «Джет А-1» производства НПЗ «ТАНЕКО» получило высокую оценку на форуме Международной ассоциации воздушного транспорта (IATA), состоявшемся в Праге. Руководство рабочей группы IATA на основании представленных материалов и ранее полученного отчета British Petroleum направили в ПАО «Татнефть» письмо с подтверждением возможности реализации авиационного топлива «Джет А-1» в экспортном направлении. ПАО «Татнефть» стала первой нефтяной компанией в России, имеющей подобный сертификат;
- Топливо для реактивных двигателей марки ТС-1 стало лауреатом конкурсов «Лучшие товары и услуги Республики Татарстан» и «100 лучших товаров РФ»;
- Постановлением Правительства РФ от 15 ноября 2016 года №1190 АО «ТАНЕКО» присуждена премия Правительства РФ 2016 года в области качества за достижение значительных результатов в области качества продукции и услуг, обеспечение их безопасности, а также за внедрение высокоэффективных методов менеджмента качества.

ПРОЕКТНАЯ И ДОСТИГНУТАЯ МОЩНОСТЬ ТЕХНОЛОГИЧЕСКИХ УСТАНОВОК НПЗ «ТАНЕКО»

Установка	Проектная мощность, тыс.т/год	Достигнутая мощность, тыс.т/год
ЭЛОУ-АВТ-7	7 000,0	8 710,1
Блок стабилизации нафты (с. 1300)	1 101,6	1 321,8
Установка Висбрекинга	2 400,0	1 039,4
Установка регенерации аминов:	170,5	93,8
узел аминовой очистки и осушки СУГ	121,6	141,9
узел аминовой очистки топливного газа	35,9	24,7
узел аминовой очистки ВСГ		
Установка получения элементарной серы	139,4	81,8
Установка гидрокрекинга	2 900,0	2 974,6
Установка получения водорода	99,77	87,9
Установка производства базовых масел	250,0	246,9
Установка замедленного коксования	2 000,0	947,6
Блок стабилизации сплиттера нафты (с. 1700)	600,0	167,5
Среднесуточный дебит газа (тыс. барр. н.э. в день)	15,0	16,0

ВЫРАБОТКА НЕФТЕПРОДУКТОВ С НАЧАЛА ЭКСПЛУАТАЦИИ ПРОИЗВОДСТВА КОМПЛЕКСА «ТАНЕКО», ТОНН

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	С начала эксплуатации
Основное нефтесырье на переработку	431 642	7 018 741	7 622 920	8 520 904	8 658 594	8 710 075	40 962 877
Нефть	431 642	7 018 741	7 618 569	8 511 288	8 649 710	8 697 385	40 927 334
Газовый конденсат			4 351	9 617	8 884	12 690	35 543
ВЫРАБОТАННЫЕ НЕФТЕПРОДУКТЫ, ТОНН							
Получено из сырья:							
Фракция широкая легких углеводородов		49 985	104 672	169 039	108 870	114 851	547 418
Прямогонный бензин	57 435	980 563	561 975				1 599 973
Бензин газовый стабильный			536 544	1 672 467	1 826 518	1 789 992	5 825 522
Дизельное топливо				1 027 767	1 378 345	1 583 342	3 989 454
Керосин для технических целей		12 337	38 890	199 500	146 529	99 079	496 335
Керосин авиационный				8 248	51 918	136 984	197 150
Топливо печное бытовое	115 588	2 250 309	836 427	45 441	47 935	431 542	3 727 242
Керосино-газойлевая фракция прямой перегонки			328 171				328 171
Топливо маловязкое судовое		14 499	1 179 548	2 603 089	2 537 588		6 334 724
Дистиллят газового конденсата средний (сернистый), вид I						1 864 299	1 864 299
Дистиллят газового конденсата средний (сернистый), вид III						416 814	416 814
ДТф (Дизельная Технологическая фракция)						171 660	171 660
Вакуумный газойль/ Топливо нефтяное гидроочищенное/ Компаунд масел смазочных/ Непревращеный остаток гидрокрекинга	58 577	1 642 332	1 926 530	515 750	367 438	425 033	4 935 661
Топливо технологическое экспортное					83 952	51 784	135 736
Нафта висбрекинга		36 637	84 525	61 396	13 841	55 544	251 943
Нафта коксования						102 445	102 445
Тяжелый газойль коксования						80 250	80 250
Масло базовое изопарафиновое ТАТНЕФТЬ HVI-2				5 350	9 400	22 795	37 545
Масло базовое изопарафиновое ТАТНЕФТЬ VHVI-4				6 135	12 608	113 661	132 403
Мазут топочный / Остаток висбрекинга/гудрон	195 131	1 919 212	1 920 693	2 152 966	2 250 430	1 270 106	9 708 537
Водород				1 768	6 385	1 069	9 225
Кокс нефтяной анодный марки Б						278 782	278 782
Сера		2 613	7 684	50 001	59 420	81 821	201 540
Углеводородный газ на печи		25 945	48 922	223 626	288 834	365 064	952 391

РЕАЛИЗАЦИЯ НЕФТИ

В отчетном году реализовано 22,1 млн тонн сырой нефти, что на 10,8% больше объема реализации в 2015 г. Направления поставок были распределены в соотношении: экспорт дальнее зарубежье – 55,8%; экспорт ближнее зарубежье – 5,1%; поставки на внутренний рынок – 39,1%. Выручка от реализации сырой нефти (без учета экспортной пошлины) в 2016г. увеличилась на 10,7% до 298,1 млрд руб. по сравнению с 269,2 млрд руб. в 2015 г. Рост объемов добычи сырья обусловил увеличение продаж сырой нефти по Группе.

В 2016 г. и 2015 г. Группа экспортировала приблизительно 61% всей проданной сырой нефти. Для транспортировки нефти на экспорт Группа использует услуги компании ПАО «АК «Транснефть» («Транснефть»), государственной монополии и оператора российской системы магистральных нефтепроводов. В 2016 г. Компания транспортировала около 63% (46% в 2015 г.) всей своей нефти на экспорт по трубопроводу Дружба, принадлежащему компании Транснефть (в основном, в Польшу, Германию и Словакию); 5% (14% в 2015 г.) экспортной нефти было отгружено через российские порты Черного моря (в основном, Новороссийск) и 32% (40% в 2015 г.) экспортной нефти было отгружено через российские порты Балтийского моря (в основном, Приморск).

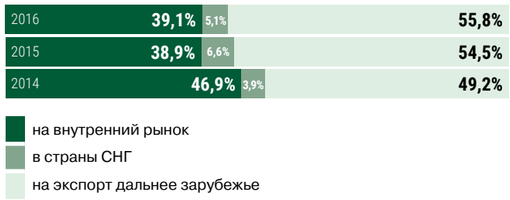
Экспортный канал реализации нефти является значимым для России. На протяжении с 2012 до 2016 гг. экспорт нефти увеличился с 240 млн т, до 255 млн т соответственно. Доля Компании «Татнефть» в общероссийском экспорте за 2012-2016 гг. оставалась практически постоянной около 5%.

Поставки нефти в страны дальнего зарубежья являются традиционным рынком реализации для российских нефтяных компаний ввиду общеотраслевого баланса добычи и переработки. По ресурсам за 2015-2016 гг. общая структура поставок нефти по направлениям остается сбалансированной. Рост объемов реализации пропорционально привел к увеличению выручки от реализации сырой нефти. Снижение мировых котировок нефти в 2016 г. компенсировалось ростом курса доллара.

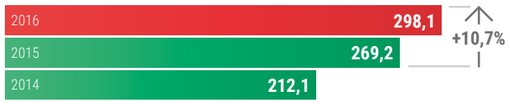
Отношение долей выручки от реализации нефти за 2015-2016 гг. идентично отношению долей объемов продажи по направлениям, что подтверждает сбалансированность сформированной структуры продажи нефти ресурсов Компании «Татнефть».

ОБЪЕМЫ ПРОДАЖ СЫРОЙ НЕФТИ ПО ГРУППЕ, ТЫС.ТОНН

ДОЛИ ОБЪЕМОВ ПРОДАЖ СЫРОЙ НЕФТИ ПО ГРУППЕ ПО НАПРАВЛЕНИЯМ ПОСТАВОК



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



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

РАСПРЕДЕЛЕНИЕ СЫРОЙ НЕФТИ

	млнтонн
Добыто	28,7
Приобретено	2,8
Итого	**31,4**
Реализация (продажи)	22,1
Переработка и получение ШФЛУ	9,2
Прочее (в основном, увеличение остатков нефти)	0,1
Итого	**31,4**

РЕАЛИЗАЦИЯ НЕФТЕПРОДУКТОВ

Общий объем реализации нефтепродуктов на внутренний и внешний рынки в 2016 году по Группе «Татнефть» составил 10,9 млн тонн нефтепродуктов. Экспортировано 4,9 млн тонн нефтепродуктов (по сравнению с 5,4 млн тонн в 2015 г.). Общая выручка от реализации нефтепродуктов в отчетном году составила 212,3 млрд рублей (без учета экспортной пошлины и акцизов).

В 2016 г. произведен запуск Установки замедленного коксования, что привело к качественно новой структуре выработки нефтепродуктов на мощностях Комплекса «ТАНЕКО». Переход на полную переработку гудрона исключил реализацию мазута. Был увеличен выпуск средних дистиллятов, нафты, газов. Остаточный продукт переработки – кокс – стал востребованным в промышленности на внутреннем рынке.

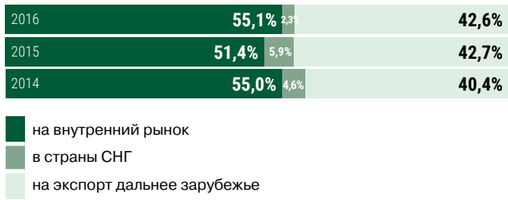
В 2016 г. в целом произошло снижение экспорта нефтепродуктов из России на 10% к 2015 г. (172 млн т) до 156 млн тонн. Это связано, в первую очередь, с изменением структуры выпуска и сокращением производства мазута в Российской Федерации. Объем реализации нефтепродуктов Компанией «Татнефть» в 2016 г. составил 2,8% от общероссийского экспорта нефтепродуктов (4,4 млн тонн).

Все это привело к совокупному росту поставок нефтепродуктов на внутренний рынок.

Влияние на изменение выручки за минусом налогов оказали увеличение пошлины на темные нефтепродукты до 100% и индексация акцизов на светлые нефтепродукты, проводимая с 1 января и с 1 апреля 2016 г.

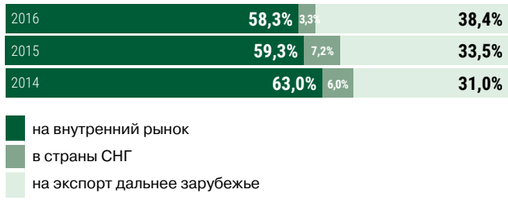
ОБЪЕМЫ ПРОДАЖ НЕФТЕПРОДУКТОВ ПО ГРУППЕ, ТЫС.ТОНН

ДОЛИ ОБЪЕМОВ ПРОДАЖ НЕФТЕПРОДУКТОВ ПО НАПРАВЛЕНИЯМ ПОСТАВОК



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

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



Оптимизация структуры поставок положительно повлияла на финансовые итоги года.

РОЗНИЧНО-СБЫТОВАЯ СЕТЬ

Рознично-сбытовая сеть Компании, работающая под корпоративным брендом «Татнефть», в конце 2016 г. включала 689 АЗС и 16 нефтебаз, из них в России – 567 АЗС, в Республике Беларусь – 17 АЗС.

За 2016 год введено в эксплуатацию 3 новых АЗС на территории РФ, в том числе 1 АГЗС, и 2 АЗС в Республике Беларусь. Также при действующих станциях установлено 4 газовых терминала.

В России автозаправочная сеть является четвертой по величине и охватывает 24 региона. Около 50% АЗС расположены в Центральном, Северо-Западном и Приволжском федеральных округах – основных регионах деятельности Компании.

В соответствии со стратегией развития розничного бизнеса проводятся мероприятия по повышению рентабельности сети за счет повышения привлекательности топливного предложения и маржинальности сопутствующих услуг, модернизации форматов автозаправочных комплексов, эффективности маркетинговых программ, а также оптимизации затрат путем вывода низкоэффективных АЗС. В результате этих действий Компания смогла увеличить объемы розничных продаж, несмотря на снижение в целом в РФ розничного потребления нефтепродуктов.

Суммарные продажи через рознично-сбытовую сеть в отчетном году выросли на 6% к прошлому году и составили 2,6 млн тонн, объем выручки составил более 97 млрд руб. до вычета НДС. Среднесуточная реализация на одну АЗС увеличилась на 9% в сравнении с прошлым годом. В рамках развития нетопливного предложения рост доходов от сопутствующих товаров и услуг в сравнении с 2015 г. составил 25%. Высокое качество топлива гарантируется многоуровневой системой контроля с использованием передовых технологий и программных комплексов.

На конец 2016 года при АЗС Компании эксплуатировалось 398 магазинов (в 2015 г. – 24 магазина) и 217 кафетериев (2015 г. – 53 кафетерия). Выручка от реализации сопутствующих товаров и услуг на АЗС Компании значительно выросла в сравнении с 2015 годом.

В 2016 г. продолжился процесс развития перспективных направлений придорожного сервиса на АЗС Компании (по итогам года рост выручки данного направления составил 80% по сравнению с 2015 годом), а также расширяется сеть автомоек самообслуживания.

Компания планирует развивать сопутствующий бизнес, постоянно внедряя новые услуги для клиентов, с целью повышения качества обслуживания и увеличения объемов выручки.

ОБЪЕМЫ РОЗНИЧНОЙ РЕАЛИЗАЦИИ

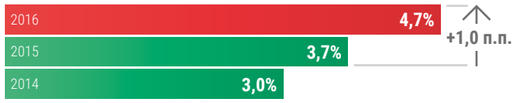
	Розница		Мелкий опт		Итого	
2016	кол-во,тн	выручка, тыс руб	кол-во,тн	выручка, тыс руб	кол-во,тн	выручка, тыс руб
РФ	1 440 003	61 584 650	1 044 662	30 395 468	2 484 665	91 980 119
Белоруссия	30 490	1 504 451	939	1 338 311	59 086	3 608 192
Всего	1 505 266	65 358 982	1 069 914	41 550	31 429	1 546 001
				31 775 329	2 575 180	97 134 312
2015						
РФ	1 325 395	55 545 909	1 030 508	28 384 530	2 355 903	83 930 438
Белоруссия	17 319	872 845	-	1 573 704	61 613	3 797 106
ВСЕГО	1 376 313	58 642 155	1 058 522	-	17 319	872 845
				29 958 234	2 434 835	88 600 389
2014						
РФ	1 193 429	47 432 511	785 137	18 158 328	1 978 566	65 590 839
Белоруссия	15 600	680 350	-	1 157 052	64 695	3 390 722
ВСЕГО	1 250 271	50 346 530	808 590	-	15 600	680 350
				19 315 380	2 058 861	69 661 910

КОЛИЧЕСТВО АЗС «ТАТНЕФТЬ», ЕД.

ОБЪЕКТЫ СОПУТСТВУЮЩЕГО СЕРВИСА, ЕД.

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

ДОЛЯ ВЫРУЧКИ СОПУТСТВУЮЩЕГО СЕРВИСА В ОБЩЕЙ ВЫРУЧКЕ АЗС



НЕФТЕХИМИЯ

ПРОИЗВОДСТВО ШИН

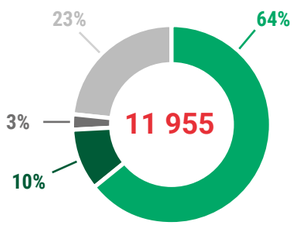
Нестабильная экономическая ситуация 2016 года на внутреннем рынке (закрытие доступа к международным кредитным ресурсам, падение покупательной способности, отложенный спрос в результате ожиданий продолжения экономического кризиса) отразилась на рынке шинной продукции. В целом объем российского рынка шинной продукции сократился на 3% относительно предыдущего года. Но нам удалось сохранить ключевые позиции на уровне прошлого года – 20% в общем объеме выпускаемой на внутреннем рынке продукции. В отчетном году выпуск шинной продукции нефтехимическим комплексом Компании составил 11,5 млн шин, в том числе более 1 млн шин с цельным металлокордом (более 55% от общего объёма ЦМК шин российского производства). Основные поставки шинной продукции Компании на внутреннем рынке идут крупнейшим производителям автомобильной техники – «АВТОВАЗ», «КАМАЗ», УК «Группа «ГАЗ», «Фольксваген Груп Рус», «Форд Соллерс Холдинг» и др. В течение 2016 года отгрузка шин осуществлялась 30-ти автопроизводителям. Сильными конкурентными преимуществами шинного бизнеса являются высокотехнологичные производственные мощности, широкая известность и опыт эксплуатации брендированных шин «КАМА», «Viatti», оптимальный модельный ряд и ассортимент шинной продукции, разработка перспективных моделей на основе сотрудничества с автопроизводителями, развитая товаропроводящая сеть. Экспортные поставки шинной продукции охватывают более 40 стран. Общий объем реализации шин в отчетном году составил около 12 млн штук, что на 1,2 % больше, чем в 2015 г.

ВЫПУСК ШИН В РОССИИ

11 522 / 50 099

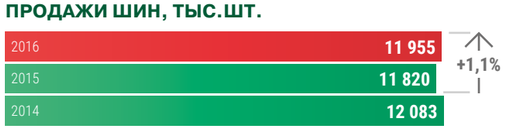
выпуск шин	тыс. шт.	доля
Всего по РФ, в т.ч.:	50 099	100%
НХК ПАО «Татнефть»	11 522	23,0%

РЫНКИ СБЫТА ШИННОЙ ПРОДУКЦИИ НХК ПАО «ТАТНЕФТЬ» , ТЫС. ШТ.



Рынок сбыта	тыс. шт.
Вторичный рынок	7 688
Комплектация	1 181
Дальнее зарубежье	306
СНГ	2 780
Итого	11 955

ПРОДАЖИ ШИН, ТЫС.ШТ.



ПОЗИЦИИ ПРОДУКЦИИ НХК НА РОССИЙСКОМ РЫНКЕ ШИН В ОТДЕЛЬНЫХ ГРУППАХ

ШИНЫ, ВСЕГО

8 869 / 43 709

выпуск шин	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Реализация НХК, тыс. шт.	9 447	9 164	8 869
Российский рынок шин, тыс. шт.	55 716	45 052	43 709
Доля рынка НХК, %	17,0	20,3	20,3

ЛЕГКОВЫЕ ШИНЫ

5 707 / 32 096

выпуск шин	тыс. шт.	доля
Реализация НХК	5 707	17,8
Российский рынок легковых шин	32 096	100%

ЛЕГКОГРУЗОВЫЕ ШИНЫ

1 206 / 4 408

выпуск шин	тыс. шт.	доля
Реализация НХК	1 206	27,4
Российский рынок л/грузовых шин	4 408	100%

ГРУЗОВЫЕ ШИНЫ

1 057 / 2 075

выпуск шин	тыс. шт.	доля
Реализация НХК	1 057	50,9
Российский рынок грузовых шин	2 075	100%

ЦМК ШИНЫ

791 / 3 447

выпуск шин	тыс. шт.	доля
Реализация НХК	791	23,0
Российский рынок ЦМК шин	3 447	100%

С/Х И ИНДУСТРИАЛЬНЫЕ ШИНЫ

107 / 1 683

выпуск шин	тыс. шт.	доля
Реализация НХК	107	6,4
Российский рынок с/х и индустр. шин	1 683	100%

ПРОИЗВОДСТВО ТЕХУГЛЕРОДА

Наряду с шинной продукцией, нефтехимическим комплексом Компании было произведено 118 тыс. тонн техуглерода. Продукция соответствует высококачественным зарубежным аналогам, является востребованной на внутреннем и экспортном рынках.

28% продаж приходится на долю экспортных поставок, основными рынками сбыта являются Турция, Польша, Швейцария, Сербия, Германия и Болгария. География экспортных поставок насчитывает 19 стран мира.

ПРОИЗВОДСТВО ТЕХУГЛЕРОДА, ТЫС.ТОНН

ДИНАМИКА РЕАЛИЗАЦИИ ТЕХНИЧЕСКОГО УГЛЕРОДА, ТОНН

Реализация техуглерода	2014	2015	2016
Внутри РФ	86 085	91 336	85 174
На экспорт	34 416	25 794	33 629
Общая реализация	**120 501**	**117 130**	**118 803**

Выручка от реализации продукции и услуг предприятий нефтехимического комплекса Компании в 2016 году в целом составила 44,7 млрд руб., что выше показателя 2015 года на 6,5 млрд руб. (или на 17,1 %).

ГЕНЕРИРУЮЩИЕ АКТИВЫ

В отчетном году Компания продолжала развивать собственный теплоэнергетический комплекс, реализуя программу модернизации генерирующих мощностей с применением эффективных инновационных технологий и прогрессивного производственного оборудования. Это один из ключевых векторов нашей Стратегии. Комплекс формируют предприятия «Татнефть-Энергосбыт», «Нижнекамская ТЭЦ» и «Альметьевские тепловые сети».

Татнефть-Энергосбыт
«Татнефть-Энергосбыт» является дочерним обществом со 100% участием капитала ПАО «Татнефть».

Основными видами деятельности общества являются: покупка и реализация электрической энергии на оптовом и розничных рынках электрической энергии и мощности, организация поставки газообразного топлива, передаваемого по газораспределительным сетям, а также осуществление других работ и оказание других услуг, не запрещенных и не противоречащих действующему законодательству.

В 2016 г. «Татнефть-Энергосбыт» было поставлено для предприятий Группы «Татнефть» электрической энергии в объеме 5 034 646 тыс. кВтч, что на 338 842 тыс. кВтч, или на 7,2% больше, чем за тот же период прошлого года. В среднем ежегодный прирост потребления электроэнергии предприятиями Группы «Татнефть» (в натуральном выражении) за период 2011-2016 гг. составляет 7%.

Наличие собственных генерирующих активов обеспечивает надежность энергоснабжения нефтеперерабатывающих и нефтехимических мощностей Компании, а также основных производственных объектов Нижнекамского промышленного узла. Модернизация мощностей Нижнекамской ТЭЦ позволила увеличить отпуск электроэнергии и повысить эффективность работы станции.

Нижнекамская ТЭЦ
В 1 квартале 2016 года завершена реализация проекта «Строительство мощностей по выработке электроэнергии с применением турбин низкопотенциального пара в г. Нижнекамск».

Запуск нового энергоблока позволил увеличить установленную электрическую мощность станции до 730 МВт, благодаря чему в необходимых объемах будут обеспечены электроэнергией основные производственные объекты Нижнекамского промышленного узла. Модернизация Нижнекамской ТЭЦ дает возможность вырабатывать часть электроэнергии в конденсационном режиме, т.е. независимо от объема отгружаемого потребителям тепла.

Начата реализация проекта по реконструкции энергетических котлов с переводом их на сжигание нефтяного кокса, производимого на НПЗ «ТАНЕКО». Это позволит частично заменить природный газ на новый, более дешевый вид топлива, тем самым повысив конкурентоспособность станции на рынке сбыта электрической и тепловой энергии.

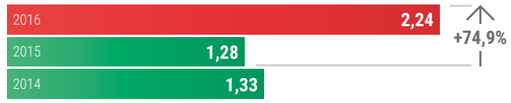
Общая выработка электрической энергии предприятиями Компании в 2016 г. составила 2,24 млрд кВт*ч, отпуск тепловой энергии – 3,95 млн Гкал.

Альметьевские тепловые сети
Компания развивает Альметьевские тепловые сети для снабжения теплом объектов региональной инфраструктуры. «АПТС» обслуживает три мини-ТЭЦ общей электрической мощностью 24 МВт, на которых установлены газопоршневые генераторные установки (ГПГУ) «MWM» TCG2020V20 единичной электрической мощностью 2,0 МВт.

Запуск мини-ТЭЦ в 2016 году позволил снизить объем покупаемой электроэнергии необходимой на нужды районных котельных №2,3,1 и 4 на 24,17 млн кВт.час/год.

Реализуются программы по оптимизации мощностей, управлению издержками, энергосбережению и энергетической эффективности, бережливое производство и организации системного контроля над утечками в тепловых сетях.

ПРОИЗВОДСТВО ЭЛЕКТРИЧЕСКОЙ ЭНЕРГИИ, МЛРД КВТ*Ч



УДЕЛЬНЫЙ РАСХОД ТОПЛИВА НА ОТПУСК ТЕПЛОВОЙ ЭНЕРГИИ, КГ У.Т./ГКАЛ

ОТПУСК ТЕПЛОВОЙ ЭНЕРГИИ, МЛН ГКАЛ

УДЕЛЬНЫЙ РАСХОД ВОДЫ НА ВЫРАБОТКУ ТЕПЛОВОЙ ЭНЕРГИИ, М³/ГКАЛ

ПРОГРАММА ЭНЕРГО- И РЕСУРСОЭФФЕКТИВНОСТИ

В условиях постоянно растущих тарифов естественных монополий на энергоресурсы, транспортные услуги и повышения себестоимости добычи углеводородов Компания предпринимает комплексные усилия по формированию максимальных резервов экономии ресурсов по всем направлениям деятельности, включая энергосбережение.

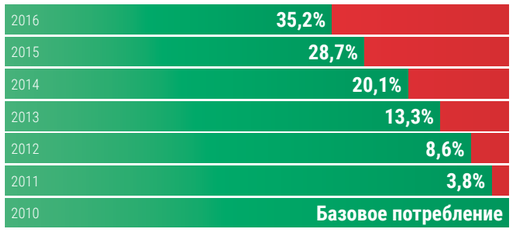
В 2011 году началась реализация программы ресурсосбережения Компании «Татнефть» на период до 2020 года, в рамках которой реализуется программа энергосбережения. Помимо нефтегазодобывающих управлений Компании в новую программу вовлечены предприятия, оказывающие сервисные услуги. Всего в программе участвуют 25 предприятий.

Цель программы энергосбережения – экономия топливно-энергетических ресурсов за счет их рационального использования и повышения энергоэффективности производства. Согласно программе, к 2016 году экономия энергоресурсов должна составить 8,6% (по отношению к базовому показателю), а к 2020 году – 13,5%.

В рамках программы реализуются мероприятия, направленные на снижение абсолютного потребления топливно-энергетических ресурсов, экономию материально-природных ресурсов и снижение энергетических затрат Компании.

В период с 2011 года по 2016 год в результате проведенных в рамках программы «Ресурсосбережение» мероприятий потребление топливно-энергетических ресурсов в относительно базового года снижено на 35,2%, сэкономлено более 380 тыс. тонн условного топлива. Это позволило на 6,3% снизить потребность компании в топливно-энергетических ресурсах.

СНИЖЕНИЕ ПОТРЕБЛЕНИЯ ТОПЛИВНО-ЭНЕРГЕТИЧЕСКИХ РЕСУРСОВ ОТНОСИТЕЛЬНО БАЗОВОГО ГОДА



ИСПОЛЬЗОВАНИЕ КОМПАНИЕЙ ТОПЛИВНО-ЭНЕРГЕТИЧЕСКИХ РЕСУРСОВ

Энергетический ресурс	Потреблено в 2016 году	
	в натуральном выражении	в денежном выражении, млн руб. (без учета НДС)
Электрическая энергия	4 195 млн кВтч	10 324 млн руб.
в том числе производственное потребление	4 083 млн кВтч	10 051 млн руб.
Тепловая энергия	4 077 тыс. Гкал	4 644 млн руб.
в том числе производственное потребление	4 031 тыс. Гкал	4 578 млн руб.
Бензин	2 937,4 тонн	132 млн руб.
Дизельное топливо	1 709,4 тонн	68 млн руб.
ГАЗ	48,2 тонн	1,4 млн руб.

ТЕХНОЛОГИИ И ИННОВАЦИИ

ТЕХНОЛОГИИ ПОВЫШЕНИЯ ЭФФЕКТИВНОСТИ НЕФТЕГАЗОДОБЫЧИ

ИННОВАЦИОННЫЕ ТЕХНОЛОГИИ ПРИ СТРОИТЕЛЬСТВЕ СКВАЖИН

1. Прокачка ВУС через каждые 100-150 м при подготовке ствола скважины к спуску обсадной колонны при наклоне ствола более 50 градусов.

Краткая аннотация	Краткая технологическая эффективность	Краткая экономическая эффективность, в том числе в млн руб. на единицу объекта или др.	Объёмы внедрения в 2016 году
Вынос шлама	Удаление шламовых подушек из ствола скважины	0,121	13 скважин

2. В горизонтальных скважинах с большой протяженностью горизонтального участка ствола или сложным профилем, перед подъемом бурового инструмента под спуск хвостовика в открытой части ствола устанавливать пачку раствора с наличием механической смазки в концентрации 5 кг/м3. Пачка устанавливается на равновесии.

Краткая аннотация	Краткая технологическая эффективность	Краткая экономическая эффективность, в том числе в млн руб. на единицу объекта или др.	Объёмы внедрения в 2016 году
Механическая смазка	Допуск хвостовика до забоя	0,161	3 скважины

3. Подготовку ствола скважины к первичному вскрытию, с целью подъема цементного раствора до устья при креплении эксплуатационной колонны, проводить без применения пакера, путем нагнетания изолирующих составов, кольматантов и др. в бурильные трубы при закрытом ПВО по мере углубления скважины.

Краткая аннотация	Краткая технологическая эффективность	Краткая экономическая эффективность, в том числе в млн руб. на единицу объекта или др.	Объёмы внедрения в 2016 году
Сокращение материальных временных затрат на подготовку ствола скважины	Сокращение материальных временных затрат на подготовку ствола скважины	0,201	35 скважин

4. Применение ТРВВ при ликвидации зон поглощения промывочной жидкости

Краткая аннотация	Краткая технологическая эффективность	Краткая экономическая эффективность, в том числе в млн руб. на единицу объекта или др.	Объёмы внедрения в 2016 году
Ликвидация зон поглощений	Ликвидация зон поглощений	0,255	10 скважин

5. Применение изолирующих составов РТС

Краткая аннотация	Краткая технологическая эффективность	Краткая экономическая эффективность, в том числе в млн руб. на единицу объекта или др.	Объёмы внедрения в 2016 году
Ликвидация зон поглощений	Ликвидация зон поглощений	0,189	11 скважин

6.Бурение с одновременной расширкой ствола скважины под установку ОЛКС

Краткая аннотация	Краткая технологическая эффективность	Краткая экономическая эффективность, в том числе в млн руб. на единицу объекта или др.	Объёмы внедрения в 2016 году
Ликвидация зон поглощений	Ликвидация зон поглощений	0,34	6 скважин

7.Применение гипсо-известкового бурового раствора при строительстве наклонно-направленных скважин

Краткая аннотация	Краткая технологическая эффективность	Краткая экономическая эффективность, в том числе в млн руб. на единицу объекта или др.	Объёмы внедрения в 2016 году
Ликвидация зон поглощений	Ликвидация зон поглощений	0,213	3

8. Применение PDC долот с увеличенными насадками для вскрытия зон поглощения бурового раствора

Краткая аннотация	Краткая технологическая эффективность	Краткая экономическая эффективность, в том числе в млн руб. на единицу объекта или др.	Объёмы внедрения в 2016 году
Возможность бурения зон поглощения с вводом инертного наполнителя	Увеличение механической скорости	0,201	8

9. С целью оптимизации затрат на телеметрию реализовано бурение интервалов стабилизации из-под кондуктора от подошвы Башкирского горизонта до кровли Турнейского яруса стабилизирующей КНБК без применения телесистемы

Краткая аннотация	Краткая технологическая эффективность	Краткая экономическая эффективность, в том числе в млн руб. на единицу объекта или др.	Объёмы внедрения в 2016 году
Бурение интервалов стабилизации стабилизирующей КНБК без применения телесистемы	Сокращение затрат на телеметрию	0,550	20

10.Для создания эффективного диаметра скважины, с целью беспрепятственного спуска геофизических приборов, эксплуатационной колонны, керноотборных снарядов в сочетании с винтовыми двигателями использовать ниппельные центраторы.

Краткая аннотация	Краткая технологическая эффективность	Краткая экономическая эффективность, в том числе в млн руб. на единицу объекта или др.	Объёмы внедрения в 2016 году
Создание эффективного диаметра скважины	Отсутствие (уменьшение) проработок в связи с непрохождением геофизических приборов, эксплуатационной колонны, керноотборных снарядов	0,161	4

11.При подготовке ствола скважины к спуску хвостовика, оборудованного фильтрами, пакерами и др. проработку горизонтального участка производить 2-х калибраторной компоновкой

Краткая аннотация	Краткая технологическая эффективность	Краткая экономическая эффективность, в том числе в млн руб. на единицу объекта или др.	Объёмы внедрения в 2016 году
Подготовка ствола скважины к спуску хвостовика, оборудованного фильтрами, пакерами и др.	Уменьшение рисков непрохождения в процессе спуска хвостовика, оборудованного фильтрами, пакерами и др.	0,141	8

ИННОВАЦИОННЫЕ ТЕХНОЛОГИИ В ОБЛАСТИ ДОБЫЧИ НЕФТИ И ГАЗА

Внедрение винтовых объёмных насосов в системе нефтесбора

Краткая аннотация	Наименование технологического вызова	Краткая технологическая эффективность	Краткая экономическая эффективность, в том числе в млн руб. на единицу объекта или др.	Объёмы внедрения в 2016 году
Замена насосов ЦНС на винтовые насосы на объектах ДНС (ГЗНУ) с целью снижения удельного энергопотребления в системе нефтесбора.	Высокое удельное энергопотребление НПО	Сокращение потребления электроэнергии на 17000 тыс. кВт*ч/год на объём внедрения (40 ДНС (ГЗНУ)).	ЧДД на срок проекта = 92 млн руб на объём внедрения (40 ДНС (ГЗНУ))	6 насосов

ИННОВАЦИОННЫЕ ТЕХНОЛОГИИ И ОБОРУДОВАНИЕ ПРИ ДОБЫЧЕ СВН

1. Промывки ствола скважины аэрированной жидкостью

Краткая аннотация	Наименование технологического вызова	Краткая технологическая эффективность	Краткая экономическая эффективность, в том числе в млн руб. на единицу объекта или др.	Объёмы внедрения в 2016 году
По причине наличия в стволе скважины глинистого раствора после бурения и образования и отложения карбоната кальция CaCO3 и мех. примесей на стволах скважин в процессе их эксплуатации, происходит заклинивание и выход из строя УЭЦН.	Увеличение надежности ГНО	Для решения данной проблемы перед внедрением насосной установки производится промывка ствола скважины для обеспечения циркуляции и выноса механических примесей и отложений аэрированной жидкостью.	За счет промывки ствола скважины аэрированной жидкостью, исключаются преждевременные ремонтные работы насосных установок по причине их заклинивания отложениями карбоната кальция, глины и мех. примесями. Экономический эффект от реализации данной идеи составляет 0,620 млн руб. на 1 скважину.	108 скважин

2. Сокращение количества текущих ремонтов скважин СВН за счет замены ПЭД мощностью 12 кВт и 16 кВт на ПЭД 22 кВт

Краткая аннотация	Наименование технологического вызова	Краткая технологическая эффективность	Краткая экономическая эффективность, в том числе в млн руб. на единицу объекта или др.	Объёмы внедрения в 2016 году
Более 30% от всех текущих ремонтов, выполняемых на скважинах СВН, составляют ремонты по причине засорения насосов механическими примесями, которые в основном состоят из частиц глины и карбонатов. Мелкодисперсные частицы, попадая в зазоры движущихся элементов, приводят к заклиниванию вала насоса, при этом различные реанимационные работы по расклиниванию оборудования (прямые промывки, смена направления вращения и т.д.) чаще всего к нужному результату не приводят. По этой причине при очередном ТРС, как правило, проводится целый комплекс затратных и продолжительных мероприятий по очистке ствола скважины, которые не гарантируют дальнейшей безотказной эксплуатации. Практически весь фонд добывающих скважин, эксплуатирующийся УЭЦН-125 и 160 с напорами 300 и 400 метров, комплектуются ПЭД мощностью 16 кВт. Как показывает практика, загрузка ПЭД по мощности в среднем составляет 80% при средней частоте в 41,4 Гц. Данная величина не обеспечивает надежную работу при попадании в насос механических примесей.	Увеличение надежности ГНО	С целью сокращения количества текущих ремонтов скважин СВН по причине засорения насосов механическими примесями, предлагаем произвести замену ПЭД мощностью 12 кВт и 16 кВт на ПЭД 22 кВт, что обеспечит надежную работу установки в осложненных условиях.	Внедрение данного предложения позволит решить вопрос сокращения количества ремонтов скважин СВН, ревизии погружных установок в сервисной компании, количества бригад ТРС и затрат на реанимацию ГНО. Экономический эффект от реализации данной идеи составляет 0,498 млн руб. на скважину.	43 скважины

3. Использование винтовых насосов металл по металлу производства ООО «Спецтехника-Альметьевск» на пароциклических скважин СВН

Краткая аннотация	Наименование технологического вызова	Краткая технологическая эффективность	Краткая экономическая эффективность, в том числе в млн руб. на единицу объекта или др.	Объёмы внедрения в 2016 году
На сегодняшний день на месторождениях СВН эксплуатируются пароциклические скважины. Основным принципом данных скважин является периодическая закачка пара после снижения температуры по стволу скважины. Для этого необходимо извлечь глубинно-насосное оборудование и спустить НКТ под закачку. По причине высокого содержания парогазовой смеси в пароциклических скважинах на обычных насосах (ЭЦН) происходят частые срывы подачи. Также необходим монтаж подъемного агрегата и подъем ГНО, что влечет за собой дополнительные затраты.	Увеличение надежности ГНО	С целью сокращения количества текущих ремонтов скважин СВН по причине перевода под закачку пара предлагаем на пароциклических скважинах производить внедрение УВШН производства ООО «Спецтехника-Альметьевск» и производить перевод под закачку извлечением ротора из статора при помощи автокрана	Внедрение данного предложения позволит решить вопрос сокращения количества ремонтов скважин СВН по причине перевода под закачку пара, ревизии погружных установок в сервисной компании, количества бригад ТРС. Экономический эффект от реализации данной идеи составляет 0,707 млн руб. на скважину в год.	4 скважины

4.Технология применения термогелевой композиции для увеличения нефтеизвлечения залежей СВН (установка «гелевой пробки»)

Краткая аннотация	Наименование технологического вызова	Краткая технологическая эффективность	Краткая экономическая эффективность, в том числе в млн руб. на единицу объекта или др.	Объёмы внедрения в 2016 году
Технология блокирования переходных (водонефтяных) зон пласта термогелевыми композициями предназначена для предотвращения (уменьшения) охлаждения продукции добывающих скважин и интенсификации создания гидродинамической связи между паронагнетальной и добывающей скважинами при разработке месторождений СВН методом парогравитационного дренажа.	Казанский, Уфимский ярусы	Технологический эффект - в создании качественной гидродинамической связи между парой скважин SAGD и отсечении водонасыщенной зоны.	0,6989 млн руб. на 1 скважину	35 скважин. (39 обработок*)

*- на 4-х скважинах проведены повторные обработки

ИННОВАЦИОННЫЕ ТЕХНОЛОГИИ В ОБЛАСТИ МУН ПЛАСТОВ

1.Технология повышения нефтеотдачи пластов с использованием полимер-глинистых композиций и ПАВ (технология ПГК-М)

Краткая аннотация	Наименование технологического вызова	Объёмы внедрения в 2016 году
Увеличение охвата пласта с улучшенным вытеснением из менее проницаемых интервалов путем последовательной закачки полимер-глинистых композиций и ПАВ. Рекомендуется для участков с предельной обводненностью, средняя и высокая приемистость при любой минерализации.	Развитие высокоэффективных МУН для обводнённых пластов	50 кв.- обработок

2.Технология увеличения нефтеизвлечения щелочно-полимерными композициями (технология ЩПК-Н)

Краткая аннотация	Наименование технологического вызова	Объёмы внедрения в 2016 году
Увеличение охвата пласта щелочь-полимерными композициями, улучшение смачиваемости и вытеснения из менее проницаемых нефтенасыщенных интервалов. Рекомендуется для пластов с высокой неоднородностью, для участков заводняемых минерализованными водами.	Развитие высокоэффективных МУН для обводнённых пластов	30 скважин - обработок

3.Технология воздействия на терригенные и карбонатные коллектора модифицированными биополимерными композициями (технология РБК-М)

Краткая аннотация	Наименование технологического вызова	Объёмы внедрения в 2016 году
Увеличение охвата и коэффициента вытеснения путем закачки в пласт щелочных растворов и биополимерной композиции с ПАВ. В присутствии сшивателя образуются гели, которые в зависимости от концентрации компонентов, могут выполнять блокирующую и/или вытесняющую функцию. Для терригенных и карбонатных коллекторов, при любой минерализации.	Развитие высокоэффективных МУН для обводнённых пластов	53 скважины-обработки

4.Технология увеличения нефтеизвлечения путем комплексного воздействия на пласты составами на основе микродисперсного силикатного геля (технология МДС)

Краткая аннотация	Наименование технологического вызова	Объёмы внедрения в 2016 году
Увеличение охвата с улучшенным вытеснением из менее проницаемых интервалов путем последовательной закачки микродисперсного силикатного геля и раствора ПАВ. За счет силикатных частиц микронных размеров блокирование водонасыщенных интервалов осуществляется в удаленных зонах пласта. Для терригенных коллекторов, при любой минерализации.	Развитие высокоэффективных МУН для обводнённых пластов	38 скважин-обработок

5.Технология закачки полимерных гелеобразующих и микрогелевых составов (технология МГС-К)

Краткая аннотация	Наименование технологического вызова	Объёмы внедрения в 2016 году
Увеличение охвата и коэффициента вытеснения, основным действующим агентом является микрогелевая полимерная композиция. В зависимости от условий участка применения дополнительно могут закачиваться гелеобразующие и ПАВ-полимерные композиции. Для терригенных коллекторов, при любой минерализации, для любой стадии разработки.	Развитие высокоэффективных МУН для обводнённых пластов	177 скважин-обработок

6.Технология регулирования заводнения высокопроницаемых пластов с применением композиционной системы на основе целлюлозно-полимерного комплекса (технология ЦПК)

Краткая аннотация	Наименование технологического вызова	Объёмы внедрения в 2016 году
Технология предназначена для увеличения охвата пластов вытеснением, которое достигается активизацией дренирования пропластков с пониженной проницаемостью за счет изменения локальных градиентов давления при снижении проводимости пропластков с повышенной проницаемостью путём закачки композиционной системы на основе целлюлозно-полимерного комплекса. Для высоко и среднеприемистых скважин, при любой минерализации и высокой неоднородности.	Развитие высокоэффективных МУН для обводнённых пластов	10 скважин-обработок

7.Усовершенствованная технология закачки низкоконцентрированных полимерных составов для условий низкой приемистости скважин (технология НКПС-М)

Краткая аннотация	Наименование технологического вызова	Объёмы внедрения в 2016 году
Технология увеличения коэффициента вытеснения на основе ПАВ-полимерных растворов для низкопроницаемых коллекторов, в условиях низкой приемистости скважин и пластов малой толщины. Для терригенных и карбонатных коллекторов, при любой минерализации, для любой стадии разработки.	Развитие высокоэффективных МУН для обводнённых пластов	31 скважина-обработка

8.Технология применения гидрофобных (инвертных) эмульсионных систем для увеличения нефтеизвлечения из заводненных неоднородных пластов (технология МГЭС-М).

Краткая аннотация	Наименование технологического вызова	Объёмы внедрения в 2016 году
Технология направлена на выравнивания профиля приемистости скважин. Неоднородные по проницаемости терригенные коллектора при средней и высокой приемистости.	Тульский, Бобриковский горизонты	6
	Терригенный девон	16

9. Технология применения высокопрочных сшитых композиций для увеличения нефтеизвлечения из заводненных неоднородных пластов (технология ВПСК).

Краткая аннотация	Наименование технологического вызова	Объёмы внедрения в 2016 году
Выравнивание профиля приемистости; ликвидация прорыва воды в добывающие скважины; блокирование промытых зон и трещин; ликвидация (ограничение) ухода закачиваемой воды в смежные пласты; ограничение приемистости скважин. Неоднородные по проницаемости терригенные и карбонатные коллектора при средней и высокой приемистости.	Терригенный девон	29
	Тульский, Бобриковский горизонты	6
	Турнейский ярус (кизеловский горизонт)	8
	Башкирский ярус	1

10.Технология применения высокопрочных полимерных систем для ограничения притока воды в добывающие скважины (вариант технологии ВПСД (ПАА).

Краткая аннотация	Наименование технологического вызова	Объёмы внедрения в 2016 году
Для ограничения притока воды, как закачиваемой с целью поддержания пластового давления, так и поступающей в добывающие скважины из подошвенной части нефтенасыщенного пласта или из непосредственно прилегающего к нефтенасыщенному нижележащего водонасыщенного пласта. Призабойная зона терригенного или карбонатного пласта при низкой, средней и высокой приемистости.	Терригенный девон	22
	Тульский, Бобриковский горизонты	71
	Турнейский ярус (кизеловский горизонт)	2

11. Технология применения высокопрочных сшитых композиций для увеличения нефтеизвлечения из заводненных неоднородных пластов (технология ВПСК).

Краткая аннотация	Наименование технологического вызова	Объёмы внедрения в 2016 году
Для ограничения притока воды, как закачиваемой с целью поддержания пластового давления, так и поступающей в добывающие скважины из подошвенной части нефтенасыщенного пласта или из непосредственно прилегающего к нефтенасыщенному нижележащего водонасыщенного пласта. Призабойная зона терригенного или карбонатного пласта при низкой, средней и высокой приемистости.	Терригенный девон	2
	Тульский, Бобриковский горизонты	7
	Турнейский ярус (кизеловский горизонт)	2
	Верейский горизонт	1
	Башкирский ярус	3
	Протвинский горизонт	11

12. Технология применения высокопрочных полимерных систем для ограничения притока воды в добывающие скважины (вариант технологии ВПСД (ПАА+ЦМ).

Краткая аннотация	Наименование технологического вызова	Объёмы внедрения в 2016 году
Для ограничения притока воды, как закачиваемой с целью поддержания пластового давления, так и поступающей в добывающие скважины из подошвенной части нефтенасыщенного пласта или из непосредственно прилегающего к нефтенасыщенному нижележащего водонасыщенного пласта. Призабойная зона терригенного или карбонатного пласта при высокой приемистости.	Тульский горизонт	5
	Терригенный девон	10

ИННОВАЦИОННЫЕ ТЕХНОЛОГИИ В ОБЛАСТИ АСУТП

1.Применение смартфонов с приложением КИС «АРМИТС» для оперативного управления операторами н/д и получения отчётов о выполненной работе

Краткая аннотация	Наименование технологического вызова	Краткая технологическая эффективность	Краткая экономическая эффективность, в том числе в млн руб. на единицу объекта или др.	Объёмы внедрения в 2016 году
Оснащение операторов ДНиГ смартфонами, интегрированными с КИС «АРМИТС», позволяет осуществлять контроль маршрута обхода скважин, оперативно передавать фото- и видеоинформацию о неисправностях и нарушениях.	Внедрение системы определения оптимального качества и полноты информации для обеспечения минимального уровня рисков в процессе разработки и добычи	- Контроль за рабочим временем, местоположением, передвижением операторов ДНиГ согласно картам обхода; - Контроль за посещением закреплённых обходов согласно схемам обходов; - Решение задач по обеспечению безопасности при нахождении на объекте; - Оперативная передача заданий операторам ДНиГ.	Срок эффекта, лет 3 ЧДД, тыс. руб. 47 ИДД, д.ед. 5,000	584 шт.

2. Система оперативного контроля и управления узлами учета нефти (УНН) в НГДУ

Краткая аннотация	Наименование технологического вызова	Краткая технологическая эффективность	Краткая экономическая эффективность, в том числе в млн руб. на единицу объекта или др.	Объёмы внедрения в 2016 году
Внедрение системы оперативного контроля и управления узлами учета нефти позволяет качественно повысить уровень учета добываемой нефти, оперативно получать информацию и определять ее достоверность на основании которой, специалисты НГДУ могут принимать правильные решения.	Внедрение системы определения оптимального качества и полноты информации для обеспечения минимального уровня рисков в процессе разработки и добычи	- Оперативный контроль за узлами учета нефти; - Получение полной информации о работоспособности массовых расходомеров (аварии); - Получение оперативной информации о введенных параметрах по плотности воды, нефти; - В автоматическом режиме определять плотности воды и вводить данный параметр в трансмиттер массового расходомера; - Архивировать аварийные сигналы с расшифровкой типа аварий.	Срок эффекта, лет 5 ЧДД, тыс. руб. 213 ИДД, д.ед. 2,735	Внедрено на 7 ДНС

ИННОВАЦИОННЫЕ ТЕХНОЛОГИИ В ОБЛАСТИ ППД

1.Внедрение отечественных насосных агрегатов объемного действия с целью оптимизации потребления электроэнергии в системе ППД

Краткая аннотация	Наименование технологического вызова	Краткая технологическая эффективность	Краткая экономическая эффективность, в том числе в млн руб. на единицу объекта или др.	Объёмы внедрения в 2016 году
Применения отечественных объемных насосов вместо центробежных позволит сократить удельное потребление э/э в 2,-2,5 раза (на 1 насосный агрегат), при этом их стоимость в 2 раза ниже стоимости импортных аналогов	Оптимизация потребления электроэнергии в системе ППД	Оптимизация удельного потребления на 66 млн. кВт*ч при внедрении 54 насосов	ЧДД – 248,2 млн руб. при внедрении 54 насосных агрегатов	7 насосных агрегатов, план на 2017год – 18 насосных агрегатов

ИНТЕЛЛЕКТУАЛЬНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ

В рамках реализации мероприятий по реорганизации процессов управления интеллектуальной собственностью и нематериальными активами Компания «Татнефть» с целью повышения их эффективности, а также в целях дальнейшего совершенствования деятельности Компании в области управления активами в Инженерном центре создан «Отдел инновационного развития». На базе отдела инновационного развития Инженерного центра централизованы функции управления интеллектуальной собственностью, нематериальными активами и инновациями Компания «Татнефть».

С целью автоматизации системы управления результатами интеллектуальной деятельности с 2004 года используется и совершенствуется Комплексная Автоматизированная Система «ЭДИСОН+».

В соответствии с утверждённой концепцией стратегии компании по удвоению стоимости к 2025 г. одним из направлений деятельности является управление нематериальными активами компании.

В настоящее время по результатам внешнего аудита в Компания «Татнефть» доля интеллектуальной собственности в совокупных активах свидетельствует о наличии потенциала по повышению её общей стоимости. Повышение доли НМА является одним из инструментов для роста кредитного рейтинга и инвестиционной привлекательности компании. Создание оптимальной модели для увеличения доли НМА в общей стоимости активов Компания «Татнефть» реализуется в рамках проекта.

В 2016 году получено 233 охранных документа на объекты интеллектуальной собственности, подано 179 заявок на получение патентов. Внедрено в производство 13250 рацпредложений, 51 изобретение, 25 полезных моделей, 15 программ ЭВМ, 17720 идей по улучшению (кайдзен-предложений). Экономический эффект от использования РИД (в том числе рацпредложений) составил 18 998 млн рублей, в том числе от использования изобретений и полезных моделей – 17 699 млн рублей.

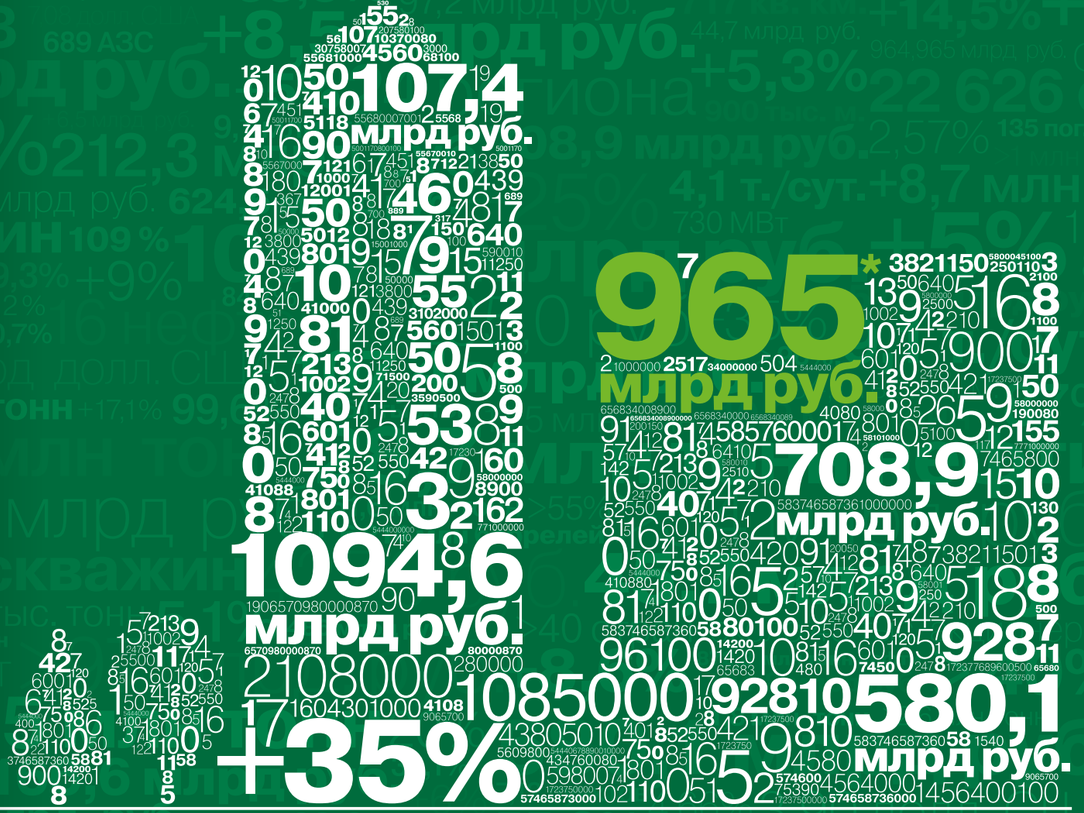
Централизация корпоративного учёта и повышение эффективного использования нематериальных активов как объектов имущественного комплекса Компания «Татнефть» ведётся в соответствии со Стандартом корпоративного управления «Управление нематериальными активами Компания «Татнефть», «Регламентом охраны и правовой защиты объектов интеллектуальной собственности» и «Регламентом взаимоотношений при передаче прав на использование НМА дочерним компаниям Компания «Татнефть» и сторонним юридическим лицам».

С 2014 г. года используется «Регламент работы пользователей комплексной автоматизированной системы «ЭДИСОН+» КАС «Эдисон+», который включает в себя следующие модули – АИС «Кабинет новатора», АИС «Рационализация», АИС «Патенты», АИС «Договоры НИОКР», АИС «Экспериментальные работы и ОПР», АИС «Лучшие практики».

КАС «ЭДИСОН+» нацелена на решение актуальных производственных задач, способствует повышению эффективности затрат на рационализаторскую, изобретательскую работу, экспериментальные работы (опытно-промышленные работы), НИОКР, лучшие практики. Её использование позволяет осуществлять непрерывный контроль за внедрением новой техники, изобретений, рацпредложений, лучших практик, выполнять формирование коммерческого реестра нематериальных активов предприятия, более объективно оценивать эффективность вложений в экспериментальные опытно-промышленные работы и НИОКР, принимать обоснованные управленческие решения. Система представляет собой высокоэффективный инструмент управления результатами интеллектуальной деятельности работников Компания «Татнефть».

КОМПАНИЯ «ТАТНЕФТЬ» ВХОДИТ В ТОП 10 МИРОВЫХ ЛИДЕРОВ И ЯВЛЯЕТСЯ АБСОЛЮТНЫМ ЛИДЕРОМ В ЕВРОПЕ И НА БЛИЖНЕМ ВОСТОКЕ ПО КОЛИЧЕСТВУ ИЗОБРЕТЕНИЙ В ОБЛАСТИ РАЗВЕДКИ И ДОБЫЧИ НЕФТИ И ГАЗА (ПО ДАННЫМ THOMSON REUTERS).

КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ



* 965 млрд рублей — капитализация Компании на 30.12. 2016 года

СИСТЕМА УПРАВЛЕНИЯ КОМПАНИЕЙ

СТРУКТУРА УПРАВЛЕНИЯ

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

Общее собрание акционеров является высшим органом управления Компании. Общее собрание акционеров делегирует Совету директоров общее руководство деятельностью Компанией.

При Совете директоров действуют три комитета: Комитет по корпоративному управлению, Комитет по аудиту и Комитет по кадрам и вознаграждениям.

В 2016 году была введена должность корпоративного секретаря и сформирован аппарат корпоративного секретаря.

Главным должностным исполнительным лицом Компании является генеральный директор ПАО «Татнефть». Коллегиальным исполнительным органом Компании является Правление, возглавляемое генеральным директором. Генеральный директор и Правление подотчетны Совету директоров и Общему собранию акционеров.

Зоны ответственности распределены между членами Совета директоров, Генеральным директором и Правлением, включая заместителей генерального директора.

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

ПАО «Татнефть» является корпоративным центром Группы, координирующим деятельность предприятий, образующих бизнес-сегменты Компании. Статус Группы «Татнефть», формы управления и порядок взаимоотношений материнской компании и участников Группы регламентированы Положением о Группе «Татнефть», утвержденным Советом директоров ПАО «Татнефть». Система распределения полномочий и ответственности должностных лиц по направлениям деятельности и обеспечению результативности бизнес-сегментов основывается на КПЭ.

В Компании на уровне исполнительных органов действуют Инвестиционный комитет, Комитет по кадрам, Комитет по этике и развитию корпоративной культуры.

Организация управления Группой «Татнефть» основывается на единой миссии и приоритетах развития при соблюдении справедливых интересов всех участников Группы. В целях обеспечения единых принципов управления и прозрачности деятельности дочерних и зависимых обществ в Компании разрабатываются соответствующие политики и регламенты, формирующие механизмы корпоративных отношений, а также действует система единых корпоративных стандартов.

ВНУТРЕННИЕ ДОКУМЕНТЫ, ОПРЕДЕЛЯЮЩИЕ СИСТЕМУ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

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

- Положение о выплате денежного вознаграждения членам Совета директоров ПАО «Татнефть»
- Положение о выплате денежного вознаграждения членам Ревизионной комиссии ПАО «Татнефть»
- Реестр единых корпоративных стандартов ПАО «Татнефть»
- Политика в области вознаграждения членов органов управления ПАО «Татнефть»

ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ПОЛИТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

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

КОМПАНИЯ «ТАТНЕФТЬ» ВХОДИТ В ПЯТЕРКУ МИРОВЫХ ЛИДЕРОВ СРЕДИ НЕФТЯНЫХ КОМПАНИЙ
по созданию акционерной доходности по рейтингу «Создание стоимости путем активного управления портфелем активов» (по версии The Boston Consulting Group).

БРЕНД «ТАТНЕФТЬ» ВХОДИТ В «ДЕСЯТКУ» НАИБОЛЕЕ ДОРОГИХ БРЕНДОВ РОССИИ С РЕЙТИНГОМ AA (ПО ВЕРСИИ BRAND FINANCE).

Компания следует принципам информационной открытости, гарантируя своевременное предоставление существенной информации своим акционерам, инвестиционному сообществу и другим заинтересованным сторонам.

ТАТНЕФТЬ ВХОДИТ В ТОП-10 РЕЙТИНГА РОССИЙСКИХ ПРЕДПРИЯТИЙ ТЭК С НАИБОЛЕЕ ВЫСОКИМ УРОВНЕМ ИНФОРМАЦИОННОЙ ОТКРЫТОСТИ.

ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ

Общее собрание является высшим органом управления ПАО «Татнефть» и действует в соответствии с нормативными правовыми актами Российской Федерации, Уставом Общества и настоящим Положением. Общее собрание акционеров делегирует Совету директоров общее руководство деятельностью Компанией. Процедура проведения Общего собрания акционеров полностью обеспечивает соблюдение прав акционеров. Порядок подготовки, созыва, проведения и подведения итогов Общего собрания акционеров Общества определены Положением об Общем собрании акционеров ПАО «Татнефть». Общество проводит Общее годовое собрание акционеров один раз в год не ранее чем через два и не позднее чем через шесть месяцев после окончания финансового года. Кроме Общего годового собрания могут созываться внеочередные собрания акционеров. Компания предоставляет акционерам информацию по вопросам повестки дня Общего собрания акционеров в объеме и сроки, позволяющие им выбрать обоснованную позицию по рассматриваемым вопросам, а также принять решения об участии в собрании и способе такого участия. На годовом Общем собрании в обязательном порядке рассматриваются вопросы об избрании членов Совета директоров и ревизионной комиссии, утверждении аудитора, утверждении годового отчета, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, распределении прибыли, в том числе выплаты (объявления) дивидендов, и убытков по результатам отчетного года. Каждый акционер имеет право участвовать в работе собрания лично или через доверенных лиц. На Общем собрании акционеров акционеры получают от Совета директоров и исполнительных органов подробный и достоверный отчет о проводимой корпоративной политике и производственно-хозяйственной деятельности Компании. Совет директоров Компании готовит для акционеров доклады по каждому вопросу повестки дня, отражающие его позицию, а также особые мнения членов Совета директоров, если таковые были. Акционеры принимают решения по наиболее важным вопросам деятельности Компании. При проведении выборов Совета директоров Компания предоставляет акционерам подробную информацию о биографии, опыте и навыках каждого кандидата, а также стремится обеспечить личное присутствие кандидатов. Принятие решений по вопросам повестки дня Общего собрания акционеров осуществляется путем голосования бюллетенями в порядке, предусмотренном действующим законодательством и Уставом Общества. При формулировке решений собрания обязательно указывается, каким большинством голосов были приняты решения и вносятся особые мнения. Достоверность протокола удостоверяется подписями Председателя собрания и секретаря.

В отчетном году Общее собрание акционеров было проведено 24 июня 2016 года.

Решения, принятые Общим собрание акционеров:

1. Утвердить годовой отчет Общества за 2015 год.
2. Утвердить годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность, в том числе отчет о прибылях и убытках (счета прибылей и убытков) за 2015 год.
3. Утвердить распределение прибыли по результатам финансового года.
4. Произвести выплату дивидендов за 2015 год:
   а) по привилегированным акциям ПАО «Татнефть» в размере 1096% к номинальной стоимости акции;
   б) по обыкновенным акциям ПАО «Татнефть» в размере 1096% к номинальной стоимости акции;
   Установить 08 июля 2016 года как дату, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов. Определить срок выплаты дивидендов согласно действующему законодательству. Выплату дивидендов произвести в денежной форме.
5. Избрать состав Совета директоров ПАО «Татнефть».
6. Избрать членов Ревизионной комиссии Общества.
7. Утвердить аудитора ПАО «Татнефть» для осуществления обязательного аудита годовой финансовой отчетности за 2016 год, подготовленной в соответствии с российскими правилами бухгалтерского учета, сроком на один год АО «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит».
8. Утвердить Устав ПАО «Татнефть» в новой редакции.
9. Утвердить «Положение об Общем собрании акционеров публичного акционерного общества «Татнефть» имени В.Д. Шашина» в новой редакции.
10. Утвердить «Положение о Совете директоров публичного акционерного общества «Татнефть» имени В.Д. Шашина» в новой редакции.
11. Утвердить «Положение о генеральном директоре публичного акционерного общества «Татнефть» имени В.Д. Шашина» в новой редакции.
12. Утвердить «Положение о Правлении публичного акционерного общества «Татнефть» имени В.Д. Шашина» в новой редакции.

СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ

Совет директоров ПАО «Татнефть» осуществляет общее руководство деятельностью Компании с целью увеличения прибыли Компании и обеспечения его устойчивого финансово-экономического состояния, а также системы управления рисками, определяет основные параметры бюджета и контроль за его выполнением, содействует обеспечению своевременного раскрытия полной и достоверной информации о деятельности Компании, принимает решения по ключевым проектам и существенным сделкам.

Процедура формирования, статус, состав, функции, цели и задачи, полномочия Совета директоров, порядок его работы и взаимодействия с другими органами управления Компании определены Уставом и Положением о Совете директоров.

Совет директоров действует в пределах компетенции, установленной действующим законодательством, Уставом Компании и в соответствии с Положением.

В компетенцию Совета директоров Компании входит решение вопросов общего руководства деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных действующим законодательством и Уставом Компании к компетенции Общего собрания акционеров.

Основной задачей Совета директоров является определение стратегии развития Компании с целью увеличения его акционерной стоимости, обеспечения устойчивого финансово-экономического состояния Общества и контроля эффективного управления Компании.

СОСТАВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

В состав Совета директоров входят 15 директоров, в том числе три независимых директора*, 7 неисполнительных и 5 исполнительных директоров.

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

24 июня 2016 года годовым Общим собранием акционеров был избран состав Совета директоров в количестве 15 человек.

В июне 2016 года в составе Совета директоров произошли изменения: вместо выбывшего члена Совета директоров М.З. Тазиева был избран в состав Совета директоров Р.С. Нурмухаметов.

СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ

3	5	7
Независимые директора	Исполнительные директора	Неисполнительные директора

* Критерии независимости определены Правилами листинга ЗАО «ФБ ММВБ»

Левин Ю.Л. признан независимым директором единогласным решением Совета директоров в связи с формальной связанностью с существенным контрагентом (протокол №2 Заседания Совета директоров ПАО «Татнефть» от 24.06.2016 года).

КОЛИЧЕСТВО ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ПО СРОКАМ ПРЕБЫВАНИЯ В СОВЕТЕ ДИРЕКТОРОВ

1	4	10
Менее года	От года до семи лет	Более семи лет

КОЛИЧЕСТВЕННЫЙ СОСТАВ КОМИТЕТОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ, ЧЕЛ:

9	4	4
Комитет по корпоративному управлению	Комитет по аудиту	Комитет по кадрам и вознаграждениям

СОСТАВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ПАО «ТАТНЕФТЬ»

МИННИХАНОВ Рустам Нургалиевич

Председатель Совета директоров ПАО «Татнефть»

Неисполнительный директор

Родился в 1957 г.

В 1978 г. окончил Казанский сельскохозяйственный институт.
В 1986 г. окончил институт советской торговли.

1996 г. по 1998 г. – министр финансов Республики Татарстан.
С июля 1998 г. по март 2010 г. возглавлял работу Правительства Республики Татарстан.
С марта 2010 г. – Президент Республики Татарстан.

Доля в уставном капитале Общества % – нет.
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества % – нет.

МАГАНОВ Наиль Ульфатович

Генеральный директор ПАО «Татнефть»
Член Совета директоров ПАО «Татнефть»
Председатель Правления ПАО «Татнефть»

Исполнительный директор

Родился в 1958 г.

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

С июля 2000 г. по ноябрь 2013 г. – первый заместитель генерального директора – начальник управления по реализации нефти и нефтепродуктов ОАО «Татнефть».
С ноября 2013 г. назначен на должность Генерального директора ПАО «Татнефть».

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

ГАЙЗАТУЛЛИН Радик Рауфович

Член Совета директоров ПАО «Татнефть»
Член Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Татнефть»

Неисполнительный директор

Родился в 1964 г.

В 1985 г. окончил Казанский сельскохозяйственный институт.

С июня 2002 г. возглавляет Министерство финансов Республики Татарстан.

Доля в уставном капитале Общества % – нет.
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества % – нет.

ГЕРЕЧ Ласло

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

Независимый директор

Родился в 1953г.

В 1977 г. окончил Московский институт нефтехимической и газовой промышленности имени академика И.М. Губкина.
В 1995 г. окончил Оксфордский бизнес университет.
С 2015 г. – управляющий директор компании «MOL Oman Limited, Oman Branch».
с 01.01.2017 – Управляющий директор G Petroconsulting Ltd

Доля в уставном капитале Общества % – нет.
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества % – нет.

ИБРАГИМОВ Наиль Габдулбариевич

Член Совета директоров ПАО «Татнефть»
Первый заместитель генерального директора по производству – главный инженер ПАО «Татнефть»
Член Правления ПАО «Татнефть»

Исполнительный директор

Родился в 1955 г.

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

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

Доля в уставном капитале Общества % – 0,019831.
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества % – 0,02873.

ЛЕВИН Юрий Львович

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

Независимый директор

Родился в 1953 г.

В 1975 г. окончил Московский финансовый институт.
В 1979 г. окончил аспирантуру в Институте мировой экономики и международных отношений.

С 2001 г. работает управляющим партнером компании «BVM Capital Partners Ltd».

Доля в уставном капитале Общества % – нет.
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества % – нет.

МУСЛИМОВ Ренат Халиуллович

Член Совета директоров ПАО «Татнефть»

Неисполнительный директор

Родился в 1934 г.

В 1957 г. окончил Казанский государственный университет.

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

Доля в уставном капитале Общества % – 0,057136.
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества % – 0,060445.

САБИРОВ Ринат Касимович

Член Совета директоров ПАО «Татнефть»
Член Комитета по корпоративному управлению, член Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ПАО «Татнефть»

Неисполнительный директор

Родился в 1967 г.

В 1991 г. окончил Казанский государственный университет.
В 1994 г. окончил аспирантуру Казанского государственного технологического университета.
В 1998 г. – обучение в рамках Президентской программы подготовки управленческих кадров.
С 2006 г. по июнь 2010 г. – начальник отдела по вопросам нефтегазохимического комплекса аппарата Кабинета министров РТ.
С июня 2010 г. – помощник Президента Республики Татарстан.

Доля в уставном капитале Общества % – нет.
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества % – нет.

СОРОКИН Валерий Юрьевич

Член Совета директоров ПАО «Татнефть»

Неисполнительный директор

Родился в 1964 г.

В 1986 г. окончил Казанский государственный университет.
С 2003 г. генеральный директор АО «Связьинвестнефтехим».

Доля в уставном капитале Общества % – нет.
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества % – нет.

ТАХАУТДИНОВ Шафагат Фахразович

Член Совета директоров ПАО «Татнефть»
Советник председателя Совета директоров ПАО «Татнефть»

Неисполнительный директор

Родился в 1946 г.

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

С 1999 г. по ноябрь 2013 г. – Генеральный директор ОАО «Татнефть».
С ноября 2013 г. помощник Президента Республики Татарстан по вопросам нефтяной промышленности, советник председателя Совета директоров ПАО «Татнефть».

Доля в уставном капитале Общества % – 0,116503.
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества % – 0,123914.

ХАЛИМОВ Рустам Хамисович

Член Совета директоров ПАО «Татнефть»
Заместитель генерального директора ПАО «Татнефть» по разработке и добыче нефти и газа

Исполнительный директор

Родился в 1965 г.

В 1987 г. окончил Московский институт нефтехимической и газовой промышленности имени И.М. Губкина.

С 2010 г. по 2011 г. – директор филиала ОАО «Татнефть» в Ливии.
С 2011 г. по 2015 г. – начальник НГДУ «Елховнефть» ОАО «Татнефть».
С 2015 г. – заместитель генерального директора ПАО «Татнефть» по разработке и добыче нефти и газа.

Доля в уставном капитале Общества % – 0,000056.
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества % – нет.

ХАМАЕВ Азат Киямович

Член Совета директоров ПАО «Татнефть»

Неисполнительный директор

Родился в 1956 г.

В 1978 г. окончил Казанский авиационный институт по специальности инженер – механик.
В 2000 г. окончил юридический факультет Казанского государственного университета.

В декабре 2008 г. назначен первым заместителем министра земельных и имущественных отношений Республики Татарстан.
С марта 2009 г. возглавил министерство земельных и имущественных отношений Республики Татарстан.

Доля в уставном капитале Общества % – нет.
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества % – нет.

ХИСАМОВ Раис Салихович

Член Совета директоров ПАО «Татнефть»
Заместитель генерального директора – главный геолог ПАО «Татнефть»

Исполнительный директор

Родился в 1950 г.

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

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

Доля в уставном капитале Общества % – 0,01876.
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества % – 0,019746.

ШТАЙНЕР Рене Фредерик

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

Независимый директор

Родился в 1964 г.

Имеет высшее экономическое образование, окончил высшую техническую Школу Цюриха в 1989 году. Бакалавр Швейцарского Банковского Дела – Цюрих.
С 2011 г. соучредитель, руководитель программ по прямым частным инвестициям в компании FIDES Business Partner AG, Швейцария.

Доля в уставном капитале Общества % – нет.
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества % – нет.

НУРМУХАМЕТОВ Рафаэль Саитович

Член Совета директоров ПАО «Татнефть»
Начальник НГДУ «Лениногорскнефть» ПАО «Татнефть»
(с 24.06.2016 г.)

Исполнительный директор

Родился в 1949 г.

В 1974 г. окончил Уфимский нефтяной институт.
С 1989 г. по настоящее время – начальник НГДУ «Лениногорскнефть» ПАО «Татнефть».

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

ЮХИМЕЦ Александр Трофимович

Секретарь Совета директоров ПАО «Татнефть» (до 03.08.2016 г.)

С 04.08.2016г. функции Секретаря Совета директоров ПАО «Татнефть» перешли в компетенцию Корпоративного секретаря.

Родился в 1949 г.

В 1972 г. окончил Московский институт нефтехимической и газовой промышленности имени академика И.М. Губкина.

С 1995 г. по 03.08.2016 г. – секретарь Совета директоров ПАО «Татнефть».

Доля в уставном капитале Общества % – 0,000284.
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества % – нет

УЧАСТИЕ ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ В ЗАСЕДАНИЯХ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

В отчетном году состоялось 12 очных и одно заочное заседание Совета директоров.

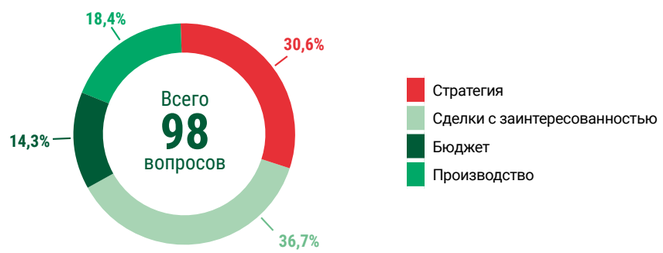
ФИО	29.01. 2016	25.02. 2016	23.03. 2016	25.04. 2016	25.05. 2016	24.06. 2016	03.08. 2016	26.08. 2016	29.09. 2016	03.11. 2016	24.11. 2016	26.12. 2016	Всего
Минниханов Р.Н.	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	12/12
Маганов Н.У.	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	12/12
Ибрагимов Н.Г.	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☐	☑	11/12
Левин Ю.Л.	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☐	☑	☑	☑	☐	10/12
Гайзатуллин Р.Р.	☑	☑	☑	☐	☑	☑	☑	☑	☑	☐	☑	☑	10/12
Гереч Л.	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	12/12
Муслимов Р.Х.	☑	☑	☐	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	11/12
Сабиров Р.К.	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☐	☑	☑	11/12
Сорокин В.Ю.	☑	☑	☐	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	11/12
Нурмухаметов Р.С. (с 24.06.2016г.)						☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	7/12
Тазиев М.З. (до 24.06.2016г.)	☑	☑	☑	☑	☑								5/12
Тахаутдинов Ш.Ф.	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☐	☑	☑	11/12
Хамаев А.К.	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☐	☑	☐	☑	☑	☑	10/12
Хисамов Р.С.	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☐	☑	☑	☐	☑	☑	10/12
Халимов Р.Х.	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	12/12
Штайнер Р.Ф.	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☐	☑	☑	☑	☑	☐	10/12

24.06.2016 г. в заочном заседании участвовали все члены Совета директоров

ПЕРЕЧЕНЬ ОСНОВНЫХ ВОПРОСОВ, РАССМОТРЕННЫХ НА ЗАСЕДАНИЯХ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ В 2016 ГОДУ

1. Об итогах исполнения бюджета ПАО «Татнефть».
2. Об утверждении новой редакции Положения об управлении внутреннего аудита.
3. Об итогах работы управления внутреннего аудита и утверждение плана работы УВА.
4. О составе Правления ПАО «Татнефть».
5. О годовом Общем собрании акционеров ПАО «Татнефть».
6. О ходе строительства и стратегии дальнейшего развития проекта «ТАНЕКО».
7. О кандидатах в состав Совета директоров, ревизионную комиссию Общества и предложениях в повестку дня общего годового собрания акционеров.
8. Об утверждении Положения о корпоративном секретаре ПАО «Татнефть».
9. О даче согласия на участие генерального директора и членов Правления ПАО «Татнефть» в органах управления других обществ.
10. Об одобрении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность.
11. О планах добычи нефти и геолого-технических мероприятиях, состоянии работ по увеличению нефтеотдачи пластов и эффективности уплотнения сетки скважин.
12. О рекомендации годовому общему собранию акционеров ПАО «Татнефть» аудиторской фирмы для проведения аудита отчетности ПАО «Татнефть» по МСФО и РСБУ.
13. Об итогах финансово - хозяйственной деятельности ПАО «Татнефть».
14. Об основных направлениях работы Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Татнефть».
15. О дивидендах по акциям ПАО «Татнефть».
16. Об итогах консолидированной финансовой отчетности по МСФО по группе компаний «Татнефть».
17. О состоянии экологического мониторинга эксплуатации месторождений битумных нефтей.
18. О плане работы Совета директоров ПАО «Татнефть».
19. О заявлении Совета директоров ПАО «Татнефть» относительно независимых директоров.
20. О должностном лице ПАО «Татнефть» по контролю за соблюдением требований законодательства Российской Федерации о противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком.
21. Об образовании Комитетов Совета директоров ПАО «Татнефть».
22. О стратегии развития группы компаний «Татнефть» на период до 2025 года.
23. Об утверждении положений о комитетах Совета директоров ПАО «Татнефть».
24. О результатах реализации корпоративной программы поддержки малого предпринимательства на юго-востоке республики и об итогах деятельности и стратегии развития.
25. О результатах деятельности дочерних компаний ПАО «Татнефть».
26. О стратегии и инновациях при производстве геологоразведочных работ ПАО «Татнефть» до 2025 года.
27. О новых подходах ПАО «Татнефть» в области строительства и ремонта скважин.

СТРУКТУРА ВОПРОСОВ, РАССМОТРЕННЫХ СОВЕТОМ ДИРЕКТОРОВ В 2016Г.



ОЦЕНКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

Кодексом корпоративного управления, рекомендованного Банком России для публичных акционерных обществ, определена процедура проведения оценки работы Совета директоров, его комитетов и членов Совета директоров. Процедура проведения оценки должна проводиться ежегодно в форме самооценки. И один раз в три года с привлечением внешнего эксперта. Процедура самооценки проводилась по 5-ти ключевым компонентам: компетенции и полномочия Совета директоров, состав Совета директоров, комитеты Совета директоров, порядок работы Совета директоров, Годовое общее собрание акционеров на соответствие принципам Кодекса и уровню корпоративного управления заполнением членами Совета директоров анкеты. Анкета составлена в полном соответствии с Кодексом. Порядок процедуры самооценки и содержание анкеты согласованы Комитетом Совета директоров по корпоративному управлению и независимыми директорами. Заполнение анкеты предусматривает принцип конфиденциальности. Результаты самооценки рассмотрены на очном заседании Совета директоров 27 мая 2017 года.

По результатам предварительного анализа анкет: Компания соблюдает требования российского законодательства в области корпоративного управления и в полной мере следует рекомендациям российского Кодекса корпоративного управления, а также соблюдает значительное число дополнительных положений международной передовой практики корпоративного управления. Одновременно с этим, в анкетах отражены комментарии по дальнейшему совершенствованию механизмов работы комитетов Совета директоров и развитию корпоративной практики. Обобщенные итоги самооценки деятельности Совета директоров переданы Комитету по корпоративному управлению.

ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ПАО «ТАТНЕФТЬ»

Вознаграждение членам Совета директоров ПАО «Татнефть» выплачивается на основании «Положения о выплате денежного вознаграждения членам Совета директоров и ревизионной комиссии ПАО «Татнефть».

Вознаграждение членов Совета директоров формируется из постоянной и переменной частей. Постоянная часть вознаграждения устанавливается Положением и индексируется одновременно с изменением тарифов и окладов работников ПАО «Татнефть».

Переменная часть вознаграждения членов Совета директоров формируется в зависимости от выполнения следующих ключевых показателей:
- соотношение уровня капитализации компании по итогам года по сравнению с предыдущим годом;
- соотношение расходов на дивиденды к чистой прибыли (по сравнению с предыдущим годом);
- размер дополнительной рентабельности по отношению к базовой рентабельности.

Размеры вознаграждения членам Совета директоров устанавливаются решением Общего собрания акционеров и предусматривают в том числе:
- вознаграждение за исполнение обязанностей члена Совета директоров;
- вознаграждение за исполнение функций Председателя Комитета Совета директоров.

В 2016 году общая сумма вознаграждения членам Совета директоров Общества составила 148 842 246,68 рублей, включая вознаграждение за участие в работе Совета директоров, заработную плату, премии и иные виды вознаграждений. Компенсации членам Совета директоров Общества составили 9 596 987,79 рублей.

КОРПОРАТИВНЫЙ СЕКРЕТАРЬ

ХИСАМОВ Рустам Миннегазиевич

Корпоративный секретарь – руководитель аппарата корпоративного секретаря ПАО «Татнефть»

Родился в 1959 г.

Окончил Казанский финансовый экономический институт.
С 1987 года работает в ПАО «Татнефть».
С 1994 г. – заместитель начальника отдела ценных бумаг ПАО «Татнефть».
С 1998г. – начальник отдела ценных бумаг ПАО «Татнефть».
С 07.12.2015г. – заместитель корпоративного секретаря – руководитель аппарата корпоративного секретаря.
С 26.12.2016г. – корпоративный секретарь – руководитель аппарата корпоративного секретаря ПАО «Татнефть».

КОРПОРАТИВНЫЙ СЕКРЕТАРЬ АППАРАТ КОРПОРАТИВНОГО СЕКРЕТАРЯ ПАО «ТАТНЕФТЬ»

Аппарат корпоративного секретаря ПАО «Татнефть» обеспечивает порядок подготовки и проведения Общего собрания акционеров, деятельность Совета директоров и комитетов Совета директоров, соблюдение Обществом требований действующего законодательства, Устава и внутренних документов Общества, гарантирующих реализацию прав и законных интересов акционеров.

Корпоративный секретарь – руководитель аппарата корпоративного секретаря ПАО «Татнефть» был утвержден решением Совета директоров, протокол №8 от 26.12.2016 г.

Руководителем аппарата корпоративного секретаря 7 декабря 2015 года назначен Рустам Миннегазиевич Хисамов, ранее занимавший должность начальника отдела ценных бумаг ПАО «Татнефть».

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

Аппарат Корпоративного секретаря обеспечивает организацию и контроль исполнения требований законодательства по публичному раскрытию информации, в том числе – при подготовке и раскрытии информации в форме годового отчета, ежеквартальных отчетов эмитента, существенных фактов, а также документов и информации, связанной с эмиссией и обращением ценных бумаг на организованном фондовом рынке, предоставлению документов и информации по запросам акционеров, надлежащее хранение корпоративных документов Общества. В рамках повышения эффективности корпоративной практики, аппарат корпоративного секретаря осуществляет мониторинг эффективности действующих в Компании процедур и обеспечивает подготовку ежегодного доклада Совету директоров о состоянии корпоративного управления в Обществе и перспективах его развития. Отчеты о корпоративном управлении формируются в соответствии с Правилами биржевой торговли и требованиями по раскрытию информации о корпоративном управлении в Компании всем заинтересованным лицам.

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

КОМИТЕТЫ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

КОМИТЕТ ПО КОРПОРАТИВНОМУ УПРАВЛЕНИЮ

Комитет является постоянно действующим Комитетом при Совете директоров с 2004 года. Основной целью Комитета является предварительное рассмотрение и подготовка рекомендаций Совету директоров по вопросам развития и совершенствования системы корпоративного управления в Обществе. В своей деятельности Комитет руководствуется законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, Положением о Совете директоров Общества, решениями Совета директоров Общества, настоящим Положением и иными внутренними документами Общества, а также решениями Комитета.

СОСТАВ КОМИТЕТА

Председатель:

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

Члены комитета:

Сабиров Ринат Касимович – член Совета директоров, помощник Президента Республики Татарстан, член Комитета по кадрам и вознаграждениям.
Сюбаев Нурислам Зинатулович – член Правления, заместитель генерального директора по стратегическому развитию ПАО «Татнефть».
Тихтуров Евгений Александрович – член Правления, начальник управления финансов ПАО «Татнефть».
Хисамов Рустам Миннегазиевич – корпоративный секретарь – руководитель аппарата корпоративного секретаря ПАО «Татнефть».
Дорпеко Наталья Евгеньевна – корпоративный консультант генерального директора ПАО «Татнефть».
Мозговой Василий Александрович – помощник генерального директора по корпоративным финансам ПАО «Татнефть».
Ершов Валерий Дмитриевич – член Правления, начальник правового управления ПАО «Татнефть».
Валеева Нурия Зуфаровна – начальник отдела технико-экономической информации и распространения передового опыта ПАО «Татнефть».

ОСНОВНЫЕ ФУНКЦИИ

- Регулирование взаимоотношений между акционерами, Советом директоров и исполнительными органами Общества, а также вопросов взаимодействия с подконтрольными Обществу юридическими лицами и другими заинтересованными сторонами.
- Контроль за надежностью и эффективностью системы управления рисками и системы корпоративного управления, включая анализ исполнения политики в области управления рисками, оценку эффективности процедур управления рисками, практики корпоративного управления и подготовку предложений по их совершенствованию.
- Оценка системы корпоративного управления в Обществе, разработка методики оценки системы корпоративного управления и формирование Совету директоров рекомендаций о мероприятиях, необходимых для совершенствования практики корпоративного управления в Обществе.

ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ РАБОТЫ КОМИТЕТА В 2016 ГОДУ

- Мониторинг соблюдения Обществом требований законодательства об акционерных обществах, нормативных актов регулирующих органов, законных интересов и прав акционеров.
- Содействие Совету директоров ПАО «Татнефть» и генеральному директору в оценке качества корпоративных отношений и в развитии системы корпоративного управления в Обществе – регулирование взаимоотношений между акционерами, Советом директоров и менеджментом Общества, а также взаимодействия с дочерними структурами Общества, другими заинтересованными сторонами.
- Выработка рекомендаций по вопросам подготовки и проведения Годового общего собрания акционеров.
- Выработка рекомендаций по внесению изменений в Устав и иные внутренние документы Общества, утверждение которых относится к компетенции Общего собрания акционеров и Совета директоров.
- Выработка рекомендаций по проектам внутренних документов, направленных на совершенствование корпоративного управления в Обществе.

КОМИТЕТ ПО АУДИТУ

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

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

Комитет оказывает содействие Совету директоров в осуществлении контроля за достоверностью финансовой отчетности ПАО «Татнефть», соблюдением требований законов и нормативных актов, выбором независимых аудиторов, работой независимых аудиторов и системы внутреннего аудита, контроля финансово-хозяйственной деятельности, а также других обязанностей в рамках своей компетенции.

СОСТАВ КОМИТЕТА

Председатель

Левин Юрий Львович – член Совета директоров, независимый директор. Управляющий партнер компании «BVM Capital Partners Ltd».

Члены комитета:

Гайзатуллин Радик Рауфович – член Совета директоров, Министр финансов Республики Татарстан.
Гереч Ласло – член Совета директоров, независимый директор. Управляющий директор G Petroconsulting Ltd, член Комитета по кадрам и вознаграждениям.
Штайнер Рене Фредерик – член Совета директоров, независимый директор. Руководитель программ по прямым частным инвестициям компании FIDES Business Partner AG, председатель Комитета по кадрам и вознаграждениям.

ОСНОВНЫЕ ФУНКЦИИ

Основными функциями Комитета являются контроль:

- за обеспечением полноты, точности и достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества;
- за надежностью и эффективностью функционирования системы внутреннего контроля и управлением рисками Общества;
- обеспечение независимости и объективности осуществления функций внутреннего и внешнего аудита;
- эффективности функционирования системы оповещения о потенциальных случаях недобросовестных действий работников Общества и третьих лиц, а также иных нарушениях в деятельности Общества, и контроль за реализацией мер, принятых исполнительными органами общества в рамках такой системы.

ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ РАБОТЫ КОМИТЕТА ПО АУДИТУ В 2016 ГОДУ:

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

КОМИТЕТ ПО КАДРАМ И ВОЗНАГРАЖДЕНИЯМ

Комитет является органом Совета директоров, создаваемым для предварительного рассмотрения вопросов, отнесенных Уставом Общества и Положением о Совете директоров к компетенции Совета директоров в области кадровой политики и вознаграждений. Комитет является постоянно действующим Комитетом при Совете директоров с 2004 года.

Комитет оказывает содействие Совету директоров ПАО «Татнефть» в совершенствовании кадровой политики и в укреплении механизмов мотивации сотрудников и менеджеров Компании. Направлением работы Комитета является повышение качества работы Совета директоров посредством предварительного рассмотрения и подготовки рекомендаций по вопросам, создания условий для привлечения к управлению Обществом квалифицированных специалистов и необходимых стимулов для их эффективной работы.

СОСТАВ КОМИТЕТА

Председатель

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

Члены комитета:

Гереч Ласло – член Совета директоров, независимый директор. Управляющий директор G Petroconsulting Ltd, член Комитета по аудиту ПАО «Татнефть».
Левин Юрий Львович – член Совета директоров, независимый директор. Управляющий партнер «BVM Capital Partners Ltd», председатель Комитета по аудиту ПАО «Татнефть».
Сабиров Ринат Касимович – член Совета директоров. Помощник Президента Республики Татарстан, член Комитета по корпоративному управлению.

ОСНОВНЫЕ ФУНКЦИИ

- Разработка и периодический пересмотр политики Общества по вознаграждению членов органов управления.
- Предварительная оценка работы органов управления Общества.
- Проведение самооценки и/или внешней оценки эффективности работы Совета директоров и комитетов Совета директоров.
- Взаимодействие с акционерами с целью формирования рекомендаций акционерам по избранию кандидатов в Совет директоров.
- Планирование кадровых назначений в Обществе, в том числе с учетом обеспечения преемственности его деятельности, членов коллегиального исполнительного органа, формирование рекомендаций Совету директоров в отношении кандидатов на должность корпоративного секретаря, членов исполнительных органов общества и иных ключевых руководящих работников.

ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ РАБОТЫ КОМИТЕТА В 2016 ГОДУ

- Содействие эффективному выполнению функций Совета директоров по осуществлению кадрового планирования, привлечению к управлению Обществом квалифицированных специалистов и созданию необходимых стимулов для их эффективной работы.
- Разработка и периодический пересмотр политики Общества по вознаграждению членов Совета директоров, членов коллегиального исполнительного органа и лица, исполняющего функции единоличного исполнительного органа, надзор за ее внедрением и реализацией. Рассмотрение вопроса «Корпоративная социальная сеть – как инструмент внутрикорпоративных коммуникаций и организации командной работы».
- Внедрение системы мотивации руководителей нефтегазоперерабатывающих управлений на основе выполнения ключевых показателей эффективности и достижения целей.
- Рассмотрение вопроса «Корпоративный Университет, как эффективный инструмент корпоративной системы развития персонала».
- Рассмотрение вопроса « Вознаграждение персонала Компании по итогам 2016 года».

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР

ЕДИНОЛИЧНЫЙ ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЙ ОРГАН

Генеральный директор назначается Советом директоров. С ноября 2013 г. по настоящее время генеральным директором ПАО «Татнефть» является Н.У. Маганов.

Генеральный директор является председателем Правления ПАО «Татнефть».

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

Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью в соответствии с корпоративной стратегией развития Компании.

Генеральный директор определяет организационную структуру Компании, осуществляет контроль над рациональным использованием ресурсов, решает организационные вопросы управления бизнес-структурой Компании и социальных гарантий персонала, в том числе включая:

- обеспечение выполнения решений Общего собрания акционеров;
- представление Совету директоров кандидатур членов Правления;
- распределение обязанностей между членами Правления;
- организацию работы Правления, в качестве председателя на заседаниях Правления;
- утверждение внутренних документов Общества, за исключением внутренних документов, утверждение которых отнесено Уставом Общества к компетенции Общего собрания акционеров, Совета директоров и Правления;
- определение организационной структуры Общества, утверждение штатного расписания Общества, филиалов и представительств, утверждение должностных инструкций и окладов;
- внесение на Совет директоров кандидатуры на должность первого заместителя генерального директора;
- заключение трудовых договоров с работниками Общества;
- обеспечение разработки, заключение и исполнение Коллективного договора.

ПРАВЛЕНИЕ

КОЛЛЕГИАЛЬНЫЙ ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЙ ОРГАН

Правление образуется Советом директоров в составе Председателя и членов Правления.

Правление действует на основании законодательства Российской Федерации, Республики Татарстан, Устава Общества и Положения о Правлении.

Права и обязанности членов Правления определяются законом, Уставом Общества, настоящим Положением, а также договорами, заключаемыми от имени Общества председателем Совета директоров с каждым членом Правления.

Количественный состав Правления определяется Советом директоров. Процедура формирования, статус, состав, функции, цели и задачи, полномочия Правления, порядок его работы и взаимодействия с другими органами управления Компании определены Положением о Правлении. Заседания Правления проводятся согласно плану работы Правления.

Основные компетенции Правления:

- участие в разработке перспективных и текущих планов деятельности Общества, представление планов Совету директоров, подготовка отчётов об их выполнении;
- участие Общества в коммерческих и некоммерческих организациях;
- реализация программы финансовой и инвестиционной деятельности Общества в пределах полномочий, полученных от Совета директоров;
- согласование производственных программ дочерних обществ;
- регулярное информирование Совета директоров о финансовом состоянии Общества, о сделках и решениях, которые могут оказать существенное влияние на состояние дел Общества.

ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ ЧЛЕНОВ ПРАВЛЕНИЯ

Выплаты членам Правления производятся в соответствии с основными условиями заключаемых договоров за исполнение обязанностей члена Правления, в числе которых выполнение решений Общего собрания акционеров, Совета директоров, участие в разработке планов развития Общества, повышения результативности работы Компании и отдельных ее подразделений.

В 2016 году общая сумма вознаграждения членам Правления Общества составила 223 668 388.2 рублей, включая вознаграждение за участие в работе Правления, заработную плату, премии и иные виды вознаграждений. Компенсации членам Правления Общества составили 1 336 925 рублей.

КОЛИЧЕСТВО ЧЛЕНОВ ПРАВЛЕНИЯ ПО СРОКАМ ПРЕБЫВАНИЯ В ПРАВЛЕНИИ

0	3	8
Менее года	От года до семи лет	Более семи лет

СОСТАВ ПРАВЛЕНИЯ ПАО «ТАТНЕФТЬ»

МАГАНОВ Наиль Ульфатович

Генеральный директор ПАО «Татнефть»
Член Совета директоров ПАО «Татнефть»
Председатель Правления ПАО «Татнефть»

Родился в 1958 г.

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

С июля 2000 г. по ноябрь 2013 г. – первый заместитель генерального директора – начальник управления по реализации нефти и нефтепродуктов ОАО «Татнефть».
С ноября 2013 г. назначен на должность Генерального директора ПАО «Татнефть».

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

ВАХИТОВ Анвар Фасихович

Директор ООО «УК «Татнефть-Нефтехим»

Родился в 1951 г.

В 1980 г. окончил Казанский химико-технологический институт.
С апреля 2014 г. по настоящее время – директор ООО «УК «Татнефть-Нефтехим»

Доля в уставном капитале Общества % – нет.
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества % – нет.

ВОСКОБОЙНИКОВ Владлен Александрович

Начальник управления консолидированной финансовой отчетности ПАО «Татнефть»

Родился в 1965 г.

В 1993 г. окончил технический институт Южной Альберты г. Калгари.
С 2005 г. по настоящее время – начальник управления консолидированной финансовой отчетности ПАО «Татнефть»

Доля в уставном капитале Общества % – нет.
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества % – нет.

ГЛАЗКОВ Николай Михайлович

Заместитель генерального директора по капитальному строительству ПАО «Татнефть»

Родился в 1960 г.

В 1988 г. окончил Казанский инженерно-строительный институт.
С 2008 г. по 2010 г. – начальник управления капитального строительства ОАО «Татнефть».
С 2010 г. по настоящее время – заместитель генерального директора по капитальному строительству ПАО «Татнефть».

Доля в уставном капитале Общества % – нет.
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества % – нет.

ГОРОДНИЙ Виктор Исакович

Заместитель генерального директора – начальник управления собственности ПАО «Татнефть»

Родился в 1952 г.

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

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

Доля в уставном капитале Общества % – 0,000254.
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества % – нет.

ЕРШОВ Валерий Дмитриевич

Начальник правового управления ПАО «Татнефть»

Родился в 1949 г.

В 1978 г. окончил Казанский государственный университет имени В.И. Ульянова-Ленина.
С 2002 г. по настоящее время – начальник правового управления ПАО «Татнефть».

Доля в уставном капитале Общества % – нет.
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества % – нет.

ИБРАГИМОВ Наиль Габдулбариевич

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

Родился в 1955 г.

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

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

Доля в уставном капитале Общества % – 0.019831.
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества % – 0,020873.

МУХАМАДЕЕВ Рустам Набиуллович

Заместитель генерального директора ПАО «Татнефть» по кадрам и социальному развитию

Родился в 1952 г.

В 1977 г. окончил Московский институт нефтехимической и газовой промышленности имени академика И.М. Губкина.
С 2001 г. по настоящее время – заместитель генерального директора ПАО «Татнефть» по кадрам и социальному развитию.

Доля в уставном капитале Общества % – 0,004204.
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества % – 0,004264.

НУРМУХАМЕТОВ Рафаэль Саитович

Начальник НГДУ «Лениногорскнефть» ПАО «Татнефть» Член Совета директоров ПАО «Татнефть»

Родился в 1949 г.

В 1974 г. окончил Уфимский нефтяной институт.
С 1989 г. по настоящее время – начальник НГДУ «Лениногорскнефть» ПАО «Татнефть».

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

СЮБАЕВ Нурислам Зинатулович

Заместитель генерального директора по стратегическому развитию ПАО «Татнефть» Член Комитета по корпоративному управлению Совета директоров ПАО «Татнефть»

Родился в 1960 г.

В 1982 г. окончил Московский институт народного хозяйства им. Г.В. Плеханова
С 2002 г. по настоящее время – Заместитель генерального директора по стратегическому развитию.

Доля в уставном капитале Общества % – нет.
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества % – нет.

ТИХТУРОВ Евгений Александрович

Начальник управления финансов ПАО «Татнефть» Член Комитета по корпоративному управлению Совета директоров ПАО «Татнефть»

Родился в 1960 г.

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

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

Доля в уставном капитале Общества % – нет.
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества % – нет.

ЛАВУЩЕНКО Владимир Павлович

Заместитель генерального директора ПАО «Татнефть» по экономике Член Правления ПАО «Татнефть» (до 03.08.2016 г.)

Родился в 1949 г.

В 1972 г. окончил Московский институт нефтехимической и газовой промышленности имени академика И.М. Губкина.
В 1984г. окончил аспирантуру ВНИИОЭНГ.

С 1997 г. по 03.08.2016 г. – заместитель генерального директора ПАО «Татнефть» по экономике.

Доля в уставном капитале Общества % – 0,045465.
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества % – 0,048194.

ЮХИМЕЦ Александр Трофимович

Секретарь Совета директоров ПАО «Татнефть» (до 03.08.2016 г.)

С 04.08.2016г. функции Секретаря Совета директоров ПАО «Татнефть» перешли в компетенцию корпоративного секретаря.

Родился в 1949 г.

В 1972 г. окончил Московский институт нефтехимической и газовой промышленности имени академика И.М. Губкина.

С 1995 г. по 03.08.2016 г. – секретарь Совета директоров ПАО «Татнефть».

Доля в уставном капитале Общества % – 0,000284.
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества % – нет

РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ЗОН ОТВЕТСТВЕННОСТИ И ПОЛНОМОЧИЙ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА И ЕГО ЗАМЕСТИТЕЛЕЙ

В соответствии с «Положением о генеральном директоре ПАО «Татнефть», генеральный директор вправе поручать решение отдельных вопросов своим заместителям.

Действующими организационно-распорядительными документами Общества распределены обязанности между генеральным директором и заместителями генерального, в части организации работ по следующим направлением:

- основная деятельность: добыча нефти и газа, создание технической базы для разработки нефтяных и газовых месторождений;
- геологоразведка и управление внешними нефтегазовыми проектами;
- ремонт, бурение скважин и повышение нефтеотдачи пластов;
- капитальное строительство;
- экономика и финансы;
- стратегическое развитие;
- подбор, расстановка, подготовка кадров и повышение их квалификации, создание резерва руководителей и специалистов, планирование и осуществление социального развития Компании;
- взаимодействие с федеральными органами государственной власти, министерствами, представительствами зарубежных стран и компаний.

Заместители генерального директора ПАО «Татнефть» организуют работу и несут ответственность за соответствующие направления деятельности Общества по вопросам стратегического и долгосрочного планирования, выполнения технико-экономических показателей, эффективного и рационального использования основных фондов, сырьевых, топливно-энергетических и других ресурсов, организации производства и труда, охраны труда и техники безопасности и другим направлениям деятельности.

УЧАСТИЕ ЧЛЕНОВ ПРАВЛЕНИЯ В ЗАСЕДАНИЯХ ПРАВЛЕНИЯ В 2016 ГОДУ

ФИО	11.01	01.02	09.03	05.04	05.05	06.06	06.07	06.09	04.10	08.11	06.12	Всего
Маганов Н.У.	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	11/11
Воскобойников В.А	☐	☑	☑	☑	☑	☑	☐	☐	☑	☑	☑	8/11
Городний В.И.	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☐	☑	☑	10/11
Глазков Н.М.	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☐	10/11
Мухамадеев Р.Н.	☑	☑	☑	☑	☐	☑	☑	☑	☐	☑	☑	9/11
Тихтуров Е.А.	☑	☑	☐	☑	☐	☑	☐	☐	☑	☐	☑	6/11
Сюбаев Н.З.	☑	☑	☐	☑	☐	☑	☑	☐	☑	☑	☐	7/11
Лавущенко В.П. (до 03.08.2016 г.)	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑					7/11
Юхимец А.Т. (до 03.08.2016 г.)	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑					7/11
Ершов В.Д.	☑	☑	☑	☑	☐	☑	☐	☐	☑	☑	☑	8/11
Ибрагимов Н.Г.	☑	☑	☑	☑	☑	☐	☑	☑	☑	☑	☐	9/11
Нурмухаметов Р.С.	☑	☑	☑	☐	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	10/11
Вахитов А.Ф.	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	11/11

ПЕРЕЧЕНЬ ВОПРОСОВ, РАССМОТРЕННЫХ НА ЗАСЕДАНИЯХ ПРАВЛЕНИЯ В 2016 ГОДУ

1. Об участии в создании общества с ограниченной ответственностью «1С-ТЭК» и общества с ограниченной ответственностью «ТатИТнефть».
2. Об участии в ПАО Банк «ЗЕНИТ».
3. Об участии в АО «Набережночелнинская теплосетевая компания».
4. Об участии в компании «Татнефть Интернешнл Кооператив Ю.А.».
5. О внесении изменений в раздел «Дисциплинарная и материальная ответственность за нарушения в области финансов» Корпоративного кодекса ПАО «Татнефть».
6. Об участии ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина в уставном капитале ПАО Банк «ЗЕНИТ».
7. Об основных задачах и целях блока РиД (разработка и добыча) по снижению затрат в рамках стратегии удвоения стоимости компании до 2025 года.
8. Об утверждении «Политики ПАО «Татнефть» в области промышленной безопасности, охраны труда и окружающей среды» и «Программы (плана мероприятий) ПАО «Татнефть» в области промышленной безопасности и охраны труда по недопущению травм, снижению риска, аварийности и внеплановых потерь».
9. Информация об организации парада и праздничного шоу на площади, улицах Ленина, Гагарина и площадке за Драматическим театром г. Альметьевск. Информация о подготовке к проведению конкурса «Профессионального мастерства – 2016».
10. Об увеличении уставного капитала Общества с ограниченной ответственностью «Нижнекамская ТЭЦ» с 1 000 000 рублей до 3 399 522 716 рублей, оплачиваемого имуществом, числящимся на балансе Управления по арендным отношениям.
11. О реализации в НГДУ «Альметьевнефть» проекта «Вовлеченность персонала в процессы промышленной безопасности и охраны труда на основе «Самодекларации».
12. О работе с кадровым резервом ПАО «Татнефть».
13. О повышении эффективности НГДУ на основе внедрения процессного управления.
14. Об эффективности инвестиций в добычу нефти на территории РТ за 9 месяцев 2016 г. и формирование программы 2017 г.
15. Предложения по внедрению с 2017 г. программы оздоровления работников Компании «Татнефть» в собственных санаториях с учетом субсидирования стоимости путевок.
16. О перемещении доли в ООО «Телекомпания ЛУЧ» в размере 63,16% с ПАО «Татнефть» на ДЗО, курируемые КЦ КРБ в пятом эшелоне.
17. О сумме добровольных взносов ГЖФ по Программе строительства жилья о социальной ипотеке на 2016 и 2017 годы.
18. О централизации управления объектами социальной сферы ПАО «Татнефть».

СТРЕМЛЕНИЕ К ЛУЧШЕЙ ПРАКТИКЕ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

КОММЕНТАРИЙ ЦЕНТРАЛЬНОГО БАНКА РФ: «КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ – КЛЮЧЕВОЙ ВОПРОС ПРИ СОЗДАНИИ ЭФФЕКТИВНОЙ РЫНОЧНОЙ ЭКОНОМИКИ, ОСНОВАННОЙ НА ВЕРХОВЕНСТВЕ ПРАВА. ПОЭТОМУ ПРОБЛЕМЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ ВЫХОДЯТ НА ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УРОВЕНЬ. ПРИ РАВНЫХ ПРОИЗВОДСТВЕННЫХ, ФИНАНСОВЫХ И ИНЫХ БАЗОВЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ КОМПАНИИ С ХОРОШЕЙ РЕПУТАЦИЕЙ В ОБЛАСТИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ СТОЯТ НАМНОГО ДОРОЖЕ. ТОЛЬКО ЗА СЧЕТ УЛУЧШЕНИЯ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ РОССИЙСКИЕ КОМПАНИИ МОГУТ РАССЧИТЫВАТЬ НА ПОЛУЧЕНИЕ ПРЕМИИ К НЫНЕШНЕЙ ЦЕНЕ СВОИХ АКЦИЙ В РАЗМЕРЕ ОТ 20 ДО 50%.»

Деятельность Компании на фондовом рынке регулируется действующим законодательством и требованиями регуляторов фондового рынка. Принципы Кодекса корпоративного управления ЦБ, одобренного Правительством Российской Федерации в феврале 2014 года и Советом директоров Банка России в марте 2014 года и принципы лучшей практики Организации экономического содействия и развития (ОСЭР) G20/OЭСР поставили высокую планку для развития системы корпоративного управления Компании.

В российскую корпоративную среду последовательно вводятся понятия и процедуры из передовой международной корпоративной практики.

Российский Кодекс корпоративного управления содержит требования к стандартам корпоративного управления, охватывая практически все сферы корпоративной практики. Это основывается на понимании, что долгосрочным инвесторам необходимо четкое понимание стратегических целей и перспектив развития Компании, убежденность в том, что их права не будут нарушены.

Система корпоративного управления ПАО «Татнефть» основывается на принципах, направленных на эффективное управление активами, рост рыночной стоимости, поддержание финансовой стабильности и прибыльности Компании, обеспечение законных прав и интересов акционеров и иных заинтересованных лиц, информационной открытости.

В российской практике корпоративного управления стало большее внимание уделяться вопросам:

- защита прав акционеров при существенных корпоративных действиях,
- принятие взвешенной и реалистичной стратегии развития, контроль показателей ее реализации,
- повышение эффективности работы комитетов Совета директоров,
- создание систем эффективного управления рисками и предотвращения конфликтов интересов,
- разработка принципов политики вознаграждения высших менеджеров Компании.

В новой редакции Кодекса корпоративного управления Банка России основной акцент сделан на обеспечении прав акционеров, в том числе:

- Защита дивидендных прав акционеров;
- Выстраивание эффективной работы Совета директоров, определение функций Совета директоров, организация работы комитетов, уточнение требований к директорам, в том числе к независимости директоров;
- Построение системы вознаграждения членов органов управления и ключевых руководящих работников общества;
- Выстраивание эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля;
- Дополнительное раскрытие существенной информации о компании и подконтрольных ей организациях;
- Формирование и контроль внутренних регламентов и процедур по проведению существенных корпоративных действий (по увеличению уставного капитала, поглощению, листингу и делистингу ценных бумаг, реорганизации, существенным сделкам), позволяющих обеспечить защиту прав и равное отношение к акционерам.

ИНИЦИАТИВЫ ПО РАЗВИТИЮ ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

В целях обеспечения в полном объеме новых Правил Листинга Московской Биржи и положений Кодекса корпоративного управления, рекомендованного Банком России, Комитетом по корпоративному управлению Совета директоров ПАО «Татнефть» сформирован соответствующий план мероприятий.

План разработан с учетом утвержденного плана работы Совета директоров ПАО «Татнефть» и решений Совета директоров и включает текущие и оперативные задачи корпоративной практики. План предусматривает совместную работу комитетов Совета директоров и взаимодействие с исполнительными органами управления Компании.

В целях координации работы комитетов Совета директоров обеспечена возможность проводить совместные заседания, в том числе в формате «круглого стола» с приглашением ответственных специалистов для обмена мнениями по существенным корпоративным вопросам, а также с использованием электронных форматов взаимодействия видео- и конференц-связи. Координация взаимодействия комитетов обеспечивается корпоративным секретарем – руководителем аппарата корпоративного секретаря ПАО «Татнефть».

Высокий уровень компетенций

Управление вертикально-интегрированной структурой Компании требует высоких компетенций и профессионализма команды менеджеров, эффективной системы корпоративного управления и контроля. В Компании выстроена четкая и понятная организационная структура с хорошим уровнем взаимодействия между органами управления и разграничением обязанностей по контролю и управлению.

Страхование рисков ответственности членов органов управления Общества

Компания страхует риски ответственности членов органов управления Общества, в том числе за рубежом, на условиях и в объемах, соответствующих рынку страхования подобных рисков в Российской Федерации. Страховщиком подобных рисков являлись СК “СОГАЗ” (в течение всего года) и “Чулпан” (до сентября 2016 года).

НАПРАВЛЕНИЯ СОВЕРШЕНСТВОВАНИЯ КОРПОРАТИВНОЙ ПРАКТИКИ

В области соблюдения прав акционеров:

- повышение прозрачности раскрываемой информации;
- выполнение комплекса мероприятий по совершенствованию взаимодействия с акционерами;

В области повышения эффективности работы органов управления:

- совершенствование отдельных процедур организации работы органов управления;
- разработка новых редакций ключевых внутренних документов Компании в целях приведения их в соответствие с требованиями законодательства, регуляторов и лучшими практиками корпоративного управления.

В области повышения качества корпоративного управления и следования лучшим практикам:

- совершенствование системы управления дочерними обществами;
- актуализация внутренних документов и процедур, регулирующих отношения корпоративного управления в Группе;
- проведение анализа и оценки практики корпоративного управления на систематической основе.

В области раскрытия информации:

- разработка новой редакции Положения об информационной политике ПАО «Татнефть»;
- разработка Положения о предоставлении информации акционерам ПАО «Татнефть»;
- повышение качества раскрытия информации в Годовом отчете и на сайте Компании;
- рассмотрение Советом директоров на основании рекомендаций Комитета по корпоративному управлению Информационной политики.

Информационная политика строится на принципах прозрачности в сочетании с сохранением интересов Компании в области защиты коммерческой тайны и конфиденциальной информации. Наиболее важными каналами распространения информации, которые доступны наибольшему числу заинтересованных лиц являются официальный интернет-сайт Компании (www.tatneft.ru) и Годовой отчет. Придерживаясь принципа равнодоступности информации для всех заинтересованных лиц, Компания публикует информацию, размещаемую на официальном сайте, на русском и английском языках.

ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ С АКЦИОНЕРАМИ

ПРИНЦИПЫ И ПОРЯДОК ВЗАИМОДЕЙСТВИЯ С АКЦИОНЕРАМИ

Компания обеспечивает равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении Обществом и строит взаимодействие с акционерами на основе принципов:

Гарантированное равное обеспечение и соблюдение законных прав и интересов всех акционеров Компании, независимо от размера пакета акций, которыми они владеют, установленных действующим законодательством Российской Федерации, требованиями и рекомендациями регуляторов фондовых рынков, на которых обращаются акции Компании.

Постоянное взаимодействие менеджмента Компании со всеми акционерами в целях эффективного управления Компанией, обеспечения ее устойчивого и динамичного развития.

Постоянное совершенствование действующих и разработка новых механизмов и форм взаимодействия с акционерами, повышающих оперативность и качество взаимодействия с учетом появления новых акционеров, постановки акционерами новых задач.

Выявление и разрешение всех возможных общих и специфических проблем, связанных с реализацией прав акционеров.

Принятия всех необходимых и возможных мер в случае возникновения конфликта между органами Компании и ее акционерами (акционером), а также между акционерами, если конфликт затрагивает интересы Компании, для полного урегулирования конфликта, а также создание условий, исключающих конфликт в будущем.

Компания на ежеквартальной основе публикует «Анализ руководством финансового состояния и результатов деятельности» – приложение к финансовой отчетности ПАО «Татнефть», подготовленной в соответствии со стандартами МСФО, а также знакомит инвесторов и аналитиков с собственными производственными активами, предоставляя возможность выездных встреч на производственных объектах. Взаимодействие основано на доступности ответственных руководителей и сотрудников Компании для общения с акционерами, инвесторами и аналитиками фондового рынка, а также консультантами институциональных инвесторов по вопросам голосования.

Взаимодействие Компании с акционерами и инвесторами ведется на регулярной основе в формате встреч, презентаций, конференц-звонков с участием руководства и ключевых специалистов, в рамках инвестиционных конференций и участия Компании в «роуд-шоу» на площадках международных финансовых центров, что позволяет акционерам, аналитикам и инвесторам инвестиционных компаний получать информацию и ответы на все интересующие их вопросы непосредственно от топ-менеджеров Компании. Данный формат взаимодействия позволяет формировать акционерам и инвесторам справедливое понимание стратегии и текущей деятельности Компании и одновременно дает возможность руководству Компании оценивать ожидания акционеров и инвесторов, в целом обеспечивая конструктивный диалог и потенциал выработки оптимальных решений для развития Компании, эффективное управление активами акционеров и устойчивое развитие Компании.

Компания стремится к дальнейшему совершенствованию механизмов и форм взаимодействия с акционерами с учетом появления новых акционеров и постановки акционерами новых задач и повышения в целом качества корпоративного управления.

ОБЕСПЕЧЕНИЕ ЗАКОННЫХ ПРАВ АКЦИОНЕРОВ	ИНФОРМАЦИОННАЯ ПОЛИТИКА	ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА	НЕДОПУЩЕНИЕ КОНФЛИКТА ИНТЕРЕСОВ
Компания гарантированно обеспечивает равное соблюдение законных прав и интересов всех акционеров, независимо от размера пакета акций, которыми они владеют, и местонахождения акционеров, в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, требованиями и рекомендациями регуляторов фондовых рынков, на которых обращаются акции Компании, и Уставом Общества. Акционеры участвуют в деятельности Компании, реализуя свои права и обязанности, а также исходя из добровольных инициатив, направленных на улучшение управления деятельностью Компании. В своих действиях акционеры должны исходить из интересов Компании. Компания обеспечивает акционерам доступ к документам в соответствии с действующим законодательством.	Информационная политика Общества направлена на эффективное информационное взаимодействие Компании с акционерами, инвесторами и иными заинтересованными лицами. Целью Информационной политики Общества является предоставление Заинтересованным сторонам информации в объеме, необходимом для принятия взвешенного решения о совершении действий, способных повлиять на финансово-хозяйственную деятельность Компании. При предоставлении информации акционерам Компании обеспечивается разумный баланс между интересами конкретных акционеров и интересами самой Компании, заинтересованной в сохранении конфиденциальности важной коммерческой и служебной информации, которая может оказать существенное влияние на её конкурентоспособность. Положение об Информационной политике ПАО «Татнефть» и Положение о предоставлении информации акционерам ПАО «Татнефть» (Протокол решения Совета директоров ПАО «Татнефть» №12 от 27.04.2017 г.)	Дивидендная политика Общества основывается на строгом соблюдении законных прав и интересов акционеров, соответствует миссии и стратегическим целям Компании, направленным на повышение ее капитализации и уровня дивидендной доходности на инвестированный капитал в результате эффективного управления активами акционеров. Компания создает условия, обеспечивающие заинтересованность менеджмента и акционеров в повышении её прибыльности (росте чистой прибыли) и долгосрочной стоимости. Совет директоров Общества при определении рекомендуемого общему собранию акционеров размера дивиденда (в расчете на одну акцию) основывается на размере чистой прибыли Общества и исходит из того, что сумма средств, направляемая на выплату дивидендов, составляет не менее 30% от чистой прибыли, определенной по РСБУ. Положение о дивидендной политике утверждено Советом директоров ПАО «Татнефть» 25.04.2016г. Протокол Совета директоров № 12.	Система корпоративного управления Компании включает комплекс норм и процедур, направленных на исключение конфликта интересов между органами управления Компании и ее акционерами, а также между акционерами, если конфликт затрагивает интересы Компании, выявление и разрешение всех возможных общих и специфических проблем, связанных с правами акционеров. В случае возникновения конфликта предусмотрены механизмы принятия всех необходимых и возможных мер для полного его урегулирования, а также создания условий, исключающих конфликт в будущем. Данная работа проводится при взаимодействии уполномоченного подразделения с комитетами Совета директоров, управлением внутреннего аудита и другими компетентными подразделениями Компании.

Уполномоченным подразделением по обеспечению взаимодействия Компании с акционерами является аппарат корпоративного секретря.

ОБЕСПЕЧЕНИЕ ПРАВ АКЦИОНЕРОВ НА ПОЛУЧЕНИЕ ДОХОДОВ В ВИДЕ ДИВИДЕНДОВ

СТРУКТУРА АКЦИОНЕРНОГО КАПИТАЛА ПАО «ТАТНЕФТЬ»

СТРУКТУРА АКЦИОНЕРНОГО КАПИТАЛА ПАО «ТАТНЕФТЬ» ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2016 ГОДА

КОЛИЧЕСТВО АКЦИЙ ВСЕГО ИЗ НИХ:	2 326 199 200
Обыкновенные акции	
Всего	2 178 690 700
Иностранные акционеры	562 260*
Российские акционеры	2 178 128 440
Привилегированные акции	
Всего	147 508 500
Иностранные акционеры	91 667*
Российские акционеры	147 416 833

*без владения через российских номинальных держателей

СВЕДЕНИЯ О КАЖДОЙ КАТЕГОРИИ (ТИПЕ) АКЦИЙ

Полное наименование ценных бумаг (вид и тип)	Акции обыкновенные именные	Акции привилегированные именные
Форма выпуска ценной бумаги	Бездокументарные	Бездокументарные
Объем выпуска, шт.	2 178 690 700	147 508 500
Номинальная стоимость 1 (одной) ценной бумаги (в рублях)	1, 000	1,000
Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг	1-03-00161-А	2-03-00161-А
Сведения о государственной регистрации	26.10.2001	26.10.200

ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА

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

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

Принципы и условия принятия решений по выплате (объявлению) дивидендов, порядок определения размера и выплаты дивидендов определены Положением о дивидендной политике ПАО «Татнефть», утвержденном Советом директоров Компании. Положение основано на соблюдении прав акционеров, предусмотренных законодательством Российской Федерации, с учетом рекомендаций Кодекса корпоративного управления Банка России и передовой практики корпоративного управления.

ИСТОРИЯ ДИВИДЕНДНЫХ ВЫПЛАТ

Тип акций	2011		2012		2013		2014		2015	
	% от номинальной стоимости	Размер дивиденда на одну акцию, руб.	% от номинальной стоимости	Размер дивиденда на одну акцию, руб.	% от номинальной стоимости	Размер дивиденда на одну акцию, руб.	% от номинальной стоимости	Размер дивиденда на одну акцию, руб.	% от номинальной стоимости	Размер дивиденда на одну акцию, руб.
Общая сумма дивидендов (млрд руб.)	16,5		20,0		19,2		24,6		25,5	
Процент от чистой прибыли (по РСБУ), направленный на выплату дивидендов	30%		30%		30%		30%		30%	
Обыкновенные акции	708	7,08	860	8,60	823	8,23	1058	10,58	1096	10,96
Привилегированные акции	708	7,08	860	8,60	823	8,23	1058	10,58	1096	10,96
Дата принятия решения о выплате дивидендов	Годовое Общее собрание акционеров по итогам 2011 года, которое состоялось 29 июня 2012 года, Протокол № 19 от 03.07.2012 года		Годовое Общее собрание акционеров по итогам 2012 года, которое состоялось 28 июня 2013 года, Протокол № 20 от 02.07.2013 года		Годовое Общее собрание акционеров по итогам 2013 года, которое состоялось 27 июня 2014 года, Протокол № 21 от 02.07.2014 года		Годовое Общее собрание акционеров по итогам 2014 года, которое состоялось 26 июня 2015 года, Протокол № 22 от 30.07.2015 года		Годовое Общее собрание акционеров по итогам 2015 года, которое состоялось 24 июня 2016 года, Протокол № 23 от 29.07.2016 года	
Дата фактической выплаты	27 августа 2012 г.		26 августа 2013 г.		номинальному держателю – 29 июля 2014 года. Акционерам зарегистрированных в реестре акционеров – 19 августа 2014 г.		номинальному держателю – 29 июля 2015 года. Акционерам зарегистрированных в реестре акционеров – 19 августа 2015 г.		номинальному держателю – 22 июля 2016 года. Акционерам зарегистрированных в реестре акционеров – 12 августа 2016 г.	

Размер дивидендов по обыкновенным и привилегированным акциям ПАО «Татнефть», рекомендуемый Советом директоров Общему собранию акционеров по итогам 2016 года составляет 22,81 рублей (2281% к номинальной стоимости акции).

Дивиденды выплачиваются денежными средствами в рублевом эквиваленте. Общество и его исполнительные органы обеспечивают своевременное начисление и полную выплату дивидендов акционерам и номинальным держателям акций, имеющим право на их получение, в порядке, предусмотренном действующим законодательством и Уставом Общества.

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

СТОИМОСТЬ АКЦИЙ ПАО «ТАТНЕФТЬ» ЗА ПЕРИОД 2006-2016 ГГ., РУБ.

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

ДИВИДЕНДНАЯ ДОХОДНОСТЬ АКЦИЙ ЗА ПЕРИОД 2011-2016 ГГ.

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
обыкновенные	3,17%	3,25%	4,13%	3,63%	3,35%	2,57%
привилегированные	5,70%	6,73%	7,07%	6,11%	5,34%	4,66%

В декабре 1996 года «Татнефть» стала одной из первых российских компаний, разместивших свои ценные бумаги на международных финансовых ранках и обеспечившей доступ международных инвесторов к своим акциям через депозитарные расписки. 12 декабря 2016 г. генеральный директор Компании «Татнефть» Н. У. Маганов в присутствии Генерального директора London Stock Exchange plc Нихила Рати и Посла Российской Федерации в Великобритании А. В. Яковенко открыл торги на Лондонской фондовой бирже и провел встречу с международными инвесторами. Мероприятия были приурочены к 20-летию получения Компанией листинга на Лондонской фондовой бирже. В церемонии открытия торгов также участвовали руководители The Bank of New York Mellon (банк-депозитарий программы депозитарных расписок Компании), PwC (аудитор), Cleary Gottlieb (юридический консультант, сопровождавший размещение ценных бумаг «Татнефти» на международных биржах).

ПРИНЦИПЫ И ПОРЯДОК РАСКРЫТИЯ ИНФОРМАЦИИ

ОТЧЕТ ПО ОБЯЗАТЕЛЬНО РАСКРЫВАЕМОЙ ИНФОРМАЦИИ

Компания соблюдает все требования действующего законодательства в отношении раскрытия информации публичными компаниями. Следуя принципу максимальной прозрачности бизнеса, мы обеспечиваем регулярное, оперативное, доступное, достоверное и содержательное раскрытие информации. Важным каналом раскрытия информации является официальный интернет-сайт Компании. На его страницах представлены данные по всем основным направлениям деятельности, устойчивому развитию Компании, информация для акционеров и инвесторов, пресс-релизы и новости, годовые отчеты. Важным источником раскрытия информации является ежеквартальный отчет и Годовой отчет, который Компания ежегодно выпускает в рамках подготовки к годовому Общему собранию акционеров.

РАСКРЫТИЕ ОТЧЕТНОСТИ

Компания «Татнефть» раскрывает годовую консолидированную финансовую отчетность вместе с аудиторским заключением, а консолидированную промежуточную сокращенную финансовую отчетность вместе с отчетом об обзорной проверке консолидированной промежуточной сокращенной финансовой отчетности.

Общество обеспечивает раскрытие 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.

Общество раскрывает информацию о структуре капитала в соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления.

Годовой отчет Общества содержит дополнительную информацию, рекомендованную Кодексом корпоративного управления:

- 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 за год, содержащий, в том числе, сведения о количестве очных (заочных) заседаний, об участии каждого из членов Совета директоров в заседаниях;
- отчет о работе комитетов Совета директоров, включая основные направления работы комитетов;
- сведения о прямом или косвенном владении членов 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 общего вознаграждения по итогам года органов управления – Совета директоров и Правления.

РЕЕСТР ОБЯЗАТЕЛЬНО РАСКРЫВАЕМОЙ ИНФОРМАЦИИ В 2016 ГОДУ

№ п/п	Содержание сообщения	Дата раскрытия
1	2	3
1.	Сообщение о дате, на которую определяются лица, имеющие право на осуществление прав по эмиссионным ценным бумагам эмитента, в том числе о дате, на которую составляется список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров эмитента	25.02.2016
2.	Сообщение о прекращении у лица права распоряжаться определенным количеством голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал эмитента»	12.02.2016
3.	Сообщение о получении эмитентом права (о прекращении у эмитента права) распоряжаться определенным количеством голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал отдельной организации.	18.03.2016, 18.06.2016, 08.04.2016, 08.04.2016, 28.06.2016, 28.10.2016,
4.	Сообщение о порядке доступа к информации, содержащейся в ежеквартальном отчете.	12.02.2016, 13.05.2016, 12.08.2016, 11.11.2016
5.	Сообщение о раскрытии на странице в сети Интернет списка аффилированных лиц акционерного общества.	11.01.2016, 01.04.2016, 01.07.2016, 04.10.2016
6.	Сообщение о проведении заседания Совета директоров (наблюдательного совета) эмитента и его повестка дня.	26.01.2016, 15.02.2016, 16.03.2016, 18.04.2016, 17.05.2016, 20.06.2016, 25.07.2016, 22.08.2016, 26.09.2016, 28.10.2016, 21.11.2016, 20.12.2016
7.	Сообщение о созыве и проведении Общего собрания участников (акционеров) эмитента, а также о решениях, принятых Общим собранием участников (акционеров) эмитента.	25.02.2016
8.	Сообщения о сведениях выплаченных доходах по эмиссионным ценным бумагам эмитента.	12.08.2016
9.	Сообщение о неисполнении обязательств эмитента перед владельцами его эмиссионных ценных бумаг.	12.08.2016
10.	Сообщения о раскрытии Годовой (промежуточной) бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества.	30.03.2016 Годовая БО, 27.04.2016, 28.07.2016, 28.10.2016
11.	Сообщение об отдельных решениях, принятых Советом директоров (наблюдательным советом) эмитента.	01.02.2016, 25.02.2016, 23.03.2016, 25.04.2016, 25.05.2016, 24.06.2016, 24.06.2016, 03.08.2016, 26.08.2016, 30.09.2016, 24.11.2016
12.	Сообщение о совершении эмитентом сделки, в совершении которой имеется заинтересованность.	01.06.2016, 28.06.2016
13.	Сообщение о решениях принятых Общим собранием участников (акционеров) эмитента.	29.06.2016
14.	Сообщение о порядке доступа к информации, содержащейся в Годовом отчете за 2015 год.	29.06.2016
15.	Сообщение о сведениях, направляемых или предоставляемых эмитентом соответствующему органу (соответствующей организации) иностранного государства, иностранной бирже и (или) иным организациям в соответствии с иностранным правом для целей их раскрытия или предоставления иностранным инвесторам в связи с размещением или обращением ценных бумаг эмитента за пределами Российской Федерации.	29.06.2016, 04.08.2016, 11.08.2016, 26.08.2016, 31.08.2016, 30.11.2016, 12.12.2016
16.	Сообщение о дате, на которую определяются лица, имеющие право на осуществление прав по именным эмиссионным ценным бумагам.	29.06.2016
17.	Сообщение о начисленных доходах по эмиссионным ценным бумагам.	29.06.2016
18.	Сообщение об изменении (корректировки) текста сообщения о существенном факте «Об отдельных решениях, принятых Советом директоров (наблюдательным советом) эмитента».	26.02.2016
19.	Сообщение о раскрытии эмитентом сводной бухгалтерской (консолидированной финансовой отчетности), а также о представление аудиторского заключения подготовленного в отношении такой отчетности.	31.03.2016

1	2	3
20.	Сообщение о приобретении (об отчуждении) голосующих акций (долей) эмитента или ценных бумаг иностранного эмитента, удостоверяющих права в отношении голосующих акций эмитента, эмитентом и (или) подконтрольными эмитенту организациями.	12.04.2016
21.	Сообщение о раскрытии на странице в сети Интернет Консолидированной финансовой отчетности по МСФО за три месяца, закончившихся 31 марта 2016 г., 30 июня 2016 г., 30 сентября 2016 г.	09.06.2016, 26.08.2016, 30.11.2016
22.	Сообщение о сведениях, оказывающих, по мнению эмитента, существенное влияние на стоимость его эмиссионных ценных бумаг.	21.10.2016
23.	Сообщение о появлении у эмитента подконтрольной ему организации, имеющей для него существенное значение.	28.10.2016
24.	Сообщение об изменении (корректировки) текста сообщения о существенном факте «Сообщение о сведениях, направляемых или предоставляемых эмитентом соответствующему органу (соответствующей организации) иностранного государства, иностранной бирже и (или) иным организациям в соответствии с иностранным правом для целей их раскрытия или предоставления иностранным инвесторам в связи с размещением или обращением ценных бумаг эмитента за пределами Российской Федерации».	30.11.2016
25.	Сообщение об изменении или корректировке информации, ранее опубликованной в Ленте новостей.	09.12.2016
По международным стандартам (в форме пресс-релизов и публикации отчетности согласно правилам Лондонской фондовой биржи)		
26.	Публикация годовой консолидированной финансовой отчетности по МСФО.	31.03.2016
27.	Публикация консолидированной промежуточной, сокращенной финансовой отчетности по МСФО за 3 месяца 2016 года (неаудирована).	09.06.2016
28.	Публикация консолидированной промежуточной, сокращенной финансовой отчетности по МСФО за шесть месяцев 2016 года (неаудирована).	26.08.2016
29.	Публикация консолидированной промежуточной, сокращенной финансовой отчетности по МСФО за девять месяцев 2016 года (неаудирована).	30.11.2016

ОБЕСПЕЧЕНИЕ ЗАЩИТЫ ИНСАЙДЕРСКОЙ ИНФОРМАЦИИ

КОМИТЕТ ПО ЗАЩИТЕ ИНСАЙДЕРСКОЙ ИНФОРМАЦИИ

Компания обеспечивает все необходимые процедуры по защите инсайдерской информации соответствующими внутренними регламентирующими документами: Правилами контроля за соблюдением требований законодательства Российской Федерации о противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком, Положением о порядке доступа к инсайдерской информации и правилам охраны ее конфиденциальности на основании Перечня информации, относящейся к инсайдерской информации.
В своей деятельности Комитет руководствуется законодательством РФ.

СОСТАВ КОМИТЕТА ПО ЗАЩИТЕ ИНСАЙДЕРСКОЙ ИНФОРМАЦИИ В 2016 ГОДУ:

Председатель

Хисамов Рустам Миннегазиевич – корпоративный секретарь – руководитель аппарата корпоративного секретаря, ответственное лицо за осуществление контроля за соблюдением Закона о противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации.

Члены комитета:

Ершов Валерий Дмитриевич – член Правления, начальник правового управления ПАО «Татнефть»;
Беспалов Алексей Петрович – начальник управления информационных технологий – заместитель главного инженера ПАО «Татнефть»;
Рахматуллин Ильдар Асылгараевич – начальник управления внутреннего аудита ПАО «Татнефть»;
Мозговой Василий Александрович – помощник генерального директора по корпоративным финансам ПАО «Татнефть»;
Глушков Петр Андреевич – начальник отдела международного права управления консолидированной финансовой отчетности ПАО «Татнефть»;
Хамадьяров Рифдар Рифкатович – начальник отдела кадров ПАО «Татнефть».

УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ

ИНТЕГРИРОВАННАЯ СИСТЕМА УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ

В Компании действует интегрированная система управления рисками, основанная на анализе и оценке возможных факторов, способных существенно повлиять на показатели производственной и финансово-хозяйственной деятельности ПАО «Татнефть» и предприятий Группы, а также оказать прямое или косвенное влияние на текущую деятельность и/или стратегические планы Компании. Важной составляющей системы управления рисками является деятельность по обеспечению исполнения единых корпоративных стандартов, регламентирующих основные процессы производственной и финансово-хозяйственной деятельности ПАО «Татнефть» и предприятий Группы.

При анализе потенциальных рисков рассматриваются внешние и внутренние факторы.

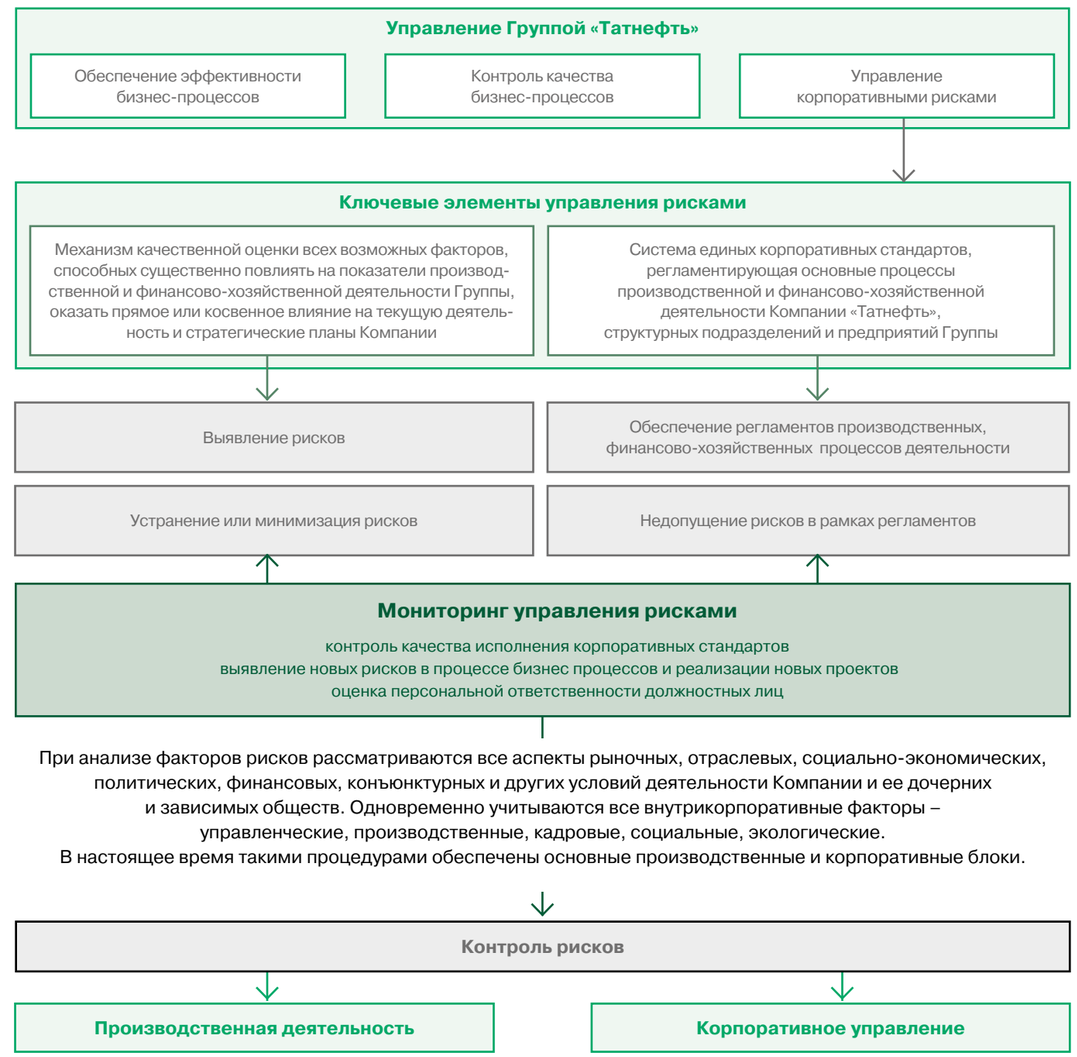
К внешним относятся рыночные, отраслевые, социально-экономические, политические, финансовые, конъюнктурные и другие условия деятельности Компании и ее дочерних и зависимых обществ.

Внутрикорпоративными факторами являются управленческие, производственные, кадровые, социальные, экологические и другие.

Корпоративная система управления рисками направлена на выявление потенциальных рисков и возможность принятия своевременных мер по их устранению или минимизации, что дает возможность корректировать бизнес-планирование, инвестиционную деятельность и социальную политику Компании. Действующие в Компании корпоративные стандарты существенно снижают внутрикорпоративные риски.

Учитывая динамическое развитие бизнес-среды, постоянное изменение состава, качества и интенсивности факторов, способных повлиять на деятельность Компании, система управления рисками постоянно совершенствуется для обеспечения оперативного реагирования на подобные процессы. На основе обработки больших массивов данных разрабатываются более совершенные инструменты прогнозирования, позволяющие предпринимать меры, направленные на устранение или минимизацию потенциальных рисков. Система корпоративного планирования использует, в частности, различные сценарии развития, позволяющие оперативно реагировать на изменения, связанные с факторами, влияющими на деятельность Компании.

КОРПОРАТИВНАЯ ИНТЕГРИРОВАННАЯ СИСТЕМА УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ



ОСНОВНЫЕ РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ КОМПАНИИ

ОТРАСЛЕВЫЕ РИСКИ

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

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

На протяжении многих лет цены на сырую нефть и нефтепродукты были относительно высокими, но в последние годы произошло их существенное снижение. Цены на нефть и нефтепродукты изменяются разнонаправленно. Падение цен на нефть и нефтепродукты неблагоприятно отражается на результатах деятельности и финансовом положении Компании. Несмотря на определенную стабилизацию цен на нефть, которая наблюдается в последнее время, снижение цен с текущих уровней может привести к уменьшению объемов рентабельной добычи нефти, осуществляемой Компанией, что приведет к уменьшению объема эффективных к разработке запасов Компании и к снижению экономической эффективности программ проведения поисково-разведочных работ.

Необходимо отметить, что несмотря на развитие альтернативных источников энергии и потенциал увеличения парка электромобилей, в среднесрочной перспективе Компания не ожидает, что они будут способны в существенной мере привести к замещению нефти и нефтепродуктов, в то время как спрос на нефть и нефтепродукты продолжит расти во многом за счет стран с развивающейся экономикой. По этой причине, существенного ухудшения ситуации в отрасли в плане структуры спроса, по мнению Компании, не ожидается.

Технические и технологические риски. Разведка, разработка и оснащение новых месторождений, поддержание в рабочем состоянии действующих скважин, бурение новых, а также подготовка, транспортировка и переработка нефти и газа представляют собой очень сложный и капиталоемкий процесс. Дополнительных вложений требует повышение нефтеотдачи пластов, что особенно актуально для Компании. В будущем, по мере истощения месторождений, роль специальных методов повышения нефтеотдачи будет возрастать. Соответственно, экономическая эффективность освоения и разработки месторождений во многом будет зависеть от возможности Компании использовать наиболее продуктивные и доступные технологии. Компания уделяет значительное внимание разработке и применению самых передовых технологий в области разведки, добычи, подготовки, транспортировки и переработки нефти и газа, являясь одним из лидеров инновационной деятельности в этой области в России.

Компания и ее дочерние и зависимые общества эксплуатируют сложные технологические комплексы и объекты по добыче, подготовке, транспортировке и переработке нефти и газа, которые относятся к опасным производственным объектам. Компания предпринимает все необходимые меры, направленные на безопасную эксплуатацию указанных производственных объектов, соблюдение всех применимых норм и требований, применение лучших практик в этой области, а также осуществляет страхование ответственности по ряду объектов.

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

Экологические риски. Нефтегазовый сектор экономики подвержен высокой степени экологических рисков. В случае нарушения экологических норм существует риск штрафных санкций. Кроме того, возможен пересмотр федеральных и региональных экологических норм в направлении их дальнейшего ужесточения. В Компании постоянно проводятся и внедряются новые технические и организационные мероприятия, минимизирующие влияние технических и экологических рисков.

СТРАТЕГИЧЕСКИЙ РИСК

Деятельность Компании зависит от множества факторов, включая изменение конъюнктуры рынка, политические аспекты, налоговую нагрузку, развитие технологий, динамику рынка труда и др. Стратегические решения связанные с развитием Компании, принимаются на базе всей доступной информации, включая анализ всех возможных сценариев развития, и учитывают все разумно предсказуемые варианты изменений предположений, используемых при таком планировании. В то же время, поскольку реализация основных инвестиционных проектов Компанией обычно осуществляется в течение нескольких лет, существенное негативное изменение предпосылок, заложенных при принятии решений о реализации того или иного проекта может оказать негативное влияние на результаты деятельности и доходность Компании.

СТРАНОВЫЕ И РЕГИОНАЛЬНЫЕ РИСКИ

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

ФИНАНСОВЫЕ РИСКИ

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

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

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

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

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

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

РИСК ПОТЕРИ ДЕЛОВОЙ РЕПУТАЦИИ

В связи с тем, что основная продукция, реализуемая Компанией (нефть, продукты нефтегазопереработки и нефтехимии), выпускается в строгом соответствии с действующими требованиями и стандартами, а сама Компания является одной из крупнейших российских нефтяных компаний с более чем 65-ти летней историей, представление о финансовой устойчивости или финансовом положении Компании среди основных контрагентов (покупателей) продукции Компании не оказывает существенного влияния на принятие ими решения о сотрудничестве с Компанией.

В тоже время, представление потребителей о качестве продукции и услуг Компании оказывает влияние на объемы их реализации и прибыльность. Компания осуществляет постоянный мониторинг качества нефте- и газо-продуктов и услуг и предпринимает все возможные меры по улучшению их качества. Компания постоянно информирует клиентов и контрагентов Компании о своей деятельности путем публикации материалов и пресс-релизов в сети Интернет и через СМИ. В Компании действуют внутренние регламенты и процедуры по контролю качества и обратной связи с потребителями. Помимо регулярного раскрытия информации, по запросам клиентов и контрагентов, с учетом требований законодательства, Компания предоставляет всю необходимую информацию о своем финансовом положении и устойчивости.

ПРАВОВЫЕ РИСКИ

ПАО «Татнефть» является субъектом внешнеэкономической деятельности, осуществляя, помимо прочего, экспорт нефти и нефтепродуктов, оборудования и услуг за пределы Российской Федерации, а также инвестирует в проекты за рубежом. В связи с этим, какие-либо изменения законодательства Российской Федерации или иных стран, где Компания осуществляет свою деятельность, в области валютного регулирования и валютного контроля, а также правил таможенного контроля и пошлин, которые могут ограничивать возможности репатриации денежных средств, вывоз или ввоз товаров и оборудования, а также требовать соблюдения предварительных или последующих процедур, связанных с валютными операциями или таможенными процедурами, могут осложнять деятельность Компании и приводить к дополнительным затратам. По мнению Компании, риски неблагоприятных изменений валютного регулирования и правил таможенного контроля в Российской Федерации в настоящий момент не являются существенными.

Учитывая роль нефтяной отрасли для экономики Российской Федерации, налоговые отчисления Компании являются значительными. Изменения налогового законодательства могут оказать существенное влияние на деятельность Компании, доходность ее операций, финансовое положение и стоимость ценных бумаг. Большая часть налогов и сборов, прежде всего в виде налога на добычу полезных ископаемых и таможенной экспортной пошлины на нефть и нефтепродукты, взимается на основе валовых показателей (объемы добычи или экспорта), независимо от доходности операционной деятельности Компании. При этом действующее законодательство предоставляет Компании ряд льгот по указанным налогам и сборам, включая добычу нефти из месторождений с высокой степенью выработки запасов и разработкой месторождений сверхвязкой нефти, экономическая эффективность которых во многом зависит от их наличия. В настоящий момент в Российской Федерации разрабатываются механизмы налогообложения нефтяной отрасли на основе доходности деятельности, предусматривающие, в частности, введение налога на дополнительный доход от добычи углеводородного сырья, который планируется предварительно опробовать на ряде пилотных проектов, а также дополнительные изменения в порядке использования экспортной пошлины на нефть и нефтепродукты (вплоть до ее полной отмены). Указанные возможные изменения могут оказать как положительное, так и отрицательное влияние на финансовые показатели и инвестиционные проекты Компании.

Для осуществления своей деятельности Компания получает лицензии на разведку и добычу нефти и газа, на эксплуатацию опасных производственных объектов и иные виды деятельности в соответствии с применимым законодательством. В настоящий момент Компания не ожидает существенных изменений, связанных с порядком лицензирования разведки и разработки нефтегазовых месторождений, эксплуатации опасных производственных объектов, включая нефте- и газоперерабатывающих установок, которые могут оказать существенное негативное влияние на деятельность ПАО «Татнефть» и ее дочерних обществ.

Компания участвует в качестве ответчика в ряде судебных дел, а также в качестве стороны в иных разбирательствах, возникающих в ходе осуществления своей обычной деятельности.

СИСТЕМА КОРПОРАТИВНОГО КОНТРОЛЯ И ВНУТРЕННЕГО АУДИТА

ПОЛИТИКА В ОБЛАСТИ ВНУТРЕННЕГО АУДИТА

Внутренний аудит осуществляется в рамках утверждаемого Советом директоров годового плана. В рамках аудита рассматривается система внутреннего контроля за операционной эффективностью процессов, соблюдением законодательства, сохранностью имущества. Аудит проводится на основе риск — ориентированного подхода. Отчет по результатам внутреннего аудита направляется руководству Компании и Комитету по аудиту.

Впоследствии управление внутреннего аудита осуществляет мониторинг выполнения мероприятий и информирует руководство Компании и Комитет по аудиту о ходе устранения выявленных недостатков.

В 2016 году было проведено 9 аудитов. Кроме того, по заданию руководства Компании участвовали в 32 внеплановых проектах по различным вопросам финансово — хозяйственной деятельности.

В 2016 году осуществлялся мониторинг исполнения планов мероприятий по итогам аудитов 2009–2016 годов. Обо всех случаях неисполнения планов мероприятий первоначально информировалось руководство соответствующего подразделения, после чего — генеральный директор.

В ноябре 2016 года успешно проведена оценка качества функции внутреннего аудита, реализуемой управлением внутреннего аудита ПАО «Татнефть». По результатам оценки экспертами компании ЗАО «Делойт и Туш СНГ» сделан вывод о том, что деятельность управления в целом соответствует Международным профессиональным Стандартам внутреннего аудита и Кодексу этики Института внутренних аудиторов.

Процедуры внутреннего аудита являются неотъемлемой частью системы корпоративного управления и включают целенаправленные действия Совета директоров и менеджмента Компании, направленные на улучшение процесса управления рисками и повышение вероятности достижения поставленных целей. В рамках совершенствования практики корпоративного управления в отчетном корпоративном году были внесены дополнения в Положение об управлении внутреннего аудита ПАО «Татнефть». Новая редакция Положения утверждена Советом директоров в марте 2016 года.

ВНУТРЕННИЙ КОНТРОЛЬ

Служба внутреннего контроля участвует в ревизионных проверках структурных подразделений и дочерних обществ Группы «Татнефть». Функция корпоративного контроля состоит в методологической поддержке аппарата управления, структурных подразделений компаний Группы «Татнефть» в части соблюдения норм налогового законодательства и законодательства о бухгалтерском учете. Данная функция способствует обеспечению соблюдения законодательных норм и снижению налоговых и финансовых рисков в Компании.

НЕЗАВИСИМЫЙ АУДИТОР

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

Аудитором бухгалтерской отчетности Общества по РСБУ за 2016 г. решением Общего собрания акционеров утверждено АО «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит».

Аудитором консолидированной отчетности Общества по МСФО за 2016 г. решением Совета директоров утверждено АО «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит».

АНТИКОРРУПЦИОННАЯ ПОЛИТИКА

В 2014 г. решением Совета директоров ПАО «Татнефть» утвержден стандарт организации «Антикоррупционная политика ПАО «Татнефть» имени В.Д. Шашина» (СТО ТН 123-2014), в котором сформулированы основные принципы, направленные на предотвращение коррупции.

Основными принципами антикоррупционной политики являются:

Неприятие коррупции и запрет на коррупционные действия

Деятельность Компании основана на предотвращении коррупции в любых формах и проявлениях. Всем работникам, членам органов управления Общества и иным лицам, действующим от имени Общества или в ее интересах, запрещается прямо или косвенно, лично или через какое-либо посредничество участвовать в коррупционных действиях вне зависимости от практики ведения бизнеса в той или иной стране или регионе.

ПАО «Татнефть» не допускает коррупционные действия, включая проявление конфликта интересов, как в отношении представителей государства, общественных формирований, организаций любой формы собственности, политических деятелей и иных третьих лиц, так и в отношении работников Общества, любым способом, в том числе посредством злоупотребления служебным положением с целью извлечения какой-либо личной выгоды.

Неотвратимость наказания

Компания проводит расследование всех разумно обоснованных сообщений о нарушениях надлежащих процедур по противодействию вовлечению в коррупционную деятельность и привлекает к ответственности виновных без учета их должности, срока работы, статуса в Обществе и иных взаимоотношений с ним в установленном применимым законодательством и локальными нормативными документами Общества порядке. Общество прикладывает все возможные разумные и законные усилия для максимально быстрого пресечения нарушений. Компания придает гласности информацию о лицах, нарушивших требования применимого законодательства и настоящей Антикоррупционной Политики.

Законность

Компания и ее работники при осуществлении деятельности обязаны соблюдать нормы российского антикоррупционного законодательства, а также применимые нормы иностранного антикоррупционного законодательства в случае вступления в правовые отношения, подпадающие под действие такого законодательства.

Тон высшего руководства

Руководящие должностные лица Компании, включая членов органов управления, руководителей управлений, отделов и иных подразделений Компании, должны заявлять о непримиримом отношении к любым формам и проявлениям коррупции на всех уровнях, демонстрировать, реализовывать и соблюдать его на практике.

Регулярная оценка рисков вовлечения в коррупционную деятельность

Компания выявляет, проводит оценку и периодическую переоценку коррупционных рисков, характерных для её потенциально уязвимых бизнес-процессов. При выявлении и оценке рисков Компания учитывает всю полноту информации о деятельности и планах, в том числе инвестиционных и стратегических, доступной на момент проведения оценки и переоценки.

Системность и соразмерность

Компания разрабатывает и внедряет систему надлежащих процедур по противодействию и предотвращению вовлечения в коррупционную деятельность. Компания стремится сделать процедуры максимально прозрачными, ясными, выполнимыми и разумно отвечающими выявленным рискам.

Принцип должной осмотрительности

Компания осуществляет мониторинг и проверку контрагентов и кандидатов на должности в Компании перед принятием решения о начале или продолжении деловых отношений или приеме на работу на предмет их благонадежности, неприятия коррупции и риска конфликта интересов.

Информирование и обучение

Компания осуществляет информирование и разъяснение принципов и норм применимого законодательства, Антикоррупционной Политики и иных локальных нормативных документов в отношении противодействия вовлечению в коррупционную деятельность, в том числе проводит обучение работников по основам противодействия вовлечению в коррупционную деятельность и разъясняет свою политику в этой области контрагентам.

Мониторинг

Компания осуществляет постоянный мониторинг внедренных процедур по противодействию и предотвращению вовлечению в коррупционную деятельность и контролирует их соблюдение. Компания на периодической основе производит независимую оценку состояния системы противодействия вовлечению в коррупционную деятельность, а также оценку соответствия деятельности Компании нормам применимого законодательства и Антикоррупционной Политики. О результатах оценки сообщается акционерам и общественности в годовом отчете, пресс-релизах и иных информационных материалах.

Совершенствование системы надлежащих процедур

Компания разрабатывает и поддерживает систему оповещения о нарушениях и рисках, связанных с коррупционной деятельностью. Данная система распространяется как на работников, так и на иных лиц с возможностью сохранения анонимности. Общество гарантирует конфиденциальность всем работникам и иным лицам, добросовестно сообщившим о коррупционных рисках и нарушениях.

Сообщения о нарушениях Антикоррупционной Политики могут быть переданы следующими способами:

- своему непосредственному или вышестоящему начальнику;
- на круглосуточный телефон «горячей линии» ПАО «Татнефть»;
- в правоохранительные органы.

Защита интересов работников

Никакие санкции не могут быть применены к работнику за:

- отказ участвовать в коррупционной деятельности, даже если в результате такого отказа у Компании возникли убытки, упущенная выгода, не были получены коммерческие и/или конкурентные преимущества;
- добросовестное сообщение о предполагаемых нарушениях, фактах коррупционной деятельности, иных злоупотреблениях или о недостаточной эффективности существующих контрольных процедур.

Если работник или иное лицо предоставляет заведомо ложную информацию или пытается, используя антикоррупционные процедуры, получить личную выгоду, противоречащую интересам Общества или применимому законодательству, то такое лицо может быть привлечено к ответственности согласно действующему законодательству и локальным нормативным документам ПАО «Татнефть».

Все работники, независимо от занимаемой должности, несут ответственность, предусмотренную действующим законодательством Российской Федерации, за соблюдение принципов и требований Антикоррупционной Политики, а также за действия (бездействие) подчиненных им лиц, нарушающие эти принципы и требования. Лица, виновные в нарушении требований Антикоррупционной Политики, могут быть привлечены к дисциплинарной, административной, гражданско-правовой или уголовной ответственности по инициативе Общества, правоохранительных органов или иных лиц в порядке и по основаниям, предусмотренным законодательством Российской Федерации, Уставом Компании, локальными нормативными актами и трудовыми договорами.

«ГОРЯЧАЯ ЛИНИЯ»

В Компании эффективно действует специальный конфиденциальный канал, по которому сотрудник или сторонний человек может заявить о фактах различных нарушений, связанных с деятельностью Компании, в том числе коррупционного характера – «Горячая линия».

Прием обращений осуществляется независимым оператором. В 2016 году поступило и обработано 790 обращений различного характера. Приняты соответствующие меры, в том числе на уровне введения в корпоративную практику новых стандартов и регламентов, направленных на снижение рисков нарушений в производственной и хозяйственной деятельности, а также на повышение трудовой дисциплины и ответственности работников. Введены дополнительные меры контроля по предотвращению в будущем ранее выявленных нарушений.

В КОМПАНИИ С 2015 ГОДА РАБОТАЕТ СИСТЕМА ИНФОРМИРОВАНИЯ «ГОРЯЧАЯ ЛИНИЯ»
ТЕЛЕФОН – 8 800 100 4112

ОТЧЕТ ПАО «ТАТНЕФТЬ» О СОБЛЮДЕНИИ ПРИНЦИПОВ И РЕКОМЕНДАЦИЙ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

КОММЕНТАРИЙ:

Настоящий Отчет сформирован в соответствии с Главой 70 Положения Банка России от 30.12.2014 №454-П «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг» и отражает соблюдение Компанией принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления (далее также Кодекс), рекомендованного Банком России к применению акционерными обществами, ценные бумаги которых допущены к организованным торгам.

Текст Кодекса корпоративного управления размещен на официальной странице Банка России в сети интернет по адресу: http://www.cbr.ru/finmarkets/files/common/letters/2014/inf_apr_1014.pdf.

В качестве методологии, по которой проводилась оценка соблюдения ПАО «Татнефть» принципов корпоративного управления, применены рекомендации, изложенные в письме Банка России от 17 февраля 2016 г. № ИН-06-52/8 «О раскрытии в годовом отчете публичного акционерного общества отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления».

Описание наиболее существенных аспектов модели и практики корпоративного управления в ПАО «Татнефть» содержится в разделе «Корпоративное управление» Годового отчета Компании за 2016 год, а также на официальной странице Компании в сети интернет по адресу www.tatneft.ru.

СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ ПАО «ТАТНЕФТЬ» ПОДТВЕРЖДАЕТ, ЧТО ПРИВЕДЕННЫЕ В НАСТОЯЩЕМ ОТЧЕТЕ ДАННЫЕ СОДЕРЖАТ ПОЛНУЮ И ДОСТОВЕРНУЮ ИНФОРМАЦИЮ О СОБЛЮДЕНИИ КОМПАНИЕЙ ПРИНЦИПОВ И РЕКОМЕНДАЦИЙ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ, РЕКОМЕНДОВАННОГО БАНКОМ РОССИИ.

ПАО «Татнефть» являясь компанией, зарегистрированной на территории Российской Федерации, в полном объеме соблюдает требования российского законодательства и руководствуется национальными принципами корпоративного управления, рекомендованными к применению регулирующими органами по рынку ценных бумаг Российской Федерации. Одновременно с этим, Компания применяет принципы передовой международной корпоративной практики и стремится в целом соответствовать лучшим стандартам корпоративного управления.

ПАО «Татнефть» придерживается надлежащих стандартов по предоставлению всем заинтересованным сторонам понятной, полной и структурированной информации о системе корпоративного управления, сложившейся в акционерном обществе с объяснением ключевых причин, факторов и (или) обстоятельств, в силу которых обществом не соблюдаются или соблюдаются не в полном объеме принципы корпоративного управления, закрепленные Кодексом корпоративного управления.

В течение 2016 года Компания развивала корпоративную практику и совершенствовала внутрикорпоративные процедуры в соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления, рекомендованного Банком России.

В отчетном корпоративном году были актуализированы внутренние документы, являющиеся основополагающими в системе корпоративной практики Компании:

- Устав публичного акционерного общества «Татнефть» им. В.Д. Шашина (24.06.2016 г.);
- Положение об Общем собрании акционеров публичного акционерного общества «Татнефть» им. В.Д. Шашина (24.06.2016 г.);
- Положение о Совете директоров публичного акционерного общества «Татнефть» им. В.Д. Шашина (24.06.2016 г.);
- Положение о Генеральном директоре публичного акционерного общества «Татнефть» им. В.Д. Шашина (24.06.2016 г.);
- Положение о Правлении публичного акционерного общества «Татнефть» им. В.Д. Шашина (24.06.2016 г.);
- Положение о Комитете по аудиту Совета директоров ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина (29.09.2016г.);
- Положение о Комитете по кадрам и вознаграждениям Совета Директоров ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина (29.09.2016г.);
- Положение о Комитете по корпоративному управлению Совета директоров ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина (26.08.2016 г.).

Новые принятые документы:

- Положение о корпоративном секретаре ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина (25.02.2016г.);
- Положение о дивидендной политике ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина (25.04.2016г.).

№ п/п	Принцип корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус[37] соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения[38] отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1	2	3	4	5
1.1.	**Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении обществом.**			
1.1.1.	Общество создает для акционеров максимально благоприятные условия для участия в общем собрании, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня общего собрания, координации своих действий, а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам.	1. В открытом доступе находится «Положение об Общем собрании акционеров», утвержденное Общим собранием акционеров и регламентирующий процедуры проведения Общего собрания. (новая редакция утверждена решением Общего собрания акционеров ПАО «Татнефть» 24 июня 2016 г.). 2. Компания предоставляет доступный способ коммуникации с обществом, такой как «горячая линия», электронная почта, позволяющий акционерам высказать своё мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению Общего собрания. Указанные действия предпринимались Компанией накануне каждого общего собрания, прошедшего в отчётный период.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
1.1.2.	Порядок сообщения о проведении общего собрания и предоставления материалов к общему собранию дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем.	1. Компанией сделано сообщение о проведении Общего собрания акционеров размещено (опубликовано в ленте новостей) на сайте в сети Интернет не менее, чем за 30 дней до даты проведения общего собрании. 2. В сообщении о проведении собрания указано место проведения собрания и документы, необходимые для допуска в помещение. 3. Акционерам был обеспечен доступ к информации о том, кем предложены вопросы повестки дня и кем выдвинуты кандидатуры в Совет директоров и ревизионную комиссию общества.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
1.1.3.	В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры имели возможность беспрепятственно и своевременно получать информацию о собрании и материалы к нему, задавать вопросы исполнительным органам и членам совета директоров общества, общаться друг с другом.	1. В отчетном году, акционерам была предоставлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам Совета директоров Компании накануне и в ходе проведения годового Общего собрания. 2. Позиция Совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения), по каждому вопросу повестки Общих собраний, проведенных в отчетных период, была включена в состав материалов к Общему собранию акционеров. 3. Компания предоставляло акционерам, имеющим на это право, доступ к списку лиц, имеющих право на участие в Общем собрании, начиная с даты получения его обществом, во всех случаях проведения Общих собраний в отчетном году.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	

1	2	3	4	5
1.1.4.	Реализация права акционера требовать созыва Общего собрания, выдвигать кандидатов в органы управления и носить предложения для включения в повестку дня общего собрания не была сопряжена с неоправданными сложностями.	1. В отчетном году, акционеры имели возможность в течение не менее 60 дней после окончания соответствующего календарного года, вносить предложения для включения в повестку дня годового Общего собрания. 2. В отчетном году Компания не отказывало в принятии предложений в повестку дня или кандидатур в органы общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера.	☐ соблюдается ☑ частично соблюдается ☐ не соблюдается	Компания исходит из принципа достаточности срока в 55 дней, определенных Уставом.
1.1.5.	Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом.	1. Внутренний документ (внутренняя политика) Компании содержит положения, в соответствии с которыми каждый участник Общего собрания может до завершения соответствующего собрания потребовать копию заполненного им бюллетеня, заверенного счетной комиссией.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
1.1.6.	Установленный обществом порядок ведения общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы.	1. При проведении в отчетном периоде Общего собрания акционеров в форме собрания (совместного присутствия акционеров) предусматривалось достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов. 2. Кандидаты в органы управления и контроля Общества были доступны для ответов на вопросы акционеров на собрании, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование. 3. Советом директоров при принятии решений, связанных с подготовкой и проведением Общего собрания акционеров, рассматривался вопрос об использовании телекоммуникационных средств для предоставления акционерам удаленного доступа для участия в Общем собрании в отчетном периоде.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
1.2.	**Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли Общества посредством получения дивидендов**			
1.2.1.	Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты.	1. В Компании разработано и в открытом доступе находится «Положение о дивидендной политике ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина, утвержденное решением Совета директоров ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина. Протокол № 12 от 25.04.2016 г.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
1.2.2.	Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности общества.	1.Дивидендная политика Компании содержит четкие указания на финансовые/экономические обстоятельства, при которых обществу не следует выплачивать дивиденды.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
1.2.3.	Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров.	1. В отчетном году Компания не предпринимало действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав существующих акционеров. 2. История дивидендных выплат отражает последовательность Компании в обеспечении высокого уровня дивидендной доходности при сохранении баланса краткосрочных (получение доходов в виде дивидендных выплат) и долгосрочных (инвестирование в развитие Компании) интересов акционеров.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	

1	2	3	4	5
1.2.4.	Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости.	1. В целях исключения акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости, во внутренних документах общества установлены механизмы контроля, которые обеспечивают своевременное выявление и процедуру одобрения сделок с лицами, аффилированными (связанными) с существенными акционерами (лицами, имеющими право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции), в тех случаях, когда закон формально не признает такие сделки в качестве сделок с заинтересованностью.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
1.3.	**Система и практика корпоративного управления обеспечивают равенство условий для всех акционеров - владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны общества**			
1.3.1.	Общество создало условия для справедливого отношения к каждому акционеру со стороны органов управления и контролирующих лиц общества, в том числе условия, обеспечивающие недопустимость злоупотреблений со стороны крупных акционеров по отношению к миноритарным акционерам.	1. В течение отчетного периода процедуры управления потенциальными конфликтами интересов у существенных акционеров являются эффективными, а конфликтам между акционерами, если таковые были, совет директоров уделил надлежащее внимание.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
1.3.2.	Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля.	1. Квазиказначейские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчетного периода.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
1.4.	**Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.**			
1.4.1.	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.	1. Качество и надежность осуществляемой регистратором общества деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг соответствуют потребностям общества и его акционеров.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.1.	**Совет директоров осуществляет стратегическое управление обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов общества, а также реализует иные ключевые функции.**			
2.1.1.	Совет директоров отвечает за принятие решений, связанных с назначением и освобождением от занимаемых должностей исполнительных органов, в том числе в связи с ненадлежащим исполнением ими своих обязанностей. Совет директоров также осуществляет контроль за тем, чтобы исполнительные органы общества действовали в соответствии с утвержденными стратегией развития и основными направлениями деятельности общества.	1. Совет директоров имеет закрепленные в уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов. 2.Советом директоров рассмотрен отчет единоличного исполнительного органа и членов коллегиального исполнительного органа о выполнении стратегии общества.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.1.2.	Совет директоров устанавливает основные ориентиры деятельности общества на долгосрочную перспективу, оценивает и утверждает ключевые показатели деятельности и основные бизнес-цели общества, оценивает и одобряет стратегию и бизнес-планы по основным видам деятельности общества.	1. В течение отчетного периода на заседаниях Совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализации стратегии, утверждением финансово-хозяйственного плана (бюджета) общества, а также рассмотрению критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	

1	2	3	4	5
2.1.3.	Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	1. Совет директоров определил принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе. 2. Совет директоров провел оценку системы управления рисками и внутреннего контроля общества в течение отчетного периода.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.1.4.	Совет директоров определяет политику общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам совета директоров, исполнительным органов и иных ключевым руководящим работникам общества.	1. В обществе разработана и внедрена одобренная Советом директоров политика (политики) по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов Совета директоров, исполнительных органов общества и иных ключевых руководящих работников общества. 2. В течение отчетного периода на заседаниях Совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками)	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.1.5.	Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами общества, акционерами общества и работниками общества.	1. Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов. 2. Общество создало систему идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и систему мер, направленных на разрешение таких конфликтов.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.1.6.	Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности общества, своевременности и полноты раскрытия обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам общества.	1. Совет директоров утвердил положение об информационной политике. 2. В обществе определены лица, ответственные за реализацию информационной политики.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.1.7	Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в обществе и играет ключевую роль в существенных корпоративных событиях общества.	1. В течение отчетного периода Совет директоров рассмотрел вопрос о практике корпоративного управления в обществе.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.2.	**Совет директоров подотчетен акционерам общества.**			
2.2.1.	Информация о работе Совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам.	1. Годовой отчет общества за отчетный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний Совета директоров и комитетов отдельными директорами. 2. Годовой отчет содержит информацию об основных результатах оценки работы Совета директоров, проведенной в отчетном периоде.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.2.2.	Председатель Совета директоров доступен для общения с акционерами общества.	1. В обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направлять председателю Совета директоров вопросы и свою позицию по ним.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.3.	**Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам общества и его акционеров.**			

1	2	3	4	5
2.3.1.	Только лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции Совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций, избираются членами Совета директоров.	1. Принятая в обществе процедура оценки эффективности работы Совета директоров включает в том числе оценку профессиональной квалификации членов Совета директоров. 2. В отчётном периоде Советом директоров (или его комитетом по номинациям) была проведена оценка кандидатов в Совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и т.д.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.3.2.	Члены Совета директоров общества избираются посредством прозрачной процедуры, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах.	1. Во всех случаях проведения Общего собрания акционеров в отчетном периоде, повестка дня которого включала вопросы об избрании Совета директоров, общество представило акционерам биографические данные всех кандидатов в члены Совета директоров, результаты оценки таких кандидатов, проведенной Советом директоров (или его комитетом по номинациям), а также информацию о соответствии кандидата критериям независимости, в соответствии с рекомендациями 102 - 107 Кодекса и письменное согласие кандидатов на избрание в состав совета директоров.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.3.3.	Состав Совета директоров сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользуется доверием акционеров.	1. В рамках процедуры оценки работы Совета директоров, проведенной в отчетном периоде, Совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и деловых навыков.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.3.4.	Количественный состав Совета директоров общества дает возможность организовать деятельность Совета директоров наиболее эффективным образом, включая возможность формирования комитетов Совета директоров, а также обеспечивает существенным миноритарным акционерам общества возможность избрания в состав Совета директоров кандидата, за которого они голосуют.	1. В рамках процедуры оценки Совета директоров, проведенной в отчетном периоде, Совет директоров рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава Совета директоров потребностям общества и интересам акционеров.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.4.	**В состав Совета директоров входит достаточное количество независимых директоров.**			
2.4.1.	Независимым директором признается лицо, которое обладает достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способно выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон. При этом следует учитывать, что в обычных условиях не может считаться независимым кандидат (избранный член Совета директоров), который связан с обществом, его существенным акционером, существенным контрагентом или конкурентом общества или связан с государством.	1. В течение отчетного периода все независимые члены Совета директоров отвечали всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102-107 Кодекса, или были признаны независимыми по решению Совета директоров.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	

1	2	3	4	5
2.4.2.	Проводится оценка соответствия кандидатов в члены Совета директоров критериям независимости, а также осуществляется регулярный анализ соответствия независимых членов Совета директоров критериям независимости. При проведении такой оценки содержание должно преобладать над формой.	1. В отчетном периоде, Совет директоров (или комитет по номинациям Совета директоров) составил мнение о независимости каждого кандидата в Совет директоров и представил акционерам соответствующее заключение. 2. За отчетный период Совет директоров (или комитет по номинациям Совета директоров) по крайней мере один раз рассмотрел независимость действующих членов Совета директоров, которых общество указывает в годовом отчете в качестве независимых директоров. 3. В обществе разработаны процедуры, определяющие необходимые действия члена Совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом Совета директоров.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.4.3.	Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава Совета директоров.	1. Независимые директора составляют не менее одной трети состава Совета директоров.	☐ соблюдается ☑ частично соблюдается ☐ не соблюдается	В состав Совета директоров входит три независимых директора. Компания считает, что состав Совета директоров является оптимальным для обеспечения интересов всех групп акционеров общества.
2.4.4.	Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в обществе и совершении обществом существенных корпоративных действий.	1. Независимые директора (у которых отсутствует конфликт интересов) предварительно оценивают существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставляются Совету директоров	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.5.	**Председатель Совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на Совет директоров.**			
2.5.1.	Председателем Совета директоров избран независимый директор, либо из числа избранных независимых директоров определен старший независимый директор, координирующий работу независимых директоров и осуществляющий взаимодействие с председателем Совета директоров.	1. Председатель Совета директоров является независимым директором, или же среди независимых директоров определен старший независимый директор39. 2. Роль, права и обязанности председателя Совета директоров (и, если применимо, старшего независимого директора) должным образом определены во внутренних документах общества.	☐ соблюдается ☐ частично соблюдается ☑ не соблюдается	Председатель Совета директоров является неисполнительным директором, и среди независимых директоров не определен старший независимый директор. Председатель Совета директоров был избран единогласно всеми членами Совета директоров, как наиболее авторитетный член Совета директоров, обладающий профессионализмом и знаниями. 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.
2.5.2.	Председатель Совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых Советом директоров.	1.Эффективность работы председателя Совета директоров оценивалась в рамках процедуры оценки эффективности Совета директоров в отчетном периоде.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	

1	2	3	4	5
2.5.3.	Председатель Совета директоров принимает необходимые меры для своевременного предоставления членам Совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня.	1. Обязанность председателя Совета директоров принимать меры по обеспечению своевременного предоставления материалов членам Совета директоров по вопросам повестки заседания Совета директоров закреплена во внутренних документах общества.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.6.	**Члены Совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности.**			
2.6.1.	Члены Совета директоров принимают решения с учетом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта интересов, с учетом равного отношения к акционерам общества, в рамках обычного предпринимательского риска.	1. Внутренними документами общества установлено, что член Совета директоров обязан уведомить Совет директоров, если у него возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки дня заседания Совета директоров или Комитета Совета директоров, до начала обсуждения соответствующего вопроса повестки. 2. Внутренние документы общества предусматривают, что член Совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов. 3. В обществе установлена процедура, которая позволяет Совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет общества.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.6.2.	Права и обязанности членов Совета директоров четко сформулированы и закреплены во внутренних документах общества.	1. В обществе принят и опубликован внутренний документ, четко определяющий права и обязанности членов Совета директоров.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.6.3.	Члены Совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей.	1. Индивидуальная посещаемость заседаний Совета директоров и комитетов, а также время, уделяемое для подготовки к участию в заседаниях, учитывалась в рамках процедуры оценки Совета директоров, в отчетном периоде. 2. В соответствии с внутренними документами общества члены Совета директоров обязаны уведомлять Совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных и зависимых организаций общества), а также о факте такого назначения.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.6.4.	Все члены Совета директоров в равной степени имеют возможность доступа к документам и информации общества. Вновь избранным членам Совета директоров в максимально возможный короткий срок предоставляется достаточная информация об обществе и о работе Совета директоров.	1. В соответствии с внутренними документами общества члены Совета директоров имеют право получать доступ к документам и делать запросы, касающиеся общества и подконтрольных ему организаций, а исполнительные органы общества обязаны предоставлять соответствующую информацию и документы. 2. В обществе существует формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.7.	**Заседания Совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов Совета директоров обеспечивают эффективную деятельность Совета директоров.**			
2.7.1.	Заседания Совета директоров проводятся по мере необходимости, с учетом масштабов деятельности и стоящих перед обществом в определенный период времени задач.	1. Совет директоров провел не менее шести заседаний за отчетный год.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	

1	2	3	4	5
2.7.2.	Во внутренних документах общества закреплен порядок подготовки и проведения заседаний Совета директоров, обеспечивающий членам Совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению.	1. В обществе утвержден внутренний документ, определяющий процедуру подготовки и проведения заседаний Совета директоров, в котором в том числе установлено, что уведомление о проведении заседания должно быть сделано, как правило, не менее чем за 5 дней до даты его проведения.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.7.3.	Форма проведения заседания Совета директоров определяется с учетом важности вопросов повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых в очной форме.	1. Уставом или внутренним документом общества предусмотрено, что наиболее важные вопросы (согласно перечню, приведенному в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях совета.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.7.4.	Решения по наиболее важным вопросам деятельности общества принимаются на заседании Совета директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов Совета директоров.	1. Уставом общества предусмотрено, что решения по наиболее важным вопросам, изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании Совета директоров квалифицированным большинством, не менее чем в три четверти голосов, или же большинством голосов всех избранных членов Совета директоров	☐ соблюдается ☑ частично соблюдается ☐ не соблюдается	Не формализовано, но фактически исполняется
2.8.	**Совет директоров создает Комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности общества.**			
2.8.1	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью общества, создан Комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров.	1. Совет директоров сформировал Комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров. 2. Во внутренних документах общества определены задачи Комитета по аудиту, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса. 3. По крайней мере один член Комитета по аудиту, являющийся независимым директором, обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности. 4. Заседания Комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода.	☐ соблюдается ☑ частично соблюдается ☐ не соблюдается	Наличие одного неисполнительного директора с учетом большого опыта и необходимых компетенций
2.8.2	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с формированием эффективной и прозрачной практики вознаграждения, создан Комитет по вознаграждениям, состоящий из независимых директоров и возглавляемый независимым директором, не являющимся председателем Совета директоров.	1. Советом директоров создан Комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров. 2. Председателем Комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не является председателем Совета директоров. 3. Во внутренних документах общества определены задачи Комитета по вознаграждениям, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса.	☐ соблюдается ☑ частично соблюдается ☐ не соблюдается	Наличие одного неисполнительного директора с учетом большого опыта и необходимых компетенций
2.8.3	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с осуществлением кадрового планирования (планирования преемственности), профессиональным составом и эффективностью работы Совета директоров, создан Комитет по номинациям (назначениям, кадрам), большинство членов которого являются независимыми директорами.	1. Советом директоров создан Комитет по номинациям (или его задачи, указанные в рекомендации 186 Кодекса, реализуются в рамках иного Комитета[40]), большинство членов которого являются независимыми директорами. 2. Во внутренних документах общества, определены задачи Комитета по номинациям (или соответствующего Комитета с совмещенным функционалом), включая в том числе задачи содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	

1	2	3	4	5
2.8.4	С учетом масштабов деятельности и уровня риска Совет директоров общества удостоверился в том, что состав его Комитетов полностью отвечает целям деятельности общества. Дополнительные Комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми (Комитет по стратегии, Комитет по корпоративному управлению, Комитет по этике, комитет по управлению рисками, Комитет по бюджету, Комитет по здоровью, безопасности и окружающей среде и др.).	1. В отчётном периоде Совет директоров общества рассмотрел вопрос о соответствии состава его Комитетов задачам Совета директоров и целям деятельности общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.8.5	Состав Комитетов определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений.	1.Комитеты Совета директоров возглавляются независимыми директорами. 2. Во внутренних документах (политиках) общества предусмотрены положения, в соответствии с которыми лица, не входящие в состав Комитета по аудиту, Комитета по номинациям и Комитета по вознаграждениям, могут посещать заседания Комитетов только по приглашению председателя.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.8.6	Председатели Комитетов регулярно информируют Совет директоров и его председателя о работе своих Комитетов.	1. В течение отчетного периода председатели Комитетов регулярно отчитывались о работе Комитетов перед Советом директоров.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.9.	**Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы Совета директоров, его Комитетов и членов Совета директоров.**			
2.9.1	Проведение оценки качества работы Совета директоров направлено на определение степени эффективности работы Совета директоров, Комитетов и членов Совета директоров, соответствия их работы потребностям развития общества, активизацию работы Совета директоров и выявление областей, в которых их деятельность может быть улучшена.	1. Самооценка или внешняя оценка работы Совета директоров, проведенная в отчетном периоде, включала оценку работы Комитетов, отдельных членов Совета директоров и Совета директоров в целом. 2. Результаты самооценки или внешней оценки Совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании Совета директоров.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
2.9.2	Оценка работы Совета директоров, Комитетов и членов Совета директоров осуществляется на регулярной основе не реже одного раза в год. Для проведения независимой оценки качества работы Совета директоров не реже одного раза в три года привлекается внешняя организация (консультант).	1. Для проведения независимой оценки качества работы Совета директоров в течение трех последних отчетных периодов по меньшей мере один раз обществом привлекалась внешняя организация (консультант).	☐ соблюдается ☐ частично соблюдается ☑ не соблюдается	За последние три года Компания не привлекала внешнюю организацию для проведения независимой оценки работы Совета директоров, так как данная процедура потребует дополнительных затрат (времени, финансовые затраты).
3.1.	**Корпоративный секретарь общества осуществляет эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку эффективной работы совета директоров.**			
3.1.1	Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров.	1. В обществе принят и раскрыт внутренний документ - положение о корпоративном секретаре. 2. На сайте общества в сети Интернет и в годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном секретаре, с таким же уровнем детализации, как для членов Совета директоров и исполнительного руководства общества.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	

1	2	3	4	5
3.1.2	Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач.	1. Совет директоров одобряет назначение, отстранение от должности и дополнительное вознаграждение корпоративного секретаря.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
4.1.	**Уровень выплачиваемого обществом вознаграждения достаточен для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для общества компетенцией и квалификацией. Выплата вознаграждения членам Совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества осуществляется в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению.**			
4.1.1	Уровень вознаграждения, предоставляемого обществом членам Совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам, создаёт достаточную мотивацию для их эффективной работы, позволяя обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. При этом общество избегает большего, чем это необходимо, уровня вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников общества.	1. В обществе принят внутренний документ (документы) – политика (политики) по вознаграждению членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников, в котором четко определены подходы к вознаграждению указанных лиц.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
4.1.2	Политика общества по вознаграждению разработана Комитетом по вознаграждениям и утверждена Советом директоров общества. Совет директоров при поддержке Комитета по вознаграждениям обеспечивает контроль за внедрением и реализацией в обществе политики по вознаграждению, а при необходимости - пересматривает и вносит в нее коррективы.	1. В течение отчетного периода Комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и практику ее (их) внедрения и при необходимости представил соответствующие рекомендации Совету директоров.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
4.1.3	Политика общества по вознаграждению содержит прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.	1. Политика (политики) общества по вознаграждению содержит (содержат) прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует (регламентируют) все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
4.1.4	Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций), конкретизирующую перечень расходов, подлежащих возмещению, и уровень обслуживания, на который могут претендовать члены Совета директоров, исполнительные органы и иные ключевые руководящие работники общества. Такая политика может быть составной частью политики общества по вознаграждению.	1. В политике (политиках) по вознаграждению или в иных внутренних документах общества установлены правила возмещения расходов членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	

1	2	3	4	5
4.2.	**Система вознаграждения членов Совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров.**			
4.2.1.	Общество выплачивает фиксированное годовое вознаграждение членам совета директоров. Общество не выплачивает вознаграждение за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров. Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов Совета директоров.	1. Фиксированное годовое вознаграждение являлось единственной денежной формой вознаграждения членов Совета директоров за работу в Совете директоров в течение отчетного периода.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
4.2.2.	Долгосрочное владение акциями общества в наибольшей степени способствует сближению финансовых интересов членов Совета директоров с долгосрочными интересами акционеров. При этом общество не обуславливает права реализации акций достижением определенных показателей деятельности, а члены Совета директоров не участвуют в опционных программах.	1. Если внутренний документ (документы) – политика (политики) по вознаграждению общества предусматривают предоставление акций общества членам Совета директоров, должны быть предусмотрены и раскрыты четкие правила владения акциями членами Совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
4.2.3.	В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов Совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами.	1. В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов Совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
4.3.	**Система вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества предусматривает зависимость вознаграждения от результата работы общества и их личного вклада в достижение этого результата.**			
4.3.1.	Вознаграждение членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определяется таким образом, чтобы обеспечивать разумное и обоснованное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения, зависящей от результатов работы общества и личного (индивидуального) вклада работника в конечный результат.	1. В течение отчетного периода одобренные Советом директоров годовые показатели эффективности использовались при определении размера переменного вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества. 2. В ходе последней проведенной оценки системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, Совет директоров (Комитет по вознаграждениям) удостоверился в том, что в обществе применяется эффективное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения. 3. В обществе предусмотрена процедура, обеспечивающая возвращение обществу премиальных выплат, неправомерно полученных членами исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	

1	2	3	4	5
4.3.2.	Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (опционов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции общества).	1. Общество внедрило программу долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (финансовых инструментов, основанных на акциях общества). 2. Программа долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества предусматривает, что право реализации используемых в такой программе акций и иных финансовых инструментов наступает не ранее, чем через три года с момента их предоставления. При этом право их реализации обусловлено достижением определенных показателей деятельности общества.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
4.3.3.	Сумма компенсации (золотой парашют), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, не превышает двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения.	1. Сумма компенсации (золотой парашют), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, в отчетном периоде не превышала двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
5.1.	**В обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед обществом целей.**			
5.1.1.	Советом директоров общества определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	1. Функции различных органов управления и подразделений общества в системе управления рисками и внутреннем контроле чётко определены во внутренних документах / соответствующей политике общества, одобренной Советом директоров.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
5.1.2.	Исполнительные органы общества обеспечивают создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	1. Исполнительные органы общества обеспечили распределение функций и полномочий в отношении управления рисками и внутреннего контроля между подотчётными ими руководителями (начальниками) подразделений и отделов.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
5.1.3.	Система управления рисками и внутреннего контроля в обществе обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах общества, целостность и прозрачность отчетности общества, разумность и приемлемость принимаемых обществом рисков.	1. В обществе утверждена политика по противодействию коррупции. 2. В обществе организован доступный способ информирования Совета директоров или Комитета Совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики общества.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
5.1.4.	Совет директоров общества предпринимает необходимые меры для того, чтобы убедиться, что действующая в обществе система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определенным Советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует.	1. В течение отчетного периода, Совет директоров или Комитет по аудиту Совета директоров провел оценку эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля общества. Сведения об основных результатах такой оценки включены в состав годового отчета обществ.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	

1	2	3	4	5
5.2.	**Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления общество организовывает проведение внутреннего аудита.**			
5.2.1.	Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение или привлечена независимая внешняя организация. Функциональная и административная подотчетность подразделения внутреннего аудита разграничены. Функционально подразделение внутреннего аудита подчиняется Совету директоров.	1. Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчетное Совету директоров или Комитету по аудиту, или привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчетности.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
5.2.2.	Подразделение внутреннего аудита проводит оценку эффективности системы внутреннего контроля, оценку эффективности системы управления рисками, а также системы корпоративного управления. Общество применяет общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита.	1. В течение отчетного периода в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками. 2. В обществе используются общепринятые подходы	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
6.1.	**Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.**			
6.1.1.	В обществе разработана и внедрена информационная политика, обеспечивающая эффективное информационное взаимодействие общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.	1. Советом директоров общества утверждена информационная политика общества, разработанная с учетом рекомендаций Кодекса. 2. Совет директоров (или один из его Комитетов) рассмотрел вопросы, связанные с соблюдением обществом его информационной политики как минимум один раз за отчётный период.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
6.1.2.	Общество раскрывает информацию о системе и практике корпоративного управления, включая подробную информацию о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса.	1. Общество раскрывает информацию о системе корпоративного управления в обществе и общих принципах корпоративного управления, применяемых в обществе, в том числе на сайте общества в сети Интернет. 2. Общество раскрывает информацию о составе исполнительных органов и Совета директоров, независимости членов Совета и их членстве в Комитетах Совета директоров (в соответствии с определением Кодекса). 3. В случае наличия лица, контролирующего общество, общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в обществе.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	

1	2	3	4	5
6.2.	**Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами общества и инвесторами.**			
6.2.1.	Общество раскрывает информацию в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных.	1. В информационной политике общества определены подходы и критерии определения информации, способной оказать существенное влияние на оценку общества и стоимость его ценных бумаг и процедуры, обеспечивающие своевременное раскрытие такой информации. 2. В случае если ценные бумаги общества обращаются на иностранных организованных рынках, раскрытие существенной информации в Российской Федерации и на таких рынках осуществляется синхронно и эквивалентно в течение отчетного года. 3. Если иностранные акционеры владеют существенным количеством акций общества, то в течение отчетного года раскрытие информации осуществлялось не только на русском, но также и на одном из наиболее распространённых иностранных языков.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
6.2.2.	Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством.	1. В течение отчетного периода общество раскрывало годовую и полугодовую финансовую отчетность, составленную по стандартам МСФО. В годовой отчет общества за отчетный период включена годовая финансовая отчетность, составленная по стандартам МСФО, вместе с аудиторским заключением. 2. Общество раскрывает полную информацию о структуре капитала общества в соответствии Рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчёте и на сайте общества в сети Интернет	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
6.2.3.	Годовой отчет, являясь одним из наиболее важных инструментов информационного взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит информацию, позволяющую оценить итоги деятельности общества за год.	1. Годовой отчет общества содержит информацию о ключевых аспектах операционной деятельности общества и его финансовых результатах. 2. Годовой отчет общества содержит информацию об экологических и социальных аспектах деятельности обществ.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
6.3.	**Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.**			
6.3.1.	Предоставление обществом информации и документов по запросам акционеров осуществляется в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.	1. Информационная политика общества определяет необременительный порядок предоставления акционерам доступа к информации, в том числе информации о подконтрольных обществу юридических лицах, по запросу акционеров.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	

1	2	3	4	5
6.3.2.	При предоставлении обществом информации акционерам обеспечивается разумный баланс между интересами конкретных акционеров и интересами самого общества, заинтересованного в сохранении конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на его конкурентоспособность.	1. В течение отчетного периода, общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации, либо такие отказы были обоснованными. 2. В случаях, определенных информационной политикой общества, акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
7.1.	**Действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние общества и, соответственно, на положение акционеров (существенные корпоративные действия), осуществляются на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных сторон.**			
7.1.1.	Существенными корпоративными действиями признаются реорганизация общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций общества (поглощение), совершение обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала общества, осуществление листинга и делистинга акций общества, а также иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, и такие действия отнесены к компетенции совета директоров общества.	1. Уставом общества определен перечень сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями и критерии для их определения. Принятие решений в отношении существенных корпоративных действий отнесено к компетенции Совета директоров. В тех случаях, когда осуществление данных корпоративных действий прямо отнесено законодательством к компетенции Общего собрания акционеров, Совет директоров предоставляет акционерам соответствующие рекомендации. 2. Уставом общества к существенным корпоративным действиям отнесены, как минимум: реорганизация общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций общества (поглощение), совершение обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала общества, осуществление листинга и делистинга акций общества.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
7.1.2.	Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, Совет директоров опирается на позицию независимых директоров общества.	1. В общества предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	

1	2	3	4	5
7.1.3.	При совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, обеспечиваются равные условия для всех акционеров общества, а при недостаточности предусмотренных законодательством механизмов, направленных на защиту прав акционеров, - дополнительные меры, защищающие права и законные интересы акционеров общества. При этом общество руководствуется не только соблюдением формальных требований законодательства, но и принципами корпоративного управления, изложенными в Кодексе.	1. Уставом общества с учетом особенностей его деятельности установлены более низкие, чем предусмотренные законодательством минимальные критерии отнесения сделок общества к существенным корпоративным действиям. 2. В течение отчетного периода, все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
7.2.	**Общество обеспечивает такой порядок совершения существенных корпоративных действий, который позволяет акционерам своевременно получать полную информацию о таких действиях, обеспечивает им возможность влиять на совершение таких действий и гарантирует соблюдение и адекватный уровень защиты их прав при совершении таких действий.**			
7.2.1.	Информация о совершении существенных корпоративных действий раскрывается с объяснением причин, условий и последствий совершения таких действий.	1. В течение отчетного периода общество своевременно и детально раскрывало информацию о существенных корпоративных действиях общества, включая основания и сроки совершения таких действий.	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	
7.2.2.	Правила и процедуры, связанные с осуществлением обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах общества.	1. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью. 2. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций общества. 3. Внутренние документы общества предусматривают расширенный перечень оснований по которым члены Совета директоров общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках общества	☑ соблюдается ☐ частично соблюдается ☐ не соблюдается	

СВЕДЕНИЯ ПАО «ТАТНЕФТЬ» О ЗАКЛЮЧЕННЫХ В 2016 ГОДУ СДЕЛКАХ, В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ ИМЕЕТСЯ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ

КОММЕНТАРИЙ:

В настоящем Отчете приведен перечень совершенных ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина (далее – Общество, ПАО «Татнефть») в 2016 году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» от 26.12.1995 сделками, в совершении которых имеется заинтересованность.

Лица, поименованные в Отчете, признаны заинтересованными в совершении сделок на основании их статуса на момент совершения сделок.

Данный Отчет в форме самостоятельного документа публикуется Обществом впервые в соответствии с требованиями статьи 52 и 81 Федерального закона № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» от 26.12.1995 г.

Совет директоров при подготовке к проведению годового общего собрания акционеров должен утвердить Отчет о заключенных ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина в 2016 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность.

Отчет подписывается Генеральным директором ПАО «Татнефть».

Достоверность содержащихся в Отчете данных подтверждается Ревизионной комиссией ПАО «Татнефть».

В составе сведений, включенных в Отчет, содержится:
- наименование контрагентов по сделкам;
- перечень лиц, заинтересованных в совершении сделок, и основание признания этих лиц заинтересованными в совершении сделок;
- предмет сделок и существенные условия по ним.

Настоящий Отчет о заключенных ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина в 2016 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, рассмотрен и утвержден на заседании Совета директоров ПАО «Татнефть» 27 мая 2017 года.

ПЕРЕЧЕНЬ СДЕЛОК С ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬЮ, СОВЕРШЕННЫХ ОБЩЕСТВОМ В 2016 ГОДУ:

Дата совершения сделки	Дата одобрения сделки	Орган общества, принявший решение об одобрении сделки	Сведения о лице (лицах), заинтересованных в совершении сделки, предмет сделки и ее существенные условия
1	2	3	4
01.03.2016	25.02.2016	Совет директоров ПАО «Татнефть»	**Вид и предмет сделки:** Договор купли-продажи имущества между ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина (Продавец) с ООО «Нижнекамская ТЭЦ» (Покупатель). **Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделки:** Купля-продажа запасных инструментов и принадлежностей к оборудованию по проекту «Строительство мощностей по выработке электрической энергии с применением турбин низкопотенциального пара в г. Нижнекамске». **Стороны сделки:** ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина и ООО «Нижнекамская ТЭЦ». **Признак заинтересованности:** ООО «Нижнекамская ТЭЦ» – юридическое лицо, в котором публичное акционерное общество «Татнефть» имени В.Д. Шашина имеет право распоряжаться более чем 20 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставной капитал или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица. Сумма – 46 000 000, 00 (46 миллионов) рублей 00 копеек. **Сроки исполнения обязательств по сделке:** 30 календарных дней со дня подписания соответствующей спецификации. Денежная оценка имущества по сделке – 46 000 000 руб., что составляет 0,0075% балансовой стоимости активов общества на 30.09.15 г.
01.03.2016	25.02.2016	Совет директоров ПАО «Татнефть»	**Вид и предмет сделки:** Договор аренды недвижимого имущества и земельных участков между ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина (Арендодатель) и ООО «Нижнекамская ТЭЦ» (Арендатор). **Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделки:** Аренда недвижимого имущества и земельных участков. **Стороны сделки:** ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина и ООО «Нижнекамская ТЭЦ». **Признак заинтересованности:** ООО «Нижнекамская ТЭЦ» – юридическое лицо, в котором публичное акционерное общество «Татнефть» имени В.Д. Шашина имеет право распоряжаться более чем 20 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставной капитал или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица. **Сроки исполнения обязательств по сделке:** Срок аренды 11 месяцев со дня заключения договора. **Объекты аренды:** • недвижимое имущество, стоимостью 3 022 154 012,05 рублей; • земельные участки, стоимостью 17 148 396,08 рублей. Размер арендной платы за один месяц пользования недвижимым имуществом и земельными участками (цена договора): • за недвижимое имущество: 13 205 991,94 (тринадцать миллионов двести пять тысяч девятьсот девяносто один) рубль 94 копейки (в том числе НДС-18%); • за земельные участки: 533 175, 34 (пятьсот тридцать три тысячи сто семьдесят пять) рублей 34 копейки (в том числе НДС-18%). **Денежная оценка имущества по сделке** – 3 039 302 408,13 (три миллиарда тридцать девять миллионов триста две тысячи четыреста восемь) рублей 13 копеек, что составляет 0,49% балансовой стоимости активов общества на 30.09.2015г.

1	2	3	4
01.03.2016	25.02.2016	Совет директоров ПАО «Татнефть»	**Вид и предмет сделки:** Договор аренды движимого имущества между ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина (Арендодатель) и ООО «Нижнекамская ТЭЦ» (Арендатор). **Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделки:** Аренда движимого имущества. **Стороны сделки:** ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина и ООО «Нижнекамская ТЭЦ». **Признак заинтересованности:** ООО «Нижнекамская ТЭЦ» – юридическое лицо, в котором публичное акционерное общество «Татнефть» имени В.Д. Шашина имеет право распоряжаться более чем 20 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставной капитал или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица. **Сроки исполнения обязательств по сделке:** Срок аренды 11 месяцев со дня заключения договора. Размер арендной платы за один месяц пользования движимым имуществом (цена договора): 11 903 655,62 (одиннадцать миллионов девятьсот три тысячи шестьсот пятьдесят пять) рублей 62 копейки. **Денежная оценка имущества по сделке** – 3 777 840 997 (три миллиарда семьсот семьдесят семь миллионов восемьсот сорок тысяч девятьсот девяносто семь) рублей 57 копеек, что составляет 0,61% балансовой стоимости активов общества на 30.09.15 г.
11.04.2016* * Договор купли-продажи имущества расторгнут без передачи или отчуждения какого-либо имущества в результате подписания сторонами соглашения о расторжении договора в связи с прекращением необходимости в его исполнении.	23.03.2016 26.08.2016	Совет директоров ПАО «Татнефть»	**Вид и предмет сделки:** Договор купли-продажи имущества между ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина (Продавец) и ООО «Нижнекамская ТЭЦ» (Покупатель). **Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделки:** Купля-продажа оборудования по проекту «Реконструкция установленных энергетических котлоагрегатов ТГМЕ-464 Нижнекамской ТЭЦ для сжигания нефтяного кокса в виде пыли с установки замедленного коксования АО «ТАНЕКО». **Стороны сделки:** ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина и ООО «Нижнекамская ТЭЦ». **Признак заинтересованности:** ООО «Нижнекамская ТЭЦ» - юридическое лицо, в котором публичное акционерное общество «Татнефть» имени В.Д. Шашина имеет право распоряжаться более чем 20 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставной капитал или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица. **Сроки исполнения обязательств по сделке:** Срок передачи имущества 30 календарных дней со дня подписания соответствующей спецификации. **Денежная оценка имущества по сделке** – 3 400 703 564,94 рубля (три миллиарда четыреста миллионов семьсот три тысячи пятьсот шестьдесят четыре рубля 94 копейки), что составляет 0,55% балансовой стоимости активов общества на 30.09.2015г.
24.05.2016	25.04.2016	Совет директоров ПАО «Татнефть»	**Вид и предмет сделки:** Договор купли-продажи недвижимого имущества между ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина (Продавец) АО «ТАНЕКО» (покупатель). **Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделки:** Купля-продажа недвижимого имущества. Объект недвижимого имущества: титул 007 секция 1700: «Секция сплиттера нафты». **Стороны сделки:** ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина и АО «ТАНЕКО». Признак заинтересованности: АО «ТАНЕКО» – юридическое лицо, в котором публичное акционерное общество «Татнефть» имени В.Д. Шашина имеет право распоряжаться более чем 20 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставной капитал или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица. **Заинтересованные лица по сделке:** 1. Маганов Н.У. — ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина: член Совета директоров, член коллегиального исполнительного органа (председатель), единоличный исполнительный орган; АО «ТАНЕКО»: член Совета директоров (председатель) 2. Сабиров Р.К. — ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина: член Совета директоров; АО «ТАНЕКО»: член Совета директоров 3. Тихтуров Е.А. — ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина: член коллегиального исполнительного органа; АО «ТАНЕКО»: член Совета директоров 4. Глазков Н.М. — ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина: член коллегиального исполнительного органа; АО «ТАНЕКО»: член Совета директоров

1	2	3	4
			Сроки исполнения обязательств по сделке: 10 рабочих дней со дня передачи технической документации на объект и подписания актов сверок выполненных строительно-монтажных работ. **Денежная оценка имущества по сделке** – 1 192 332 009 (один миллиард сто девяносто два миллиона триста тридцать две тысячи девять) рублей 53 копейки, что составляет 0,19% балансовой стоимости активов общества на 31.12.2015г.
06.06.2016	25.04.2016	Совет директоров ПАО «Татнефть»	**Вид и предмет сделки:** Дополнительное соглашение к договору купли-продажи между ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина и АО «ТАНЕКО». **Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделки:** Увеличение суммы договора купли-продажи товарно-материальных ценностей (ТМЦ), в том числе запасных инструментов и принадлежностей (ЗИП) к оборудованию для объектов Комплекса нефтеперерабатывающих и нефтехимических заводов в г. Нижнекамск, № 430/13.02-06/13 от 23.10.2013г. **Стороны сделки:** ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина и АО «ТАНЕКО». **Признак заинтересованности:** АО «ТАНЕКО» – юридическое лицо, в котором публичное акционерное общество «Татнефть» имени В.Д. Шашина имеет право распоряжаться более чем 20 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставной капитал или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица. **Заинтересованные лица по сделке:** 1. Маганов Н.У. — ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина: член Совета директоров, член коллегиального исполнительного органа (председатель), единоличный исполнительный орган; АО «ТАНЕКО»: член Совета директоров (председатель) 2. Сабиров Р.К. — ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина: член Совета директоров; АО «ТАНЕКО»: член Совета директоров 3. Тихтуров Е.А. — ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина: член коллегиального исполнительного органа; АО «ТАНЕКО»: член Совета директоров 4. Глазков Н.М. — ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина: член коллегиального исполнительного органа; АО «ТАНЕКО»: член Совета директоров **Срок исполнения обязательства по сделки:** 06.06.2016г. **Денежная оценка имущества по сделке** – 300 000 000 (триста миллионов) рублей 00 копеек, что составляет 0,05% балансовой стоимости активов общества на 31.12.2015г.
04.05.2016	25.05.2016	Совет директоров ПАО «Татнефть»	**Вид и предмет сделки:** Соглашение о внесении вклада с «Татнефть Интернешнл Кооператив Ю.А.» **Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделки:** Внесение вклада на следующих существенных условиях: размер вклада – не более 49 900 (сорок девять тысяч девятьсот) долларов США. **Стороны сделки:** ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина и «Татнефть Интернешнл Кооператив Ю.А.». **Признак заинтересованности:** «Татнефть Интернешнл Кооператив Ю.А» – юридическое лицо, в котором публичное акционерное общество «Татнефть» имени В.Д. Шашина имеет право распоряжаться более чем 20 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставной капитал или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица **Заинтересованные лица по сделке:** 1. Сюбаев Н.З. — ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина: член коллегиального исполнительного органа; АО «ТАНЕКО»: член наблюдательного исполнительного органа **Денежная оценка имущества по сделке** – не более 3241504 рублей, что составляет 0,0005 % балансовой стоимости активов общества на 30.03.2016г.
01.06.2016	25.05.2016	Совет директоров ПАО «Татнефть»	**Вид и предмет сделки:** Договор купли-продажи недвижимого имущества между ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина (Продавец) АО «ТАНЕКО» (покупатель). **Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделки:** Купля – продажа недвижимого имущества.

1	2	3	4
			Объекты недвижимого имущества: • титул 015 секция 5100: «Установка замедленного коксования», стоимостью 11 602 990 000,00 рублей (без учета НДС); • земельный участок, с кадастровым номером 16:00:000000:450, общей площадью 41 673 кв м., стоимостью 20 867 754,75 рублей (без учета НДС). **Цена договора:** 11 623 857 754 (одиннадцать миллиардов шестьсот двадцать три миллиона восемьсот пятьдесят семь тысяч семьсот пятьдесят четыре) рубля 75 копеек. **Стороны сделки:** ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина и АО «ТАНЕКО». **Признак заинтересованности:** АО «ТАНЕКО» – юридическое лицо, в котором публичное акционерное общество «Татнефть» имени В.Д. Шашина имеет право распоряжаться более чем 20 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставной капитал или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица. **Заинтересованные лица по сделке:** 1. Маганов Н.У. — ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина: член Совета директоров, член коллегиального исполнительного органа (председатель), единоличный исполнительный орган; АО «ТАНЕКО»: член Совета директоров (председатель) 2. Сабиров Р.К. — ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина: член Совета директоров; АО «ТАНЕКО»: член Совета директоров 3. Тихтуров Е.А. — ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина: член коллегиального исполнительного органа; АО «ТАНЕКО»: член Совета директоров 4. Глазков Н.М. — ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина: член коллегиального исполнительного органа; АО «ТАНЕКО»: член Совета директоров **Сроки исполнения обязательств по сделке:** 10 рабочих дней со дня передачи технической документации на объект и подписания актов сверок выполненных строительно-монтажных работ. **Денежная оценка имущества по сделке** – 11 623 857 754 (одиннадцать миллиардов шестьсот двадцать три миллиона восемьсот пятьдесят семь тысяч семьсот пятьдесят четыре) рубля 75 копеек, что составляет 1,78% балансовой стоимости активов на 31.03.16 г.
25.05.2016	25.05.2016	Совет директоров ПАО «Татнефть»	**Вид и предмет сделки:** Договор поручительства №VLG/PR/080/16 с ПАО РОСБАНК. **Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка:** Поручитель обязуется отвечать солидарно с Обществом с ограниченной ответственностью «Татнефть-Нефтехимснаб» (далее – Клиент) перед Банком в полном объеме за исполнение Клиентом любых и всех его обязательств, возникающих из или в связи с Договором об открытии документарных аккредитивов (далее по тексту – Основной договор), заключенному между Банком и Клиентом на следующих основных условиях: • Лимит выдачи (Максимальная общая сумма всех действующих аккредитивов, открытых Банком по поручению Клиента в рамках Основного договора) не может превышать 30 000 000,00 (Тридцать миллионов и 00/100) долларов США; • Срок истечения действия каждого Аккредитива, открытого в рамках Договора, не может превышать 6 месяцев (с учетом отсрочки платежа по аккредитиву), и при этом не должен приходиться на дату, более позднюю, чем дата, которая наступает через 18 месяцев с даты заключения Договора об открытии документарных аккредитивов. **Признак заинтересованности:** ООО «Татнефть-Нефтехимснаб» – принадлежит к группе лиц публичного акционерного общества «Татнефть» имени В.Д. Шашина. **Срок действия договора поручительства:** до 30 ноября 2019 г. **Денежная оценка имущества по сделке** – 30 000 000,00 (тридцать миллионов и 00/100) долларов США, что составляет 0,3% балансовой стоимости активов общества на 31.03.2016г.
06.06.2016	25.04.2016	Совет директоров ПАО «Татнефть»	**Вид и предмет сделки:** Купля-продажа обыкновенных именных бездокументарных акций (индивидуальный государственный регистрационный номер выпуска акций – 10103255B007D, дата государственной регистрации выпуска 25.03.2016 год.). **Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка:** Договор купли-продажи № 17-002/2016 обыкновенных именных бездокументарных акций (индивидуальный государственный регистрационный номер выпуска акций – 10103255B007D, дата государственной регистрации выпуска 25.03.2016 год.).

1	2	3	4
			Срок исполнения обязательств по сделке: Не позднее 10 рабочих дней с даты заключения договора уплатить стоимость акций, продавец в течение трех рабочих дней после зачисления стоимость акций провести операции в реестре внесения приходной записи по лицевому счету. **Стороны и выгодоприобретатели по сделке:** ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина (покупатель) и ПАО Банк «Зенит» (продавец). **Признак заинтересованности:** ПАО Банк «Зенит» – юридическое лицо, в котором публичное акционерное общество «Татнефть» имени В.Д. Шашина приобрело право распоряжаться более чем 20 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставной капитал или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица. **Заинтересованные лица по сделке:** 1. Маганов Н.У. — ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина: член совета директоров, член коллегиального исполнительного органа (председатель), единоличный исполнительный орган; АО «ТАНЕКО»: член совета директоров (председатель) 2. Сюбаев Н.З. — ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина: член коллегиального исполнительного органа; АО «ТАНЕКО»: член совета директоров 3. Тихтуров Е.А. — ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина: член коллегиального исполнительного органа; АО «ТАНЕКО»: член совета директоров 4. Тахаутдинов Ш.Ф. — ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина: член совета директоров; АО «ТАНЕКО»: член совета директоров **Размер сделки в денежном выражении:** 6 700 000 000 (шесть миллиардов семьсот миллионов) рублей. **Размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента:** 1,03% балансовой стоимости активов Общества. **Стоимость активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего совершению сделки (заключению договора):** 651 259 342 тыс руб. на 31.03.2016г.
18.07.2016	26.08.2016	Совет директоров ПАО «Татнефть»	**Вид и предмет сделки:** Дополнительное соглашение №3 от 18.07.2016г. к Договору поручительства №85130007/1 от 30.09.2013г., заключенного между ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина и ПАО Сбербанк. **Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка:** Дополнительное соглашение №3 от 18.07.2016г. к Договору поручительства №85130007/1 от 30.09.2013г., заключенного между ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина и ПАО Сбербанк, которое является сделкой с заинтересованностью, в обеспечении исполнения обязательств АО «ТАНЕКО» по Договору о предоставлении банковских гарантий №85130007 от 23.04.2013г. Дополнительное соглашение предусматривает: • Снижение вознаграждения за предоставления гарантии - до 0,17 (Ноль целых семнадцать сотых) процентов годовых. • Снижение совокупного предела ответственности Поручителя ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина по действующему Договору поручительства №85130007/1 от 30.09.2013г. до суммы 9 500 000 000 (Девять миллиардов пятьсот миллионов) рублей. • Остальные условия Договора остаются без изменений. **Выгодоприобретатель по сделке** – АО «ТАНЕКО». **Признак заинтересованности:** АО «ТАНЕКО» – юридическое лицо, в котором публичное акционерное общество «Татнефть» имени В.Д. Шашина имеет право распоряжаться более чем 20 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставной капитал или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица. **Заинтересованные лица по сделке:** 1. Маганов Н.У. — ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина: член Совета директоров, член коллегиального исполнительного органа (председатель), единоличный исполнительный орган; АО «ТАНЕКО»: член Совета директоров (председатель) 2. Сабиров Р.К. — ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина: член Совета директоров; АО «ТАНЕКО»: член Совета директоров 3. Тихтуров Е.А. — ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина: член коллегиального исполнительного органа; АО «ТАНЕКО»: член Совета директоров 4. Глазков Н.М. — ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина: член коллегиального исполнительного органа; АО «ТАНЕКО»: член Совета директоров

1	2	3	4
03.08.2016	26.08.2016	Совет директоров ПАО «Татнефть»	**Вид и предмет сделки:** Договор купли-продажи имущества между ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина (Покупатель) и ООО «Нижнекамская ТЭЦ» (Продавец). **Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделки:** Купля-продажа фланцев. **Общая стоимость имущества:** 416 385 (четыреста шестнадцать тысяч триста восемьдесят пять) рублей 36 копеек (без учета НДС); **Стороны сделки:** ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина и ООО «Нижнекамская ТЭЦ». **Признак заинтересованности:** ООО «Нижнекамская ТЭЦ» – юридическое лицо, в котором публичное акционерное общество «Татнефть» имени В.Д. Шашина имеет право распоряжаться более чем 20 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставной капитал или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица. **Сроки исполнения обязательств по сделке:** Срок передачи имущества 30 календарных дней со дня подписания соответствующей спецификации. **Денежная оценка имущества по сделке** – 416 385 (четыреста шестнадцать тысяч триста восемьдесят пять) рублей 36 копеек, что составляет 0,00006% балансовой стоимости активов Общества на 30.06.2016г.
25.11.2016	24.11.2016	Совет директоров ПАО «Татнефть»	**Вид и предмет сделки:** Дополнительное соглашение к договору № 0083/26/108 от 01.06.2016г. ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина (продавец) и АО «ТАНЕКО» (покупатель). **Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделки:** Предмет дополнительного соглашения: уменьшение суммы договора купли-продажи недвижимого имущества № 0083/26/108 от 01.06.2016г. **Цена дополнительного соглашения:** 382 845 022,18 (триста восемьдесят два миллиона восемьсот сорок пять тысяч двадцать два) рубля 18 копеек. **Стороны сделки:** ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина и АО «ТАНЕКО». **Признак заинтересованности:** АО «ТАНЕКО» – юридическое лицо, в котором публичное акционерное общество «Татнефть» имени В.Д. Шашина имеет право распоряжаться более чем 20 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставной капитал или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица. **Заинтересованные лица по сделке:** 1. Маганов Н.У. — ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина: член Совета директоров, член коллегиального исполнительного органа (председатель), единоличный исполнительный орган; АО «ТАНЕКО»: член Совета директоров (председатель) 2. Сабиров Р.К. — ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина: член Совета директоров; АО «ТАНЕКО»: член Совета директоров 3. Тихтуров Е.А. — ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина: член коллегиального исполнительного органа; АО «ТАНЕКО»: член Совета директоров 4. Глазков Н.М. — ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина: член коллегиального исполнительного органа; АО «ТАНЕКО»: член Совета директоров **Срок исполнения обязательства по сделке:** 25.11.2016г. **Денежная оценка имущества по сделке** – 382 845 022,18 (триста восемьдесят два миллиона восемьсот сорок пять тысяч двадцать два) рубля 18 копеек составляет 0,055% балансовой стоимости активов общества, на 30.09.2016г.
Сделка не совершена	26.08.2016	Совет директоров ПАО «Татнефть»	**Вид и предмет сделки:** Договор купли-продажи недвижимого имущества между ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина (Продавец) с АО «ТАНЕКО» (покупатель). **Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделки:** Купля-продажа недвижимого имущества. **Объекты недвижимого имущества:** • титул 066, секция 8220 «Насосная при промпарке установки замедленного коксования», стоимостью 210 369 397,68 рублей; • титул 124/4, секция 9504 «Отдельно стоящая распределительно-трансформаторная подстанция объектов ОЗХ», стоимостью 265 276 831,98 рублей; • титул 030/1, секция 8204 «Промпарк установки гидроочистки дизельного топлива», стоимостью 160 196 494,16 рублей; • титул 062, секция 8217 «Насосная при промпарках установок гидроочисток бензиновой фракции, керосина, дизельного топлива», стоимостью 139 402 171,80 рублей; • титул 015/1, сек.5110, объект № 1 «Узел погрузки нефтяного кокса в автосамосвалы», стоимостью 233 499 672,10 рублей; • земельный участок с кадастровым номером 16:30:011701:250, общей площадью 3466 кв.м., стоимостью 40 646,88 рублей; • земельный участок с кадастровым номером 16:30:011701:256, общей площадью 496 кв.м., стоимостью 31 570,28 рублей. **Цена договора:** 1 008 816 784 (один миллиард восемь миллионов восемьсот шестнадцать тысяч семьсот восемьдесят четыре) рубля 89 копеек. **Стороны сделки:** ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина и АО «ТАНЕКО». **Признак заинтересованности:** АО «ТАНЕКО» – юридическое лицо, в котором публичное акционерное общество «Татнефть» имени В.Д. Шашина имеет право распоряжаться более чем 20 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставной капитал или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица. **Заинтересованные лица по сделке:** 1. Маганов Н.У. — ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина: член Совета директоров, член коллегиального исполнительного органа (председатель), единоличный исполнительный орган; АО «ТАНЕКО»: член Совета директоров (председатель) 2. Сабиров Р.К. — ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина: член Совета директоров; АО «ТАНЕКО»: член Совета директоров 3. Тихтуров Е.А. — ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина: член коллегиального исполнительного органа; АО «ТАНЕКО»: член Совета директоров 4. Глазков Н.М. — ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина: член коллегиального исполнительного органа; АО «ТАНЕКО»: член Совета директоров **Денежная оценка имущества по сделке** – 1 008 816 784 (один миллиард восемь миллионов восемьсот шестнадцать тысяч семьсот восемьдесят четыре) рубля 89 копеек, что составляет 0,15% балансовой стоимости активов общества на 30.06.2016г.
Сделка не совершена	26.08.2016	Совет директоров ПАО «Татнефть»	**Вид и предмет сделки:** Дополнительное соглашение к договору купли продажи между ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина и АО «ТАНЕКО» № 430/13.02-06/13 от 23.10.2013г. **Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделки:** Увеличение суммы договора купли-продажи товарно-материальных ценностей (ТМЦ), в том числе запасных инструментов и принадлежностей (ЗИП) к оборудованию для объектов Комплекса нефтеперерабатывающих и нефтехимических заводов в г. Нижнекамск, № 430/13.02-06/13 от 23.10.2013г. **Цена дополнительного соглашения:** 400 000 000 (четыреста миллионов) рублей 00 копеек; **Стороны сделки:** ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина и АО «ТАНЕКО». **Признак заинтересованности:** АО «ТАНЕКО» – юридическое лицо, в котором публичное акционерное общество «Татнефть» имени В.Д. Шашина имеет право распоряжаться более чем 20 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставной капитал или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица. **Заинтересованные лица по сделке:** 1. Маганов Н.У. — ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина: член Совета директоров, член коллегиального исполнительного органа (председатель), единоличный исполнительный орган; АО «ТАНЕКО»: член Совета директоров (председатель) 2. Сабиров Р.К. — ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина: член Совета директоров; АО «ТАНЕКО»: член Совета директоров 3. Тихтуров Е.А. — ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина: член коллегиального исполнительного органа; АО «ТАНЕКО»: член Совета директоров 4. Глазков Н.М. — ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина: член коллегиального исполнительного органа; АО «ТАНЕКО»: член Совета директоров **Денежная оценка имущества по сделке** – 400 000 000 (четыреста миллионов) рублей 00 копеек составляет 0,06% балансовой стоимости активов общества на 30.06.2016г.

1	2	3	4
Сделка не совершена	24.11.2016	Совет директоров ПАО «Татнефть»	**Вид и предмет сделки:** Договор купли-продажи недвижимого имущества между ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина (продавец) и АО «ТАНЕКО» (покупатель). **Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделки:** Купля-продажа недвижимого имущества. **Объект недвижимого имущества:** • титул 007 секция 1300: «Гидроочистка нафты»; • цена договора: 2 596 327 212,62 (два миллиарда пятьсот девяносто шесть миллионов триста двадцать семь тысяч двести двенадцать) рублей 62 копейки. **Стороны сделки:** ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина и АО «ТАНЕКО». **Признак заинтересованности:** АО «ТАНЕКО» - юридическое лицо, в котором публичное акционерное общество «Татнефть» имени В.Д. Шашина имеет право распоряжаться более чем 20 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставной капитал или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица. **Заинтересованные лица по сделке:** **Денежная оценка имущества по сделке** – 2 596 327 212,62 (два миллиарда пятьсот девяносто шесть миллионов триста двадцать семь тысяч двести двенадцать) рублей 62 копейки, что составляет 0,375% балансовой стоимости активов общества на 30.09.2016г.
Сделка не совершена	24.11.2016	Совет директоров ПАО «Татнефть»	**Вид и предмет сделки:** Дополнительное соглашение к договору купли-продажи ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина (продавец) и ООО «Нижнекамская ТЭЦ» (покупатель). **Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделки:** Предмет дополнительного соглашения: увеличение суммы договора купли-продажи № 0083/21/2 от 01.03.2016г. **Цена дополнительного соглашения:** 15 000 000 (пятнадцать миллионов) рублей 00 копеек. **Стороны сделки:** ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина и ООО «Нижнекамская ТЭЦ». **Признак заинтересованности:** ООО «Нижнекамская ТЭЦ» – юридическое лицо, в котором публичное акционерное общество «Татнефть» имени В.Д. Шашина имеет право распоряжаться более чем 20 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставной капитал или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица. **Денежная оценка имущества по сделке** – 15 000 000 (пятнадцать миллионов) рублей 00 копеек, что составляет 0,00216% балансовой стоимости активов общества на 30.09.2016г.

	ФИО	ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина	АО «ТАНЕКО»
1.	Маганов Н.У.	член Совета директоров, член коллегиального исполнительного органа (председатель), единоличный исполнительный орган	член Совета директоров (председатель)
2.	Сабиров Р.К.	член Совета директоров	член Совета директоров
3.	Тихтуров Е.А.	член коллегиального исполнительного органа	член Совета директоров
4.	Глазков Н.М.	член коллегиального исполнительного органа	член Совета директоров

СВЕДЕНИЯ О КРУПНЫХ СДЕЛКАХ, СОВЕРШЕННЫХ ОБЩЕСТВОМ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ:

Общество в 2016 году крупных сделок не совершало.

УПРАВЛЕНИЕ ПЕРСОНАЛОМ

СРЕДНЕСПИСОЧНАЯ ЧИСЛЕННОСТЬ РАБОТНИКОВ ПАО «ТАТНЕФТЬ» И ГРУППЫ «ТАТНЕФТЬ»

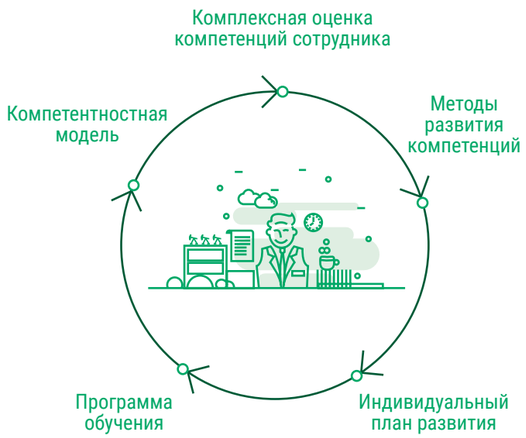
В 2016 году среднесписочная численность работников ПАО «Татнефть» составила 20 899 человек. Общая численность персонала Группы «Татнефть» – 53 тысячи человек (по предприятиям, консолидируемым по МСФО). Основная причина изменения численности персонала по Группе «Татнефть» связана с изменением списка предприятий, консолидируемых по МСФО.

ПОЛИТИКА УПРАВЛЕНИЯ ПЕРСОНАЛОМ

В 2016 году в Политике управления персоналом ПАО «Татнефть» произошли существенные изменения в части системы развития сотрудников Компании.

Сформирована Компетентностная модель Компании, разработаны индикаторы компетенций, внедрена система комплексной оценки персонала и выстроена новая схема бизнес-процесса «Формирование кадрового резерва».

Утвержденная Компетентностная модель носит сбалансированный характер, включает элементы: квалификационные требования, сформированный перечень корпоративных компетенций, а также оценку результативности сотрудника.



Компетенции формируются и закрепляются в корпоративных профессиональных стандартах на основе действующих профессиональных стандартов, исходя из специфики организации производственного процесса.

Блок корпоративных компетенций:

- управленческие компетенции («Развитие персонала» для всей категории управленцев и компетенция «Системность решений», которая поглощается «Стратегическим мышлением» – для управленческого уровня руководителей предприятий, управлений, заместителей генерального директора ПАО «Татнефть»);
- общепрофессиональные компетенции («Владение информационно-коммуникационными технологиями»; «Охрана труда, промышленная и экологическая безопасность»; «Грамотная коммуникация»);
- профессиональные компетенции, которые связаны с обеспечением выполнения трудовых функций в рамках вида производственной деятельности.

С 1 июля 2016 года вступили в силу поправки в Трудовой кодекс об особенностях применения профессиональных стандартов (Федеральный закон от 2 мая 2015 г. № 122-ФЗ). С этого времени работодатели обязаны применять профстандарты, если законами или нормативно-правовыми актами установлены требования к квалификации, необходимой сотрудникам для выполнения определённой трудовой функции (ст. 195.3 ТК РФ, с 1 июля 2016 г.).

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

ФОРМИРОВАНИЕ КАДРОВОГО РЕЗЕРВА

В Компании созданы механизмы прозрачного формирования кадрового резерва. Каждый сотрудник может принять участие в формировании кадрового резерва – руководители бизнес-блоков, руководители предприятий, отделы кадров предприятий, рядовые сотрудники, которые могут подать заявку о включении в кадровый резерв своих коллег.

Выделяется два уровня формирования кадрового резерва – резерв Компании и резерв предприятий Группы. Так же определены два вида резерва – оперативный и перспективный кадровый резерв.

Придерживаясь общей тенденции развития бизнеса по отрасли, в Компании «Татнефть» открываются проекты по выводу операционных функций из основных производств и бизнес-блоков.

В 2016 г. в Компании созданы Центр нормативно-исследовательских работ, Центр управления трудовыми ресурсами и мотивации, в 2017 г. будут открыты Центр бухгалтерского и налогового сопровождения, Центр закупок, Центр корпоративных финансов и Центр кадрового администрирования.

В 2017 году планируется пересмотреть существующую систему управления персоналом в ПАО «Татнефть», с выделением в организационной структуре Компании Корпоративного центра, на который будут возложены стратегические функции Общего центра обслуживания, предполагающего централизацию операционных функций, и непосредственно в структурных предприятиях Компании, так называемого поддерживающего функционала, выполняющего функции HR на местах.

ПРОГРАММЫ ОБУЧЕНИЯ И РАЗВИТИЯ РАБОТНИКОВ ГРУППЫ «ТАТНЕФТЬ»

С 2016 года основной целью Компании в части повышения квалификации персонала является перенос обучения в корпоративный формат. Обучение, организованное в корпоративном формате, позволяет мотивировать персонал на достижение высоких результатов, сплотить команду эффективных специалистов и сделать Компанию еще более успешной, прибыльной и конкурентоспособной.

В 2016 году повышение квалификации специалистов среднего звена Компании осуществлялось в соответствии с Планом обучения руководителей и специалистов Компании, утвержденным генеральным директором ПАО «Татнефть», а также Планами повышения квалификации персонала структурных подразделений. Обучение проводилось в Корпоративном университете ПАО «Татнефть» и в Центре подготовки кадров «Татнефть», на базе профильных ВУЗов региона и Российской Федерации.

Разработано 550 образовательных программ, из них 278 программ профессиональной подготовки рабочих, 177 программ дополнительного обучения рабочих и 95 программ дополнительного обучения руководителей и специалистов.

67 программ профессионального обучения разработаны с учетом утвержденных Министерством труда и социальной защиты РФ профессиональных стандартов.

В 2016 году обучение и повышение квалификации прошли более 19 тыс. сотрудников Компании. На эти цели было направлено более 130 млн рублей.

В феврале 2016 года завершился масштабный проект профессиональной переподготовки геологической службы Компании по программе Негосударственного образовательного частного учреждения дополнительного профессионального образования «Московский институт нефтегазового бизнеса», «Геотехнологии добычи нефти и газа» – 75 специалистов получили дипломы о профессиональной переподготовке.

С марта 2015 года по декабрь 2016 года 10 специалистов ПАО «Татнефть» прошли корпоративное обучение по 14-ти модульной программе Высшей школы Казанского (Приволжского) федерального университета «MBA добывающих отраслей».

В 2016 году специалисты Компании приняли участие в федеральных программах по повышению квалификации с прохождением российских и зарубежных стажировок:

- 120 чел. прошли повышение квалификации в Казанском (Приволжском) федеральном университете в рамках ведомственной целевой программы;
- 25 чел. направлены на стажировку на предприятия и научно-исследовательские институты России;
- 12 чел. направлены на стажировку во Францию;
- 18 чел. руководителей и специалистов структурных подразделений ПАО «Татнефть» (в том числе 5 специалистов из числа кадрового резерва) прошли обучение по Президентской программе управленческих кадров для отраслей народного хозяйства в Казанском (Приволжском) федеральном университете.

В декабре 2016 года в г. Альметьевске было организовано корпоративное обучение 161 специалиста бухгалтерской службы ПАО «Татнефть» с привлечением внешнего провайдера АНО ДПО «Институт развития современных образовательных технологий» г. Москвы.

На базе Альметьевского государственного нефтяного института организовано корпоративное обучение по курсу «Статистический менеджмент». Обучено 115 сотрудников Компании.

В начале октября 2016 года в рамках проведения мероприятий по повышению квалификации в области информационной безопасности для 13-ти специалистов организован корпоративный обучающий семинар «Кибербезопасность современных промышленных систем», проводимый Центром Компетенции Лаборатории Касперского АНО ВО «Университет Иннополис» в г. Альметьевске.

СТРУКТУРА ПЕРСОНАЛА ПАО «ТАТНЕФТЬ» ПО ПОЛУ ЗА ПЕРИОД 2014-2016 ГГ.

	2014		2015		2016	
	чел.	%	чел.	%	чел.	%
Мужчины	12 843	60,8	13 388	61,7	13 212	62,2
Женщины	8 287	39,2	8 315	38,3	8028	37,8
ИТОГО	**21 130**		**21 703**		**21 240**	

РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ПЕРСОНАЛА ПАО «ТАТНЕФТЬ» ПО СТРАНАМ ЗА 2014-2016 ГГ.

	2014 (%)	2015 (%)	2016 (%)
Российская Федерация	99,728	99,810	99,806
Туркменистан	0,219	0,139	0,146
Ливия	0,048	0,046	0,043

СТРУКТУРА ПЕРСОНАЛА ПАО «ТАТНЕФТЬ ПО ВОЗРАСТУ ЗА 2014-2016 ГГ.

	2014 (%)	2015 (%)	2016 (%)
До 30 лет	24,2	25,2	24,3
От 31 до 50	51,4	51,5	52,7
Свыше 50 лет	24,4	23,3	23

ДИНАМИКА СООТНОШЕНИЯ МУЖЧИН И ЖЕНЩИН В РУКОВОДСТВЕ ПАО «ТАТНЕФТЬ» ЗА 2014-2016 ГГ.

	2014 (%)	2015 (%)	2016 (%)
Мужчины	82,2	82,1	82,1
Женщины	17,8	17,9	17,9

ТЕКУЧЕСТЬ КАДРОВ ПО ВОЗРАСТУ И ПОЛУ В ПАО «ТАТНЕФТЬ» ЗА 2014-2016ГГ.

	Уволено всего (%)	из них		из них по возрасту (лет)					
		муж. (%)	жен. (%)	до 20 (%)	от 20 до 30 (%)	от 30 до 40 (%)	от 40 до 50 (%)	от 50 до 60 (%)	Свыше 60 (%)
2014	**4,87**	3,45	1,42	0,19	2,29	1,25	0,76	0,33	0,05
2015	**3,44**	2,5	0,94	0,1	1,39	0,99	0,61	0,29	0,06
2016	**3,13**	2	1,13	0,25	1,2	0,88	0,5	0,24	0,06

СОТРУДНИЧЕСТВО С УЧЕБНЫМИ ЗАВЕДЕНИЯМИ

В Компании сложилась и успешно функционирует интегрированная система непрерывного профессионального образования. Она создавалась при поддержке Правительства Татарстана и в тесном сотрудничестве с профильными учебными заведениями. Это позволяет поддерживать на достаточном уровне интеллектуальный потенциал Компании и ее конкурентоспособность в нефтяной отрасли страны.

Компания развивает учебные центры, открывает базовые кафедры в учебных заведениях, организует для студентов прохождение всех видов практик.

В целях привлечения в ПАО «Татнефть» молодых специалистов совместно с ведущими ВУЗами РТ ежегодно организуется целевая контрактная подготовка специалистов за счет средств федерального и республиканского бюджетов.

На сегодняшний день в Российском государственном университете нефти и газа имени И.М. Губкина, Казанском (Приволжском) федеральном университете, Альметьевском государственном нефтяном институте, Казанском национальном исследовательском технологическом университете и других учебных заведениях обучаются около 250 студентов по направлениям подготовки, актуальным для Компании. Студенты закреплены за предприятиями Группы «Татнефть». В соответствии с условиями заключенных договоров о целевой контрактной подготовке, по окончании обучения студенты будут трудоустроены на данные предприятия.

Сотрудники профильных производственных служб предприятий Компании проводят встречи со студентами, обсуждают вопросы успеваемости, написания курсовых и дипломных работ, прохождения всех видов практик.

Уже многие годы на территории деятельности Компании «Татнефть» успешно реализуется кластерная система непрерывного профессионального образования с участием Альметьевского государственного нефтяного института (АГНИ), Альметьевского политехнического, Лениногорского нефтяного, Бугульминского машиностроительного техникумов и «Центра подготовки кадров – Татнефть».

В 2016 году при поддержке Компании на базе АГНИ был открыт уникальный курс обучения магистров по направлению «Нефтегазовое дело» по программе «Моделирование и управление разработкой месторождений углеводородов».

Компанией ежегодно учреждаются именные стипендии для поощрения лучших студентов, отличившихся в учебе и научной работе. В 2016 г. специальную именную стипендию ПАО «Татнефть» получили 111 студентов Альметьевского государственного нефтяного института, Альметьевского политехнического техникума, Лениногорского нефтяного техникума и Бугульминского машиностроительного техникума. Сумма выплаченной стипендии составила 3 477 тыс. рублей.

В структурные подразделения ПАО «Татнефть» в 2016 году принято на работу 220 выпускников профильных учебных заведений высшего и среднего профессионального образования, в основном это выпускники Альметьевского государственного нефтяного института, Казанского (Приволжского) федерального университета, Казанского национального исследовательского технологического университета, Казанского государственного технического университета им. А.Н. Туполева, Уфимского государственного нефтяного технического университета, Альметьевского политехнического техникума, Лениногорского нефтяного техникума, Бугульминского машиностроительного техникума и других профильных учебных заведений высшего профессионального образования.

В 2016 году финансовая помощь, оказанная учебным заведениям высшего профессионального образования, составила 183 404 тыс. руб., среднего профессионального образования – 5 664 тыс. рублей.

КОРПОРАТИВНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ

В 2016 г. приказом Генерального директора был создан Корпоративный университет ПАО «Татнефть», как подразделение Компании.

Корпоративный университет является частью формирующейся Корпоративной системы развития персонала Группы «Татнефть», направленной на создание эффективных процессов HR-цикла.

В рамках «Определения критериев» и «Оценки персонала» основными задачами Корпоративного университета являются:

- методическое обеспечение перехода Компании на систему профессиональных стандартов, в том числе обеспечение активного участия Компании в создании как в Республике Татарстан, так и в Российской Федерации системы профессионально-общественной аккредитации образовательных программ по подготовке специалистов для нефтегазовой отрасли и системы профессиональной сертификации уже работающих специалистов;
- разработка и внедрение корпоративных профессиональных стандартов, включая определение для всех сотрудников общекорпоративных, управленческих, общепрофессиональных и профессиональных компетенций;
- организация процедур оценки персонала по новым квалификационным требованиям и компетенциям.

В рамках новых подходов к управлению персоналом Корпоративным университетом был разработан двухдневный курс «Национальная система квалификации РФ: рамка квалификации, профессиональные стандарты, компетентностный подход» для руководителей, сотрудников отделов кадров и отделов организации труда и заработной платы Компании.

По данному курсу прошли обучение более 200 чел. из числа сотрудников ПАО «Татнефть», УК «Татнефть-Нефтехим», ООО «Татнефть-АЗС Центр».

Корпоративным университетом ПАО «Татнефть» совместно с GMC consulting 27 мая 2016 г. был проведен республиканский научно-практический семинар «Профессиональный стандарт как инструмент кадровой политики. Проблемы адаптации и внедрения», в котором приняло участие более 200 представителей ведущих компаний Республики Татарстан.

В 2016 году Корпоративным университетом проводилась разработка основных корпоративных образовательных программ, направленных на формирование и развитие общекорпоративных и управленческих компетенций сотрудников Компании.

Все образовательные программы строятся по модульному принципу.

В соответствии с концепцией программа профессиональной переподготовки «Эффективный руководитель», включает следующие образовательные модули:

- основы менеджмента и экономики;
- психология управления;
- личностный потенциал менеджера;
- лидерство и командообразование;
- управление персоналом и основы коучинга;
- управление проектами;
- управление изменениями;
- тайм-менеджмент;
- информационные системы управления;
- корпоративная культура и эффективные коммуникации.

В 2016 году Корпоративным университетом ПАО «Татнефть» получена лицензия на ведение образовательной деятельности по программам дополнительного профессионального образования.

В 2016 году организовано обучение 2 409 человек.

Для повышения качества формирования профессиональных компетенций выпускников образовательных организаций, являющихся базовыми для подготовки кадров Компании, в ПАО «Татнефть» был инициирован проект «Профессионализм от первого лица». В 2016 году были организованы и проведены 26 занятий для студентов АГНИ руководителями Компании.

Запущен проект по созданию единой IT-платформы для обучения и развития сотрудников Группы «Татнефть», учитывающий потребности всех видов бизнеса.

АТТЕСТАЦИЯ ПЕРСОНАЛА

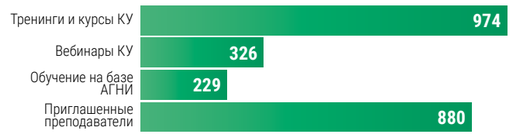
Вопросы аттестации персонала в Компании регулируются «Стандартом аттестации персонала ПАО «Татнефть». Стандарт устанавливает единый порядок аттестации персонала во всех подразделениях Компании и рекомендован к применению в дочерних и зависимых обществах.

Аттестация персонала – составная часть системы управления человеческими ресурсами, направленная на реализацию корпоративной стратегии, проводится в соответствии с Трудовым кодексом РФ и соответствующими нормативными документами.

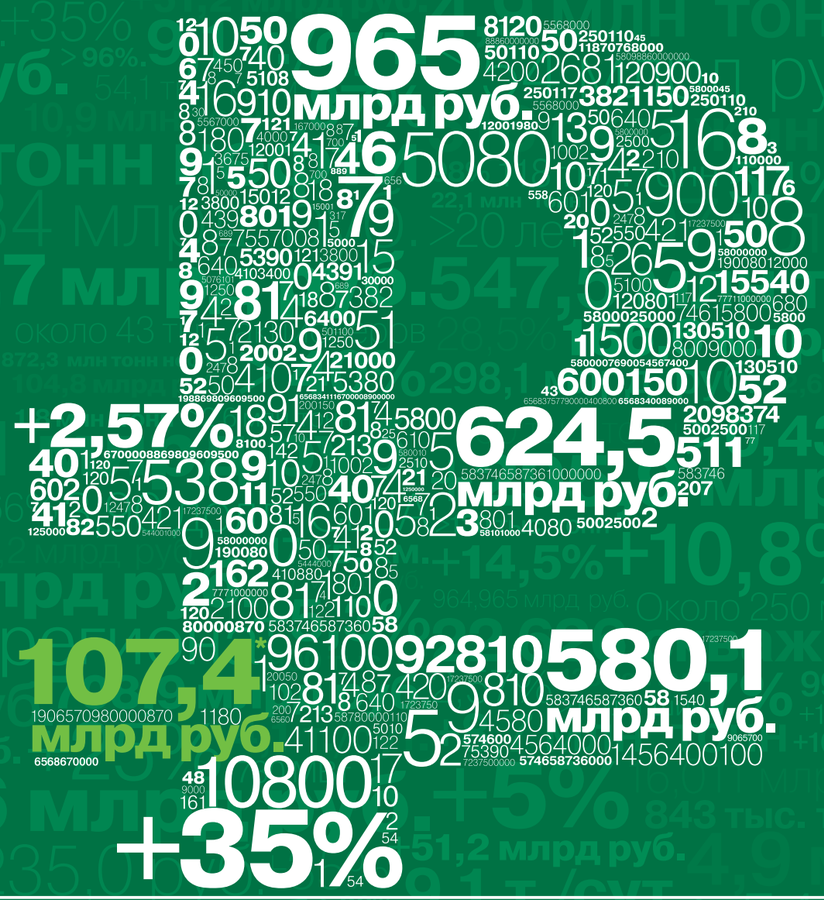
Целью аттестации персонала является выявление соответствия компетентности работников должностным и квалификационным требованиям, а также оценка возможностей их дальнейшего служебного роста.

Аттестации подлежат руководители, специалисты и служащие Компании.

РЕЗУЛЬТАТЫ ОРГАНИЗАЦИИ ОБУЧЕНИЯ , ЧЕЛ.



ФИНАНСОВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ



*107,4 млрд рублей – чистая прибыль, причитающаяся акционерам Группы Татнефть (МСФО)

ОТЧЕТНОСТЬ, СОСТАВЛЕННАЯ В СООТВЕТСТВИИ С РОССИЙСКИМИ СТАНДАРТАМИ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

pwc

Аудиторское заключение независимого аудитора

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

Мнение

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина (далее – «Общество») по состоянию на 31 декабря 2016 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Предмет аудита

Мы провели аудит бухгалтерской отчетности Общества, которая включает:

- бухгалтерский баланс по состоянию на 31 декабря 2016 года;
- отчет о финансовых результатах за год, закончившийся на указанную дату;
- отчет об изменениях капитала за год, закончившийся на указанную дату;
- отчет о движении денежных средств за год, закончившийся на указанную дату;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана далее в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности» нашего заключения.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Независимость

Мы независимы по отношению к Обществу в соответствии с Кодексом этики профессиональных бухгалтеров Совета по международным стандартам этики для бухгалтеров (Кодекс СМСЭБ) и этическими требованиями Кодекса профессиональной этики аудиторов и Правил независимости аудиторов и аудиторских организаций, применимыми к нашему аудиту бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями и Кодексом СМСЭБ.

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

pwc

Наша методология аудита

Краткий обзор

Существенность	• Существенность на уровне бухгалтерской отчетности Общества в целом: 5 400 миллионов российских рублей (млн. руб.), что составляет 4% от прибыли до налогообложения.
Ключевые вопросы аудита	• Оценка обязательства по ликвидации основных средств и восстановлению природных ресурсов.

Наша методология аудита предполагает определение существенности и оценку рисков существенного искажения бухгалтерской отчетности. В частности, мы проанализировали, в каких областях руководство выносило субъективные суждения, например, в отношении значимых бухгалтерских оценок, что включало применение допущений и рассмотрение будущих событий, с которыми в силу их характера связана неопределенность. Мы также рассмотрели риск обхода средств внутреннего контроля руководством, включая, помимо прочего, оценку наличия признаков необъективности руководства, которая создает риск существенного искажения вследствие недобросовестных действий.

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

Существенность

На определение объема нашего аудита оказало влияние применение нами существенности. Аудит предназначен для получения разумной уверенности в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений. Искажения могут возникать в результате недобросовестных действий или ошибок. Они считаются существенными, если разумно ожидать, что по отдельности или в совокупности они повлияют на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой бухгалтерской отчетности.

Основываясь на своем профессиональном суждении, мы установили определенные количественные пороговые значения для существенности, в том числе для существенности на уровне бухгалтерской отчетности Общества в целом, как указано в таблице ниже. С помощью этих значений и с учетом качественных факторов, мы определили объем нашего аудита, а также характер, сроки проведения и объем наших аудиторских процедур и оценили влияние искажений (взятых по отдельности и в совокупности), при наличии таковых, на бухгалтерскую отчетность в целом.

2

pwc

Существенность на уровне бухгалтерской отчетности в целом	5 400 млн. руб.
Как мы ее определили	4% от прибыли Общества до налогообложения
Обоснование примененного уровня существенности	Мы приняли решение использовать в качестве базового показателя для определения уровня существенности прибыль до налогообложения, потому что мы считаем, что именно этот базовый показатель наиболее часто рассматривают пользователи для оценки результатов деятельности Общества, и он является общепризнанным базовым показателем. Мы установили существенность на уровне 4%, что попадает в диапазон приемлемых количественных пороговых значений существенности, примененных для предприятий, ориентированных на получение прибыли, в данном секторе.

Ключевые вопросы аудита

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

Ключевой вопрос аудита	Какие аудиторские процедуры были выполнены в отношении ключевого вопроса аудита
Оценка оценочного обязательства по ликвидации основных средств и восстановлению природных ресурсов	
См. Пояснение 8 (публичная часть), Пояснения 2 и 13 (текстовая часть) к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. В бухгалтерской отчетности Общества отражено оценочное обязательство по ликвидации основных средств, относящихся к деятельности по геологоразведке, разработке и добыче после окончания срока их эксплуатации и восстановлению природных ресурсов (далее – «ОЛОС»).	Нами были выполнены следующие процедуры в отношении расчетных моделей оценки ОЛОС: • проверка арифметической точности расчетов и полноты используемых данных, таких как перечень объектов, подлежащих ликвидации, стоимость консервации и ликвидации скважин, количество скважин и прочих объектов основных средств, стоимость рекультивации и площадь земельных участков, период до ликвидации месторождения (период дисконтирования);

3

Оценка ОЛОС осуществляется руководством ежегодно и предусматривает использование различных оценок и суждений руководства в силу сложности, присущей оценке будущих затрат, в то время как сумма оценочного обязательства является существенной для бухгалтерского баланса Общества.

По состоянию на 31 декабря 2016 г. сумма данного обязательства составила 30 406 млн. руб., на 31 декабря 2015 г. – 33 545 млн. руб. (строки 1430 и 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса).

Мы уделили значительное внимание вопросу оценки ОЛОС в виду существенности данного обязательства и, особенно, в связи со снижением величины ОЛОС в течение 2016 г. на 3 139 млн руб., что повлияло на финансовые результаты Общества за 2016 г. Расходы в сумме 3 271 млн. руб. и доходы в сумме 7 150 млн. руб. от изменения ОЛОС отражены в отчете о финансовых результатах по строкам 2330 «Проценты к уплате» и 2340 «Прочие доходы» соответственно. Данное снижение было обусловлено несколькими разнонаправленными факторами, наиболее существенным из которых является пересмотр допущений, используемых при расчете, в частности, ставки инфляции, ставки дисконтирования, стоимости ликвидации объектов основных средств и периода дисконтирования.

- анализ обоснованности допущений, использованных в расчете ОЛОС, таких как ставка инфляции и ставка дисконтирования.

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

Наиболее существенный эффект на изменение величины ОЛОС в течение 2016 г. оказало изменение ставки инфляции, используемой для оценки будущей стоимости ликвидации объектов основных средств. Мы сверили применяемую руководством Общества ставку инфляции к прогнозам социально-экономического развития РФ, подготовленным Министерством экономического развития РФ.

Мы также сверили используемую руководством Общества ставку дисконтирования к уровню доходности государственных ценных бумаг, срок погашения которых сопоставим с предполагаемым сроком выполнения обязательств по ликвидации основных средств и восстановлению природных ресурсов.

По результатам проведенных процедур мы пришли к выводу, что выполненная руководством Общества оценка обязательства по ликвидации основных средств и восстановлению природных ресурсов по состоянию на 31 декабря 2016 года является надлежащей.

4

pwc

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация содержит Годовой отчет Общества за 2016 год и Ежеквартальный отчет эмитента за 1 квартал 2017 года (но не включает бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение по данной отчетности), которые, как ожидается, будут предоставлены нам после даты настоящего аудиторского заключения.

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

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

Если при ознакомлении с Годовым отчетом Общества за 2016 год и Ежеквартальным отчетом эмитента за 1 квартал 2017 года мы придем к выводу, что в них содержатся существенные искажения, мы обязаны довести это до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление.

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

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

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Общество, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор над процессом подготовки бухгалтерской отчетности Общества.

5

pwc

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Общества;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;
- делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

6

pwc

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем лицам, отвечающим за корпоративное управление, заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, и в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление, мы определяем вопросы, которые были наиболее значимыми для аудита бухгалтерской отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Руководитель задания, по результатам которого выпущено настоящее аудиторское заключение независимого аудитора, - Максим Тимченко.

АО „ПрВК Аудит"

28 марта 2017 года

Москва, Российская Федерация

М.Е. Тимченко, руководитель задания (квалификационный аттестат № 01-000267),

Акционерное общество «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит»

Аудируемое лицо:
Публичное акционерное общество «Татнефть»
имени В.Д. Шашина

Свидетельство о государственной регистрации № [illegible]
выдано Министерством Финансов Республики Татарстан
31 января 1994 г.

Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ за № [illegible]
выдано 18 июня 2002 г. Межрайонной инспекцией Министерства
РФ по налогам и сборам № 16 по Республике Татарстан

423450 Россия, Республика Татарстан, г. Альметьевск, ул. Ленина
75

Независимый аудитор:
Акционерное общество «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит»

Свидетельство о государственной регистрации № [illegible]
выдано Московской регистрационной палатой 28 февраля [illegible] г.

Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ выдано 22 августа
2002 г. за № [illegible]

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

ОРНЗ в реестре аудиторов и аудиторских организаций -
[illegible]

7

БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ПАО «ТАТНЕФТЬ» ЗА 2016 Г.

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

тыс. руб.

АКТИВ	Код строки	На 31.12.2016 г.	На 31.12.2015 г.	На 31.12.2014 г.
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	465 285	363 181	307 582
Результаты исследований и разработок	1120	632 054	425 495	325 099
Нематериальные поисковые активы	1130	4 288 829	4 298 721	4 256 953
Материальные поисковые активы	1140	2 376 749	1 181 376	1 133 728
Основные средства	1150	207 011 450	183 510 882	119 896 058
в т.ч. незавершенные капитальные вложения	1151	87 479 230	79 479 182	27 392 755
авансы, выданные для приобретения и сооружения основных средств	1152	4 575 908	8 005 128	7 295 601
Доходные вложения в материальные ценности	1160	4 776 524	2 302 366	1 888 783
Финансовые вложения	1170	253 078 329	234 265 798	213 205 328
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	51 255 795	37 433 580	40 578 570
в т.ч. активы по ликвидационным обязательствам	1191	28 996 993	29 293 324	29 232 592
ИТОГО по разделу I	**1100**	**523 885 015**	**463 781 399**	**381 592 101**
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	33 955 382	27 195 783	26 948 648
в т.ч. сырье и материалы	1211	4 900 427	2 581 938	1 994 190
затраты в незавершенном производстве	1212	421 525	412 249	225 794
готовая продукция и товары для перепродажи	1213	25 781 234	21 045 366	17 399 856
товары отгруженные	1214	2 398 102	2 615 128	6 700 323
прочие запасы и затраты	1215	454 094	541 102	628 485
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	3 386 647	3 708 117	4 308 690
Дебиторская задолженность	1230	88 128 999	106 472 523	82 540 860
в т.ч. дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты:	1231	4 686 487	7 261 283	7 075 102
в т.ч. покупатели и заказчики	1232	436 418	128 897	582 784
авансы выданные	1233	822 812	1 891 842	1 393 129
прочие дебиторы	1234	3 427 257	5 240 544	5 099 189
в т.ч. дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты:	1235	83 442 512	99 211 240	75 465 758
в т.ч. покупатели и заказчики	1236	64 239 889	56 610 370	47 652 992
авансы выданные	1237	6 843 389	27 710 973	18 816 538
прочие дебиторы	1238	12 359 234	14 889 897	8 996 228
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	55 736 376	28 266 335	45 942 537
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	21 949 639	8 393 083	34 916 922
Прочие оборотные активы	1260	1 259 705	1 000 486	991 453
ИТОГО по разделу II	**1200**	**204 416 748**	**175 036 327**	**195 649 110**
БАЛАНС (актив)	**1600**	**728 301 763**	**638 817 726**	**577 241 211**

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС (ПРОДОЛЖЕНИЕ)

тыс. руб.

ПАССИВ	Код строки	На 31.12.2016 г.	На 31.12.2015 г.	На 31.12.2014 г.
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	2 326 199	2 326 199	2 326 199
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-)	(-)	(-)
Переоценка внеоборотных активов	1340	11 294 898	10 546 619	9 799 512
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	320 092	441 293	252 710
Резервный капитал	1360	1 328 926	1 364 610	1 341 864
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	609 147 154	530 650 255	471 369 384
ИТОГО по разделу III	**1300**	**624 417 269**	**545 328 976**	**485 089 669**
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1410	370 000	1 568 072	3 144 387
Отложенные налоговые обязательства	1420	10 272 462	8 602 514	10 372 405
Оценочные обязательства	1430	30 330 233	33 486 117	29 975 977
Прочие обязательства	1450	392	-	-
ИТОГО по разделу IV	**1400**	**40 973 087**	**43 656 703**	**43 492 769**
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510	4 207 953	2 396 685	8 739 722
Кредиторская задолженность	1520	56 573 009	45 497 449	38 192 111
в т.ч. поставщики и подрядчики	1521	21 155 447	26 585 497	19 086 327
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1522	545 876	462 037	337 717
задолженность по налогам и сборам	1523	19 498 095	10 059 307	8 982 193
авансы полученные	1524	8 403 106	2 939 963	6 432 831
задолженность перед участниками (учредителями) по выплате дохода	1525	149 472	133 304	117 215
прочие кредиты	1526	6 821 013	5 317 341	3 235 828
Доходы будущих периодов	1530	55 757	3 568	4 478
Оценочные обязательства	1540	2 074 688	1 934 345	1 722 462
Прочие обязательства	1550	-	-	-
ИТОГО по разделу V	**1500**	**62 911 407**	**49 832 047**	**48 658 773**
БАЛАНС (пассив)	**1700**	**728 301 763**	**638 817 726**	**577 241 211**

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2016 Г.

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	За 12 мес. 2016 г.	За 12 мес. 2015 г.
Выручка	2110	486 176 316	462 962 074
Себестоимость продаж	2120	(312 524 760)	(306 851 332)
Валовая прибыль (убыток)	2100	173 651 556	156 110 742
Коммерческие расходы	2210	(36 919 888)	(36 617 097)
Управленческие расходы	2220	-	-
Расходы, связанные с поиском , разведкой и оценкой полезных ископаемых	2230	(127 769)	(72 494)
Прибыль (убыток) от продаж	2200	136 603 899	119 421 151
Доходы от участия в других организациях	2310	1 593 297	707 955
Проценты к получению	2320	4 857 244	9 845 751
Проценты к уплате	2330	(3 451 408)	(3 801 044)
Прочие доходы	2340	64 995 252	19 168 972
Прочие расходы	2350	(71 033 928)	(33 833 924)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	133 564 356	111 508 861
Текущий налог на прибыль	2410	(27 313 688)	(28 308 902)
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(2 270 765)	(4 237 239)
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(1 669 948)	1 769 891
Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
Прочее	2460	49 045	45 445
Перераспределение налога на прибыль внутри консолидированной группы налогоплательщиков	2465	194 284	(6 557)
Чистая прибыль (убыток)	2400	104 824 049	85 008 738
Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	1 095 374	826 602
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	(121 201)	188 583
Совокупный финансовый результат периода	2500	105 798 222	86 023 923
СПРАВОЧНО			
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	2900	47,20	38,28
Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб.	2910	-	-

* полная версия бухгалтерской (финансовой) отчетности по РСБУ размещена по адресу: http://www.tatneft.ru/storage/block_editor/files/fc100472fb7ea0fab305d3ec5ebadc2748f99559.pdf

СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

ОСНОВНЫЕ ПОДХОДЫ К ПОДГОТОВКЕ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом N 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства Финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., действующими положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ), а также учетной политикой Общества. Бухгалтерская отчётность Общества за 2016 г. была подготовлена в соответствии с указанными Законом, положениями и учетной политикой. Годовая бухгалтерская отчетность за 2016 г. составлена по формам, разработанным и утвержденным Обществом в соответствии с Приказом Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций». Данные бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, ВЫРАЖЕННЫЕ В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ

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

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

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

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

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства на валютных счетах в банках и в кассе, финансовые вложения (за исключением акций) и средства в расчетах в иностранной валюте (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, задатков) отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату. Курсы валют составили 60,6569 руб. за 1 долл. США на 31 декабря 2016 г. (на 31 декабря 2015 г. – 72,8827 руб., на 31 декабря 2014 г. – 56,2584 руб.), 63,8111 руб. за 1 евро (на 31 декабря 2015 г. – 79,6972 руб., на 31 декабря 2014 г. – 68,3427 руб.).

НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

ПОИСКОВЫЕ АКТИВЫ

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Общество прекращает признание поисковых активов в отношении определенного лицензионного участка недр полезных ископаемых при подтверждении коммерческой целесообразности добычи нефти на соответствующем лицензионном участке недр или признании на данном участке недр добычи полезных ископаемых бесперспективной.

При подтверждении коммерческой целесообразности добычи нефти на лицензионном участке недр полезных ископаемых Общество производит реклассификацию поисковых активов:
- материальные поисковые активы в состав основных средств по остаточной стоимости;
- нематериальные поисковые активы в состав нематериальных активов по остаточной стоимости.

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

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

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

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

Начисление амортизации производится линейным способом.

Группа основных средств	Сроки полезного использования объектов (число лет)	
	До 01.01.2002	С 01.01.2002
Здания	25-50	8 -31
Сооружения, в том числе:	10-25	4 -31
Скважины	10-15	6 -11
Машины и оборудование	5-15	1-26

Амортизация не начисляется по земельным участкам и объектам природопользования.

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

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

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

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

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

ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

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

Также в составе прочих внеоборотных активов учитываются затраты, связанные с добычей сверхвязкой нефти, произведенные до начала добычи. Указанные затраты списываются равномерно в течение срока добычи нефти на соответствующем объекте разработки, начиная с 1 числа месяца, следующего за месяцем начала добычи.

ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

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

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

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

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

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

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

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

МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ

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

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

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

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

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

ГОТОВАЯ ПРОДУКЦИЯ, ТОВАРЫ И РАСХОДЫ НА ПРОДАЖУ

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

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

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

ТОВАРЫ ОТГРУЖЕННЫЕ

В составе статьи бухгалтерского баланса «товары отгруженные» отражается отгруженная продукция, право собственности на которую не перешло к покупателям.

По данной строке также отражается недвижимое имущество, переданное покупателю по акту приема-передачи до момента государственной регистрации перехода права собственности.

ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Задолженность покупателей и заказчиков (отраженная в составе дебиторской задолженности) определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (наценок). Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, или которая с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, показана за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам. Резерв создается по каждому сомнительному долгу (в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично) на основе результатов инвентаризации дебиторской задолженности, проведенной на последнее число отчетного квартала.

Доходы и расходы, образованные при создании и восстановлении резерва по сомнительным долгам в рамках одного отчетного года, отражаются в отчете о финансовых результатах свернуто по строкам «Прочие доходы» или «Прочие расходы».

Авансы выданные и полученные представлены в бухгалтерском балансе за минусом налога на добавленную стоимость (с суммы авансов), подлежащей вычету (уплате) в соответствии с налоговым законодательством.

ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

В соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», утвержденным Приказом Минфина России от 02.02.2011 N11н, к эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам банковские депозиты, размещенные на срок не более 3 месяцев.

В отчете о движении денежных средств:

- остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражены в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте», утвержденным Приказом Минфина России от 27.11.2006 №154н. Разницы, возникающие в связи с пересчетом денежных потоков организации и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражены в отчете о движении денежных средств как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.
- косвенные налоги (НДС и акцизы) в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее отражены сальдированным результатом в составе прочих поступлений (перечислений) по текущей деятельности в составе строки «Прочие поступления» («Прочие платежи»).
- поступления от продажи продукции, товаров содержат таможенные пошлины.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в следующих случаях:

- поступления денежных средств от одних лиц обусловливают соответствующие выплаты другим лицам (денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги); поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях и т.д.);
- денежные потоки отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата (покупка и перепродажа финансовых вложений; осуществление краткосрочных (до трех месяцев) финансовых вложений за счет заемных средств и т.д.);
- денежные потоки по краткосрочным депозитам (более трех месяцев, но менее года), которые относятся к финансовым вложениям. Денежные потоки по депозитам раскрываются в табличной форме 3 «Финансовые вложения» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
- денежные потоки по займам, полученным Обществом от дочерних предприятий – участников системы Казначейства. Данные займы характеризуются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата.

УСТАВНЫЙ, ДОБАВОЧНЫЙ И РЕЗЕРВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных и привилегированных акций.

Добавочный капитал Общества включает курсовые разницы, возникающие в результате пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств организации, используемых для ведения деятельности за пределами Российской Федерации, в рубли. Кроме того, по строке «Переоценка внеоборотных активов» отражена сумма дооценки за минусом последующей уценки объектов основных средств в результате переоценки, отнесенная на добавочный капитал. Сумма дооценки при выбытии объекта основных средств переносится с добавочного капитала в нераспределенную прибыль Общества.

В соответствии с законодательством в Обществе создан резервный фонд в размере 5% от уставного капитала, сформированный за счет чистой прибыли Общества. Резервный фонд предназначен для покрытия убытков Общества, для погашения облигаций и выкупа акций Общества в случае отсутствия иных средств.

В соответствии с учредительными документами общество создает фонд акционирования работников, который формируется из чистой прибыли Общества. Отчисления в этот фонд производятся согласно методике, утвержденной «Положением о бонусных сертификатах ПАО «Татнефть».

ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Общество признает оценочное обязательство по выплате вознаграждений по итогам работы за год. Размер ежемесячных отчислений по оценочному обязательству определяется исходя из ежемесячного процента отчислений и фактического размера расходов на оплату труда. Процент отчислений по оценочному обязательству рассчитывается путем отношения годовой плановой суммы расходов на выплату вознаграждения по итогам работы за год к плановой сумме расходов на оплату труда.

Кроме того, в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н, Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства по отпускам, неиспользованным работниками.

Величина оценочного обязательства по неиспользованным отпускам определяется исходя из общего количества дней неиспользованного отпуска по каждому работнику, среднего дневного заработка и страховых взносов, начисляемых на данную сумму.

Фактическая сумма отпускных (включая сумму компенсации за неиспользованный отпуск), начисленных работнику, в бухгалтерском учете относится за счет признанной суммы оценочного обязательства на оплату неиспользованных отпусков.

По состоянию на последнее число каждого квартала проводится инвентаризация оценочного обязательства на оплату неиспользованных отпусков, по результатам которой отражается корректировка суммы оценочного обязательства.

В соответствии с требованиями нормативных актов (федеральный закон № 2395-1 «О недрах», № 7-ФЗ «Об охране окружающей среды» и т.д.), условиями лицензионных соглашений на права пользования недрами Общество признает в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности оценочные обязательства по ликвидации объектов основных средств, а также обязательства по рекультивации земель на месторождениях после окончания добычи нефти и газа.

Оценочные обязательства формируются по всем недвижимым нефтегазовым активам. Оценочные обязательства по ликвидации основных средств и восстановлению природных ресурсов рассчитываются по группам месторождений. Величина оценочного обязательства отражена по приведенной (дисконтированной) стоимости.

Начисление оценочных обязательств при первом признании, а также по вновь введенным объектам основных средств включено в строку «Прочие внеоборотные активы».

Амортизация активов по ликвидационным обязательствам начисляется ежемесячно пропорционально объему добычи нефти. Сумма ежемесячной амортизации определяется по каждой группе месторождений и НГДУ исходя из количества нефти, добытой за текущий месяц и суммы активов по ликвидационным обязательствам, приходящейся на 1 тонну запасов нефти по группе месторождений на конец предыдущего отчетного периода.

Начисление дисконта в связи с ростом приведенной стоимости по мере приближения срока исполнения оценочного обязательства отражено в отчете о финансовых результатах по строке «Проценты к уплате».

Корректировка величины оценочных обязательств по ликвидации объектов основных средств и восстановлению природных ресурсов, в связи с пересмотром базовых показателей расчета (прогнозной ставки инфляции (по данным МЭР РФ), ставки дисконтирования, периода дисконтирования) отражена в отчете о финансовых результатах по строке «Прочие доходы».

ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ

В соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н, основная сумма долга по полученному от заимодавца займу (кредиту) учитывается в соответствии с условиями договора займа (кредитного договора) в сумме фактически поступивших денежных средств или в стоимостной оценке других вещей, предусмотренной договором.

Задолженность по полученным займам и кредитам, а также по начисленным процентам, отражаются в бухгалтерском балансе по строке «Заемные средства».

Задолженность по полученным займам и кредитам, а также по начисленным процентам в бухгалтерском учете подразделяется на краткосрочную (срок погашения которой согласно условиям договора не превышает 12 месяцев) и долгосрочную (срок погашения которой по условиям договора превышает 12 месяцев).

Перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную производится на момент, когда по условиям договора до возврата основной суммы долга остается 365 дней.

Проценты по полученным займам и кредитам признаются прочими расходами того периода, в котором они начислены, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

Затраты по полученным займам и кредитам, непосредственно относящиеся к приобретению и (или) строительству инвестиционного актива, включаются в стоимость этого актива и погашаются посредством начисления амортизации, кроме случаев, когда правилами бухгалтерского учета начисление амортизации актива не предусмотрено.

Включение затрат по полученным займам и кредитам в первоначальную стоимость инвестиционного актива прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия актива к бухгалтерскому учету в качестве объекта основных средств, нематериального актива, расходов по НИОКР.

ПРИЗНАНИЕ ДОХОДОВ

Выручка от продажи товаров, продукции (выполнения работ, оказания услуг) признается по мере перехода права собственности на продукцию покупателям (выполнения работ, оказания услуг заказчикам). Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов, таможенных пошлин.

В составе прочих доходов учитываются доходы, не включаемые в состав выручки: доходы от продажи основных средств, незавершенного строительства и прочих активов, иностранной валюты, доходы от изменения оценочных значений по ликвидации основных средств и восстановлению природных ресурсов, курсовые разницы и прочие аналогичные доходы.

РАСХОДЫ

К управленческим расходам относятся расходы на содержание Исполнительного аппарата. Указанные расходы ежемесячно распределяются между нефтегазодобывающими управлениями пропорционально плановому объему добычи нефти (в натуральном выражении).

Распределение управленческих расходов в нефтегазодобывающих управлениях производится между статьями калькуляции на добычу нефти, попутного нефтяного газа, на производство другой продукции (работ, услуг) – пропорционально общим затратам на их производство за вычетом отчислений, налогов и других обязательных платежей.

В составе прочих расходов учитываются расходы, не связанные с изготовлением и продажей продукции, с выполнением работ, оказанием услуг, приобретением и продажей товаров.

УЧЕТ РАСЧЕТОВ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Общество является ответственным участником консолидированной группы налогоплательщиков (далее – КГН) с 1 января 2012 г. В 2015 г. в состав КГН входило четыре участника. С 2016 г. состав участников расширен до пяти участников.

Общество самостоятельно формирует в бухгалтерском учете информацию о налоге на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02. При этом временные и постоянные разницы определяются Обществом исходя из его доходов и расходов, включаемых в налоговую базу в соответствии с нормами НК РФ. Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных учета Общества и отражается в отчете о финансовых результатах по строке 2410 «Текущий налог на прибыль». Разница между суммой текущего налога на прибыль, исчисленного Обществом для включения в консолидированную налоговую базу КГН, и суммой денежных средств, причитающейся с Общества исходя из условий договора о создании КГН, в отчете о финансовых результатах отражается по строке 2465 «Перераспределение налога на прибыль внутри КГН» и учитывается при определении чистой прибыли (убытка) Общества, не участвуя в формировании прибыли (убытка) Общества до налогообложения.

Сумма задолженности по налогу на прибыль по КГН в целом, подлежащая уплате Обществом как ответственным участником КГН в бюджет, отражается в бухгалтерском балансе Общества по строке 1523 «Задолженность по налогам и сборам».

Суммы переплаты в бюджет по налогу на прибыль по КГН отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1238 «Прочие дебиторы».

Сумма задолженности по расчетам с участниками КГН по налогу на прибыль КГН (промежуточный платеж) отражается в бухгалтерском балансе развернуто в составе оборотных активов в строке 1238 «Прочие дебиторы» и краткосрочных обязательств в строке 1526 «Прочие кредиторы» бухгалтерского баланса соответственно.

Общество как ответственный участник КГН отражает начисление налога на прибыль и расчеты с участниками в рамках договора о создании КГН с использованием счета 78 «Расчеты с участниками КГН».

При составлении бухгалтерской отчетности в бухгалтерском балансе отражаются сальдированные (свернутые) суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства.

ИСПРАВЛЕНИЕ ОШИБОК В БУХГАЛТЕРСКОМ УЧЕТЕ И ОТЧЕТНОСТИ

Ошибка, выявленная в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности, признается существенной, если отношение данной ошибки к числовому показателю соответствующей группы статей бухгалтерского баланса Общества или статьи отчета о финансовых результатах Общества за отчетный период составляет не менее пяти процентов. В остальных случаях ошибка признается не существенной.

КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ В СООТВЕТСТВИИ С МЕЖДУНАРОДНЫМИ СТАНДАРТАМИ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ПО СОСТОЯНИЮ НА И ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2016 Г.

pwc

Аудиторское заключение независимого аудитора

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

Мнение

По нашему мнению, прилагаемая консолидированная финансовая отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях консолидированное финансовое положение ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина и его дочерних обществ (далее – «Группа») по состоянию на 31 декабря 2016 года, а также ее консолидированные финансовые результаты и консолидированное движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО).

Предмет аудита

Мы провели аудит консолидированной финансовой отчетности Группы, которая включает:

- консолидированный отчет о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2016 года;
- консолидированный отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе за год, закончившийся на указанную дату;
- консолидированный отчет об изменениях капитала за год, закончившийся на указанную дату;
- консолидированный отчет о движении денежных средств за год, закончившийся на указанную дату;
- примечания к консолидированной финансовой отчетности, в том числе основные положения учетной политики и другую пояснительную информацию.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана далее в разделе *«Ответственность аудитора за аудит консолидированной финансовой отчетности»* нашего заключения.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Независимость

Мы независимы по отношению к Группе в соответствии с Кодексом этики профессиональных бухгалтеров Совета по международным стандартам этики для бухгалтеров (Кодекс СМСЭБ) и этическими требованиями Кодекса профессиональной этики аудиторов и Правил независимости аудиторов и аудиторских организаций, применимыми к нашему аудиту консолидированной финансовой отчетности в Российской Федерации, и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями и Кодексом СМСЭБ.

Акционерное общество «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит»
Бизнес-центр «Белая площадь», ул. Бутырский Вал, 10, Москва, Россия, 125047
Тел.: +7 (495) 967-6000, Факс: +7 (495) 967-6001, www.pwc.ru

pwc

Наша методология аудита

Краткий обзор

Существенность на уровне консолидированной финансовой отчетности Группы в целом: 6 000 миллионов российских рублей (руб.), что составляет 4,3% от прибыли до налогообложения.

- Мы провели работу по аудиту на 4 существенных предприятиях Группы.
- Аудиторская группа группового аудитора посетила предприятия Группы, расположенные в Альметьевске, Нижнекамске и Москве.
- Объем аудита покрывает 98% общей стоимости активов Группы, 93% выручки Группы и 90% абсолютной величины прибыли Группы до налогообложения.

Ключевой вопрос аудита

- Отражение в консолидированной финансовой отчетности приобретения Банковской группы ЗЕНИТ в соответствии с требованиями МСФО (IFRS) 3 «Объединения бизнеса».

Наша методология аудита предполагает определение существенности и оценку рисков существенного искажения консолидированной финансовой отчетности. В частности, мы проанализировали, в каких областях руководство выносило субъективные суждения, например, в отношении значимых бухгалтерских оценок, что включало применение допущений и рассмотрение будущих событий, с которыми в силу их характера связана неопределенность. Мы также рассмотрели риск обхода средств внутреннего контроля руководством, включая, помимо прочего, оценку наличия признаков необъективности руководства, которая создает риск существенного искажения вследствие недобросовестных действий.

Существенность

На определение объема нашего аудита оказало влияние применение нами существенности. Аудит предназначен для получения разумной уверенности в том, что консолидированная финансовая отчетность не содержит существенных искажений. Искажения могут возникать в результате недобросовестных действий или ошибок. Они считаются существенными, если разумно ожидать, что по отдельности или в совокупности они повлияют на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой консолидированной финансовой отчетности.

2

pwc

Основываясь на своем профессиональном суждении, мы установили определенные количественные пороговые значения для существенности, в том числе для существенности на уровне консолидированной финансовой отчетности Группы в целом, как указано в таблице ниже. С помощью этих значений и с учетом качественных факторов, мы определили объем нашего аудита, а также характер, сроки проведения и объем наших аудиторских процедур и оценили влияние искажений (взятых по отдельности и в совокупности), при наличии таковых, на консолидированную финансовую отчетность в целом.

Существенность на уровне консолидированной финансовой отчетности Группы в целом	6 000 млн руб.
Как мы ее определили	4,3% от прибыли Группы до налогообложения
Обоснование примененного уровня существенности	Мы приняли решение использовать в качестве базового показателя для определения уровня существенности прибыль до налогообложения, потому что мы считаем, что именно этот базовый показатель наиболее часто рассматривают пользователи для оценки результатов деятельности Группы и он является общепризнанным базовым показателем. Мы установили существенность на уровне 4,3%, что попадает в диапазон приемлемых количественных пороговых значений существенности, применимых для предприятий, ориентированных на получение прибыли, в данном секторе.

При проведении аудиторских проверок на уровне компонентов для целей подготовки консолидированной финансовой отчетности Группы применительно к каждому конкретному предприятию существенность была принята на более низких уровнях – от 130 млн руб. до максимального уровня, составляющего 5 400 млн руб.

Ключевые вопросы аудита

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

3

pwc

Ключевой вопрос аудита	Какие аудиторские процедуры были выполнены в отношении ключевого вопроса аудита
Отражение в консолидированной финансовой отчетности приобретения Банковской группы ЗЕНИТ в соответствии с требованиями МСФО (IFRS) 3 «Объединения бизнеса». *См. Примечание 29 к консолидированной финансовой отчетности.* За период с июня по октябрь 2016 года Группа совершила серию сделок, в результате которых увеличила свою долю в уставном капитале Банковской группы ЗЕНИТ (далее – «Банк ЗЕНИТ») с 24,6% до 50,4%. Это привело к получению Группой контроля над Банком ЗЕНИТ и к консолидации показателей Банка ЗЕНИТ в консолидированную финансовую отчетность Группы с даты приобретения контроля 27 октября 2016 г. Мы уделили значительное внимание вопросу приобретения и консолидации Банка ЗЕНИТ, поскольку данная операция оказывает существенное влияние на показатели консолидированной финансовой отчетности Группы и предусматривает использование существенных оценок и суждений руководства при определении справедливой стоимости приобретенных активов и обязательств.	При тестировании оценки приобретенных активов и обязательств мы выполнили следующее: • оценку принятой руководством методологии расчета справедливой стоимости; • оценку ставок дисконтирования, применимых к операции; • сопоставление допущений, использованных в моделях оценки, с рыночными показателями; • оценку полноты и достаточности отраженных резервов; • критический анализ и подтверждение использованных руководством ключевых исходных данных и допущений, а также данных, которые были использованы при оценке резерва под обесценение кредитов; • подтверждение суммы переоценки инвестиции, имевшейся до момента приобретения, по результатам оценки приобретенных активов и обязательств. Для оценки надлежащего характера оценки и ее независимого подтверждения мы привлекали специалистов PwC в области оценки. Мы ознакомились с соответствующими договорами, соглашениями и протоколами заседаний органов управления, которые подтверждают наши выводы в отношении порядка отражения приобретения Банка ЗЕНИТ в консолидированной финансовой отчетности Группы.

4

pwc

Ключевой вопрос аудита	Какие аудиторские процедуры были выполнены в отношении ключевого вопроса аудита
	Мы оценили, является ли надлежащим раскрытие информации о приобретении Банка ЗЕНИТ в Примечаниях к консолидированной финансовой отчетности Группы. На основании выполненных нами процедур мы считаем, что распределение цены приобретения, в том числе раскрытие соответствующей информации, было выполнено в соответствии с требованиями МСФО (IFRS) 3 «Объединения бизнеса». Мы также считаем, что ключевые допущения, примененные руководством в процессе распределения цены приобретения, находятся в разумном диапазоне наших аудиторских ожиданий.

Определение объема аудита Группы

Объем аудита определен нами таким образом, чтобы мы могли выполнить работы в достаточном объеме для выражения нашего мнения о консолидированной финансовой отчетности в целом с учетом географической и управленческой структуры Группы, используемых Группой учетных процессов и средств контроля, а также с учетом специфики отрасли, в которой Группа осуществляет свою деятельность.

В рамках разработки общей методологии аудита Группы мы определили виды работ, которые необходимо выполнить в отношении предприятий Группы групповому аудитору и аудиторским группам компонентов под нашим руководством. В отношении работы, выполненной аудиторской группой Банка ЗЕНИТ, мы определили уровень нашего участия в процессе аудита этого компонента, чтобы иметь возможность сделать вывод о том, были ли получены достаточные надлежащие аудиторские доказательства для обоснования нашего мнения в отношении консолидированной финансовой отчетности Группы в целом.

Мы определили следующие существенные предприятия Группы, в отношении которых мы выполнили аудиторские процедуры в полном объеме: ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина – головное общество, расположенное в г. Альметьевск, АО «ТАНЕКО» – нефтеперерабатывающее дочернее предприятие, расположенное в г. Нижнекамск, ПАО «Нижнекамскшина» – дочернее предприятие по производству шин, расположенное в г. Нижнекамск, Банк ЗЕНИТ – дочернее предприятие, осуществляющее банковскую деятельность, головное общество расположено в г. Москва. В дополнение для повышения уровня аудиторского комфорта мы выполнили заданные аудиторские процедуры в отношении выборочной финансовой информации на ряде менее значительных предприятий.

Объем аудиторской работы, выполненной аудиторскими группами на всех компонентах и основной группой по аудиту Группы, позволил нам покрыть 98% общей стоимости активов Группы, 93% выручки Группы и 90% абсолютной величины прибыли Группы до налогообложения.

5

pwc

Выполнив указанные выше процедуры на уровне существенных и менее существенных предприятий Группы в совокупности с дополнительными процедурами, проведенными на уровне Группы, мы получили достаточные и надлежащие аудиторские доказательства в отношении финансовой информации Группы в целом, которые дают основание для выражения нашего мнения о консолидированной финансовой отчетности.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация содержит отчет «Анализ руководством компании финансового состояния и результатов деятельности за три месяца и за год, закончившийся 31 декабря 2016 года (но не включает консолидированную финансовую отчетность и наше аудиторское заключение по данной отчетности), который мы получили до даты настоящего аудиторского заключения, Годовой отчет ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина за 2016 год и Квартальный отчет эмитента за 1-й квартал 2017 года, которые, как ожидается, будут нам предоставлены после этой даты.

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

В связи с проведением нами аудита консолидированной финансовой отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и консолидированной финансовой отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений. Если на основании проведенной нами работы в отношении прочей информации, которую мы получили до даты настоящего аудиторского заключения, мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте. Мы не выявили никаких фактов, которые необходимо отразить в нашем заключении.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за консолидированную финансовую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной консолидированной финансовой отчетности в соответствии с МСФО и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки консолидированной финансовой отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке консолидированной финансовой отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Группы продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Группу, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор над процессом подготовки консолидированной финансовой отчетности Группы.

6

pwc

Ответственность аудитора за аудит консолидированной финансовой отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что консолидированная финансовая отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой консолидированной финансовой отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения консолидированной финансовой отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующие обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Группы;

- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;

- делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Группы продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в консолидированной финансовой отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Группа утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

- проводим оценку представления консолидированной финансовой отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли консолидированная финансовая отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление;

7

pwc

- получаем достаточные надлежащие аудиторские доказательства, относящиеся к финансовой информации организаций или деятельности внутри Группы, чтобы выразить мнение о консолидированной финансовой отчетности. Мы отвечаем за руководство, контроль и проведение аудита Группы. Мы остаемся полностью ответственными за наше аудиторское мнение.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем лицам, отвечающим за корпоративное управление, заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, и в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление, мы определяем вопросы, которые были наиболее значимыми для аудита консолидированной финансовой отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Руководитель задания, по результатам которого выпущено настоящее аудиторское заключение независимого аудитора, - М.Е. Тимченко.

АО „ПрВК Аудит"

3 апреля 2017 г.

Москва, Российская Федерация

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

Аудируемое лицо: ПАО «Татнефть»

Свидетельство о государственной регистрации [illegible] выдано Министерством финансов Республики Татарстан 21 января 1994 г.

Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ выдано 18 июля 2002 г. за № [illegible]

ул. Ленина, д. 75, г. Альметьевск, Татарстан, Российская Федерация, 423450

Независимый аудитор: Акционерное общество «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит»

Свидетельство о государственной регистрации № [illegible] выдано Московской регистрационной палатой 28 февраля 1992 г.

Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ выдано 22 августа 2002 г. за № [illegible]

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

ОРНЗ в реестре аудиторов и аудиторских организаций - [illegible]

8

В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ

	Прим.	На 31 декабря 2016	На 31 декабря 2015
АКТИВЫ			
Денежные средства и их эквиваленты	6	77 106	24 600
Банковская деятельность: Обязательные резервы на счетах в ЦБ РФ		1 988	-
Денежные средства с ограничением к использованию		3	318
Дебиторская задолженность, нетто	7	63 900	60 151
Банковская деятельность: Банковские кредиты клиентам	8	69 103	-
Прочие краткосрочные финансовые активы	9	57 931	13 055
Товарно-материальные запасы	10	33 271	32 042
Предоплата и прочие краткосрочные активы	11	23 889	48 033
Предоплата по налогу на прибыль		1 058	1 030
Долгосрочные активы, предназначенные для продажи	12	4 247	-
Итого краткосрочные активы		**332 496**	**179 229**
Долгосрочная дебиторская задолженность, нетто	7	1 807	2 248
Банковская деятельность: Банковские кредиты клиентам	8	123 923	-
Прочие долгосрочные финансовые активы	9	44 397	48 469
Инвестиции в ассоциированные компании и совместные предприятия	13	639	5 632
Основные средства за вычетом накопленного износа и обесценения	14	583 614	557 778
Активы по отложенному налогу на прибыль	15	2 043	2 535
Прочие долгосрочные активы	16	5 678	2 800
Итого долгосрочные активы		**762 101**	**619 462**
Итого активы		**1 094 597**	**798 691**
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И АКЦИОНЕРНЫЙ КАПИТАЛ			
Краткосрочные кредиты и займы и текущая доля долгосрочных заемных средств	17	19 288	5 281
Кредиторская задолженность и начисленные обязательства	18	45 509	43 488
Банковская деятельность: Средства банков и ЦБ РФ	19	13 935	-
Банковская деятельность: Средства клиентов	20	177 422	-
Обязательства по уплате налогов	15	23 737	18 202
Обязательство по уплате налога на прибыль		4 511	1 940
Прочие краткосрочные обязательства		1 961	-
Итого краткосрочные обязательства		**286 363**	**68 911**
Долгосрочные кредиты и займы за вычетом текущей доли	17	34 842	12 880
Банковская деятельность: Средства банков и ЦБ РФ	19	4 415	-
Банковская деятельность: Средства клиентов	20	3 292	-
Резерв по выводу активов из эксплуатации за вычетом текущей доли	14	30 324	33 352
Обязательства по отложенному налогу на прибыль	15	22 600	21 771
Прочие долгосрочные обязательства	21	3 857	4 119
Итого долгосрочные обязательства		**99 330**	**72 122**
Итого обязательства		**385 693**	**141 033**

Прилагаемые примечания являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ (ПРОДОЛЖЕНИЕ)

	Прим.	На 31 декабря 2016	На 31 декабря 2015
Акционерный капитал			
Привилегированные акции (разрешено к выпуску и выпущено на 31 декабря 2016 и 2015 гг. – 147 508 500 акций с номинальной стоимостью на 31 декабря 2016 и 2015 гг. – 1,00 рубль)	22	746	746
Обыкновенные акции (разрешено к выпуску и выпущено на 31 декабря 2016 и 2015 гг. – 2 178 690 700 акций с номинальной стоимостью на 31 декабря 2016 и 2015 гг. – 1,00 рубль)	22	11 021	11 021
Добавочный капитал		85 224	85 170
Накопленный прочий совокупный доход		1 293	1 639
Нераспределенная прибыль		615 477	532 821
За вычетом: выкупленные обыкновенные акции по цене приобретения (75 481 000 акций и 55 491 000 акций на 31 декабря 2016 и 2015 гг.)		(10 250)	(3 083)
Итого акционерный капитал Группы		**703 511**	**628 314**
Неконтролирующая доля участия	28,29	5 393	29 344
Итого акционерный капитал		**708 904**	**657 658**
Итого обязательства и капитал		**1 094 597**	**798 691**

Прилагаемые примечания являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ПРИБЫЛИ ИЛИ УБЫТКЕ И ПРОЧЕМ СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ

	Прим.	За год, закончившийся 31 декабря 2016	За год, закончившийся 31 декабря 2015
Выручка от реализации и прочие операционные доходы от небанковской деятельности, нетто	25	**580 127**	**552 712**
Затраты и прочие расходы по небанковским операциям			
Операционные расходы		(119 480)	(108 294)
Стоимость приобретенных нефти и нефтепродуктов		(80 166)	(59 913)
Затраты на геологоразведочные работы	14	(1 185)	(1 856)
Транспортные расходы		(30 478)	(30 149)
Коммерческие, общехозяйственные и административные расходы		(46 754)	(48 871)
Износ, истощение и амортизация	25	(21 626)	(25 052)
Убыток от обесценения основных средств и прочих активов	14, 30	(5 616)	(5 981)
Налоги, кроме налога на прибыль	15	(126 590)	(137 380)
Расходы на содержание социальной инфраструктуры и передача объектов социальной сферы	14	(5 182)	(4 665)
Итого затраты и прочие расходы по небанковским операциям		**(437 077)**	**(422 161)**
Прибыль/(убыток) от выбытия дочерних компаний и инвестиций в ассоциированные компании, нетто	13, 28	1 951	(50)
Прочие операционные (расходы)/доходы, нетто		(917)	3 684
Операционная прибыль по небанковским операциям		**144 084**	**134 185**
Чистые процентные, комиссионные и прочие доходы/(расходы) и прибыли/(убытки) по банковским операциям			
Процентные и комиссионные доходы	25	7 955	-
Процентные и комиссионные расходы		(5 105)	-
Резерв под обесценение кредитов		(1 167)	-
Операционные расходы		(2 258)	-
Чистый убыток от операций с иностранной валютой, нетто		(175)	-
Прочие операционные расходы, нетто		(230)	-
Итого чистые процентные, комиссионные и прочие расходы и убытки по банковским операциям		**(980)**	**-**
Прочие доходы/(расходы)			
(Убыток)/прибыль по курсовым разницам, нетто	30	(3 304)	2 283
Доходы по процентам по небанковским операциям	24	5 430	11 023
Расходы по процентам по небанковским операциям, за вычетом капитализированной суммы	24	(3 920)	(7 691)
Доля в результатах ассоциированных компаний и совместных предприятий	13, 29	(339)	(2 172)
Итого прочие (расходы)/доходы		**(2 133)**	**3 443**
Прибыль до налога на прибыль		**140 971**	**137 628**

Прилагаемые примечания являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ПРИБЫЛИ ИЛИ УБЫТКЕ И ПРОЧЕМ СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ (ПРОДОЛЖЕНИЕ)

	Прим.	За год, закончившийся 31 декабря 2016	За год, закончившийся 31 декабря 2015
Налог на прибыль			
Текущий расход по налогу на прибыль		(29 657)	(30 954)
Расход по отложенному налогу на прибыль		(5 184)	(902)
Итого расход по налогу на прибыль	**15**	**(34 841)**	**(31 856)**
Прибыль за год		**106 130**	**105 772**
Прочий совокупный доход/(убыток):			
Статьи, которые впоследствии могут быть реклассифицированы в прибыли или убытки:			
Корректировки по пересчету сумм в иностранной валюте		(1 050)	318
Нереализованная прибыль по финансовым активам, имеющимся в наличии для продажи		1 338	222
Статьи, которые впоследствии не могут быть реклассифицированы в прибыли или убытки:			
Актуарный убыток по пенсионным планам	21	(634)	(789)
Прочий совокупный убыток		**(346)**	**(249)**
Итого совокупный доход за год		**105 784**	**105 523**
Прибыль/(убыток), причитающиеся:			
- акционерам Группы		107 389	98 930
- неконтролирующей доле участия		(1 259)	6 842
		106 130	**105 772**
Итого совокупный доход/(убыток), причитающийся:			
- акционерам Группы		107 043	98 681
- неконтролирующей доле участия		(1 259)	6 842
		105 784	**105 523**
Базовая и разводненная прибыль на акцию (рублей)			
Обыкновенную	22	47,50	43,56
Привилегированную		47,48	43,53
Средневзвешенное количество выпущенных акций, (в миллионах штук)			
Обыкновенных	22	2 113	2 123
Привилегированных		148	148

Прилагаемые примечания являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИИ КАПИТАЛА

	Причитается акционерам Группы										
	Кол-во акций (в тысячах штук)	Акционерный капитал	Добавочный капитал	Выкупленные собственные акции	Актуарный убыток по пенсионным планам	Корректировки по пересчету сумм в иностранной валюте	Нереализованная прибыль по финансовым активам, имеющимся в наличии для продажи	Нераспределенная прибыль	Итого акционерный капитал	Неконтролирующая доля участия	Итого капитал
На 1 января 2015 г.	**2 270 685**	**11 767**	**87 482**	**(3 087)**	**(198)**	**1 933**	**153**	**457 915**	**555 965**	**26 279**	**582 244**
Прибыль за год	-	-	-	-	-	-	-	98 930	98 930	6 842	105 772
Прочий совокупный (убыток)/доход за год	-	-	-	-	(789)	318	222	-	(249)	-	(249)
Итого совокупный (убыток)/ доход за год	**-**	**-**	**-**	**-**	**(789)**	**318**	**222**	**98 930**	**98 681**	**6 842**	**105 523**
Выкупленные собственные акции:	23	-	-	4	-	-	-	-	4	-	4
- Приобретения	(21)	-	-	(5)	-	-	-	-	(5)	-	(5)
- Выбытие	44	-	-	9	-	-	-	-	9	-	9
Приобретение неконтролирующей доли участия в дочерних компаниях	-	-	(2 312)	-	-	-	-	-	(2 312)	1 220	(1 092)
Выбытие неконтролирующей доли участия в дочерних компаниях	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2 963)	(2 963)
Дивиденды объявленные	-	-	-	-	-	-	-	(24 024)	(24 024)	(2 034)	(26 058)
Остаток на 31 декабря 2015 г.	**2 270 708**	**11 767**	**85 170**	**(3 083)**	**(987)**	**2 251**	**375**	**532 821**	**628 314**	**29 344**	**657 658**
Прибыль за год	-	-	-	-	-	-	-	107 389	107 389	(1 259)	106 130
Прочий совокупный (убыток)/доход за год	-	-	-	-	(634)	(1 050)	1 338	-	(346)	-	(346)
Итого совокупный (убыток)/доход за год	**-**	**-**	**-**	**-**	**(634)**	**(1 050)**	**1 338**	**107 389**	**107 043**	**(1 259)**	**105 784**
Выкупленные собственные акции	(19 990)	-	-	(7 167)	-	-	-	-	(7 167)	-	(7 167)
- Приобретения	(20 196)	-	-	(7 215)	-	-	-	-	(7 215)	-	(7 215)
- Выбытие	206	-	-	48	-	-	-	-	48	-	48
Объединение бизнеса (Примечание 29)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 395	7 395
Приобретение неконтролирующей доли участия в дочерних компаниях	-	-	54	-	-	-	-	-	54	(229)	(175)
Выбытие дочерних компаний (Примечание 28)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(29 855)	(29 855)
Дивиденды объявленные	-	-	-	-	-	-	-	(24 733)	(24 733)	(3)	(24 736)
Остаток на 31 декабря 2016 г.	**2 250 718**	**11 767**	**85 224**	**(10 250)**	**(1 621)**	**1 201**	**1 713**	**615 477**	**703 511**	**5 393**	**708 904**

Прилагаемые примечания являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

	Прим.	За год, закончившийся 31 декабря 2016	За год, закончившийся 31 декабря 2015
ОПЕРАЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ			
Прибыль за год		106 130	105 772
Корректировки:			
Чистые процентные, комиссионные и прочие расходы и убытки по банковским операциям		980	-
Износ, истощение и амортизация		21 626	25 052
Расход по налогу на прибыль		34 841	31 856
Убыток от обесценения основных средств, прочих активов и выбытия дочерних компаний и инвестиций в ассоциированные компании		3 665	6 031
Влияние курсовых разниц		(1 774)	1 501
Доля в результатах ассоциированных компаний и совместных предприятий		339	2 172
Изменение резерва под обесценение финансовых активов		(226)	1 862
Изменение справедливой стоимости финансовых активов отражаемых по справедливой стоимости через прибыли или убытки		(48)	(30)
Доходы по процентам по небанковским операциям		(5 430)	(11 023)
Расходы по процентам по небанковским операциям, за вычетом капитализированного процента		3 920	7 691
Прочее		(3 020)	(4 913)
Изменения в операционном оборотном капитале (за исключением изменений в денежных средствах):			
Дебиторская задолженность		(5 336)	(16 608)
Товарно-материальные запасы		(1 412)	(776)
Предоплата и прочие краткосрочные активы		5 326	2 771
Торговые ценные бумаги		(51)	1 303
Кредиторская задолженность и начисленные обязательства		7 417	885
Обязательства по уплате налогов		6 934	3 999
Прочие долгосрочные активы и обязательства		(519)	333
Чистые денежные средства, полученные от небанковской операционной деятельности до уплаты налога на прибыль и процентов		**173 362**	**157 878**
Чистые процентные, комиссионные и прочие расходы и убытки по банковским операциям		(980)	-
Корректировки:			-
Резерв под обесценение кредитов		1 167	-
Прочее		(1 235)	-
Изменения в операционном оборотном капитале по банковской деятельности, за исключением изменений в денежных средствах:			-
Обязательные резервы на счетах в ЦБ РФ		4	-
Средства в банках		2 770	-
Банковские кредиты клиентам		(8 651)	-
Средства банков и ЦБ РФ		(506)	-
Средства клиентов		1 083	
Выпущенные долговые ценные бумаги		(1 950)	-
Финансовые активы, отражаемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки		(983)	-
Прочие активы и обязательства		(30)	-
Чистые денежные средства, использованные в банковской операционной деятельности до уплаты налога на прибыль		**(9 311)**	**-**

Прилагаемые примечания являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (ПРОДОЛЖЕНИЕ)

	Прим.	За год, закончившийся 31 декабря 2016	За год, закончившийся 31 декабря 2015
Налог на прибыль уплаченный		(26 888)	(27 792)
Проценты по небанковским операциям уплаченные		(807)	(1 032)
Проценты по небанковским операциям полученные		5 015	11 462
Чистые денежные средства, поступившие от операционной деятельности		**141 371**	**140 516**
ИНВЕСТИЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ			
Приобретение основных средств		(95 669)	(92 872)
Поступления от реализации основных средств		993	895
Чистый денежный поток/(отток) от приобретения дочерних компаний	29	48 534	(2 122)
Поступления от выбытия дочерних и ассоциированных компаний, за вычетом выбывших в их составе денежных средств	13	33 155	-
Приобретение финансовых активов в наличии для продажи		(7 566)	(19 821)
Приобретение инвестиций, удерживаемых до погашения		(3 037)	-
Поступления от реализации финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи		5 587	-
Поступления от выбытия инвестиций, удерживаемых до погашения		2 174	-
Поступления от реализации внеоборотных активов, предназначенных для продажи		110	-
Приобретение инвестиций в ассоциированные компании и совместные предприятия	13	(6 700)	(20 129)
Размещение денежных средств в депозиты		(40 096)	(98 851)
Поступление от возврата депозитов		10 032	112 368
Поступление денежных средств по займам и долговым ценным бумагам		6 151	7 748
Выдача займов и приобретение долговых ценных бумаг		(2 940)	(8 291)
Полученные дивиденды	13	1 521	-
Изменения в денежных средствах с ограничением к использованию		315	1 317
Чистые денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности		**(47 436)**	**(119 758)**
ФИНАНСОВАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ			
Получение кредитов и займов по небанковской деятельности		2 129	12 072
Погашение кредитов и займов по небанковской деятельности		(6 629)	(24 914)
Выпуск облигаций		1 504	-
Погашение облигаций		(5 081)	-
Выплата дивидендов акционерам		(24 717)	(24 008)
Выплата дивидендов неконтролирующей доле участия		(3)	(2 034)
Выкуп собственных акций	26	(7 215)	(5)
Поступления от продажи выкупленных собственных акций		48	9
Поступления от выпуска акций дочерними предприятиями		-	57
Чистые денежные средства, использованные в финансовой деятельности		**(39 964)**	**(38 823)**
Чистое изменение остатков денежных средств и их эквивалентов		**53 971**	**(18 065)**
Влияние изменения обменных курсов на денежные средства и их эквиваленты		(1 465)	1 117
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода		24 600	41 548
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода		**77 106**	**24 600**

Прилагаемые примечания являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ

ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

ПРИМЕЧАНИЕ 1: КРАТКАЯ ИНФОРМАЦИЯ О КОМПАНИИ

ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина (далее «Компания») и ее дочерние предприятия (далее совместно именуемые «Группа») занимаются разработкой месторождений и добычей нефти в основном в Республике Татарстан (далее «Татарстан»), которая является республикой в составе Российской Федерации. Группа также занимается переработкой и реализацией нефти и нефтепродуктов, производством и реализацией продуктов нефтехимии и с октября 2016 г. с приобретением контролирующей доли в Банковской Группе ЗЕНИТ (далее «Банк ЗЕНИТ») Группа также занимается банковской деятельностью (Примечание 29).

Компания была зарегистрирована в соответствии с разрешением, выданным Государственным комитетом по управлению государственным имуществом Республики Татарстан (далее «Правительство»), как открытое акционерное общество 1 января 1994 г. (далее «дата приватизации»). Все активы и обязательства, ранее принадлежавшие производственному объединению «Татнефть», Бугульминскому механическому заводу, Мензелинскому управлению разведочного бурения и Бавлинскому управлению буровых работ, были переданы Компании по их балансовой стоимости на дату приватизации в соответствии с Указом Президента Российской Федерации № 1403 «Об особенностях приватизации и преобразования в акционерные общества государственных предприятий, производственных и научно-производственных объединений нефтяной, нефтеперерабатывающей промышленности и нефтепродуктообеспечения». Подобная передача активов и обязательств рассматривается как передача между компаниями, которые на дату приватизации контролировались общим акционером, и отражается по балансовой стоимости.

У Группы нет основного контролирующего акционера.

По состоянию на 31 декабря 2016 и 2015 гг. правительство Республики Татарстан контролирует почти 36% голосующих акций Компании. Правительство Татарстана также является держателем «золотой акции», что дает ему право назначать одного представителя в Совет директоров и одного представителя в ревизионную комиссию Компании, а также налагать вето на определенные важные решения, включая решения относительно изменений в акционерном капитале, поправок в Устав, ликвидации или реорганизации Компании, а также одобрения в отношении «крупных» сделок и «сделок, в совершении которых имеется заинтересованность», как определено в законодательстве Российской Федерации. В настоящее время срок действия «золотой акции» не ограничен. Правительство Республики Татарстан контролирует или оказывает существенное влияние, на ряд поставщиков, подрядчиков и покупателей Компании.

Компания расположена и осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. Юридический адрес Компании: Российская Федерация, Республика Татарстан, г. Альметьевск, ул. Ленина, 75.

ПРИМЕЧАНИЕ 2: ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Прилагаемая консолидированная финансовая отчетность была подготовлена в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (далее «МСФО»).

Настоящая консолидированная финансовая отчетность была подготовлена на основе принципа оценки по фактическим затратам, за исключением первоначального признания финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости, переоценки имеющихся для продажи активов и финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка.

Компании Группы ведут учет и составляют финансовую отчетность в соответствии с Положениями по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (далее «РПБУ») и применимыми правилами бухгалтерского учета и отчетности стран, расположенных за пределами Российской Федерации. Ряд компаний Группы составляет финансовую отчетность в соответствии с МСФО. Прилагаемая консолидированная финансовая отчетность была подготовлена на основании данных финансовых отчетностей Группы с учетом необходимых корректировок для соблюдения требований МСФО. Основные корректировки относятся к: (1) оценке основных средств (включая индексацию на эффект гиперинфляции, существовавшей в Российской Федерации по 2002 год) и начислению износа; (2) пересчету сумм в ино-

странных валютах; (3) отложенному налогу на прибыль; (4) поправкам на обесценение нереализуемых активов; (5) консолидации; (6) выплатам, основанным на акциях; (7) учету основных средств нефтегазового назначения; (8) признанию и раскрытию гарантий, условных, договорных обязательств; (9) учету резерва по выводу активов из эксплуатации; (10) пенсионным выплатам и прочим выплатам по окончании трудовой деятельности, и (11) объединению бизнеса и гудвиллу.

Составление финансовой отчетности в соответствии с МСФО предполагает использование руководством основных бухгалтерских оценок. Кроме того, руководству необходимо полагаться на свои суждения при применении учетной политики Группы. Области бухгалтерского учета, предполагающие более высокую степень оценки или сложности, а также области, в которых допущения и оценки являются существенными для консолидированной финансовой отчетности, указаны в Примечании 4.

Реклассификация. Некоторые строки консолидированных отчетов о финансовом положении, о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе и движении денежных средств предыдущих периодов были реклассифицированы для сопоставимости с данными текущего периода. Эти реклассификации не повлияли на величину прибыли за год, акционерного капитала и резервов и на потоки денежных средств.

ПРИМЕЧАНИЕ 3: ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Функциональная валюта и валюта представления отчетности. Валютой представления отчетности Группы является российский рубль.

Руководством был определен российский рубль в качестве функциональной валюты для каждого консолидированного дочернего предприятия Группы за исключением дочерних предприятий, расположенных за пределами территории Российской Федерации. Такое решение было принято в силу того, что большая часть выручки и затрат Группы, стоимость приобретаемого имущества и оборудования, сумма задолженности и торговых обязательств Группы указаны в российских рублях. Соответственно, операции и остатки по счетам, еще не выраженные в российских рублях (выраженные в основном в долларах США), были переведены в российские рубли в соответствии с требованиями МСФО (IAS) 21 «Влияние изменений обменных курсов валют».

Согласно МСФО (IAS) 21 «Влияние изменений обменных курсов валют» выручка, затраты, капитал, немонетарные активы и обязательства пересчитываются по историческим обменным курсам, действовавшим на даты соответствующих операций. Денежные активы и обязательства пересчитываются по курсу обмена, действующему на отчетную дату. Положительные и отрицательные курсовые разницы, возникающие при пересчете денежных активов и обязательств, выраженных не в российских рублях, признаются в составе прибылей или убытков за год.

В отношении деятельности основных дочерних предприятий, расположенных за пределами Российской Федерации и использующих в основном доллар США в качестве своей функциональной валюты, суммы корректировок, полученные в результате пересчета стоимости активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, в российские рубли, отражаются в составе отдельного компонента акционерного капитала, обозначаемого как «корректировки по пересчету сумм в иностранной валюте». Доходы, расходы и потоки денежных средств пересчитываются по среднему курсу соответствующего периода (за исключением случаев, когда средний курс не является приближенным значением суммарного эффекта курсов, действовавших на даты проведения операций; в этом случае доходы и расходы пересчитываются по курсу на дату проведения операций).

Официальный обменный курс российского рубля к доллару США, установленный Центральным Банком Российской Федерации (далее «ЦБ РФ») на 31 декабря 2016 и 2015 гг., составлял 60,66 рублей и 72,88 рублей за 1 доллар США соответственно. Средние обменные курсы за годы, закончившиеся 31 декабря 2016 и 2015 гг., составляли 67,03 рублей и 60,96 рублей к 1 доллару США соответственно.

Консолидация. Дочерними компаниями являются компании, контролируемые Группой. Группа осуществляет контроль над предприятием, когда она обладает полномочиями, которые предоставляют ей возможность управлять

В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ

значимой деятельностью, оказывающей значительное влияние на доход объекта инвестиций; подвергается рискам, связанным с переменным доходом от участия в объекте инвестиций, или имеет право на получение такого дохода и возможность использовать свои полномочия в отношении объекта инвестиций с целью оказания влияния на величину дохода инвестора. Консолидация дочерних компаний осуществляется с даты перехода контроля к Группе и прекращается с даты утраты контроля.

Для учета объединений бизнеса, в которых участвует Группа, применяется метод приобретения. Вознаграждение, передаваемое в оплату приобретаемой дочерней компании, представляет собой справедливую стоимость переданных активов, принятых обязательств и выпущенных Группой ценных бумаг, дающих право собственности на доли в акционерном капитале. Переданное вознаграждение включает справедливую стоимость любого актива или обязательства, возникающих в результате соглашения об условном вознаграждении. Затраты на приобретение относятся на расходы по мере их возникновения.

Идентифицируемые приобретенные активы и принятые обязательства, включая условные обязательства, в рамках объединения бизнеса первоначально оцениваются по их справедливой стоимости на дату приобретения. Для каждой сделки приобретения Группа признает не обеспечивающую контроль долю участия в приобретаемом бизнесе по стоимости доли чистых активов или справедливой стоимости приобретаемого бизнеса, пропорциональной доле участия, не обеспечивающей контроль.

Превышение суммы переданного вознаграждения, стоимости любой доли, не обеспечивающей контроль, в приобретенной компании и справедливой стоимости любой имевшейся ранее в компании доли на дату приобретения над справедливой стоимостью идентифицируемых приобретенных чистых активов отражается как гудвилл. Если общая сумма переданного вознаграждения, стоимость признанной доли, не обеспечивающей контроль и имевшейся ранее в компании доли участия, меньше справедливой стоимости чистых активов приобретенного дочернего предприятия, то, в случае выгодной покупки, разница отражается непосредственно в отчете о прибылях и убытках за год.

Все операции между компаниями Группы и нереализованная прибыль по этим операциям, а также сальдо по расчетам внутри Группы исключаются. Нереализованные убытки также исключаются, если стоимость не может быть восстановлена.

Ассоциированные компании и совместные предприятия. Ассоциированными компаниями и совместными предприятиями являются компании, на которые Группа оказывает значительное влияние (прямо или косвенно), но не имеет контроля над ними; как правило, доля голосующих акций в этих компаниях составляет от 20% до 50%. Инвестиции в ассоциированные компании и совместные предприятия учитываются по методу долевого участия и первоначально отражаются по стоимости приобретения. Дивиденды, полученные от ассоциированных компаний и совместных предприятий, относятся на уменьшение балансовой стоимости инвестиций в ассоциированные компании и совместные предприятия. Иные изменения доли Группы в чистых активах ассоциированной компании и совместного предприятия, имевшие место после приобретения, признаются следующим образом: (i) доля Группы в прибылях или убытках ассоциированных компаний и совместных предприятий отражается в составе консолидированных прибылей или убытков за год как доля в результатах ассоциированных компаний и совместных предприятий, (ii) доля Группы в прочем совокупном доходе признается в составе прочего совокупного дохода и отражается отдельной строкой, (iii) все прочие изменения в доле Группы в балансовой стоимости чистых активов ассоциированных компаний и совместных предприятий признаются как прибыли или убытки в составе доли в результатах ассоциированных компаний и совместных предприятий.

Однако, когда доля Группы в убытках ассоциированной компании или совместного предприятия равна или превышает ее инвестиции в данную компанию, включая какую-либо прочую необеспеченную дебиторскую задолженность, Группа не отражает дальнейшие убытки, за исключением случаев, когда она приняла на себя обязательства или осуществила платежи от имени ассоциированной компании и совместного предприятия.

Нереализованная прибыль по операциям между Группой и ее ассоциированными компаниями и совместными предприятиями исключается в пределах доли Группы в ассоциированных компаниях и совместных предприятиях; нереализованные убытки также исключаются, кроме случаев, когда имеются признаки обесценения переданного актива.

Группа регулярно оценивает инвестиции, учитываемые по долевому методу, на предмет обесценения и признает обесценение в случаях, когда балансовая стоимость превышает возмещаемую сумму.

Разделение активов и обязательств на краткосрочные/долгосрочные. В консолидированном отчете о финансовом положении Группа классифицирует и отражает краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства отдельно.

Денежные средства и их эквиваленты. Денежные средства представляют собой денежные средства в кассе, на счетах в банках и ЦБ РФ, за исключением обязательных резервов на счетах в ЦБ РФ, которые в любое время могут быть фактически сняты со счета без предварительного уведомления. Эквиваленты денежных средств включают высоколиквидные краткосрочные инвестиции, которые конвертируются в определенные денежные суммы с первоначальным сроком погашения в течение трех месяцев или меньше с даты приобретения. Денежные средства и эквиваленты денежных средств отражаются по амортизированной стоимости.

Денежные средства с ограничением к использованию. Денежные средства с ограничением к использованию представлены денежными средствами на депозитах по аккредитивам, использование которых ограничено условиями контрактов. Аккредитивы используются для оплаты материалов, оборудования и оказанных услуг подрядчикам. Для целей подготовки консолидированных отчетов о финансовом положении и движении денежных средств остатки денежных средств с ограничением к использованию исключаются из состава денежных средств и их эквивалентов и раскрываются отдельно.

Обязательные резервы на счетах в ЦБ РФ. Обязательные резервы в ЦБ РФ представляют собой беспроцентные активы, размещенные на счетах в ЦБ РФ, которые не предназначены для финансирования текущих операций Группы и, следовательно, не учитываются в составе денежных средств и их эквивалентов. Сумма обязательных резервов в ЦБ РФ определяется в соответствии с нормативными актами ЦБ РФ и зависит от объема средств, привлеченных Группой от клиентов и других банков в рамках банковской деятельности.

Финансовые активы. Все финансовые активы первоначально признаются в учете в момент, когда компания становится стороной договора. Такие активы признаются по справедливой стоимости плюс (в случае, если они не относятся к категории финансовых активов, изменение справедливой стоимости которых отражается на счете прибылей и убытков) затраты, непосредственно связанные с операцией по приобретению данного финансового актива. Финансовые активы Группы включают денежные средства и их эквиваленты, денежные средства с ограничением к использованию, обязательные резервы на счетах в ЦБ РФ, банковские кредиты клиентам, депозиты, средства в банках, ценные бумаги, производные финансовые инструменты, драгоценные металлы, дебиторскую и прочую задолженность, а также предоставленные займы.

Финансовые активы классифицируются по следующим категориям: а) займы и дебиторская задолженность, б) финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в) финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка; г) инвестиции, удерживаемые до погашения. Отнесение финансовых активов к той или иной категории зависит от их особенностей и целей приобретения и происходит в момент их принятия к учету.

Группа прекращает признание финансовых активов, а) когда эти активы погашены или срок действия прав на денежные потоки, связанных с этими активами, истек, или б) Группа передала права на денежные потоки от финансовых активов или заключила соглашение о передаче, и при этом i) также передала практически все риски и вознаграждения, связанные с владением этими активами, или ii) не передала и не сохранила практически все риски и вознаграждения, связанные с владением этими активами, но утратила право контроля в отношении данных активов. Контроль сохраняется в том случае, если контрагент не имеет практической возможности продать несвязанной третьей стороне весь рассматриваемый актив без необходимости налагать дополнительные ограничения на такую продажу.

В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ

Займы и дебиторская задолженность. Займы и дебиторская задолженность представляют собой категорию финансовых активов с фиксированными или определяемыми выплатами, которые не котируются на активном рынке. После первоначального признания займы и дебиторская задолженность отражаются по амортизированной стоимости с использованием метода эффективной ставки процента за вычетом убытка от обесценения. Сумма начисленного процента включается в прибыль и убыток за год. Резерв под обесценение займов и дебиторской задолженности создается в том случае, если существуют объективные признаки того, что Группа не сможет получить причитающуюся ей сумму в установленный договором срок. Существенные финансовые трудности должника, вероятность того, что должнику будет грозить банкротство или финансовая реорганизация, а также невыполнение обязательств или отсрочка платежей считаются признаками обесценения займов и дебиторской задолженности. Сумма резерва рассчитывается как разница между балансовой стоимостью и возмещаемой стоимостью задолженности, которая равна текущей стоимости ожидаемых потоков денежных средств, дисконтированных с использованием первоначальной эффективной процентной ставки финансового актива на дату возникновения задолженности. Убыток, возникающий в результате обесценения, признается в консолидированном отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе в составе коммерческих, общехозяйственных и административных расходов.

Средства в банках. Средства в банках, не входящих в состав Группы, учитываются, когда Группа предоставляет денежные средства банкам-контрагентам в виде авансовых платежей, подлежащих погашению на установленную или определяемую дату, при этом у Группы отсутствует намерение осуществлять торговые операции с возникающей не котируемой дебиторской задолженностью, не связанной с производными финансовыми инструментами. Средства в других банках отражаются по амортизированной стоимости.

Депозиты, размещенные в целях банковской деятельности в других банках, со сроком погашения, превышающим один рабочий день после отчетной даты, учитываются в составе средств в банках. Депозиты, размещенные в рамках осуществления банковской деятельности в других банках, с первоначальным сроком погашения, превышающим три месяца, учитываются как средства в банках в составе прочих финансовых активов. Средства в банках с первоначальным сроком погашения, не превышающим три месяца, учитываются в составе денежных средств и их эквивалентов. Средства в банках первоначально признаются по справедливой стоимости. Средства в банках впоследствии оцениваются по амортизированной стоимости на основе метода эффективной процентной ставки и учитываются за вычетом резерва под обесценение.

Кредиты клиентам. Кредиты клиентам и прочая дебиторская задолженность по банковской деятельности с фиксированными или определяемыми платежами, которые не обращаются на организованном рынке, классифицируются как «Кредиты клиентам». Кредиты клиентам учитываются по амортизированной стоимости с использованием метода эффективной процентной ставки за вычетом обесценения. Процентный доход признается путем применения эффективной процентной ставки, за исключением краткосрочной дебиторской задолженности, процентный доход по которой является незначительным.

Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка. Финансовый актив классифицируется как актив, оцениваемый по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, если актив классифицирован как предназначенный для торговли или отнесен к данной категории с момента первоначального признания. Финансовые активы относятся к активам, оцениваемым по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, если Группа осуществляет управление такими инвестициями и принимает решения относительно их купли-продажи на основании их справедливой стоимости в соответствии с документально закрепленной стратегией Группы по управлению рисками или инвестиционной стратегией. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, оцениваются по справедливой стоимости, при этом соответствующие изменения признаются в составе прибыли и убытка за год. Процентные и купонные доходы по финансовым активам, отражаемым по справедливой стоимости через прибыли и убытки, учитываются в составе процентных и комиссионных доходов. Дивиденды полученные, а также все прочие компоненты изменения справедливой стоимости, а также доходы или расходы по прекращению признания, отражаются в составе прочих операционных доходов/(расходов) в консолидированном отчете о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе в том периоде, в котором они возникли.

Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи. Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, представлены непроизводными инструментами, которые либо относятся к данной категории, либо не относятся ни к одной из других категорий финансовых активов. Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, включают инвестиционные ценные бумаги, которые Группа намерена удерживать в течение неопределенного периода времени и которые могут быть проданы в зависимости от потребности по поддержанию ликвидности или в результате изменения процентных ставок, обменных курсов или котировок ценных бумаг.

После первоначального признания такие активы оцениваются по справедливой стоимости. Инвестиции в долевые инструменты, которые не имеют рыночных котировок, и стоимость которых не может быть надежно оценена, учитываются по первоначальной стоимости за вычетом убытков от обесценения. В случае прекращения признания инвестиций совокупная прибыль или убыток, признанный в составе капитала, также переводятся в состав прибыли и убытка за год. Процентный доход по долговым ценным бумагам, имеющимся в наличии для продажи, рассчитывается на основе метода эффективной процентной ставки и отражается в составе прибыли или убытка за год. Дивиденды по долевым инструментам, имеющимся в наличии для продажи, отражаются в составе прибыли или убытка за год в момент установления права Группы на получение выплаты и при условии существования вероятности получения дивидендов. Курсовые разницы по долговым инструментам, имеющимся в наличии для продажи, отражаются в составе прибыли или убытка за год. Все остальные компоненты изменения справедливой стоимости отражаются в составе прочего совокупного дохода до момента прекращения признания инвестиции или ее обесценения, при этом накопленная прибыль или убыток переносятся из категории прочего совокупного дохода в прибыль или убыток за год. Убытки от обесценения признаются в прибыли или убытке за год по мере их возникновения в результате одного или более событий («событие, приводящее к убытку»), произошедших после первоначального признания инвестиционных ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи.

На каждую отчетную дату Группа проводит оценку наличия объективных данных о снижении стоимости финансового актива или группы финансовых активов. Продолжительное снижение справедливой стоимости ценных бумаг ниже их стоимости приобретения считается признаком обесценения. Если такое доказательство существует для финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи, кумулятивный убыток (определяемый как разница между стоимостью приобретения и текущей справедливой стоимостью за вычетом убытка от обесценения по этому финансовому активу, ранее отраженного в составе прочего совокупного дохода) признается в составе прибылей и убытков за год как корректировка по реклассификации при переводе из состава прочего совокупного дохода.

Инвестиции, удерживаемые до погашения. Непроизводные финансовые активы с фиксированными или определяемыми платежами и фиксированным сроком погашения, которые Группа намеревается и имеет возможность удерживать до погашения, признаются финансовыми активами, удерживаемыми до погашения. Инвестиции, удерживаемые до погашения, учитываются по амортизированной стоимости с использованием метода эффективной процентной ставки за вычетом резерва под обесценение.

Если Группа продаст или реклассифицирует инвестиции, удерживаемые до погашения более чем на незначительную сумму до срока погашения (кроме как в отдельных обстоятельствах), вся категория должна быть переведена в состав финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи. Кроме того, Группе будет запрещено классифицировать любые финансовые активы как удерживаемые до погашения в течение текущего финансового года и последующих двух лет.

Обесценение финансовых активов, отражаемых по амортизированной стоимости. Убытки от обесценения признаются в прибыли или убытке по мере их возникновения в результате одного или более событий («событий, приводящих к убытку»), имевших место после первоначального признания финансового актива и влияющих на величину или сроки расчетных будущих денежных потоков, связанных с финансовым активом или с группой финансовых активов, которые можно оценить с достаточной степенью надежности. Если у Группы отсутствуют объективные доказательства обесценения для индивидуально оцененного финансового актива (независимо от его существенности), этот актив включается в группу финансовых активов с аналогичными характеристиками кредитного риска и оценивается в совокупности с ними на предмет обесценения. Основными факторами, которые Группа принимает во внимание при рассмотрении вопроса об обесценении финансового актива, являются его просроченный статус и возможность реализации обеспечения, при наличии такового.

В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ

Соглашения РЕПО. Соглашения по договорам продажи и обратного выкупа (далее – «РЕПО») используются Группой как элемент управления ликвидностью при осуществлении торговых операций с ценными бумагами по банковской деятельности и рассматриваются как обеспеченные операции финансирования.

Сделки РЕПО – это соглашения о передаче финансового актива другой стороне в обмен на денежное или иное вознаграждение с одновременным обязательством по обратному приобретению финансовых активов в будущем на сумму, эквивалентную полученному денежному или иному вознаграждению, плюс накопленный процент.

Финансовые активы, проданные по соглашениям РЕПО, учитываются в составе финансовых активов, отражаемых по справедливой стоимости через прибыли и убытки, финансовых активов в наличии для продажи и инвестиций, удерживаемых до погашения, а средства, полученные по таким соглашениям, отражаются в составе Средств банков и Банковских средств клиентов. Финансовые активы, приобретенные в рамках соглашений о последующей продаже (далее – «обратные РЕПО»), отражаются в составе Средств в банках или Банковских кредитов клиентам. Прибыли/убытки от продажи указанных выше инструментов признаются в качестве процентных доходов или расходов в консолидированном отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе исходя из разницы между ценой обратной покупки, начисленной к текущему моменту с использованием метода эффективной процентной ставки, и ценой продажи таких инструментов третьим сторонам. Когда операция обратного РЕПО/РЕПО исполняется на первоначальных условиях, эффективная доходность/процент в виде разницы между ценой продажи и обратной покупки, согласованная в рамках первоначального договора, признается с использованием метода эффективной процентной ставки.

Финансовые обязательства. Все финансовые обязательства первоначально признаются в учете по справедливой стоимости и в случае с займами и кредитами за вычетом прямых дополнительных затрат по сделке. Финансовые обязательства Группы включают торговую и прочую кредиторскую задолженность, а также кредиты и займы, средства в банках и ЦБ РФ, банковские средства клиентов, а также выпущенные акции и облигации, субординированные займы и прочие займы.

Финансовые обязательства первоначально признаются по справедливой стоимости. После первоначального признания такие финансовые обязательства оцениваются по амортизированной стоимости с использованием метода эффективной ставки процента.

Прекращение признания финансового обязательства происходит в случае его исполнения, отмены или истечения срока действия. При замене одного существующего финансового обязательства другим обязательством перед тем же кредитором на существенно отличных условиях или в случае внесения существенных изменений в условия существующего обязательства признание первоначального обязательства прекращается, а новое обязательство отражается в учете с признанием разницы в балансовой стоимости обязательств в составе прибылей и убытков за год.

Финансовые активы и обязательства зачитываются, и в консолидированном отчете о финансовом положении отражается сальдированная сумма, когда Группа имеет юридически закрепленное право осуществить зачет признанных в балансе сумм и намеревается либо произвести зачет по сальдированной сумме, либо реализовать актив и исполнить обязательство одновременно.

Средства банков и ЦБ РФ, клиентов и субординированные займы. Средства банков и ЦБ РФ, клиентов и субординированные займы по банковской деятельности первоначально учитываются в соответствии с принципами учета финансовых инструментов с последующим пересчетом по амортизированной стоимости. Разница между суммой чистых поступлений и стоимостью погашения отражается в консолидированном отчете о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе в течение срока заимствования с использованием метода эффективной процентной ставки.

Выпущенные долговые ценные бумаги и выпущенные облигации. Выпушенные долговые ценные бумаги представляют собой векселя и депозитные сертификаты Группы, выпускаемые для клиентов в рамках осуществления банковской деятельности. Выпушенные облигации представляют собой ценные бумаги, которые обращаются и котируются на открытом рынке. Векселя имеют фиксированную дату погашения. Векселя могут быть предоставлены в обмен на денежные средства или в качестве платежного инструмента, который может быть продан с дисконтом на внебиржевом рынке.

Выпушенные долговые ценные бумаги и выпушенные облигации отражаются в отчетности в соответствии с принципами, используемыми при учете привлеченных средств и субординированных займов. Если Группа приобретает собственную задолженность, она исключается из консолидированного бухгалтерского баланса, а разница между балансовой стоимостью обязательства и уплаченной суммой включается в состав прибыли или убытка от урегулирования задолженности.

Внеоборотные активы, предназначенные для продажи. Внеоборотные активы классифицируются как активы, предназначенные для продажи, если их балансовая стоимость с высокой степенью вероятности будет возмещена через продажу таких активов (или группы активов), а не посредством их дальнейшего использования. Соответствующие сделки по продаже актива должны быть, в основном, завершены в течение одного года с даты классификации активов в состав предназначенных для продажи.

Внеоборотные активы, предназначенные для продажи, оцениваются по наименьшей из двух величин: балансовой стоимости и справедливой стоимости за вычетом затрат на продажу. Если справедливая стоимость за вычетом затрат на продажу актива, предназначенного для продажи, ниже балансовой стоимости, убыток от обесценения признается в консолидированном отчете о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе в составе прочих доходов. Любое последующее увеличение справедливой стоимости за вычетом затрат на продажу признается в сумме не превышающей накопленных убытков от обесценения, которые были признаны ранее по соответствующему активу.

Драгоценные металлы. Активы и обязательства, выраженные в драгоценных металлах, отражаются по курсу, рассчитанному на основе второго фиксинга котировок на Лондонском рынке драгоценных металлов, с учетом действующего курса рубля по отношению к доллару США. Изменение цен на драгоценные металлы отражается в составе прочих доходов/расходов по банковским операциям.

Товарно-материальные запасы. Запасы сырой нефти, нефтепродуктов, а также сырье, материалы и запасы готовой продукции учитываются по наименьшей из двух величин – себестоимости либо по чистой цене реализации. Цена реализации представляет собой оценочную цену продаж в обычных условиях ведения бизнеса за вычетом затрат на завершение и затрат на реализацию. Группа использует метод средневзвешенной стоимости. Себестоимость включает прямые и косвенные затраты, понесенные в связи с доведением объекта или продукта до существующего состояния и его транспортировкой до места расположения.

Предоплата. К предоплате относятся авансы, выплаченные при приобретении товаров и услуг, страховые взносы, предоплата по экспортной пошлине, НДС и прочим налогам. Предоплаты учитываются по фактическим затратам за минусом резерва на обесценение.

Сумма предоплаты за приобретение актива включается в его балансовую стоимость при получении Группой контроля над этим активом и наличии вероятности того, что будущие экономические выгоды, связанные с ним, будут получены Группой. Предоплата по услугам, таким как страхование, транспортные перевозки и другие, списывается на счет прибылей и убытков при получении товаров или услуг, относящихся к ней.

Если имеется признак того, что активы, товары или услуги, относящиеся к предоплате, не будут получены, балансовая стоимость предоплаты подлежит списанию, и соответствующий убыток от обесценения отражается в составе прибылей и убытков за отчетный год.

Налог на добычу полезных ископаемых. Налог на добычу полезных ископаемых (далее «НДПИ»), относящийся к добыче нефти рассчитывается ежемесячно как произведение количества добытого полезного ископаемого и фиксированной специфической налоговой ставки (857 рублей и 766 рублей за тонну в 2016 и 2015 гг. соответственно), скорректированной с учетом средних за истекший месяц цен нефти марки «Юралс» на мировых рынках сырья и курса рубля к доллару США. Для участков недр, выработанность которых превышает 80% доказанных запасов, определенных по Российской классификации запасов и ресурсов, указанная ставка НДПИ корректируется на понижающий коэффициент, характеризующий степень выработанности запасов. Компания получает экономию в размере 3,5% на месторождение за каждый процент выработанности, превышающий 80%. Сумма данной льготы рассчитывается с использованием базовой ставки НДПИ в размере 559 рублей за тонну (в 2015 г.: 530 рублей за тонну).

В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ

Окончательный размер НДПИ на нефть зависит также от географического расположения месторождения (для некоторых регионов предусмотрена возможность применения нулевой налоговой ставки в зависимости от общего объема добытой нефти и срока разработки участка). Также нулевая ставка по НДПИ применяется в отношении сверхвязкой нефти (с вязкостью более 10 000 мПа*с в пластовых условиях). При добыче сверхвязкой нефти вязкостью от 200 до 10 000 мПа*с также применяется льгота, рассчитываемая исходя из базовой ставки НДПИ в размере 559 рублей за тонну (в 2015 г.: 530 рублей за тонну).

Налог на добычу полезных ископаемых отражается в составе налогов, кроме налога на прибыль в консолидированном отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе.

Налог на добавленную стоимость. Налог на добавленную стоимость (далее «НДС») по ставке 18% уплачивается с разницы между суммой НДС, исчисленного при реализации товаров (работ, услуг), и суммой НДС, подлежащей вычету, которая была предъявлена поставщиками (подрядчиками) при приобретении товаров (работ, услуг). Налоговая база по НДС при реализации товаров (работ, услуг) определяется на наиболее раннюю из дат: даты отгрузки товаров (работ, услуг), либо даты оплаты, частичной оплаты, полученной в счет предстоящих поставок товаров (работ, услуг). Суммы входящего НДС по приобретенным товарам (работам, услугам) предъявляются к вычету по мере принятия на учет соответствующих товаров (работ, услуг) при соблюдении других обязательных условий для вычетов НДС, предусмотренных действующим налоговым законодательством.

Экспорт товаров и оказание ряда услуг в отношении экспортируемых товаров облагается по ставке 0%, обоснованность применения которой подтверждается по мере предоставления в налоговые органы всех необходимых документов, предусмотренных действующим налоговым законодательством.

НДС, относящийся к операциям купли-продажи, признается в консолидированном отчете о финансовом положении в развернутом виде и раскрывается отдельно в составе предоплаты и прочих краткосрочных активов и обязательств по уплате налогов.

Расходы, связанные с разведкой и добычей нефти и газа. Деятельность по разведке и добыче нефти и газа отражается по методу учета результативных затрат, в соответствии с которым затраты, связанные с приобретением прав на разведку и разработку участков недр с недоказанными и доказанными запасами нефти и газа, а также затраты, связанные с бурением и обустройством эксплуатационных скважин и соответствующее производственное оборудование, капитализируются.

Затраты на поисково-разведочные работы, в том числе затраты на геологические и геофизические работы и затраты на содержание и сохранение неразработанных объектов, списываются на расходы по мере их возникновения. Стоимость бурения разведочных скважин, которые обнаружили нефтяные и газовые запасы, по каждому месторождению капитализируется как активы, связанные с разведкой и оценкой, до момента определения того, являются ли обнаруженные запасы доказанными. В регионах, где требуются значительные капитальные вложения для начала добычи, разведочные скважины отражаются как актив, если обнаруженные запасы оправдывают перевод скважины в эксплуатационный фонд или безусловно планируется проведение дополнительного разведочного бурения. Затраты на разведку, не соответствующие данному критерию, относятся на расходы.

Затраты, связанные с разведкой и оценкой должны анализироваться с технической и коммерческой точки зрения, а также изучаться руководством. Кроме этого, минимум один раз в год должен проводиться анализ на обесценение, чтобы подтвердить существующее намерение продолжать получать или иным способом извлекать доход в результате обнаружения запасов. При обнаружении признаков обесценения проводится оценка соответствующего убытка от обесценения.

В случае обнаружения впоследствии запасов нефти и газа, добыча которых экономически целесообразна, балансовая стоимость (за вычетом убытков от обесценения соответствующих активов, связанных с разведкой и оценкой) классифицируется как активы по разработке. Однако, если никакие запасы промышленного значения не обнаруживаются, то такие затраты относятся на расходы после завершения деятельности по разведке и оценке.

Основные средства. Основные средства отражаются по фактической стоимости приобретения или строительства за вычетом накопленного износа, истощения, амортизации и обесценения.

Стоимость доказанных запасов нефти и газа включает первоначальную оценку затрат на ликвидацию объектов основных средств и восстановление участка, на котором объект находился. Затраты на обслуживание, ремонт и замену несущественных активов списываются на операционные расходы по мере их возникновения; стоимость обновлений и усовершенствований основных средств капитализируется и амортизируется в течение оставшегося срока полезного использования.

Затраты на замену крупных узлов или компонентов основных средств капитализируются при одновременном списании подлежащих замене частей.

Авансы, выплаченные по объектам основных средств и объектам незавершенного строительства, учитываются в составе незавершенного строительства.

Долгосрочные активы, включая нефтегазовое оборудование и скважины, расположенные на месторождениях с доказанными запасами нефти и газа, тестируются на предмет возможного обесценения в соответствии с МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов», который содержит требование о снижении стоимости долгосрочных активов, которая предположительно не будет восстановлена за счет будущих потоков денежных средств, до возмещаемой суммы, определяемой по наибольшей из двух величин: справедливой стоимости за вычетом затрат на продажу либо стоимости от использования.

Отдельные активы группируются для целей оценки на возможное обесценение исходя из минимального уровня идентифицируемых денежных потоков, в значительной степени не зависящих от денежных потоков, связанных с другими группами активов. Как правило, для активов, связанных с разведкой и добычей, таким уровнем является месторождение, для перерабатывающих активов – весь перерабатывающий комплекс, для станций обслуживания – площадка. Убыток от обесценения признается в составе прибылей или убытков за год.

Суммы обесценения восстанавливаются в соответствующем объеме, если изменились условия и обстоятельства, в результате которых было начислено обесценение. Обесценение может быть восстановлено в пределах первоначальной балансовой стоимости за вычетом амортизации, которая была бы начислена в случае, если бы обесценение не было отражено.

Долгосрочные активы, по которым руководством принято решение о выбытии в течение периода, не превышающего один год, и отвечающие другим требованиям как активы, удерживаемые для продажи, отражаются в учете по наименьшей из двух величин: амортизированной стоимости или справедливой стоимости за вычетом затрат на продажу. Стоимость основных средств с недоказанными запасами нефти и газа проходит регулярную оценку, и рассчитанное обесценение списывается на расходы.

Амортизация нефтегазовых активов по доказанным месторождениям рассчитывается по методу начисления пропорционально объему добычи нефти и газа по каждому месторождению для доказанных разрабатываемых запасов нефти и газа. В случае, когда срок полезного использования крупных компонентов активов отличается от срока полезного использования месторождения, применяется линейный метод.

Лицензии на геологоразведку по недоказанным запасам нефти и газа капитализируются в состав основных средств. Амортизация по ним начисляется линейным методом в течение срока действия каждой лицензии.

Начисление износа на прочие основные средства производится линейным методом на основании сроков их полезного использования, а именно:

В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ

	Срок (в годах)
Здания и сооружения	30-50
Машины и оборудование	10-35

Прибыль или убыток от выбытия основных средств определяются путем сравнения суммы выручки, при наличии таковой, и балансовой стоимости. Прибыль/(убыток) от выбытия основных средств отражены в консолидированном отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе в составе прочих доходов и расходов.

Капитализация затрат по кредитам и займам по небанковской деятельности. Затраты по кредитам и займам, непосредственно связанные с приобретением, строительством или производством активов, подготовка которых к предполагаемому использованию или продаже (квалифицируемые активы) требует значительного времени, капитализируются в составе стоимости этих активов.

Группа капитализирует затраты по кредитам и займам, которых можно было бы избежать, если бы она не понесла капитальные расходы по квалифицируемым активам. Капитализированные затраты по кредитам и займам рассчитываются на основе средней стоимости финансирования Группы (средневзвешенные процентные расходы применяются к расходам на квалифицируемые активы), за исключением случаев, когда средства специально заимствованы для приобретения квалифицируемого актива.

Если это происходит, капитализируются фактические затраты, понесенные по этим кредитам и займам в течение периода, за вычетом любого инвестиционного дохода от временного инвестирования этих заемных средств.

Капитализация расходов по кредитам и займам включает капитализированные курсовые разницы, относящиеся к кредитам и займам в той степени, в которой они рассматриваются в качестве поправки к затратам на выплату процентов. Прибыль и убыток, являющиеся результатом корректировки по процентным расходам, включают разницу между затратами по кредитам и займам, которые Группа понесла бы, если бы она получила кредиты и займы в своей функциональной валюте, и затратами по кредитам и займам, фактически понесенными по кредитам и займам в иностранной валюте.

Изменения по иностранной валюте определяются с применением процентной ставки по аналогичным займам, выраженным в функциональной валюте Группы. Разрешенные для капитализации прибыль и убыток по курсовым разницам оцениваются на кумулятивной основе.

Капитализация затрат по займам продолжается до даты, когда активы по существу готовы для использования или продажи.

Доход по процентам от небанковских операций. Процентный доход по небанковской деятельности признается равномерно на протяжении времени начисления процентов с применением метода эффективной процентной ставки.

Вознаграждения работникам, выплаты по окончании трудовой деятельности и прочие долгосрочные вознаграждения работникам. Начисление заработной платы, взносов в фонды социального страхования, оплачиваемого ежегодного отпуска и отпуска по болезни, премий, а также не-денежных льгот (таких как услуги здравоохранения и детских садов) проводится в том отчетном периоде, когда услуги, определяющие данные виды вознаграждения, были оказаны сотрудниками Группы. Группа имеет различные программы пенсионного обеспечения, предлагаемые практически всем сотрудникам и членам руководства. Пенсионные обязательства оцениваются по текущей стоимости прогнозируемых оттоков денежных средств с использованием процентных ставок, применяемых к государственным ценным бумагам, срок погашения и валюта которых примерно соответствует срокам погашения и валюте указанных обязательств. Затраты по пенсионным выплатам оцениваются с применением метода прогнозируемой условной единицы.

Затраты на пенсионное обеспечение начисляются и отражаются в консолидированном отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе в составе операционных расходов и отражают затраты на вознаграждения по мере их начисления в течение срока службы сотрудников.

Переоценка чистого обязательства по пенсионному плану с установленными выплатами в результате возникновения актуарных прибылей или убытков от изменения финансовых допущений и корректировок на основе опыта признается единовременно в составе прочего совокупного дохода. Актуарные прибыли или убытки по прочим долгосрочным выплатам признаются единовременно в составе прибылей или убытков за год.

Стоимость услуг прошлых периодов признается единовременно в составе расходов за год.

Активы плана оцениваются по справедливой стоимости, и на них распространяются определенные ограничения. Справедливая стоимость активов плана определяется исходя из рыночных цен. При отсутствии рыночных цен справедливая стоимость активов плана определяется с помощью различных методик оценки, включая дисконтирование ожидаемых денежных потоков, рассчитанных с применением ставки дисконтирования, которая отражает риск, связанный с активами пенсионного плана, а также зависит от ожидаемой даты погашения или выбытия этих активов.

В процессе обычной деятельности Группа самостоятельно осуществляет выплаты в Пенсионный фонд РФ за своих сотрудников. Обязательные платежи в Пенсионный фонд РФ отражаются в составе операционных расходов как расходы на оплату труда по мере возникновения.

Выплаты, основанные на акциях. В Компании действует программа вознаграждения для высшего руководства и директоров Компании в форме бонусных сертификатов на акции (далее «Программа»). Согласно условиям Программы, высшему руководству и директорам Компании, в соответствии с решением Совета директоров, ежегодно предоставляются премии (далее «Премия»), основанные на акциях.

Каждая Премия представляет собой денежный платеж на дату расчета, который равен произведению количества обыкновенных акций на разницу между самой низкой ценой на акцию за три года, предшествующих дате предоставления соответствующих прав, и самой высокой ценой на акции за предшествующие три года по состоянию на конец каждого года. Цена на акции определяется на основе средней ежедневной торговой цены, фиксируемой на Московской Бирже ММВБ-РТС («ММВБ-РТС»). Премии в основном выплачиваются в течение 90 дней после утверждения Правлением Компании и зависят от индивидуальных показателей результатов работы за год.

На 31 декабря 2016 и 2015 гг. обязательство рассчитано на основе ожидаемых будущих премиальных выплат. Расходы на выплату Премий признаются в течение годового периода возникновения прав, за вычетом потери прав, с отражением соответствующего обязательства в составе кредиторской задолженности и начисленных обязательств.

Резервы по выводу активов из эксплуатации. Группа признает обязательство, связанное с долгосрочными активами, в отношении справедливой стоимости резервов по выводу активов из эксплуатации (установленных законом или обусловленных сложившейся деловой практикой), в том отчетном периоде, в котором такие обязательства по выбытию объектов возникают. Группа имеет ряд обязательств, связанных с окончанием срока полезного использования активов, которые она обязана выполнять согласно нормам законодательства или условиям договоров по окончании срока полезного использования активов. Деятельность Группы по разведке, разработке и добыче включает в себя активы, связанные с буровыми скважинами, сопутствующим оборудованием и операционными участками, системами сбора и переработки нефти, нефтехранилищами и трубопроводами для транспортировки нефти к основным магистралям. В целом, имеющиеся у Группы лицензии и прочие разрешения предусматривают необходимость осуществления Группой определенных действий по ликвидации объектов, включая в себя затраты на ликвидацию скважин, разборку оборудования и прочие затраты по рекультивации. Оценка Группой затрат на ликвидацию скважин базируется на требованиях действующих нормативно-правовых документов и лицензий, а также на фактической стоимости демонтажа и других аналогичных работ. Величина резерва по выводу активов из эксплуатации определяется Группой с применением метода приведенной стоимости ожидаемых будущих расходов на ликвидацию этих активов. При этом ставка дисконтирования пересматривается на каждую отчетную дату и отражает текущую рыночную оценку временной стоимости денежной единицы, а также риски, присущие данному обязательству. Ожидается, что большинство этих затрат не будет понесено ранее чем через несколько лет или десятков лет и будет профинансировано за счет общих средств Группы на момент выбытия из эксплуатации.

В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ

Соответствующие затраты, связанные с окончанием срока полезного использования активов, капитализируются как часть балансовой стоимости долгосрочных активов. Изменения в оценке существующего обязательства по выводу актива из эксплуатации, возникшие в результате изменения расчетных сроков или суммы соответствующих затрат, или в результате изменения ставки дисконтирования, отражаются как изменение ранее признанного прироста стоимости или дефицита от переоценки соответствующего основного средства. Разница между превышением изменения в оценке обязательства над балансовой стоимостью актива отражается в прибыли или убытке.

Группа занимается нефтехимией, переработкой и сбытом нефтепродуктов на значительных производственных мощностях. Природа этих операций такова, что невозможно определить точную дату вывода этих производственных мощностей из эксплуатации. Действующие правила по регулированию и лицензированию не требуют начисления резерва под ликвидацию данных производственных мощностей и АЗС Группы. В связи с этим, руководство полагает, что не существует каких-либо прямых правовых или контрактных обязательств, относящихся к выводу этих объектов из эксплуатации или иному выбытию данных активов.

Банковские гарантии и аккредитивы. Банковские гарантии и аккредитивы, предоставляемые Группой в рамках осуществления банковской деятельности, представляют собой обеспечение кредитных операций, предусматривающее осуществление выплат в качестве компенсации убытка, наступающего в случае, если дебитор окажется не в состоянии произвести своевременную оплату в соответствии с исходными или модифицированными условиями долгового инструмента. Такие гарантии и аккредитивы первоначально отражаются по справедливой стоимости. Впоследствии они оцениваются, исходя из а) суммы, отраженной в качестве резерва в соответствии с МСФО (IAS) 37 «Резервы, условные обязательства и условные активы», и б) первоначально отраженной суммы, за вычетом (когда допустимо) накопленной амортизации доходов будущих периодов в виде премии, полученной по банковской гарантии или аккредитиву, в зависимости от того, какая из указанных сумм является большей.

Налог на прибыль. С 1 января 2012 г. Компания создала консолидированную группу налогоплательщиков, в которую в настоящий момент входят пять предприятий Группы. Налог на прибыль отражается в консолидированной финансовой отчетности в соответствии с требованиями законодательства, которые действуют или по существу вступили в силу на отчетную дату. Расходы по налогу на прибыль включают текущий и отложенный налоги и признаются в прибыли или убытке за год, если только они не должны быть отражены в составе прочего совокупного дохода или капитала в связи с тем, что относятся к операциям, отражающимся также в составе прочего совокупного дохода или капитала в том же или в каком-либо другом отчетном периоде.

Текущий налог представляет собой сумму, которую предполагается уплатить или возместить из бюджета в отношении налогооблагаемой прибыли или убытка за текущий и предыдущие периоды.

Отложенный налог на прибыль рассчитывается по методу балансовых обязательств в части перенесенного на будущие периоды налогового убытка и временных разниц, возникающих между налоговой базой активов и обязательств и их балансовой стоимостью в финансовой отчетности.

Активы и обязательства по отложенному налогу на прибыль признаются в отношении всех вычитаемых налогооблагаемых временных разниц, за исключением:

- случаев, когда обязательство по отложенному налогу возникает при первоначальном признании гудвилла или актива, или обязательства по операциям, не являющимся объединением бизнеса, если таковые на дату операции не оказывают влияния ни на бухгалтерскую, ни на налогооблагаемую прибыль или убыток;
- налогооблагаемых временных разниц, связанных с инвестициями в дочерние общества, когда можно проконтролировать сроки уменьшения временных разниц и когда весьма вероятно, что временные разницы не будут уменьшаться в обозримом будущем; и
- когда существует низкая вероятность получения в будущем налогооблагаемой прибыли, против которой может быть использована вычитаемая временная разница и за счет которой могут быть перенесены на будущие периоды неиспользованные налоговые кредиты и убытки.

Величина активов и обязательств по отложенному налогу определяется с использованием ставок налогообложения, которые действуют или по существу вступили в силу на дату окончания отчетного периода и которые, как ожидается, будут применяться в период, когда временные разницы или отложенные налоговые убытки будут реализованы.

Активы по отложенному налогу могут быть зачтены против обязательств по отложенному налогу только в рамках каждой отдельной компании Группы. Расходы и обязательства, связанные со штрафами по налогу на прибыль, отражаются в составе налогов, кроме налога на прибыль в консолидированном отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе и в составе обязательств по уплате налогов в консолидированном отчете о финансовом положении соответственно. Расходы и обязательства, связанные с пенями по налогу на прибыль, отражаются в составе расходов по процентам в консолидированном отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе и в составе кредиторской задолженности и начисленных обязательств в консолидированном отчете о финансовом положении соответственно.

Акционерный капитал. Разрешенный к выпуску капитал представлен обыкновенными акциями и некумулятивными, не подлежащими выкупу привилегированными акциями.

Дивиденды, выплачиваемые акционерам, объявляются Советом директоров и одобряются годовым общим собранием акционеров. Дивиденды отображаются в составе обязательств и вычитаются из нераспределенной прибыли в период, когда они объявлены и утверждены.

Собственные акции, выкупленные у акционеров. Обыкновенные акции Компании, выкупленные Группой и находящиеся в ее собственности на отчетную дату, отражены как собственные акции, выкупленные у акционеров, и учитываются по фактической стоимости их приобретения с использованием средневзвешенного метода. Прибыль от последующей продажи собственных акций кредитуется на счет добавочного капитала, убытки от последующей продажи собственных акций дебетуются на добавочный капитал в пределах ранее включенных в него чистых доходов от продажи собственных акций. Оставшаяся часть убытков относится на нераспределенную прибыль.

Прибыль на акцию. Привилегированные акции не подлежат выкупу и квалифицируются как акции, участвующие в прибыли.

Базовая и разводненная прибыль на одну акцию определяется путем деления суммы чистой прибыли или убытка, приходящихся на держателей обыкновенных и привилегированных акций, на средневзвешенное количество участвующих в распределении прибыли акций, находящихся в обращении в течение периода. Прибыль или убыток в отношении акционеров Компании корректируются на сумму дивидендов, объявленных за период для каждого класса акций. Оставшаяся сумма прибыли или убытка распределяется на обыкновенные и привилегированные акции в той мере, в которой каждый из инструментов участвовал бы в прибыли на акцию, если допустить распределение всей прибыли или убытка за отчетный период. Выкупленные собственные акции исключаются из расчетов. Общая сумма прибыли или убытка, отнесенная на каждый класс акций, определяется путем деления дивидендов, объявленных за период для каждого класса акций, и оставшейся распределенной суммы прибыли или убытка.

Признание выручки. Выручка от производства и реализации нефти, нефтепродуктов, продукции нефтехимии и прочих товаров признается в момент перехода рисков и выгод, связанных с правом собственности, если вероятность взыскания средств достаточно велика. Выручка признается в размере справедливой стоимости вознаграждения, полученного или причитающегося к получению, с учетом скидок и других средств поощрения. Взаимосвязанные покупки и продажи товарно-материальных запасов, одинаковых по характеру и стоимости, с одним и тем же контрагентом в консолидированном отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе считаются одной договоренностью и сворачиваются. Выручка включает только экономические выгоды, которые получает Группа. Налоги и пошлины, подлежащие уплате при реализации продукции третьим сторонам, не включаются в состав выручки.

Процентные и комиссионные доходы и расходы по банковским операциям. Процентные доходы и расходы отражаются по принципу начисления и рассчитываются по методу эффективной процентной ставки. Метод эффективной процентной ставки – это метод, который заключается в исчислении амортизированной стоимости финансового актива или финансового обязательства (или группы финансовых активов/группы финансовых обязательств), а также отнесения

В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ

процентного дохода или процентного расхода к соответствующему периоду. Эффективная процентная ставка – это ставка дисконтирования ожидаемых будущих денежных поступлений (включая все полученные или произведенные платежи по долговому инструменту, являющиеся неотъемлемой частью эффективной ставки процента, затраты по оформлению сделки и прочие премии или дисконты) на ожидаемый срок до погашения долгового инструмента или (если применимо) на более короткий срок до балансовой стоимости на момент принятия долгового инструмента к учету.

Комиссионные и прочие доходы относятся на доходы по завершении соответствующих сделок. Плата за предоставление кредитов клиентам (вместе с соответствующими прямыми затратами) отражается в качестве корректировки эффективной процентной ставки по кредитам. Прочие доходы и расходы отражаются на основе метода начисления.

Если финансовый актив или группа однородных финансовых активов была списана (частично списана) в результате обесценения, процентный доход определяется с учетом процентной ставки, используемой для дисконтирования будущих денежных потоков для целей исчисления убытков от обесценения.

Комиссии за открытие ссудного счета, а также соответствующие прямые затраты, связанные с предоставлением ссуд, отражаются в качестве корректировки эффективной процентной ставки по ссудам. Если существует вероятность того, что вследствие обязательства по предоставлению ссуды будет заключен договор о предоставлении ссуды, комиссия за обязательства по предоставлению ссуды включается в состав доходов будущих периодов (вместе с соответствующими прямыми затратами) и отражается в качестве корректировки фактических доходов по ссуде.

В случае если вероятность того, что обязательства по предоставлению ссуды могут привести к предоставлению ссуды, оценивается как низкая, комиссия за обязательство по предоставлению ссуды отражается в консолидированном отчете о прибыли или убытке и прочем и совокупном доходе в течение оставшегося периода действия обязательств по предоставлению ссуды. По истечению срока действия обязательства по предоставлению ссуды, не завершившегося предоставлением ссуды, комиссия за обязательство по предоставлению ссуды признается в консолидированном отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе на дату окончания срока его действия. Комиссия за обслуживание ссуды учитывается по мере предоставления услуг. Комиссия за организацию синдицированных кредитов признается в консолидированном отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе, когда такие услуги по организации финансирования предоставлены. Прочие комиссии отражаются по мере предоставления услуг.

Транспортные расходы. Транспортные расходы признаются в консолидированном отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе и отражают все расходы, понесенные Группой в связи с транспортировкой нефти и нефтепродуктов до конечного потребителя (такие расходы могут включать тарифы на услуги по транспортировке продукции по магистральным трубопроводам, дополнительные затраты по железнодорожным перевозкам, затраты по перевалке, портовые сборы, морской фрахт и прочие затраты). Расходы по компаундированию отражаются в составе коммерческих, общехозяйственных и административных расходов.

Фидуциарная деятельность. Группа предоставляет своим клиентам услуги по доверительному управлению имуществом в рамках осуществления банковской деятельности. Группа также предоставляет своим клиентам услуги депозитария, обеспечивая проведение операций с ценными бумагами по счетам депо. Активы и обязательства, которыми Группа владеет от своего имени, но за счет третьих сторон, не отражаются в консолидированном отчете о финансовом положении. Группа принимает на себя операционные риски, связанные с фидуциарной деятельностью, однако кредитные и рыночные риски по данным операциям несут клиенты Группы.

ПРИМЕЧАНИЕ 4: КЛЮЧЕВЫЕ БУХГАЛТЕРСКИЕ ОЦЕНКИ И ПРОФЕССИОНАЛЬНЫЕ СУЖДЕНИЯ В ПРИМЕНЕНИИ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Группа использует оценки и делает допущения, которые оказывают влияние на отражаемые в финансовой отчетности суммы и на балансовую стоимость активов и обязательств в течение следующего финансового года. Оценки и суждения подвергаются постоянному анализу и основаны на прошлом опыте руководства и других факторах, в том числе на ожиданиях относительно будущих событий, которые считаются обоснованными в сложившихся обстоятельствах.

Руководство Группы также использует некоторые суждения, кроме требующих оценок, в процессе применения учетной политики. Суждения, которые оказывают наиболее значительное влияние на показатели, отраженные в консолидированной финансовой отчетности, и оценки, которые могут привести к необходимости существенной корректировки балансовой стоимости активов и обязательств в течение следующего финансового года, включают следующие:

- Оценка запасов нефти и газа;
- Срок полезного использования основных средств;
- Резервы по выводу активов из эксплуатации;
- Обесценение основных средств;
- Обесценение кредитов по банковской деятельности;
- Оценка справедливой стоимости финансовых инструментов.

Оценка запасов нефти и газа. Активы, связанные с разработкой месторождений и добычей нефти и газа, амортизируются пропорционально объему добычи по ставке, которая определяется для каждого месторождения или группы месторождений с аналогичными характеристиками исходя из того, являются ли запасы доказанными или доказанными и разработанными. Оценки доказанных запасов также используются для определения необходимости создания или восстановления резерва под обесценение. При этом затраты на бурение поисковых скважин капитализируются до тех пор, пока не будут получены результаты геологоразведки и оценки, позволяющие отразить в учете соответствующие доказанные запасы, а этот процесс может занять несколько лет.

Доказанные запасы и доказанные и освоенные запасы оцениваются на основании имеющихся геолого-технических данных и включают только те объемы, которые могут быть поставлены на рынок с достаточной степенью уверенности.

Оценка запасов нефти и газа по своей природе является неточной, требует применения профессионального суждения и подлежит регулярному пересмотру, в сторону повышения или понижения, на основании новых данных, полученных в результате бурения дополнительных скважин, наблюдений за долгосрочной динамикой эксплуатации пласта и изменений экономических факторов, включая изменения цены на продукцию, условий договоров или планов развития. Оценка запасов производилась Группой в соответствии с правилами, введенными в действие Комитетом по запасам нефти и газа Общества инженеров-нефтяников США (SPE) для доказанных запасов.

Изменения в оценке доказанных освоенных и доказанных запасов Группы перспективно влияют на амортизационные отчисления и, следовательно, на балансовую стоимость нефтегазовых активов. Однако ожидается, что в ходе обычной деятельности Группы влияние такого пересмотра будет ограниченным, учитывая диверсифицированный характер портфеля активов Группы. Результатом деятельности по разведке и оценке или результатом оценки планов в отношении деятельности по разведке и оценке может стать списание соответствующих капитализированных затрат на разведочное бурение в составе прибылей и убытков за отчетный период.

Срок полезного использования основных средств. С учетом условий лицензий и опыта работы в прошлые периоды руководство считает, что лицензии на добычу углеводородов будут продлены после истечения срока их действия и связанные с этим затраты будут незначительны. В результате с ожидаемым продлением лицензий на эксплуатацию месторождений, амортизация по объектам основных средств производственного назначения начислялась исходя из сроков эксплуатации, даже в тех случаях, когда эти сроки превышают сроки действия текущих лицензий.

Руководство оценивает срок полезного использования актива с учетом предполагаемого использования, расчетного технического устаревания, ликвидационной стоимости, технического износа и операционной среды, в которой актив расположен. Расхождения между суммой такой оценки и фактическим результатом могут существенно повлиять на балансовую стоимость основных средств и привести к корректировке будущих норм амортизации и суммы расходов за отчетный период.

Прочие основные средства амортизируются линейным методом в течение срока их полезного использования. Руководство на каждую отчетную дату периодически пересматривает срок полезного использования и ликвидационную стоимость активов. Оценка проводится на основе текущего технического состояния объектов, периода, в течение которого данные объекты смогут приносить экономическую выгоду Группе, и расчетной ликвидационной стоимости активов.

В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ

Резервы по выводу активов из эксплуатации. Руководство формирует резерв на сумму ожидаемых затрат на вывод из эксплуатации мощностей по добыче нефти и газа, нефтяных вышек, трубопроводов и соответствующего дополнительного оснащения, а также на восстановление месторождения исходя из наилучших оценок будущих затрат и сроков полезного использования активов, задействованных в добыче нефти и газа. Оценка прогнозного размера таких резервов является сложным процессом и требует от руководства применения оценок и суждений в отношении обязательств, связанных с окончанием срока полезного использования активов, которые будут исполняться спустя много лет в будущем.

Изменения в оценке существующих обязательств могут возникать в результате изменения расчетных сроков или суммы соответствующих затрат или в результате изменения ставки дисконтирования, используемой при оценке.

Сумма, признанная как резерв, является наилучшей оценкой затрат, необходимых для удовлетворения текущего обязательства на дату отчетности с соблюдением требований текущего законодательства каждой юрисдикции, в которой расположены производственные активы Группы; и такая сумма может меняться в результате изменений законодательства и нормативно-правовых актов, а также их толкования. В результате субъективного характера таких резервов возникает неопределенность в отношении как размера, так и предполагаемого срока возникновения таких затрат.

Группа занимается нефтехимией, переработкой и сбытом нефтепродуктов на значительных производственных мощностях. Природа этих операций такова, что невозможно определить точную дату вывода этих производственных мощностей из эксплуатации. Действующие правила по регулированию и лицензированию не требуют начисления резерва под ликвидацию данных производственных мощностей и АЗС Группы. В связи с этим руководство полагает, что не существует каких-либо прямых правовых или контрактных обязательств, относящихся к выводу этих объектов из эксплуатации или иному выбытию данных активов.

Результаты анализа чувствительности по изменениям ставки дисконтирования представлены в таблице ниже.

	Изменение	Влияние на сумму резерва по выводу активов из эксплуатации	
		На 31 декабря 2016	На 31 декабря 2015
Ставка дисконтирования	+1%	(6 812)	(7 892)
	-1%	8 954	10 534

Информация о резервах, созданных в связи выводом активов из эксплуатации, представлена в Примечании 14.

Обесценение основных средств. По состоянию на 31 декабря 2016 г. руководство провело оценку наличия признаков обесценения долгосрочных активов. Приняв во внимание стабильность финансовых результатов, отсутствие существенных негативных изменений в экономической и рыночной среде, а также снижение процентных ставок, руководство полагает, что на 31 декабря 2016 г. отсутствуют признаки, указывающие на возможность обесценения.

Обесценение кредитов по банковской деятельности. Группа регулярно проверяет свои кредиты на предмет обесценения. Резервы Группы под обесценение кредитов создаются для признания понесенных убытков от обесценения в ее портфеле кредитов и дебиторской задолженности по банковской деятельности. Группа считает учетные оценки, связанные с резервом под обесценение ссудной и дебиторской задолженности по банковской деятельности, ключевым источником неопределенности оценок в связи с тем, что а) они сильно подвержены изменениям из периода в период, поскольку допущения по будущим показателям невыполнения обязательств и оценка потенциальных убытков, связанных с обесцененными кредитами и дебиторской задолженностью, основаны на последних результатах работы, и б) любая существенная разница между оцененными убытками Группы и фактическими убытками требует от Группы создавать резервы, которые могут оказать существенное влияние на ее финансовую отчетность в будущие периоды.

Группа использует суждение руководства для оценки суммы любого убытка от обесценения в случаях, когда заемщик имеет финансовые трудности и имеется мало исторических данных в отношении аналогичных заемщиков. Аналогично, Группа оценивает изменения в будущем движении денежных средств на основе прошлого опыта работы, пове-

дения клиента в прошлом, имеющихся данных, указывающих на негативное изменение в статусе погашения задолженности заемщиками в группе, а также национальных или местных экономических условий, которые коррелируют с невыполнением обязательств по активам в данной группе.

Руководство использует оценки на основе исторического опыта возникновения убытков по активам с характеристиками кредитного риска и объективными данными об обесценении, аналогичными таковым в данной группе ссуд. Группа использует оценки руководства для корректировки имеющихся данных по группе ссуд с целью отражения в них текущих обстоятельств, не учтенных в исторических данных.

Резервы под обесценение финансовых активов в консолидированной финансовой отчетности были определены на основе текущих экономических и политических условиях. Группа не может предсказать, какие изменения произойдут в условиях ведения деятельности в РФ, и какое влияние эти изменения могут оказать на адекватность резервов под обесценение финансовых активов в будущем.

Оценка справедливой стоимости финансовых инструментов. Финансовые инструменты, классифицируемые как отражаемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки или как имеющиеся в наличии для продажи, а также все производные инструменты учитываются по справедливой стоимости. Если по инструменту имеется котировочная рыночная цена, справедливая стоимость рассчитывается на основе рыночной цены. Когда на рынке не наблюдается параметров для оценки или они не могут быть выведены из имеющихся рыночных цен, справедливая стоимость определяется путем анализа прочих имеющихся рыночных данных, приемлемых для каждого продукта, а также применения моделей оценки, которые используют математическую методологию, основанную на принятых финансовых теориях. Модели оценки учитывают условия контрактов по ценным бумагам, а также рыночные параметры оценки, такие как процентные ставки, волатильность, курсы обмена и кредитный рейтинг контрагента. Когда рыночные параметры оценки отсутствуют, руководство составит лучшую оценку такого параметра, разумно отражающую цену, которая была бы определена по данному инструменту рынком. При осуществлении данной оценки используются разнообразные инструменты, включая предварительные имеющиеся данные, исторические данные и методики экстраполяции.

Наилучшим подтверждением справедливой стоимости финансового инструмента при первоначальном признании является цена сделки, если только стоимость инструмента не подтверждается путем сравнения с данными с имеющихся рынков. Какая-либо разница между ценой сделки и стоимостью, полученной с применением методики оценки финансовых инструментов, не признается в консолидированном отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе при первоначальном признании. Последующие прибыли или убытки признаются только в той мере, в какой они связаны с изменением в факторе, который участники рынка рассматривают при ценообразовании.

Информация о справедливой стоимости финансовых инструментов, оценка которых осуществляется на основе допущений, в которых не используются наблюдаемые рыночные цены, раскрыта в Примечании 30.

ПРИМЕЧАНИЕ 5: ПРИМЕНЕНИЕ НОВЫХ ИЛИ ИЗМЕНЕННЫХ СТАНДАРТОВ И ИНТЕРПРЕТАЦИЙ

Следующие изменения к действующим МСФО стандартам и ежегодные усовершенствования, одобренные также для применения в Российской Федерации, вступили в силу, начиная с 1 января 2016 г., но не оказали существенного влияния на консолидированную финансовую отчетность Группы:

- МСФО (IFRS) 14 «Счета отложенных тарифных разниц» (выпущен в январе 2014 г. и вступает в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2016 г. или после этой даты).
- «Учет сделок по приобретению долей участия в совместных операциях» – Поправки к МСФО (IFRS) 11 (выпущены 6 мая 2014 г. и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2016 г. или после этой даты).
- «Разъяснение приемлемых методов начисления амортизации основных средств и нематериальных активов» – Поправки к МСФО (IAS) 16 и МСФО (IAS) 38 (выпущены 12 мая 2014 г. и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2016 г. или после этой даты).

В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ

- Сельское хозяйство: Поправки к МСФО (IAS) 16 и МСФО (IAS) 41 – «Сельское хозяйство: Плодоносящие растения» (выпущены 30 июня 2014 г. и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2016 г.).
- «Применение метода долевого участия в отдельной финансовой отчетности» – Поправки к МСФО (IAS) 27 (выпущены 12 августа 2014 г. и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2016 г.).
- Ежегодные усовершенствования Международных стандартов финансовой отчетности, 2014 год (выпущены в 25 сентября 2014 г. и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2016 г. или после этой даты).
- «Раскрытие информации» – Поправки к МСФО (IAS) 1 (выпущены в декабре 2014 г. и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2016 г. или после этой даты).
- «Применение исключения из требования консолидации для инвестиционных компаний» – Поправки к МСФО (IFRS) 10, МСФО (IFRS) 12 и МСФО (IAS) 28 (выпущены в декабре 2014 г. и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2016 г. или после этой даты).

Опубликован ряд новых стандартов, изменений к стандартам и интерпретаций, которые являются обязательными для годовых периодов, начинающихся 1 января 2017 г. или после этой даты, и которые Группа не приняла досрочно:

МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты: Классификация и оценка» (с изменениями, внесенными в июле 2014 г., вступает в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2018 г. или после этой даты). В стандарте отражены все этапы проекта по финансовым инструментам, и он заменяет все предыдущие положения МСФО (IFRS) 9. Стандарт вводит новые требования к классификации и оценке, обесценению и учету хеджирования. В настоящее время Группа анализирует последствия применения стандарта, его влияние на Группу и время его принятия Группой.

МСФО (IFRS) 15 «Выручка по договорам с покупателями» (выпущен 28 мая 2014 г. и вступает силу для периодов, начинающихся 1 января 2018 г. или после этой даты). Новый стандарт вводит ключевой принцип, в соответствии с которым выручка должна признаваться, когда товары или услуги передаются покупателю, по цене сделки. Любые отдельные партии товаров или услуг должны признаваться отдельно, а все скидки и ретроспективные скидки с договорной цены, как правило, распределяются на отдельные элементы. Если размер возмещения меняется по какой-либо причине, следует признать минимальные суммы, если они не подвержены существенному риску сторнирования.

Затраты, связанные с обеспечением договоров с покупателями, должны капитализироваться и амортизироваться на срок, в течение которого происходит потребление выгод от договора.

Поправки к МСФО (IFRS) 15 «Выручка по договорам с покупателями» (выпущены 12 апреля 2016 года и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2018 года или после этой даты). Поправки не приводят к изменению основополагающих принципов стандарта, а поясняют, как эти принципы должны применяться. В поправках разъясняется, как выявить в договоре обязанность к исполнению (обещание передачи товара или услуги покупателю); как установить, является ли компания принципалом (поставщиком товара или услуги) или агентом (отвечающим за организацию поставки товара или услуги), а также как определить, следует ли признать выручку от предоставления лицензии в определенный момент времени или в течение периода. В дополнение к разъяснениям поправки включают два дополнительных освобождения от выполнения требований, что позволит компании, впервые применяющей новый стандарт, снизить затраты и уровень сложности учета.

МСФО (IFRS) 16 «Аренда» (выпущен в январе 2016 г. и вступает в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2019 г. или после этой даты). Новый стандарт определяет принципы признания, оценки, представления и раскрытия информации в отчетности в отношении операций аренды. Все договоры аренды приводят к получению арендатором права использования актива с момента начала действия договора аренды, а также к получению финансирования, если арендные платежи осуществляются в течение периода времени. В соответствии с этим, МСФО (IFRS) 16 отменяет классификацию аренды в качестве операционной или финансовой, как это предусматривается МСФО (IAS) 17, и вместо этого вводит единую модель учета операций аренды для арендаторов. Арендаторы должны будут признавать: (а) активы и обязательства в отношении всех договоров аренды со сроком действия более 12 месяцев, за исключением случаев, когда стоимость объекта аренды является незначительной; и (б) амортизацию объектов аренды отдельно от процентов по арендным обязательствам в отчете о прибылях и убытках. В отношении учета аренды у арендодателя МСФО (IFRS) 16, по сути, сохраняет требования к учету, предусмотренные МСФО (IAS) 17. Таким образом, арендодатель продолжает классифицировать договоры аренды в качестве операционной или финансовой аренды и, соответственно, по-разному отражать их в отчетности.

«Инициатива в сфере раскрытия информации» – Поправки к МСФО (IAS) 7 (выпущены 29 января 2016 года и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2017 года или после этой даты). Поправки, внесенные в МСФО (IAS) 7, требуют раскрытия информации об изменениях в обязательствах, возникающих в результате финансовой деятельности.

В настоящее время Группа проводит оценку того, как данные изменения повлияют на консолидированную финансовую отчетность.

Ожидается, что принятие перечисленных ниже прочих новых учетных положений не окажет существенного воздействия на Группу:

- «Признание отложенных налоговых активов по нереализованным убыткам» – Поправки к МСФО (IAS) 12 (выпущены 19 января 2016 г. и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2017 г. или после этой даты).
- Поправки к МСФО (IFRS) 2 «Платеж, основанный на акциях» (выпущены 20 июня 2016 г. и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2018 г. или после этой даты).

Все вышеперечисленные стандарты, изменения к стандартам и интерпретации утверждены для применения в Российской Федерации за исключением перечисленных ниже. Ожидается, что принятие перечисленных ниже прочих новых учетных положений также не окажет существенного воздействия на Группу

- «Продажа или взнос активов в ассоциированную организацию или совместное предприятие инвестором» – Поправки к МСФО (IFRS) 10 и МСФО (IAS) 28 (выпущены 11 сентября 2014 г. и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся после даты, определенной Советом по международным стандартам финансовой отчетности).
- Применение МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты» и МСФО (IFRS) 4 «Договоры страхования» – Поправки к МСФО (IFRS) 4 (выпущены 12 сентября 2016 г. и вступают в силу в зависимости от выбранного подхода: для годовых периодов, начинающихся 1 января 2018 г. или после этой даты – для организаций, выбравших временное исключение, и для годового периода, с которого организация впервые начала применять МСФО (IFRS) 9 – для организаций, которые выбрали подход наложения).
- Ежегодные усовершенствования Международных стандартов финансовой отчетности, 2014-2016 гг. (выпущены 8 декабря 2016 г. и вступают в силу, в части применения поправок к МСФО (IFRS) 12 – для годовых периодов, начинающихся 1 января 2017 г. или после этой даты, в части применения поправок к МСФО (IFRS) 1 и МСФО (IAS) 28 – для годовых периодов, начинающихся 1 января 2018 г. или после этой даты).
- КРМФО (IFRIC) 22 – Операции в иностранной валюте и предоплата возмещения (выпущены 8 декабря 2016 г. и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2018 г. или после этой даты).
- Переводы в состав или из состава инвестиционной недвижимости – Поправки к МСФО (IAS) 40 (выпущены 8 декабря 2016 г. и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2018 г. или после этой даты).

ПРИМЕЧАНИЕ 6: ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства и их эквиваленты включают следующее:

	На 31 декабря 2016	На 31 декабря 2015
Денежные средства в кассе и на банковских счетах	40 847	12 273
Срочные депозиты с первоначальным сроком погашения менее трех месяцев	22 744	12 327
Средства в банках	13 515	-
Итого денежные средства и их эквиваленты	**77 106**	**24 600**

В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ

Срочные депозиты с первоначальным сроком погашения менее трех месяцев представляют собой депозиты, размещенные в банках в рамках осуществления небанковских операций. Средства в банках представляют собой депозиты с первоначальным сроком погашения менее трех месяцев, размещенные в рамках осуществления банковской деятельности в банках, которые не входят в состав Группы. Справедливая стоимость и анализ кредитного качества денежных средств и их эквивалентов представлены в Примечании 30.

ПРИМЕЧАНИЕ 7: ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Состав краткосрочной и долгосрочной дебиторской задолженности представлен в таблице ниже:

	На 31 декабря 2016	На 31 декабря 2015
Краткосрочная дебиторская задолженность:		
Торговая дебиторская задолженность	61 295	58 170
Прочая финансовая дебиторская задолженность	4 239	3 891
За вычетом резерва под обесценение	(1 634)	(1 910)
Итого краткосрочная дебиторская задолженность	**63 900**	**60 151**
Долгосрочная дебиторская задолженность		
Торговая дебиторская задолженность	1 581	1 512
Прочая финансовая дебиторская задолженность	334	794
За вычетом резерва под обесценение	(108)	(58)
Итого долгосрочная дебиторская задолженность	**1 807**	**2 248**
Итого финансовые активы в составе торговой и прочей дебиторской задолженности	**65 707**	**62 399**

Справедливая стоимость краткосрочной и долгосрочной дебиторской задолженности представлена в Примечании 30.

Ниже приводится анализ дебиторской задолженности по кредитному качеству:

	На 31 декабря 2016		На 31 декабря 2015	
	Торговая дебиторская задолженность	Прочая финансовая дебиторская задолженность	Торговая дебиторская задолженность	Прочая финансовая дебиторская задолженность
Непросроченная и необесцененная дебиторская задолженность				
- международные трейдеры нефти и нефтепродуктов	17 079	-	15 399	-
- российские трейдеры нефти и нефтепродуктов	7 783	-	8 166	-
- российские нефтеперерабатывающие заводы	14 054	-	7 903	-
- центрально-восточно-европейские нефтеперерабатывающие заводы	11 183	-	5 005	-
- российские дилеры автомобильных шин и автопроизводители	2 862	-	3 134	-
- российские строительные компании	1 172	-	6 866	-
- без рейтинга	6 646	4 170	10 423	4 059
Итого непросроченная и необесцененная дебиторская задолженность	**60 779**	**4 170**	**56 896**	**4 059**

В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ

Просроченная, но не обесцененная дебиторская задолженность				
- с задержкой платежа менее 90 дней	646	24	852	60
- с задержкой платежа от 91 до 180 дней	42	-	417	59
- с задержкой платежа более 180 дней	-	46	-	56
Итого просроченная, но не обесцененная дебиторская задолженность	**688**	**70**	**1 269**	**175**
В индивидуальном порядке определенная как обесцененная (валовая сумма)				
- с задержкой платежа менее 90 дней	-	-	-	-
- с задержкой платежа от 91 до 180 дней	-	-	-	-
- с задержкой платежа более 180 дней	1 409	333	1 517	451
Итого дебиторская задолженность, в индивидуальном порядке определенная как обесцененная	**1 409**	**333**	**1 517**	**451**
За вычетом резерва под обесценение	(1 409)	(333)	(1 517)	(451)
Итого	**61 467**	**4 240**	**58 165**	**4 234**

Движение по резерву под обесценение торговой и прочей дебиторской задолженности представлено в таблице ниже:

	2016		2015	
	Торговая дебиторская задолженность	**Прочая финансовая дебиторская задолженность**	**Торговая дебиторская задолженность**	**Прочая финансовая дебиторская задолженность**
Резерв под обесценение на 1 января	**(1 517)**	**(451)**	**(19 880)**	**(447)**
Отчисления в резерв под обесценение в течение года	(167)	(140)	(498)	(4)
Суммы, списанные в течение года как безнадежная задолженность	165	251	18 111	-
Прибыль по курсовым разницам	103	-	750	-
Изменения в структуре Группы	7	7	-	-
Резерв под обесценение на 31 декабря	**(1 409)**	**(333)**	**(1 517)**	**(451)**

В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ

ПРИМЕЧАНИЕ 8: БАНКОВСКАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ: БАНКОВСКИЕ КРЕДИТЫ КЛИЕНТАМ

	На 31 декабря 2016	**На 31 декабря 2015**
Кредиты юридическим лицам	159 176	-
Кредиты физическим лицам	35 017	-
Кредиты клиентам до обесценения	**194 193**	**-**
Резерв под обесценение	(1 167)	-
Итого кредиты клиентам	**193 026**	**-**
За вычетом долгосрочных кредитов	(125 090)	-
За вычетом резерва под обесценение долгосрочных кредитов	1 167	-
Итого краткосрочные кредиты клиентам и текущая часть долгосрочных кредитов клиентам	**69 103**	**-**

После приобретения Банка ЗЕНИТ резерв под обесценение выданных кредитов был начислен в размере 1 167 млн. рублей.

По состоянию на 31 декабря 2016 г. Группой были предоставлены ссуды 36 клиентам на общую сумму 78 955 млн. руб., которые по отдельности превышали 5% от капитала Банка ЗЕНИТ.

Концентрация рисков по отраслям экономики в рамках клиентского кредитного портфеля представлена следующим образом:

	На 31 декабря 2016		**На 31 декабря 2015**	
	Балансовая стоимость	**Доля в клиентском портфеле, %**	**Балансовая стоимость**	**Доля в клиентском портфеле, %**
Торговля	37 883	19,51%	-	-
Промышленное производство	34 895	17,97%	-	-
Строительство	33 733	17,37%	-	-
Услуги	33 811	17,41%	-	-
Продукты питания	4 983	2,57%	-	-
Финансовый сектор	6 765	3,48%	-	-
Сельское хозяйство	2 653	1,37%	-	-
Нефтегазовая промышленность	1 629	0,84%	-	-
Физические лица, в том числе:	35 017	18,03%	-	-
ипотечные кредиты	23 182	11,94%	-	-
потребительские кредиты	10 105	5,20%	-	-
автокредитование	973	0,50%	-	-
овердрафты по банковским пластиковым картам	638	0,33%	-	-
Прочие	119	0,06%	-	-
Прочие	2 824	1,45%	-	-
Итого кредиты клиентам до обесценения	**194 193**	**100%**	**-**	**-**

Анализ кредитов клиентам по кредитному качеству представлен в Примечании 30.

По состоянию на 31 декабря 2016 г. общая сумма заложенных прав требований по кредитам юридическим лицам составила 7 246 млн. руб., сумма прав требований по кредитам физическим лицам 5 435 млн. руб. Данные права требования заложены при привлечении Средств от банков и ЦБ РФ (Примечание 19).

В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ

ПРИМЕЧАНИЕ 9: ПРОЧИЕ ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ

Прочие краткосрочные финансовые активы включают следующее:

	На 31 декабря 2016	На 31 декабря 2015
Займы и дебиторская задолженность:		
Векселя к получению	3	5 596
Прочие займы (за вычетом резерва под обесценение в размере 5 млн. рублей и 23 млн. рублей по состоянию на 31 декабря 2016 и 2015 гг.)	1 107	3 617
Банковские депозиты (за вычетом резерва под обесценение в размере 5 400 млн. рублей по состоянию на 31 декабря 2016 г.)	32 206	2 594
Средства в банках	3 022	-
РЕПО в банках	6 638	-
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка:		
Предназначенные для торговли	8 190	1 248
Финансовые активы в наличии для продажи	**4 254**	**-**
Инвестиции, удерживаемые до погашения	**2 511**	**-**
Итого краткосрочные финансовые активы	**57 931**	**13 055**

Прочие долгосрочные финансовые активы включают следующее:

	На 31 декабря 2016	На 31 декабря 2015
Займы и дебиторская задолженность:		
Векселя к получению (за вычетом резерва под обесценение в размере 318 млн. рублей по состоянию на 31 декабря 2016 и 2015 гг.)	455	4 181
Займы, выданные работникам (за вычетом резерва под обесценение в размере 1 476 млн. рублей и 1 414 млн. рублей по состоянию на 31 декабря 2016 и 2015 гг.)	1 018	1 262
Прочие займы	2 284	1 963
Банковские депозиты	500	17 774
Средства в банках	227	-
Финансовые активы в наличии для продажи:	**31 864**	**23 289**
Инвестиции, удерживаемые до погашения	**8 049**	**-**
Итого долгосрочные финансовые активы	**44 397**	**48 469**

Справедливая стоимость, кредитное качество финансовых активов и анализ финансовых активов по срокам погашения представлены в Примечании 30.

В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ

Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка

Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, включают следующее:

	На 31 декабря 2016	На 31 декабря 2015
Предназначенные для торговли:		
Долговые ценные бумаги Российской Федерации и муниципалитетов	1 928	85
Корпоративные долговые ценные бумаги	5 673	562
Корпоративные акции	589	601
Итого финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	**8 190**	**1 248**

Корпоративные долговые ценные бумаги представляют собой деноминированные в рублях, евро и долларах США облигации и еврооблигации, выпущенные российскими компаниями и банками. Срок погашения данных облигаций наступает в период с 2017 г. по 2046 г. Годовые ставки купонного дохода по данным ценным бумагам варьируются в диапазоне от 4,7% до 13,3%, а ставка доходности к погашению варьируется в диапазоне от 4,2% до 13,2%.

Муниципальные облигации представляют собой деноминированные в рублях облигации, выпущенные органами региональной и муниципальной власти Российской Федерации, срок погашения которых наступает с 2017 г. по 2023 г. Годовые ставки купонного дохода по данным ценным бумагам варьируются в диапазоне от 7,5% до 11,9%, а ставка доходности к погашению варьируется в диапазоне от 8,6% до 10,9%.

Долговые ценные бумаги Российской Федерации представлены облигациями федерального займа и еврооблигациями Российской Федерации, срок погашения по которым наступает в период с 2023 г. по 2031 г. Годовые ставки купонного дохода по данным ценным бумагам варьируются в диапазоне от 7,0% до 8,5%, а ставка доходности к погашению варьируется в диапазоне от 8,3% до 8,6%.

Корпоративные акции представлены акциями российских компаний и банков, обращающимися на организованном рынке.

Финансовые активы в наличии для продажи

Финансовые активы в наличии для продажи включают следующее:

	На 31 декабря 2016	На 31 декабря 2015
Долговые ценные бумаги Российской Федерации и муниципалитетов	543	-
Корпоративные долговые ценные бумаги	7 822	-
Корпоративные акции	8 150	3 505
Паи инвестиционных фондов	19 603	19 784
Итого финансовые активы в наличии для продажи	**36 118**	**23 289**

Корпоративные долговые ценные бумаги представляют собой деноминированные в рублях, долларах и евро облигации и еврооблигации, выпущенные российскими компаниями и банками. Корпоративные долговые ценные бумаги включают в себя ценные бумаги на сумму 16 млн. руб., проданные по соглашениям РЕПО. Срок погашения данных облигаций наступает в период с 2017 г. по 2046 г. Годовые ставки купонного дохода по данным ценным бумагам варьируются в диапазоне от 3,2% до 15,0%, а ставка доходности к погашению варьируется в диапазоне от 1,2% до 43,3%.

Муниципальные облигации представляют собой деноминированные в рублях облигации, выпущенные органами региональной и муниципальной власти Российской Федерации, срок погашения которых наступает в 2020 г. Годовые ставки купонного дохода по данным ценным бумагам составили 8,2%, а ставка доходности к погашению составила 9,4%.

Долговые ценные бумаги Российской Федерации представлены облигациями федерального займа и еврооблигациями Российской Федерации, срок погашения по которым наступает в период с 2017 г. по 2028 г. Годовые ставки купонного дохода по данным ценным бумагам варьируются в диапазоне от 6,5% до 12,8%, а ставка доходности к погашению варьируется в диапазоне от 4,8% до 10,7%.

Корпоративные акции представлены обращающимися и не обращающимися на организованном рынке акциями российских компаний и банков. По состоянию на 31 декабря 2016 и 2015 гг. не обращающиеся акции включают 2 300 млн. рублей (8,6%) акций ПАО АКБ «АК БАРС» БАНК, справедливая стоимость которых определяется Группой, используя комбинацию метода чистых активов (на основании консолидированной финансовой отчетности ПАО АКБ «АК БАРС» БАНК, подготовленной в соответствии с МСФО) и метода применения ценовых мультипликаторов по аналогичным компаниям.

Паи инвестиционных фондов представлены инвестиционными паями закрытого паевого инвестиционного фонда «АК БАРС – Горизонт», владеющего инвестициями в земельные участки. Группа не оказывает существенного влияния на данный фонд и поэтому учитывает инвестиции в него в составе инвестиций, имеющихся в наличии для продажи.

Инвестиции, удерживаемые до погашения

Инвестиции, удерживаемые до погашения, включают следующее:

	На 31 декабря 2016	На 31 декабря 2015
Муниципальные облигации	483	-
Корпоративные долговые ценные бумаги	10 077	-
Итого инвестиции, удерживаемые до погашения	**10 560**	**-**

Муниципальные облигации представляют собой деноминированные в рублях облигации, выпущенные органами региональной и муниципальной власти Российской Федерации, срок погашения которых наступает с 2017 г. по 2021 г. Годовые ставки купонного дохода по данным ценным бумагам варьируются в диапазоне от 9,7% до 10,9%, а ставка доходности к погашению варьируется в диапазоне от 8,5% до 9,6%.

Корпоративные долговые ценные бумаги представляют собой деноминированные в рублях, долларах и евро облигации и еврооблигации, выпущенные российскими компаниями и банками. Корпоративные долговые ценные бумаги включают в себя ценные бумаги на сумму 1 066 млн. руб., проданные по соглашениям РЕПО. Срок погашения данных облигаций наступает в период с 2017 г. по 2027 г. Годовые ставки купонного дохода по данным ценным бумагам варьируются в диапазоне от 0,5% до 12%, а ставка доходности к погашению варьируется в диапазоне от 2,6% до 9,6%.

ПРИМЕЧАНИЕ 10: ТОВАРНО-МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЗАПАСЫ

	На 31 декабря 2016	На 31 декабря 2015
Сырье и материалы	9 696	11 861
Сырая нефть	9 996	6 436
Нефтепродукты	9 087	7 586
Продукция нефтехимии и прочая готовая продукция	4 183	6 159
Прочие	309	-
Итого товарно-материальные запасы	**33 271**	**32 042**

В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ

ПРИМЕЧАНИЕ 11: ПРЕДОПЛАТА И ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ

Предоплата и прочие краткосрочные активы включают следующее:

	На 31 декабря 2016	На 31 декабря 2015
Предоплата по экспортным пошлинам	4 490	6 678
НДС к возмещению	5 375	9 473
Авансы выданные	11 475	28 985
Предоплата по транспортным расходам	1 679	1 192
Прочее	870	1 705
Предоплата и прочие краткосрочные активы	**23 889**	**48 033**

ПРИМЕЧАНИЕ 12: ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ, ПРЕДНАЗНАЧЕННЫЕ ДЛЯ ПРОДАЖИ

Долгосрочные финансовые активы включают следующее:

На 1 января 2016	-
Поступление в результате приобретения дочерней организации	4 347
Поступления в результате обращения взыскания	217
Обесценение	(159)
Выбытия в результате продажи	(158)
На 31 декабря 2016	**4 247**

По состоянию на 31 декабря 2016 г. внеоборотные активы, предназначенные для продажи, включают недвижимость, полученную в рамках банковской деятельности Группы в результате обращения взыскания на обеспечение по ссудам, по которым заемщики не исполнили своих обязательств, и получения прочего имущества. Указанные неденежные расчеты исключены из консолидированного отчета о движении денежных средств. Балансовая стоимость предназначенных для продажи внеоборотных активов будет возмещена посредством продажи. Руководство Группы утвердило соответствующий план продажи и активно приступило к маркетинговым мероприятиям с тем, чтобы реализовать эти активы в течение 12 месяцев с момента перевода этих активов в категорию активов, предназначенных для продажи. Недвижимость на сумму 158 млн. руб. была реализована в течение четвертого квартала 2016 г. с убытком в размере 48 млн. руб.

ПРИМЕЧАНИЕ 13: ИНВЕСТИЦИИ В АССОЦИИРОВАННЫЕ КОМПАНИИ И СОВМЕСТНЫЕ ПРЕДПРИЯТИЯ

Инвестиции в ассоциированные компании и совместные предприятия представлены следующим образом:

Наименование объекта инвестиций	Доля владения в процентах по состоянию на 31 декабря		Остаточная стоимость по состоянию на 31 декабря		Доля в результатах ассоциированных организаций и совместных предприятий	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Инвестиции в ассоциированные компании и совместные предприятия						
ПАО «Банк ЗЕНИТ»	-	25	-	5 246	(4 690)	(2 111)
ПАО «Нижнекамскнефтехим»	-	-	-	-	4 098	-
Прочие	20-75	20-75	639	386	253	(61)
Итого			**639**	**5 632**	**(339)**	**(2 172)**

17 марта 2016 г. Группа приобрела 25% минус одна акция капитала ПАО «Нижнекамскнефтехим» за 19 850 млн. рублей, выплаченных в декабре 2015 г. 26 декабря 2016 г. Группа продала свою долю в ПАО «Нижнекамскнефтехим» за 32 000 млн. руб., полученных в декабре 2016 г. Прибыль от реализации в размере 9 800 млн. рублей отражена в составе прибыли от выбытия дочерних компаний и инвестиций в ассоциированные компании отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе. В течение 2016 г., Группа получила дивиденды от ПАО «Нижнекамскнефтехим» в размере 1 521 млн. рублей за вычетом удержанного налога на прибыль в сумме 227 млн. рублей.

В июне 2016 г. Группа увеличила долю владения в ПАО «Банк ЗЕНИТ» путем выкупа части дополнительной эмиссии акций банка на сумму 6 700 млн. рублей. В результате сделки Группа увеличила долю участия в ПАО «Банк ЗЕНИТ» с 24,56% до 48,79%. В соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» Группа осуществляла процедуру обязательного предложения, в результате которой доля Группы в акционерном капитале ПАО «Банк ЗЕНИТ» увеличилась и составила более 50% в четвертом квартале 2016 г. На 31 декабря 2016 г. Группа владела долей в 50,43% в ПАО «Банк ЗЕНИТ» (Примечание 29).

Ассоциированные компании и совместные предприятия осуществляют свою основную деятельность по месту их юридической регистрации. Местом юридической регистрации основных ассоциированных компаний и совместных предприятий является Российская Федерация.

В таблице ниже представлены изменения балансовой стоимости инвестиций Группы в ассоциированные компании и совместные предприятия:

	2016	2015
Остаточная стоимость на 1 января	**5 632**	**7 212**
Доля в прибыли или убытке ассоциированных компаний и совместных предприятий	2 407	(2 172)
Доля в прочем совокупном доходе ассоциированных компаний и совместных предприятий	24	222
Дивиденды от ассоциированных компаний	(1 748)	-
Переоценка инвестиции в ассоциированную компанию при объединении бизнеса (Примечание 29)	(2 746)	-
Приобретение ассоциированных компаний	26 550	-
Реклассификация инвестиции в ПАО «Банк ЗЕНИТ» (Примечание 29)	(7 278)	-
Выбытие ассоциированных компаний	(22 200)	-
Прочее	(2)	370
Остаточная стоимость на 31 декабря	**639**	**5 632**

Сокращенная финансовая информация по долевым вложениям Группы представлена следующим образом:

	За год, закончившийся 31 декабря 2016	За год, закончившийся 31 декабря 2015	
	Прочие	Банк ЗЕНИТ	Прочие
Выручка/доходы по процентам	4 274	32 318	3 496
Чистая прибыль/(убыток)	801	(9 498)	(139)
Прочий совокупный доход	-	902	-
Общая совокупная прибыль/ (убыток)	801	(8 596)	(139)
Итого активы	9 040	314 817	6 502
Итого обязательства	9 382	293 771	6 138

В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ

ПРИМЕЧАНИЕ 14: ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

	Нефтегазовые активы	Здания и сооружения	Машины и оборудование	Незавершенное строительство	Итого
Первоначальная стоимость					
На 31 декабря 2014	**348 458**	**179 566**	**144 597**	**90 379**	**763 000**
Поступление	41	-	1	101 884	101 926
Выбытие	(2 912)	(467)	(1 166)	(4 553)	(9 098)
Изменения в структуре группы	-	(345)	(8 007)	(1)	(8 353)
Перевод между категориями в составе основных средств	31 945	7 494	12 547	(51 986)	-
Изменения в обязательствах по выводу активов из эксплуатации	(17 631)	-	-	-	(17 631)
На 31 декабря 2015	**359 901**	**186 248**	**147 972**	**135 723**	**829 844**
Износ, истощение и амортизация					
На 31 декабря 2014	**164 480**	**27 918**	**63 016**	**-**	**255 414**
Амортизационные отчисления	9 589	4 744	10 734	-	25 067
Выбытие	(2 703)	(310)	(692)	-	(3 705)
Изменения в структуре группы	-	(158)	(4 552)	-	(4 710)
На 31 декабря 2015	**171 366**	**32 194**	**68 506**	**-**	**272 066**
Остаточная стоимость					
На 31 декабря 2014	**183 978**	**151 648**	**81 581**	**90 379**	**507 586**
На 31 декабря 2015	**188 535**	**154 054**	**79 466**	**135 723**	**557 778**
Первоначальная стоимость					
На 31 декабря 2015	**359 901**	**186 248**	**147 972**	**135 723**	**829 844**
Поступление	19	-	1	92 780	92 800
Выбытие	(497)	(1 358)	(524)	(1 995)	(4 374)
Изменения в структуре группы (Примечания 28, 29)	(58 426)	(3 257)	(20 776)	(230)	(82 689)
Перевод между категориями в составе основных средств	36 742	15 869	4 852	(57 463)	-
Изменения в обязательствах по выводу активов из эксплуатации	(6 253)	-	-	-	(6 253)
На 31 декабря 2016	**331 486**	**197 502**	**131 525**	**168 815**	**829 328**
Износ, истощение и амортизация					
На 31 декабря 2015	**171 366**	**32 194**	**68 506**	**-**	**272 066**
Амортизационные отчисления	10 723	4 693	7 900	-	23 316
Выбытие	(370)	(831)	(453)	-	(1 654)
Изменения в структуре группы (Примечания 28, 29)	(29 214)	(2 078)	(16 722)	-	(48 014)
На 31 декабря 2016	**152 505**	**33 978**	**59 231**	**-**	**245 714**
Остаточная стоимость					
На 31 декабря 2015	**188 535**	**154 054**	**79 466**	**135 723**	**557 778**
На 31 декабря 2016	**178 981**	**163 524**	**72 294**	**168 815**	**583 614**

Авансы по капитальному строительству в сумме 7 329 млн. рублей и 12 326 млн. рублей по состоянию на 31 декабря 2016 и 2015 гг. соответственно включены в состав незавершенного строительства.

Как описано в Примечании 3, Группа рассчитывает износ, истощение и амортизацию нефтегазовых активов пропорционально объему добытой нефти и газа, исходя из доказанных или доказанных разработанных запасов газа и нефти в зависимости от характера капитальных затрат. Использование в рамках этого метода данных о доказанных или доказанных разработанных запасах предполагает продление лицензий Группы на добычу после истечения существующих сроков их действия в течение всего срока разработки и добычи на лицензионных месторождениях Группы, как подробнее рассмотрено ниже.

Разрабатываемые Группой месторождения расположены в основном на территории Республики Татарстан. Группа получает лицензии на разведку и разработку этих месторождений от государственных органов. Срок действия принадлежащих Группе лицензий на добычу нефти на крупнейших месторождениях истекает, после недавнего продления, в период между 2026 и 2038 гг., в то время как лицензии на прочие месторождения истекают в период с 2018 по 2044 гг. Срок разработки и добычи на многих месторождениях, разрабатываемых в рамках лицензионных соглашений, превышает указанные даты. В соответствии с российским законодательством, Группа вправе продлить срок действия лицензии до конца срока разработки и добычи на месторождениях при выполнении определенных условий. В соответствии со статьей 10 Закона «О недрах», срок пользования участком недр «продлевается» по инициативе пользователя недр в случае необходимости завершения разработки месторождения при условии отсутствия нарушений условий лицензии. В августе 2004 г. в статью 10 были внесены изменения, в соответствии с которыми формулировка «может быть продлен» была заменена формулировкой «продлевается». Таким образом, в закон была внесена ясность в отношении безусловного права недропользователя на продление срока действия лицензии при условии отсутствия нарушений условий лицензии. В августе 2006 г. срок действия лицензии на добычу нефти и газа на крупнейшем месторождении Группы, Ромашкинском, был продлен до 2038 г. включительно. Лицензия на добычу нефти и газа второго по запасам месторождения, Ново-Елховского, была продлена до 2026 г. При этом право Группы на продление срока действия лицензий может быть реализовано при условии дальнейшего соблюдения условий лицензий, и руководство имеет возможность и намерение это выполнить.

Руководство планирует продлить лицензии, которые еще не были продлены. Текущий производственный план Группы основан на предположении о том, что Группа сможет продлить все существующие лицензии, при этом руководство рассматривает данное предположение как не вызывающее сомнений.

Эти планы были основаны на том, что Группа будет добывать нефть на протяжении экономического срока функционирования месторождения, а не только в период действия лицензии при максимальной эксплуатации месторождения. Руководство Компании имеет достаточную уверенность в том, что Группа сможет разрабатывать нефтяные запасы и после окончания действующих лицензий на добычу вплоть до истечения экономически рентабельного срока эксплуатации месторождений. «Достаточная степень вероятности извлечения в будущем» – это применимый стандарт для определения доказанных запасов в соответствии с Правилом 4-10 Положения S-X, выпущенного КЦББ США.

Активы по разведке и оценке, включенные в состав нефтегазовых активов, описанных выше, по остаточной стоимости:

На 1 января 2015	**11 323**
Поступление	430
Реклассификация из/(в) другие категории	(150)
Списание на расходы	(4 558)
На 31 декабря 2015	**7 045**
Поступление	3 076
Реклассификация из/(в) другие категории	6 948
Списание на расходы	-
На 31 декабря 2016	**17 069**

В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ

За годы, закончившиеся 31 декабря 2016 и 2015 гг., денежные средства, использованные на операционную и инвестиционную деятельность, связанную с разведкой и оценкой, составили 1 185 млн. рублей и 3 076 млн. рублей и 1 856 млн. рублей и 430 млн. рублей соответственно.

Объекты социальной сферы. В течение отчетных периодов, закончившихся 31 декабря 2016 и 2015 гг., Группа передала местным администрациям городов и районов объекты социальной сферы с остаточной стоимостью 264 млн. рублей и 22 млн. рублей соответственно. На 31 декабря 2016 и 2015 гг. на балансе Группы находились объекты социальной сферы с остаточной стоимостью 5 954 млн. рублей и 5 459 млн. рублей соответственно, все они были построены после даты приватизации.

Объекты социального назначения составляют преимущественно общежития, гостиницы, спортивные сооружения и т.д. Группа может в будущем передать часть объектов социального назначения местной администрации, однако ожидается, что эта часть будет незначительной. Кроме того, в течение отчетных периодов, закончившихся 31 декабря 2016 и 2015 гг., Группа понесла расходы, связанные с содержанием социальной инфраструктуры, в размере 4 918 млн. рублей и 4 643 млн. рублей соответственно, включая содержание школ, жилищного фонда и объектов культуры.

Резервы по выводу активов из эксплуатации

В таблице ниже представлены резервы и затраты Группы по выводу активов из эксплуатации:

	2016	2015
Остаток на начало периода	**33 417**	**45 738**
Амортизация дисконта	3 271	5 337
Новые обязательства	770	502
Расходы по текущим обязательствам	(29)	(27)
Изменения в бухгалтерских оценках	(7 023)	(18 133)
Остаток на конец периода	**30 406**	**33 417**
За вычетом текущей части резервов по выводу активов из эксплуатации (Примечание 18)	(82)	(65)
Долгосрочный остаток на конец периода	**30 324**	**33 352**

В 2016 г. Группа отразила изменение в бухгалтерских оценках по выводу из эксплуатации нефтегазовых активов в основном в связи с изменением ставки дисконтирования и ожидаемой долгосрочной ставки инфляции. В 2015 г. Группа отразила изменение в бухгалтерских оценках по выводу из эксплуатации нефтегазовых активов в основном в связи с изменением ставки дисконтирования, оценочной стоимости ликвидации скважины и ожидаемой долгосрочной ставки инфляции.

При оценке резервов по выводу активов из эксплуатации применялись следующие основные допущения:

	На 31 декабря 2016	На 31 декабря 2015
Ставка дисконтирования	8,56%	9,75%
Темп инфляции	4,30%	5,85%

ПРИМЕЧАНИЕ 15: НАЛОГИ

Расход по налогу на прибыль включает следующие компоненты:

	За год, закончившийся 31 декабря 2016	За год, закончившийся 31 декабря 2015
Текущий расход по налогу на прибыль	(29 657)	(30 954)
Расход по отложенному налогу на прибыль	(5 184)	(902)
Расход по налогу на прибыль за год	**(34 841)**	**(31 856)**

Ниже представлена сверка между расходом по налогу на прибыль, начисленным за период и суммой налога, определяемой путем умножения прибыли до налога на прибыль на ставку налогообложения 20% (за год, закончившийся 31 декабря 2015 г.: 20%), предусмотренную законодательством:

	За год, закончившийся 31 декабря 2016	За год, закончившийся 31 декабря 2015
Прибыль до налога на прибыль	140 971	137 628
Теоретически рассчитанная сумма налога на прибыль по установленной законодательством ставке	(28 194)	(27 526)
Увеличение в результате:		
Не подлежащих вычету расходов, нетто	(5 484)	(3 150)
Расходы, не формирующие отложенный налоговый актив	(1 163)	-
Прочие	-	(1 180)
Расход по налогу на прибыль	**(34 841)**	**(31 856)**

По состоянию на 31 декабря 2016 г. Группа не создала резерв по дополнительному налогу на прибыль в размере 35 385 млн. рублей (2015 г.: 31 159 млн. рублей), начисляемому на нераспределенную прибыль определенных дочерних предприятий, поскольку эта прибыль была реинвестирована и будет реинвестироваться в будущем. В случае использования этих доходов в качестве дивидендов на них может быть начислен дополнительный налог в размере 2 191 млн. рублей (2015 г.: 1 964 млн. рублей).

Отложенный налог на прибыль отражает влияние временных разниц между балансовой стоимостью активов и обязательств в финансовой отчетности и этими же показателями, рассчитанными для налоговых целей. Активы (обязательства) по отложенному налогу относятся к следующим статьям:

	На 31 декабря 2016	На 31 декабря 2015
Перенос налоговых убытков на будущие периоды	3 736	4 220
Резерв по выводу активов из эксплуатации	6 065	6 670
Предоплата и прочие краткосрочные активы	304	-
Долгосрочные финансовые вложения	85	-
Прочее	886	814
Активы по отложенному налогу на прибыль	**11 076**	**11 704**
Основные средства	(29 145)	(29 449)
Товарно-материальные запасы	(1 896)	(980)
Дебиторская задолженность	(413)	(57)
Долгосрочные финансовые вложения	(166)	217
Прочие обязательства	(13)	(671)
Обязательства по отложенному налогу на прибыль	**(31 633)**	**(30 940)**
Обязательства по отложенному налогу на прибыль, нетто	**(20 557)**	**(19 236)**

В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ

Отложенный налог на прибыль отражается в консолидированном отчете о финансовом положении следующим образом:

	На 31 декабря 2016	На 31 декабря 2015
Активы по отложенному налогу на прибыль	2 043	2 535
Обязательства по отложенному налогу на прибыль	(22 600)	(21 771)
Обязательства по отложенному налогу на прибыль, нетто	**(20 557)**	**(19 236)**

Активы по отложенному налогу на прибыль в отношении перенесенных на будущие периоды налоговых убытков и неиспользованных налоговых кредитов признаются в том случае, когда существует достаточная вероятность получения в будущем налогооблагаемой прибыли, в счет которой может быть зачтен неиспользованный налоговый убыток/кредит.

Перенос налогового убытка. По состоянию на 31 декабря 2016 г. Группа признала активы по отложенному налогу на прибыль в сумме 3 736 млн. рублей (4 220 млн. рублей на 31 декабря 2015 г.) в отношении неиспользованного перенесенного на будущие периоды налогового убытка в сумме 18 680 млн. рублей (21 102 млн. рублей на 31 декабря 2015 г.). Начиная с 1 января 2017 г. вступили в силу изменения в российское налоговое законодательство в отношении переноса налоговых убытков на будущие периоды. Изменения касаются налоговых убытков, понесенных и накопленных с 2007 г., которые не были использованы. Применявшееся ранее ограничение в 10 лет отменено, и перенос налоговых убытков на будущие периоды больше не ограничен по сроку, в течение которого он может быть осуществлен. Изменения также устанавливают ограничение по сумме возможного использования налоговых убытков, перенесенных на будущие периоды, на период с 2017 по 2020 гг. Сумма налоговых убытков, которая может быть использована каждый год в течение этого периода, ограничена 50% годовой налогооблагаемой прибыли. При определении будущей налогооблагаемой прибыли и вероятной суммы налоговых льгот руководство применяет суждение, включая оценку возможности получения Группой достаточного размера будущей налогооблагаемой прибыли и определение прогнозируемого периода, в течение которого сумма наколенного убытка по отложенному налогу на прибыль может быть использована.

Группа облагается следующими налогами, помимо налога на прибыль:

	За год, закончившийся 31 декабря 2016	За год, закончившийся 31 декабря 2015
Налог на добычу полезных ископаемых	119 393	129 608
Налог на имущество	5 623	5 888
Штрафы и пени по налогам	-	86
Прочее	1 574	1 798
Итого налоги, кроме налога на прибыль	**126 590**	**137 380**

Группа получает экономию по налогу на добычу полезных ископаемых в результате применения понижающих коэффициентов, характеризующих степень выработанности запасов. Группа получила экономию по налогу на добычу полезных ископаемых в размере примерно 23,2 млрд. рублей и 24,3 млрд. рублей за годы, закончившиеся 31 декабря 2016 и 2015 гг. соответственно.

Налоговые обязательства по состоянию на 31 декабря 2016 и 2015 гг.:

	На 31 декабря 2016	На 31 декабря 2015
Налог на добычу полезных ископаемых	14 652	7 401
НДС на реализованные товары	2 707	3 909
Экспортные пошлины	1 277	2 534
Налог на имущество	1 128	1 360
Прочее	3 973	2 998
Итого задолженность по налогам	**23 737**	**18 202**

В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ

ПРИМЕЧАНИЕ 16: ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ

Налоговые обязательства по состоянию на 31 декабря 2016 и 2015 гг.:

	На 31 декабря 2016	На 31 декабря 2015
Предоплаченное программное обеспечение	1 721	1 521
Драгоценные металлы	974	-
Предоплаченные лицензионные соглашения	11	59
Прочие долгосрочные активы	2 972	1 220
Итого прочие долгосрочные активы	**5 678**	**2 800**

ПРИМЕЧАНИЕ 17: ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО КРЕДИТАМ И ЗАЙМАМ

	На 31 декабря 2016	На 31 декабря 2015
Краткосрочные кредиты и займы		
Выпущенные облигации	3 903	-
Выпущенные долговые ценные бумаги	4 894	-
Кредитное соглашение 2010 г. на 2,0 млрд. долларов США	830	-
Кредитное соглашение 2011 г. на 75 млн. долларов США	2 001	-
Кредитное соглашение 2011 г. на 144,5 млн. долларов США	3 584	-
Кредитное соглашение 2013 г. на 55 млн. ЕВРО	2 925	-
Прочие кредиты и займы	695	1 313
Итого краткосрочные кредиты и займы	**18 832**	**1 313**
Текущая часть долгосрочных кредитов и займов	456	3 968
Итого краткосрочные кредиты и займы с учетом текущей части долгосрочных кредитов и займов	**19 288**	**5 281**
Долгосрочные кредиты и займы		
Кредитное соглашение 2010 г. на 2,0 млрд. долларов США	-	3 144
Кредитное соглашение 2011 г. на 75 млн. долларов США	-	2 952
Кредитное соглашение 2011 г. на 144,5 млн. долларов США	-	4 921
Кредитное соглашение 2013 г. на 55 млн. ЕВРО	-	4 038
Выпущенные облигации	28 795	-
Субординированные займы	4 497	-
Прочие кредиты и займы	2 006	1 793
Итого долгосрочные кредиты и займы	**35 298**	**16 848**
За вычетом текущей части долгосрочных кредитов и займов	(456)	(3 968)
Итого долгосрочные кредиты и займы за вычетом текущей части	**34 842**	**12 880**

Справедливая стоимость кредитов и займов представлена в Примечании 30. Анализ кредитов и займов по срокам погашения и валютам представлены в Примечании 30.

В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ

Кредитные соглашения

В июне 2010 г. Компания заключила обеспеченное кредитное соглашение на три транша (3 года, 5 и 7 лет) на общую сумму до 2 млрд. долларов США с синдикатом банков Barclays Bank PLC, BNP Paribas (Suisse) SA, ОАО «Банк Москвы», Bank of Tokyo-Mitsubishi UFJ LTD, Citibank N.A., Commerzbank Aktiengesellschaft, ING Bank N.V., Natixis SA, Nordea Bank, Royal Bank of Scotland N.V., ПАО «Сбербанк России», Société Générale, Sumitomo Mitsui Finance Dublin LTD, Unicredit Bank AG, ПАО «Банк ВТБ» и West LB AG. Данное кредитное соглашение обеспечено контрактными правами и дебиторской задолженностью по экспортному договору между ПАО «Татнефть» и Tatneft Europe AG, по которому ПАО «Татнефть» поставляет не менее 750 000 метрических тонн нефти за календарный квартал. По кредитному соглашению заемщик обязан соблюдать определенные финансовые требования, включающие, но не ограниченные поддержанием минимального уровня консолидированной чистой стоимости материальных активов и коэффициента покрытия долга. Процентная ставка по семилетнему траншу – ЛИБОР плюс 5%. Трехлетний и пятилетний транши были полностью погашены.

В ноябре 2011 г. компания АО «ТАНЕКО» заключила кредитное соглашение на 75 млн. долларов США с погашением равными полугодовыми платежами в течение 10 лет. Организаторами кредита выступили Nordea Bank AB (Publ), Société Générale и Sumitomo Mitsui Banking Corporation Europe Limited. Процентная ставка по кредиту составляет ЛИБОР плюс 1,1% годовых. По кредитному соглашению заемщик обязан соблюдать определенные финансовые требования, включающие, но не ограниченные поддержанием минимального уровня консолидированной чистой стоимости материальных активов и коэффициента покрытия долга.

В ноябре 2011 г. компания АО «ТАНЕКО» заключила кредитное соглашение на 144,5 млн. долларов США с погашением равными полугодовыми платежами в течение 10 лет. Дата первого погашения – 15 мая 2014 г. Организаторами кредита выступили Société Générale, Sumitomo Mitsui Banking Corporation Europe Limited и Bank of Tokyo-Mitsubishi UFJ LTD. Процентная ставка по кредиту составляет ЛИБОР плюс 1,25% годовых. По кредитному соглашению заемщик обязан соблюдать определенные финансовые требования, включающие, но не ограниченные поддержанием минимального уровня консолидированной чистой стоимости материальных активов и коэффициента покрытия долга.

В мае 2013 г. компания АО «ТАНЕКО» заключила кредитное соглашение на 55 млн. евро с погашением равными полугодовыми платежами в течение 10 лет. Организаторами кредита выступили Royal Bank of Scotland plc и Sumitomo Mitsui Banking Corporation Europe Limited. Процентная ставка по кредиту составляет ЛИБОР плюс 1,5% годовых. По кредитному соглашению заемщик обязан соблюдать определенные финансовые требования, включающие, но не ограниченные поддержанием минимального уровня консолидированной чистой стоимости материальных активов и коэффициента покрытия долга.

Выпущенные облигации. По состоянию на 31 декабря 2016 г. деноминированные в рублях облигации, выпущенные Банком ЗЕНИТ, имеют срок погашения, наступающий в период с 2017 г. по 2026 г. Годовые ставки купонного дохода по данным ценным бумагам варьируются в диапазоне от 8,5% до 12,5%, а ставка доходности к погашению варьируется в диапазоне от 7,5% до 12,3%.

Субординированные займы. По состоянию на 31 декабря 2016 г. в составе субординированных займов Группы учитывались восемь субординированных займов привлеченных Банком ЗЕНИТ, включая пять субординированных займов от Агентства Страхования Вкладов (далее «АСВ»). Дальнейшая информация по субординированным займам, полученным от АСВ, раскрывается в Примечании 30. Процентные ставки по прочим субординированным займам варьируются в диапазоне от 6,5% до 8,3%, сроки погашения наступают в период с 2019 г. по 2024 г.

Группа обязана соблюдать восемь финансовых условий в отношении двух субординированных займов с датами погашения в 2021 г. и 2024 г. и ставкой 8,3%. По состоянию на 31 декабря 2016 г. Группа выполняла не все данные условия. При этом Группа получила согласие от кредитора на освобождение от выполнения нарушенных условий по состоянию на 31 декабря 2016 г.

Выпущенные долговые ценные бумаги. По состоянию на 31 декабря 2016 г. векселя с дисконтом к номинальной сумме и процентные векселя, выпущенные Банком ЗЕНИТ, деноминированы в российских рублях, долларах США

и евро и имеют эффективную процентную ставку в диапазоне от 3,99% до 10,73%, от 2,0% до 5,99% и от 1,65% до 2,8% соответственно. Сроки погашения данных векселей наступают с 2017 г. по 2028 г.

По состоянию на 2016 г. Группой были выпушены беспроцентные векселя общей номинальной стоимостью 915 млн. руб. с целью осуществления расчетов, причем большинство векселей погашаются по предъявлении.

Прочие кредиты и займы. Прочие кредиты и займы в основном, представлены кредитами и займами, предоставленными компаниям Группы российскими компаниями и банками. По прочим кредитам и займам в соответствии с договорами начислялся процент по ставке от 0,5% до 4,8% годовых на 31 декабря 2016 г. и с 0,5% по 4,4% на 31 декабря 2015 г.

ПРИМЕЧАНИЕ 18: КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ И НАЧИСЛЕННЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

	На 31 декабря 2016	На 31 декабря 2015
Торговая кредиторская задолженность	25 575	27 816
Кредиторская задолженность по дивидендам	149	133
Прочая кредиторская задолженность	430	580
Итого финансовые обязательства в составе торговой и прочей кредиторской задолженности	**26 154**	**28 529**
Задолженность по заработной плате	4 555	4 746
Авансы, полученные от заказчиков	10 361	2 847
Текущая часть резервов по выводу активов из эксплуатации (Примечание 14)	82	65
Прочая кредиторская задолженность и прочие начисленные обязательства	4 357	7 301
Итого нефинансовые обязательства	**19 355**	**14 959**
Кредиторская задолженность и начисленные обязательства	**45 509**	**43 488**

Справедливая стоимость каждого класса финансовых обязательств, вошедших в краткосрочную торговую и прочую кредиторскую задолженность, по состоянию на 31 декабря 2016 и 2015 гг. приведена в Примечании 30.

ПРИМЕЧАНИЕ 19: БАНКОВСКАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ: СРЕДСТВА БАНКОВ И ЦБ РФ

	На 31 декабря 2016	На 31 декабря 2015
Срочные депозиты, привлеченные от других банков	11 810	-
Срочные депозиты, привлеченные от ЦБ РФ	6 080	-
Корреспондентские счета и однодневные депозиты других банков	460	-
Итого средства банков и ЦБ РФ	**18 350**	**-**
За вычетом долгосрочной части	(4 415)	-
Итого средства банков и ЦБ РФ – краткосрочная часть	**13 935**	**-**

По состоянию на 31 декабря 2016 г. в составе средств банков отражены средства а размере 12 510 млн. рублей, размещенные тремя российскими банками на корреспондентских счетах и срочных депозитах в размере, которые по отдельности превышали 5% от капитала Банка ЗЕНИТ. Срок погашения по срочным депозитам, привлеченным от ЦБ РФ наступает в период с 25 января 2017 г. по 27 декабря 2018 г. Процентная ставка по срочным депозитам ЦБ РФ варьируется в диапазоне от 10,3% до 10,8%. По состоянию на 31 декабря 2016 г. срочные депозиты банков и ЦБ РФ в сумме 10 974 млн. руб. были обеспечены правами требований по кредитам клиентам в сумме 12 669 млн. руб., раскрытыми в Примечании 8.

В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ

ПРИМЕЧАНИЕ 20: БАНКОВСКАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ: СРЕДСТВА КЛИЕНТОВ

	На 31 декабря 2016	На 31 декабря 2015
Государственные и общественные организации		
Текущие / расчетные счета	739	-
Срочные депозиты	4 457	-
Прочие юридические лица		
Текущие / расчетные счета	21 022	-
Срочные депозиты	44 640	-
Физические лица		**-**
Текущие / расчетные счета	11 578	-
Срочные депозиты	98 278	-
Итого средства клиентов	**180 714**	**-**
За вычетом долгосрочной части	(3 292)	-
Итого средства клиентов – краткосрочная часть	**177 422**	**-**

По состоянию на 31 декабря 2016 г. в составе средств клиентов отражены средства одиннадцати клиентов а размере 31 432 млн. рублей, размещенные на текущих/расчетных счетах и срочных депозитах, которые по отдельности превышали 5% от капитала Банка ЗЕНИТ.

Концентрация рисков по отраслям экономики по средствам клиентов представлена следующим образом:

	За год, закончившийся 31 декабря 2016		За год, закончившийся 31 декабря 2015	
	Балансовая стоимость	Доля в клиентском портфеле, %	Балансовая стоимость	Доля в клиентском портфеле, %
Физические лица	109 856	60,79%	-	-
Финансовый сектор	34 953	19,34%	-	-
Нефтегазовая промышленность	3 193	1,77%	-	-
Торговля	7 358	4,07%	-	-
Услуги	8 368	4,63%	-	-
Промышленное производство	5 176	2,86%	-	-
Строительство	6 456	3,57%	-	-
Прочие	5 354	2,97%	-	-
Итого средства клиентов	**180 714**	**100%**	**-**	**-**

ПРИМЕЧАНИЕ 21: ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Прочие долгосрочные обязательства представлены ниже:

	На 31 декабря 2016	На 31 декабря 2015
Пенсионные обязательства	3 856	3 871
Прочие долгосрочные обязательства	1	248
Итого прочие долгосрочные обязательства	**3 857**	**4 119**

Пенсионные обязательства

Группа имеет различные программы пенсионного обеспечения, предлагаемые практически всем сотрудникам и членам руководства. Сумма взносов, частота их выплат и прочие условия данного плана регулируются «Положением об организации негосударственных пенсионных выплат для работников ОАО «Татнефть» (далее «Положение») и договорами, заключенными между Компанией или ее дочерними предприятиями, руководством и акционерном обществом «Национальный негосударственный пенсионный фонд». В соответствии с условиями этих договоров, Группа должна вносить определенные взносы от имени работников и гарантировать выплату минимальной премии при выходе работников на пенсию. Размеры взносов и премий обычно зависят от занимаемой должности и стажа работы на момент достижения пенсионного возраста (60 лет для мужчин и 55 лет для женщин), а для руководства – от срока их найма. В соответствии с условиями коллективного договора, заключаемого ежегодно между Компанией или ее дочерними предприятиями и их работниками, Группа обязана осуществлять определенные выплаты работникам по завершении их работы в Компании или ее дочерних предприятиях, сумма которых зависит от размера заработной платы и количества отработанных лет на момент их выхода на пенсию.

Основные использованные актуарные допущения:

	На 31 декабря 2016	На 31 декабря 2015
Ставка дисконтирования	8,33%	9,7%
Коэффициент повышения уровня заработной платы	7,23%	6,27%
Актуарный тариф НПФ	3,0%	3,0%
Ставка обязательных страховых взносов	31,73%	30,69%

По оценкам руководства Группы возможные изменения наиболее важных актуарных допущений не будут иметь существенного влияния на консолидированный отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе, а также на обязательства, признанные в консолидированном отчете о финансовом положении.

Суммы, отраженные в консолидированном отчете о финансовом положении, представлены ниже:

	На 31 декабря 2016	На 31 декабря 2015
Обязательства по пенсионному плану с установленными выплатами	5 442	5 834
За вычетом справедливой стоимости активов плана	(1 586)	(1 963)
Обязательства по пенсионному плану с установленными выплатами нетто	**3 856**	**3 871**

Изменения в обязательствах по пенсионному плану с установленными выплатами:

	2016	2015
Обязательства по пенсионному плану с установленными выплатами на начало года	5 834	4 379
Влияние курсовых разниц	(38)	48
Стоимость услуг текущего периода	151	140
Расходы по процентам	566	558
Выплаченные пенсии	(604)	(677)
Убыток/(прибыль) от переоценки:		
Актуарный убыток от изменения финансовых допущений	775	643
Актуарный убыток от изменения демографических допущений	11	38
Актуарная (прибыль)/убыток – корректировки на основе опыта	(95)	640
Стоимость услуг прошлых периодов	-	65
Выбытие дочерних обществ (Примечание 28)	(1 158)	-
Обязательства по пенсионному плану с установленными выплатами на конец года	**5 442**	**5 834**

В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ

Суммы, отраженные в составе прибыли или убытка, представлены ниже:

	2016	2015
Стоимость услуг	151	205
Чистые расходы по процентам	376	350
Убыток/(прибыль) от переоценки:		
Актуарный убыток от изменения финансовых допущений	141	143
Актуарный убыток от изменения демографических допущений	3	13
Актуарная (прибыль)/убыток – корректировки на основе опыта	(125)	153
Выбытие дочерних обществ (Примечание 28)	(711)	-
Итого в составе расходов на вознаграждения работникам	**(165)**	**864**

В составе прочего совокупного дохода учитываются:

	2016	2015
Убыток от переоценки:		
Актуарный убыток от изменения финансовых допущений	634	229
Актуарный убыток от изменения демографических допущений	8	25
Актуарный убыток – корректировки на основе опыта	30	487
Эффект от изменения курса валют	(38)	48
Итого в составе прочего совокупного дохода	**634**	**789**

Изменение справедливой стоимости активов пенсионного плана представлено ниже:

	2016	2015
Активы плана на начало года	1 963	1 630
Процентный доход	190	208
Вклады	183	193
Выплаченные пенсии	(305)	(340)
Актуарная прибыль	2	272
Выбытие дочерних обществ (Примечание 28)	(447)	-
Активы плана на конец года	**1 586**	**1 963**

Ежегодные пенсионные взносы, сделанные Группой, управляются Фондом. Основной целью инвестиций в Фонд, осуществляемых по пенсионной программе, является получение наиболее высокого дохода от вложений при допустимых уровнях риска и ликвидности бумаг, диверсификация и снижение риска обесценения инвестиций и получение необходимой ликвидности для осуществления выплат бенефициантам пенсионной программы и для управления портфелем.

Структура активов пенсионного плана:

	На 31 декабря 2016	На 31 декабря 2015
Облигации российских предприятий и акции российских предприятий	49,36%	32,61%
Государственные облигации Российской Федерации и субъектов Российской Федерации	11,86%	11,60%
Банковские депозиты	27,87%	33,86%
Ценные бумаги иностранных государственных эмитентов	6,61%	6,90%
Прочее	4,30%	15,03%
Итого активы пенсионного плана	**100%**	**100%**

По наилучшей оценке Группы, сумма взносов по пенсионному плану, уплата которых ожидается в течение следующего годового периода, равна 493 млн. рублей.

ПРИМЕЧАНИЕ 22: АКЦИОНЕРНЫЙ КАПИТАЛ

Зарегистрированный акционерный капитал. По состоянию на 31 декабря 2016 г. зарегистрированный акционерный капитал Группы состоял из 2 178 690 700 обладающих правом голоса обыкновенных и 147 508 500 не обладающих правом голоса привилегированных акций, оба класса акций имеют номинальную стоимость 1,00 рубль за одну акцию. Номинальная стоимость уставного капитала отличается от балансовой стоимости в связи с отражением результата гиперинфляции взносов, которые были произведены до 2003 г.

Золотая акция. Татарстан владеет «золотой акцией» ПАО «Татнефть», закрепляющей за государством особые права. Полномочия по золотой акции позволяют Правительству Татарстана назначать одного представителя в Совет директоров и одного представителя в ревизионную комиссию Компании, а также налагать вето на определенные важные решения, включая решения относительно изменений в акционерном капитале, поправок в Устав, ликвидации или реорганизации Компании, а также одобрения в отношении «крупных» сделок и «сделок, в совершении которых имеется заинтересованность», как определено в законодательстве Российской Федерации. В настоящее время срок действия «золотой акции» не ограничен. Правительство Татарстана также контролирует ряд поставщиков и подрядчиков Компании или оказывает на них существенное влияние (см. также Примечание 1).

Права, связанные с владением привилегированными акциями. Если на годовом собрании акционеров не принимается иного решения, привилегированные акции дают их держателю право на получение годового дивиденда в размере их номинальной стоимости. Дивиденд, начисленный на привилегированную акцию, не может быть меньше дивиденда, начисленного на обыкновенную акцию. Привилегированные акции обладают правом голоса на собраниях только при голосовании по следующим вопросам:

- изменение суммы дивидендов, подлежащих выплате по привилегированным акциям;
- выпуск дополнительных акций, дающих их держателям большие права, чем права держателей привилегированных акций; и
- ликвидация или реорганизация Компании.

Изменения по любому из перечисленных вопросов могут быть приняты только в том случае, если за них проголосовало 75% держателей привилегированных акций.

Держатели привилегированных акций получают те же права при голосовании, что и держатели обыкновенных акций в том случае, если дивиденды не объявлялись или объявлялись, но не были выплачены по ним. При ликвидации Компании акционеры имеют право на получение части чистых активов Компании. В соответствии с российским законом «Об акционерных обществах» и уставом Компании, при ликвидации держатели привилегированных акций имеют право преимущественного требования выплаты объявленных, но не выплаченных дивидендов и ликвидационной стоимости привилегированных акций (если применимо) по сравнению с держателями обыкновенных акций.

В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ

Суммы к распределению среди акционеров. Основой для распределения прибыли среди акционеров служит неконсолидированная бухгалтерская отчетность Компании, составленная по российским стандартам, и существенно отличающаяся от отчетности по МСФО (см. Примечание 2). Отчетность Компании по российским стандартам бухгалтерского учета является основой для распределения прибыли среди акционеров. В соответствии с российским законодательством такое распределение осуществляется исходя из чистой прибыли текущего года, рассчитанной в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета. Однако законы и другие законодательные нормы, определяющие права акционеров на получение дивидендов, допускают различное юридическое толкование. Согласно бухгалтерской отчетности Компании, составленной по РПБУ, за периоды, закончившиеся 31 декабря 2016 и 2015 гг. прибыль текущего периода составляла 104 824 млн. рублей и 85 009 млн. рублей соответственно.

В июне 2016 г. акционеры Компании утвердили выплату дивидендов за год, закончившийся 31 декабря 2015 г., в сумме 10,96 рублей на одну привилегированную и обыкновенную акцию. В июне 2015 г. акционеры Компании утвердили выплату дивидендов за год, закончившийся 31 декабря 2014 г., в сумме 10,58 рублей на одну привилегированную и обыкновенную акцию.

Прибыль на акцию. Привилегированные акции не подлежат выкупу и квалифицируются как акции, участвующие в прибыли. Базовая и разводненная прибыль в расчете на одну акцию определяется путем деления суммы чистой прибыли или убытка, приходящихся на держателей обыкновенных и привилегированных акций, на средневзвешенное количество участвующих в распределении прибыли акций, находящихся в обращении в течение периода. Прибыль или убыток в отношении акционеров материнской компании корректируются на сумму дивидендов, объявленных за период для каждого класса акций. Оставшаяся сумма прибыли или убытка распределяется на обыкновенные и привилегированные акции в той мере, в которой каждый из инструментов участвовал бы в прибыли на акцию, если допустить распределение всей прибыли или убытка за отчетный период. Выкупленные собственные акции исключаются из расчетов.

Общая сумма прибыли или убытка, отнесенная на каждый класс акций, определяется путем деления дивидендов, объявленных за период для каждого класса акций, и оставшейся распределенной суммы прибыли или убытка.

	За год, закончившийся 31 декабря 2016	За год, закончившийся 31 декабря 2015
Прибыль, причитающаяся акционерам Группы	107 389	98 930
Дивиденды на обыкновенные акции	(23 116)	(22 463)
Дивиденды на привилегированные акции	(1 617)	(1 561)
Прибыль для распределения среди держателей обыкновенных и привилегированные акции за вычетом дивидендов	**82 656**	**74 906**
Базовая и разводненная прибыль на акцию (рублей):		
Средневзвешенное количество акций, находящихся в обращении, млн. штук:		
Обыкновенных	2 113	2 123
Привилегированных	148	148
Средневзвешенное количество обыкновенных и привилегированных акций, находящихся в обращении	2 261	2 271
Базовая и разводненная прибыль на акцию (рублей)		
Обыкновенных	**47,50**	**43,56**
Привилегированных	**47,48**	**43,53**

Неконтролирующая доля участия. Неконтролирующая доля участия скорректирована на сумму дивидендов, выплаченных дочерними компаниями Группы в размере 3 млн. рублей и 2 034 млн. рублей на 31 декабря 2016 и 2015 гг. соответственно.

В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ

ПРИМЕЧАНИЕ 23: РАСХОДЫ НА ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ РАБОТНИКАМ

	За год, закончившийся 31 декабря 2016	За год, закончившийся 31 декабря 2015
Заработная плата	29 569	39 018
Обязательные страховые взносы	8 656	11 438
Бонусные сертификаты на акции, предоставленные директорам и работникам	1 215	1 257
Расходы на пенсионное обеспечение – планы с установленными выплатами (Примечание 21)	(165)	864
Прочие расходы на вознаграждения работникам	2 043	2 055
Итого расходы на вознаграждение работникам	**41 318**	**54 632**

Вознаграждения работникам включены в состав операционных, коммерческих, общехозяйственных и административных расходов, расходов на содержание социальной инфраструктуры и передачу объектов социальной сферы, а также прочих расходов и операционных расходов от банковской деятельности отражены в консолидированном отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе.

ПРИМЕЧАНИЕ 24: ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ПО ПРОЦЕНТАМ ПО НЕБАНКОВСКИМ ОПЕРАЦИЯМ

Доходы по процентам, относящимся к небанковской деятельности, состоят из следующих компонентов:

	За год, закончившийся 31 декабря 2016	За год, закончившийся 31 декабря 2015
Доходы по процентам по займам и дебиторской задолженности	5 084	10 873
Амортизация дисконта долгосрочных финансовых активов	346	150
Итого	**5 430**	**11 023**

Расходы по процентам, относящимся к небанковской деятельности, за вычетом капитализированной суммы, состоят из следующих компонентов:

	За год, закончившийся 31 декабря 2016	За год, закончившийся 31 декабря 2015
Банковские кредиты и займы	564	1 082
Амортизация дисконта резерва по выводу активов из эксплуатации	3 271	5 337
Амортизация дисконта долгосрочных финансовых активов и обязательств	85	1 272
Итого	**3 920**	**7 691**

ПРИМЕЧАНИЕ 25: ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Операционные сегменты представляют собой компоненты, осуществляющие хозяйственную деятельность, при этом они могут генерировать выручку или могут быть связаны с расходами, операционные результаты таких сегментов регулярно анализируются Советом директоров и Правлением Компании, и для операционных сегментов имеется отдельная финансовая информация.

В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ

Сегменты, выручка, прибыль или активы которых составляют 10% или более от всех сегментов, представляются в отчетности отдельно.

Группа осуществляет деятельность в рамках четырех основных операционных сегментов:

- Сегмент разведки и добычи нефти включает разведку, разработку, добычу и реализацию собственной сырой нефти. Межсегментная реализация представляет собой реализацию прочих товаров и услуг другим сегментам.
- Сегмент переработки и реализации нефти и нефтепродуктов включает закупки и реализацию нефти и нефтепродуктов у внешних поставщиков, а также нефтепереработку и реализацию нефти и нефтепродуктов через собственную розничную сеть.
- Сегмент нефтехимии включает производство и реализацию шин, нефтехимического сырья, а также продуктов нефтепереработки, используемых при производстве шин.
- Сегмент банковской деятельности включает операции Банковской Группы ЗЕНИТ.

Прочая реализация включает доходы от вспомогательных услуг, предоставленных специализированными подразделениями и дочерними предприятиями Группы, таких как реализация нефтепромыслового оборудования, а также выручку от предоставления дополнительных услуг, связанных с нефтехимическим производством, реализации материалов, осуществления прочей деятельности, которая не является отдельным отчетным сегментом.

Оценка Группой результатов деятельности своих производственных сегментов, включаемых в отчетность, и распределение ресурсов осуществляется на основании данных о доходности сегментов, определяемых как прибыль, до вычета налогов на прибыль и неконтролирующей доли участия и без учета доходов и расходов по процентам по небанковской деятельности, доли в результатах ассоциированных компаний и совместных предприятий, прочих доходов (расходов), положительных/отрицательных курсовых разниц. Операции по реализации между сегментами осуществляются по ценам, приближенным к рыночным. Управление финансами (включая расходы и доходы по процентам по небанковской деятельности) и налогом на прибыль Группы осуществляется на уровне Группы и не распределяется по операционным сегментам.

За год, закончившийся 31 декабря 2016 г., выручка Группы в размере 79 257 млн. рублей или 14% от общей суммы выручки и доходов от операционной деятельности была получена от операций с одним внешним покупателем.

За год, закончившийся 31 декабря 2015 г., выручка Группы в размере 68 833 млн. рублей или 12% от общей суммы выручки и доходов от операционной деятельности была получена от операций с одним внешним покупателем.

Указанная выручка включает выручку от реализации сырой нефти и нефтепродуктов и приходится на сегмент разведки и добычи, а также сегмент переработки и реализации нефти и нефтепродуктов.

Руководство Группы не считает, что Группа зависима от какого-либо конкретного покупателя.

В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ

Выручка от реализации и прочие доходы от операционной деятельности по сегментам. В таблице ниже представлена выручка от реализации и прочие операционные доходы в разбивке по сегментам:

	За год, закончившийся 31 декабря 2016	За год, закончившийся 31 декабря 2015
Разведка и добыча		
Собственная нефть, реализация на внутреннем рынке	86 486	73 486
Собственная нефть, реализация в СНГ	16 572	19 328
Собственная нефть, реализация в странах дальнего зарубежья	173 371	150 295
Прочее	4 601	5 864
Межсегментная реализация	94 592	117 088
Итого выручка от разведки и добычи нефти	**375 622**	**366 061**
Переработка и реализация нефти и нефтепродуктов		
Реализация на внутреннем рынке		
Покупная нефть для перепродажи	14 498	15 735
Нефтепродукты	123 743	127 592
Итого реализация на внутреннем рынке	138 241	143 327
Реализация в СНГ		
Нефтепродукты	6 979	15 411
Итого реализация в СНГ(1)	6 979	15 411
Реализация в страны дальнего зарубежья		
Покупная нефть для перепродажи	7 165	10 374
Нефтепродукты	81 608	72 155
Итого реализация в страны дальнего зарубежья (2)	88 773	82 529
Прочее	7 008	5 882
Межсегментная реализация	2 271	3 305
Итого выручка от переработки нефти и реализации нефтепродуктов	**243 272**	**250 454**
Нефтехимия		
Шины – реализация на внутреннем рынке	32 861	27 641
Шины – реализация в СНГ	8 443	6 802
Шины – реализация в страны дальнего зарубежья	1 709	1 999
Продукты нефтехимии, нефтепереработки и прочее	2 250	2 385
Межсегментная реализация	929	1 142
Итого выручка от нефтехимии	**46 192**	**39 969**
Банковская деятельность		
Процентные доходы	7 054	-
Комиссионные доходы	901	-
Итого выручка от банковской деятельности	**7 955**	**-**
Итого выручка от реализации по сегментам	**673 041**	**656 484**
Корпоративная и прочая реализация	12 833	17 763
Исключение межсегментных продаж	(97 792)	(121 535)
Итого выручка от реализации и прочие доходы от операционной деятельности	**588 082**	**552 712**

(1) – аббревиатура СНГ означает Содружество Независимых Государств (не включая Российскую Федерацию).
(2) – под реализацией нефти и нефтепродуктов в страны дальнего зарубежья подразумевается реализация в основном нефтетрейдерам Германии, Швейцарии, Нидерландов, Великобритании и нефтеперерабатывающим заводам Польши.

В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ

Доходность сегментов

	За год, закончившийся 31 декабря 2016	За год, закончившийся 31 декабря 2015
Прибыль по сегментам		
Разведка и добыча	146 618	122 657
Переработка и реализация нефти и нефтепродуктов	13 899	16 617
Нефтехимия	1 463	1 482
Банковская деятельность	(980)	-
Прибыль по сегментам	**161 000**	**140 756**
Корпоративные и прочие	(17 896)	(6 571)
Прочие доходы/(расходы)	(2 133)	3 443
Прибыль до налога на прибыль	**140 971**	**137 628**

За год, закончившийся 31 декабря 2016 г., корпоративный и прочий убыток включает убыток от деконсолидации дочерних компаний (Примечание 28), прибыль от продажи инвестиции в ассоциированную компанию (Примечание 13) и убыток от обесценения банковских депозитов (Примечание 30). За год, закончившийся 31 декабря 2015 г., корпоративный и прочий убыток включает убыток от обесценения финансовых активов и другие убытки.

Активы сегментов

	На 31 декабря 2016	На 31 декабря 2015
Активы		
Разведка и добыча	300 673	297 517
Переработка и реализация нефти и нефтепродуктов	356 191	338 852
Нефтехимия	29 977	31 674
Банковская деятельность	286 421	-
Корпоративные и прочие	121 335	130 648
Итого активы	**1 094 597**	**798 691**

По состоянию на 31 декабря 2016 и 2015 гг. корпоративные и прочие активы включали инвестиции в ассоциированные компании и совместные предприятия в сумме 639 млн. рублей и 5 632 млн. рублей соответственно. За год, закончившийся 31 декабря 2016 г. деконсолидация дочерних компаний (Примечание 28) привело к уменьшению активов сегмента Разведка и добыча и корпоративных и прочих активов в размере 33 149 млн. рублей и 14 289 млн. рублей соответственно. Активы Группы находятся, а операции осуществляются преимущественно на территории Российской Федерации.

Износ, истощение и амортизация и поступление долгосрочных активов по сегментам

	За год, закончившийся 31 декабря 2016	За год, закончившийся 31 декабря 2015
Износ, истощение и амортизация		
Разведка и добыча	11 848	13 340
Переработка и реализация нефти и нефтепродуктов	7 120	7 137
Нефтехимия	1 852	1 995
Банковская деятельность	56	-
Корпоративные и прочие	750	2 580
Итого износ, истощение и амортизация	**21 626**	**25 052**

В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ

	За год, закончившийся 31 декабря 2016	За год, закончившийся 31 декабря 2015
Поступления основных средств		
Разведка и добыча	47 694	19 809
Переработка и реализация нефти и нефтепродуктов	34 433	58 163
Нефтехимия	1 193	1 027
Банковская деятельность	-	-
Корпоративные и прочие	3 273	5 531
Итого поступления основных средств	**86 593**	**84 530**

За годы, закончившиеся 31 декабря 2016 и 2015 гг., поступления основных средств по сегменту разведки и добычи скорректированы в сторону уменьшения на изменения в обязательствах по выводу активов из эксплуатации в размере 6 253 млн. рублей и 17 631 млн. рублей соответственно.

ПРИМЕЧАНИЕ 26: ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

Стороны обычно считаются связанными, если они находятся под общим контролем, или одна из сторон имеет возможность контролировать другую сторону, или может оказывать значительное влияние на принимаемые ею решения по вопросам финансово-хозяйственной деятельности или осуществлять над ней совместный контроль. При рассмотрении взаимоотношений с каждой из возможных связанных сторон принимается во внимание экономическое содержание таких взаимоотношений, а не только их юридическая форма.

В ходе текущей финансово-хозяйственной деятельности Группа осуществляет операции с ассоциированными компаниями, совместными предприятиями, государственными учреждениями, ключевым руководящим персоналом и прочими связанными сторонами. Операции со связанными сторонами включают реализацию и покупку нефтепродуктов, покупку электроэнергии, услуг по транспортировке и банковские операции.

Ассоциированные компании, совместные предприятия и прочие связанные стороны

Суммы операций с ассоциированными компаниями, совместными предприятиями и прочими связанными сторонами за каждый из отчетных периодов указаны в таблице ниже:

	За год, закончившийся 31 декабря 2016	За год, закончившийся 31 декабря 2015
Выручка и доходы		
Реализация продуктов переработки	975	15
Прочая реализация	1 019	294
Доходы по процентам	2 113	3 622
Затраты и расходы		
Покупка сырой нефти	-	103
Прочие услуги	1 231	1 575
Прочие закупки	5 055	597

За годы, закончившиеся 31 декабря 2016 и 2015 гг., Группа реализовала нефть на условиях комиссии, полученную от связанных сторон, в сумме 0 млн. рублей и 103 млн. рублей соответственно.

В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ

Сальдо расчетов с ассоциированными компаниями, совместными предприятиями и прочими связанными сторонами Группы по состоянию на 31 декабря 2016 и 2015 гг. включает следующие статьи:

	На 31 декабря 2016	На 31 декабря 2015
Активы		
Денежные средства и их эквиваленты	-	9 392
Денежные средства с ограничением к использованию	-	211
Дебиторская задолженность, нетто	675	373
Прочие финансовые активы		
Векселя к получению	-	5 085
Торговые ценные бумаги	146	7
Прочие займы	361	428
Предоплата и прочие краткосрочные активы	469	325
Краткосрочная задолженность связанных сторон	**1 651**	**15 821**
Долгосрочная дебиторская задолженность	142	14
Прочие финансовые активы		
Векселя к получению	-	4 156
Банковские депозиты	-	17 199
В наличии для продажи	3 758	-
Прочие займы	2 022	1 715
Долгосрочная задолженность связанных сторон	**5 922**	**23 084**
Обязательства		
Кредиторская задолженность и начисленные обязательства	(47)	(42)
Банковская деятельность: Средства клиентов	(812)	-
Прочие кредиты и займы	-	(814)
Краткосрочная задолженность перед связанными сторонами	**(859)**	**(856)**
Прочие кредиты и займы	(33)	-
Долгосрочная задолженность перед связанными сторонами	**(33)**	**-**

В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ

Российские правительственные учреждения и государственные организации

Сальдо расчетов с правительственными учреждениями и государственными организациями Группы по состоянию на 31 декабря 2016 и 2015 гг. включает следующие статьи:

	На 31 декабря 2016	На 31 декабря 2015
Активы		
Денежные средства и их эквиваленты	19 899	3 388
Банковская деятельность: Обязательные резервы на счетах в ЦБ РФ	1 988	-
Дебиторская задолженность	1 720	616
Банковская деятельность: Кредиты клиентам	2 279	-
Прочие финансовые активы		
Банковские депозиты	409	907
Торговые ценные бумаги	3 138	6
В наличии для продажи	1 452	-
Удерживаемые до погашения	571	-
Прочие займы	290	-
Предоплата и прочие краткосрочные активы	9 052	23 575
Краткосрочная задолженность связанных сторон	**40 798**	**28 492**
Прочие финансовые активы		
В наличии для продажи	5 027	-
Удерживаемые до погашения	3 453	-
Прочие займы	238	-
Долгосрочная задолженность связанных сторон	**8 718**	**-**
Обязательства		
Кредиторская задолженность и начисленные обязательства	(961)	(511)
Банковская деятельность: Средства банков и ЦБ РФ	(4 700)	-
Банковская деятельность: Средства клиентов	(4 061)	-
Прочие кредиты и займы	(3)	(378)
Краткосрочная задолженность перед связанными сторонами	**(9 725)**	**(889)**
Субординированные займы	(2 140)	-
Банковская деятельность: Средства банков и ЦБ РФ	(9 624)	-
Долгосрочная задолженность перед связанными сторонами	**(11 764)**	**-**

По состоянию на 31 декабря 2015 г. предоплата и прочие краткосрочные активы включали предоплату на покупку 25% минус 1 акции ПАО «Нижнекамскнефтехим», сделка по которой завершилась в марте 2016 г. (Примечание 13).

В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ

Суммы операций со связанными сторонами за каждый из отчетных периодов с правительственными учреждениями и государственными организациями указаны в таблицах ниже:

	За год, закончившийся 31 декабря 2016	За год, закончившийся 31 декабря 2015
Реализация сырой нефти	567	-
Реализация продуктов переработки	10 501	11 439
Прочая реализация	3 994	1 841
Доходы по процентам	585	2 865
Расходы по процентам	460	-
Покупка сырой нефти	-	841
Покупка нефтепродуктов	21 941	19 141
Покупка электроэнергии	12 897	11 507
Покупка услуг по транспортировке	22 272	20 005
Прочие услуги	3 943	3 867
Прочие закупки	1 735	7 750

В апреле 2016 г. Группа выкупила 20 млн. собственных акций у связанной с российскими правительственными учреждениями и государственными организациями компании на сумму 7 168 млн. рублей.

Вознаграждения ключевому руководящему персоналу

За годы, закончившиеся 31 декабря 2016 и 2015 гг., ключевым управленческим персоналом Группы было получено вознаграждение, включая пенсионные выплаты, в сумме 1 677 млн. рублей и 1 797 млн. рублей соответственно.

В течение года, закончившегося 31 декабря 2016 г., Компания распределила 2,1 млн. Премий для поощрения ключевого руководящего персонала, погашение которых ожидается по расчетной цене 252,81 рублей за Премию. Окончательный расчет по Премиям будет утвержден Правлением Компании в июле-сентябре 2017 г. В течение года, закончившегося 31 декабря 2015 г., Компания распределила 3,3 млн. Премий для поощрения ключевого руководящего персонала, которые были погашены по расчетной цене 200,76 рублей за Премию. Сумма соответствующих расходов на выплату вознаграждений, отраженная в консолидированном отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе как коммерческие, общехозяйственные и административные расходы за годы, закончившиеся 31 декабря 2016 и 2015 гг., составила 534 млн. рублей и 667 млн. рублей соответственно.

На 31 декабря 2016 г. средства ключевого руководящего персонала в Банке ЗЕНИТ составляют 21 667 млн. рублей.

ПРИМЕЧАНИЕ 27: УСЛОВНЫЕ И ДОГОВОРНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Экономическая среда, в которой Группа осуществляет свою деятельность

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Она особенно чувствительна к колебаниям цен на нефть и газ. Налоговое, валютное и таможенное законодательство Российской Федерации иногда допускают возможность разных толкований и создают дополнительные трудности для компаний, осуществляющих свою деятельность в Российской Федерации.

В последние годы негативное влияние на российскую экономику оказали значительное снижение цен на сырую нефть и сохраняющаяся политическая напряженность.

Продолжающаяся неопределенность и волатильность на финансовых рынках, а также прочие риски могут оказать существенное негативное влияние на финансовый и корпоративный сектора Российской экономики. Руководство создавало резервы под обесценение с учетом экономической ситуации и перспектив на конец отчетного периода.

Эти события могут оказать значительное влияние на деятельность и финансовое положение Группы в будущем, последствия которого сложно прогнозировать.

Будущее экономическое развитие Российской Федерации зависит от внешних факторов и мер внутреннего характера, предпринимаемых правительством, и внесения изменений в налоговую, юридическую и нормативную базу. Руководство полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для поддержания устойчивого развития бизнеса Группы в современных условиях, сложившихся в бизнесе и экономике.

Обязательства капитального характера. На 31 декабря 2016 и 2015 гг. Группа имела обязательства капитального характера приблизительно на сумму 46 176 млн. рублей и 59 294 млн. рублей соответственно. Данные обязательства связаны со строительством нефтеперерабатывающего комплекса ТАНЕКО. Обязательства подлежат исполнению в период с 2017 по 2019 гг.

Руководство считает, что текущая и долгосрочная программа капитальных затрат Группы может быть профинансирована денежными средствами, полученными от операционной деятельности или кредитных линий, имеющихся у Компании. Проект строительства нефтеперерабатывающего комплекса компании АО «ТАНЕКО» профинансирован за счет денежных потоков Компании, а также за счет банковских кредитов (см. Примечание 17).

Руководство также считает, что Компания имеет возможность получать синдицированные кредиты либо другие средства, необходимые как для продолжения осуществления проекта ТАНЕКО, рефинансирования текущих долговых обязательств, так и для финансирования операций по покупке других компаний и прочих операций, которые могут возникнуть в будущем.

Обязательства по договорам операционной аренды. Ниже представлены минимальные суммы будущей арендной платы по операционной аренде, не подлежащей отмене, в случаях, когда Группа выступает в качестве арендатора.

	За год, закончившийся 31 декабря 2016	За год, закончившийся 31 декабря 2015
Менее одного года	481	-
Более одного года, но не более пяти лет	1 115	-
Более пяти лет	21	-
Итого обязательства по договорам операционной аренды	**1 617**	**-**

Обязательства кредитного характера. Обязательства кредитного характера включают обязательства по выдаче кредитов, аккредитивам и гарантиям. Договорные обязательства представляют собой сумму активов, подверженных риску, при условии полного использования обязательств кредитного характера неисполнения обязательств клиентом, а также потери стоимости любого из имеющихся залоговых обеспечений. Как правило, определенная часть импортных аккредитивов Группы обеспечена денежными средствами или другим залогом, и, следовательно, Группа оценивает риск по ним как минимальный.

В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ

Обязательства кредитного характера представлены следующим образом:

	За год, закончившийся 31 декабря 2016	За год, закончившийся 31 декабря 2015
Обязательства по предоставлению кредитов	24 885	-
Выданные гарантии	15 211	-
Импортные аккредитивы	1 082	-
Итого обязательства кредитного характера до учета обесценения	**41 178**	**-**
За вычетом резерва под обесценение обязательств кредитного характера	(987)	-
За вычетом средств клиентов в качестве обеспечения гарантий выданных	(354)	-
За вычетом средств клиентов в качестве обеспечения импортных аккредитивов	(751)	-
Итого обязательства кредитного характера	**39 085**	**-**

Фидуциарная деятельность. Фидуциарные активы не отражены в консолидированном отчете о финансовом положении Группы, поскольку они не являются активами Группы, а находятся на ответственном хранении или в депозитарии Группы по поручению клиентов. Номинальная стоимость, представленная ниже, как правило, отличается от справедливой стоимости соответствующих ценных бумаг.

	За год, закончившийся 31 декабря 2016	За год, закончившийся 31 декабря 2015
Переводные векселя	25 611	-
Корпоративные облигации	15 672	-
Акции банков	5 074	-
Корпоративные еврооблигации	3 747	-
Облигации федерального займа (ОФЗ)	2 736	-
Корпоративные акции	2 030	-
Муниципальные облигации	338	-
Паи инвестиционных фондов	90	-
Депозитарные расписки	26	-
Итого	**55 324**	**-**

Налогообложение. Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация законодательства Группой применительно к операциям и хозяйственной деятельности может быть оспорена налоговыми органами. Налоговые органы могут занять иную позицию при интерпретации законодательства, и существует вероятность того, что будут оспорены операции и мероприятия, которые ранее не оспаривались.

Российское законодательство о трансфертном ценообразовании, в целом, соответствует международным принципам трансфертного ценообразования, разработанным Организацией экономического сотрудничества и развития (ОЭСР), с определенными особенностями. Законодательство о трансфертном ценообразовании предусматривает возможность доначисления налоговых обязательств по контролируемым сделкам (сделкам с взаимозависимыми лицами и определенным видам сделок с не взаимозависимыми лицами), если цена сделки не соответствует рыночной.

Налоговые обязательства, возникающие в результате операций между предприятиями Группы, определяются на основе фактической цены сделки. Существует вероятность того, что по мере дальнейшего развития практики применения правил трансфертного ценообразования эти цены могут быть оспорены. Общество считает, что применяемые цены соответствуют рыночному уровню, и оно внедрило специальные процедуры внутреннего контроля для выполне-

ния требований законодательства по трансфертному ценообразованию. По мнению Группы, новые правила законодательства интерпретированы им корректно, и положение Группы, с точки зрения налогового законодательства, будет стабильным.

Условные обязательства по охране окружающей среды. Группа и ее предшественники осуществляли свою деятельность в Татарстане в течение многих лет в условиях отсутствия развитого законодательства по защите окружающей среды и соответствующей корпоративной политики. Правовые нормы по охране окружающей среды и меры по их соблюдению находятся в процессе разработки государственными органами Российской Федерации, и Группа периодически проводит оценку своих обязательств, относящихся к выполнению данных норм. В настоящее время не представляется возможным оценить с достаточной точностью сумму будущих обязательств, которые могут возникнуть в случае внесения изменений в природоохранное законодательство. Данные обязательства могут быть существенными. Руководство Группы считает, что при условии сохранения существующего законодательства Группа не имеет вероятных обязательств, которые могут иметь существенное негативное влияние на результаты хозяйственной деятельности или на финансовое положение Группы.

Условные факты и обязательства правового характера. Группа является стороной в судебных разбирательствах по ряду претензий и исков, возникающих в ходе обычной хозяйственной деятельности. В настоящее время исход этих событий, судебных процессов и прочих разбирательств не может быть определен. Группа начисляет обязательства по всем известным потенциальным обязательствам, если существует высокая вероятность убытка и сумма убытка может быть оценена с достаточной степенью точности. Основываясь на имеющейся информации, руководство считает, что существует низкий риск того, что будущие расходы, связанные с известными потенциальными обязательствами, окажут существенное негативное влияние на консолидированную финансовую отчетность Группы.

Обязательства в социальной сфере. Группа вносит значительный вклад в поддержание социальной инфраструктуры и обеспечение благосостояния своих сотрудников в Татарстане, включая строительство и содержание жилья, больниц, объектов культурно-оздоровительного назначения, предоставление транспортных и прочих услуг. Такие расходы регулярно утверждаются Советом директоров после консультаций с правительственными органами и относятся на расходы по мере их возникновения.

Транспортировка сырой нефти. Группа выигрывает от существующей в настоящее время системы транспортировки нефти, при которой нефть из различных источников смешивается в единой системе нефтепроводов Транснефти, поскольку качество добываемой Группой нефти ниже, чем у других производителей в Российской Федерации (в основном Западной Сибири). В настоящее время не существует схемы дифференцирования ставок за качество нефти, поставляемой в систему Транснефти, и предсказать ее введение невозможно. Вместе с тем введение такой схемы имело бы существенное негативное влияние на хозяйственную деятельность Группы.

В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ

Ливия. В результате политической ситуации в Ливии, в феврале 2011 г., Группа была вынуждена полностью приоста-новить свою деятельность в этой стране и эвакуировать всех своих сотрудников. В феврале 2013 г. Группа приступила к возобновлению своей деятельности в Ливии, включая возвращение сотрудников филиала в Триполи и возобнов-ление некоторых геологоразведочных работ. В связи с ухудшением ситуации по обеспечению безопасности в Ливии во второй половине 2014 г. Группа была вынуждена приостановить все свои операции и объявить о форс-мажоре в соответствии с Соглашениями о Разведке и Разделе Продукции, что было подтверждено Национальной Нефтяной Компанией, который продолжает действовать на дату подписания настоящего отчета. Группа постоянно следит за си-туацией в Ливии для оценки рисков, связанных с безопасностью и политической ситуацией, и планирует возобновить свои операции в Ливии, как только позволят обстоятельства.

На 31 декабря 2016 г. в составе активов компании находились активы, связанные с операциями в Ливии на сумму око-ло 5 752 млн. рублей, из которых 5 532 млн. рублей составляли капитализированные затраты на разведку, 210 млн. ру-блей – товарно-материальные запасы и 10 млн. рублей – денежные средства. На 31 декабря 2015 г. в составе активов компании находились активы, связанные с операциями в Ливии на сумму около 5 745 млн. рублей, из которых 5 524 млн. рублей составляли капитализированные затраты на разведку, 210 млн. рублей – товарно-материальные запасы и 11 млн. рублей – денежные средства.

ПРИМЕЧАНИЕ 28: ОСНОВНЫЕ ДОЧЕРНИЕ ПРЕДПРИЯТИЯ

По состоянию на 31 декабря 2016 г. в состав Группы входят нижеперечисленные основные дочерние предприятия. Если не указано иное, акционерный капитал приведенных далее компаний состоит исключительно из обыкновенных акций, принадлежащих непосредственно Группе. При этом прямая доля участия Группы равнозначна принадлежаще-му ей праву голоса. Предприятия осуществляют свою основную деятельность по месту их юридической регистрации. Основные дочерние предприятия осуществляют свою основную деятельность в Российской Федерации, за исключе-нием Tatneft-Europe AG, осуществляющего деятельность в Швейцарии.

Наименование организации	Основная деятельность	На 31 декабря 2016		На 31 декабря 2015	
		Доля участия Группы, %	Неконтро-лирующая доля участия, %	Доля участия Группы, %	Неконтро-лирующая доля участия, %
Банк ЗЕНИТ	Банковская деятельность	50	50	-	-
Tatneft-Europe AG	Реализация нефти в страны дальнего зарубежья	100	-	100	-
АО «ТАНЕКО»	Нефтепереработка	100	-	91	9
УК ООО «ТМС групп»	Услуги по добыче нефти	-	-	-	100
ПАО «Нижнекамскшина»	Производство шин	85	15	73	27
ООО «Нижнекамский завод шин ЦМК»	Производство шин	100	-	100	-
ООО Торговый дом «Кама»	Реализация шин	100	-	100	-
ООО «Татнефть-АЗС Центр»	Реализация нефтепродуктов	100	-	100	-
ООО «Татнефть-АЗС Запад»	Реализация нефтепродуктов	100	-	100	-

1 января 2016 г. несколько компаний Группы прекратили соответствовать критериям наличия полномочий контроля согласно МСФО (IFRS) 10 «Консолидированная финансовая отчетность» и были деконсолидированы на эту дату. Несмотря на то, что у Группы в предыдущие годы не было никакого прямого или косвенного участия в капитале деконсолидированных компаний, она могла контролировать их деятельность. Деконсолидация данных компаний привела к

возникновению единоразовых убытков на сумму 8 745 млн. рублей, отраженных по статье Прибыль/(убыток) от выбытия дочерних компаний и инвестиций в ассоциированные компании и совместные предприятия в консолидированном отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе за 2016 г. Неконтролирующая доля участия в консолидированном отчете о финансовом положении, сократилась на 29 878 млн. рублей по сравнению с неконтролирующей долей участия по состоянию на 31 декабря 2015 г.

Убыток, причитающийся неконтролирующей доле участия за год, закончившийся 31 декабря 2016 г., составил 1 259 млн. рублей, из которых 790 млн. рублей приходится на Банк ЗЕНИТ. Прибыль, причитающаяся неконтролирующей доле участия за год, закончившийся 31 декабря 2015 г., составила 6 842 млн. рублей, из которых 2 677 млн. рублей приходится на УК ООО «ТМС групп» и ООО «Бурение». На 31 декабря 2016 г. накопленная неконтролирующая доля участия в Банке ЗЕНИТ составляла 6 605 млн. рублей, на 31 декабря 2015 г. накопленная неконтролирующая доля участия в УК ООО «ТМС групп» составляла 8 699 млн. рублей.

Обобщенная финансовая информация о дочерних обществах с существенной неконтролирующей долей участия представлена ниже:

	Краткосрочные активы	Долгосрочные активы	Краткосрочные обязательства	Долгосрочные обязательства	Выручка	Прибыль/ (убыток)
За год, закончившийся 31 декабря 2016						
Банк ЗЕНИТ	139 869	136 694	219 019	54 459	7 955	(1 508)
ПАО «Нижнекамскшина»	2 413	3 652	4 034	3 584	15 407	(287)
Итого	**142 282**	**140 346**	**223 053**	**58 043**	**23 362**	**(1 795)**
За год, закончившийся 31 декабря 2015						
АО «ТАНЕКО»	10 690	181 959	25 622	155 253	38 508	6 520
УК ООО «ТМС групп»	1 278	30 147	585	4 751	33 435	1 977
ПАО «Нижнекамскшина»	2 411	3 004	3 709	2 972	15 344	199
ООО «Бурение»	-	-	-	-	11 182	797
Итого	**14 379**	**215 110**	**29 916**	**162 976**	**98 469**	**9 493**

ПРИМЕЧАНИЕ 29: ОБЪЕДИНЕНИЯ БИЗНЕСА

В июне 2016 г. Группа увеличила долю владения в ПАО «Банк ЗЕНИТ» путем выкупа части дополнительной эмиссии акций банка на сумму 6 700 млн. рублей. В результате сделки Группа увеличила долю участия в ПАО «Банк ЗЕНИТ» с 24,56% на 31 декабря 2015 г. до 48,79% на 30 июня 2016 г. После сделки Группа продолжала учитывать свою долю в ПАО «Банк ЗЕНИТ» по методу долевого участия.

В октябре 2016 г., в результате процедуры обязательного предложения, осуществленной Компанией в соответствии с Федеральным Законом «Об акционерных обществах», Группа приобрела дополнительную 1,64% долю в уставном капитале ПАО «Банк ЗЕНИТ» за 327 млн. рублей, увеличив свою долю участия до 50,43% и получив контроль над ПАО «Банк ЗЕНИТ».

В соответствии с МСФО (IFRS) 3 «Объединения бизнеса» Группа признала приобретенные активы и принятые обязательства по справедливой стоимости. Справедливая стоимость приобретенных активов и принятых обязательств была определена на основе моделей дисконтированных денежных потоков и рыночных котировок.

Переданное возмещение в размере 7 605 млн. рублей включает денежные средства в размере 327 млн. рублей на приобретение 1,64% доли участия в ПАО «Банк ЗЕНИТ» в октябре 2016 г., а также справедливую стоимость 48,79% инвестиции в ПАО «Банк ЗЕНИТ» в размере 7 278 млн. рублей, учитываемой долевым методом до приобретения контроля.

В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ

В результате приобретения контроля над ПАО «Банк ЗЕНИТ», инвестиции Группы в размере 48,79%, имевшиеся до момента приобретения, были переоценены по справедливой стоимости на дату приобретения, а в составе убытка от финансовых вложений, учитываемых по методу долевого участия в консолидированном отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе был отражен убыток в сумме 2 746 млн. рублей.

Ниже представлена информация о справедливой стоимости приобретенных активах и обязательствах и о гудвилле, возникшем в связи с данными приобретениями:

	Справедливая стоимость
Денежные средства и их эквиваленты	60 023
Банковская деятельность: Обязательные резервы на счетах в ЦБ РФ	1 992
Дебиторская задолженность, нетто	623
Товарно-материальные запасы	398
Банковская деятельность: Кредиты клиентам	185 500
Прочие финансовые активы	
Средства в банках	12 924
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки	5 389
Финансовые активы в наличии для продажи	10 856
Инвестиции, удерживаемые до погашения	10 679
Предоплата и прочие краткосрочные активы	448
Предоплата по налогу на прибыль	265
Долгосрочные активы, предназначенные для продажи	4 347
Основные средства за вычетом накопленного износа и обесценения	3 951
Прочие активы	3 454
Кредиты и займы:	
Выпущенные облигации	(38 023)
Субординированные займы	(14 500)
Выпущенные долговые ценные бумаги	(12 775)
Кредиторская задолженность и начисленные обязательства	(587)
Банковская деятельность: Средства банков и ЦБ РФ	(19 086)
Банковская деятельность: Средства клиентов	(198 545)
Обязательства по уплате налогов	(164)
Прочие обязательства	(2 109)
Обязательство по уплате налога на прибыль	(5)
Отложенное налоговое обязательство	(136)
Справедливая стоимость идентифицируемых чистых активов дочерней организации	**14 919**
За вычетом: неконтролирующей доли участия	(7 395)
Гудвилл, связанный с приобретением	81
Итого переданное возмещение и ранее принадлежавшая доля в приобретенной организации	**7 605**
За вычетом: неденежной оплаты	(7 278)
За вычетом: денежных средств и эквивалентов денежных средств приобретенной дочерней организации (за вычетом внутригрупповых счетов)	48 507
Поступление денежных средств и эквивалентов денежных средств при приобретении	**48 834**

За период с даты приобретения до 31 декабря 2016 г. доля приобретенной дочерней организации в выручке Группы составила 7 955 млн рублей, а убыток составил 1 508 млн рублей.

В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ

ПРИМЕЧАНИЕ 30: УПРАВЛЕНИЕ ФИНАНСОВЫМИ РИСКАМИ

Цели и политика в области управления финансовыми рисками

Деятельность Группы подвержена влиянию различных финансовых рисков: рыночных рисков (включая валютный, процентный и ценовой риски), кредитных рисков и риска ликвидности. Политика Группы по управлению рисками фокусируется на непредсказуемости финансовых рынков с целью минимизации потенциального отрицательного эффекта на финансовое положение Группы. Группа ввела систему управления риском и разработала процедуры по измерению, оценке и мониторингу рисков, а также подборке соответствующих методов управления рисками.

Рыночный риск

Рыночный риск представляет собой риск или неопределенность, возникающие в результате возможных изменений рыночных цен, и влияния таких изменений на будущие результаты деятельности предприятия.

Группа подвержена воздействию рыночных рисков. Рыночные риски связаны с открытыми позициями по а) иностранным валютам, б) процентному риску и в) риску изменения цен на сырьевые товары и финансовые инструменты.

а) Валютный риск

Группа осуществляет деятельность в международном масштабе и подвержена валютному риску вследствие колебания обменных курсов, в основном доллара США и евро. Возникновение валютного риска связано с активами, коммерческими и финансовыми операциями, выраженными в иностранной валюте.

В таблице ниже представлен риск Группы в отношении изменения обменного курса валют по состоянию на 31 декабря 2016 г.:

	В российских рублях	В долларах США	Прочее	Итого
Финансовые активы				
Денежные средства и их эквиваленты				
Денежные средства в кассе и на банковских счетах	21 348	13 628	5 871	40 847
Срочные депозиты	22 744	-	-	22 744
Средства в банках	13 496	6	13	13 515
Денежные средства с ограничением к использованию	3	-	-	3
Обязательные резервы на счетах в ЦБ РФ	1 988	-	-	1 988
Дебиторская задолженность				
Торговая дебиторская задолженность	32 805	27 214	1 448	61 467
Прочая финансовая дебиторская задолженность	4 240	-	-	4 240
Кредиты клиентам	173 725	18 568	733	193 026
Прочие финансовые активы				
Банковские депозиты	32 706	-	-	32 706
Средства в банках	6 758	2 621	508	9 887
Векселя к получению	458	-	-	458
Займы, выданные работникам	1 018	-	-	1 018
Прочие займы	3 391	-	-	3 391
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки	6 168	2 005	17	8 190
Финансовые активы в наличии для продажи	32 596	3 489	33	36 118
Инвестиции, удерживаемые до погашения	3 847	6 713	-	10 560
Итого финансовые активы	**357 291**	**74 244**	**8 623**	**440 158**

В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ

	В российских рублях	В долларах США	Прочее	Итого
Финансовые обязательства				
Торговая и прочая кредиторская задолженность				
Торговая кредиторская задолженность	24 302	941	332	25 575
Кредиторская задолженность по дивидендам	149	-	-	149
Прочая кредиторская задолженность	404	26	-	430
Кредиты и займы				
Выпущенные облигации	32 698	-	-	32 698
Субординированные займы	2 060	2 437	-	4 497
Выпущенные долговые ценные бумаги	2 265	2 629	-	4 894
Кредитные соглашения	-	6 415	2 925	9 340
Прочие кредиты и займы	1 951	750	-	2 701
Средства банков и ЦБ РФ	10 989	653	6 708	18 350
Средства клиентов	142 404	29 724	8 586	180 714
Прочие краткосрочные обязательства	1 398	-	-	1 398
Итого финансовые обязательства	**218 620**	**43 575**	**18 551**	**280 746**
Чистая позиция	**138 671**	**30 669**	**(9 928)**	**159 412**

В таблице ниже представлен риск Группы в отношении изменения обменного курса валют по состоянию на 31 декабря 2015 г.:

	В российских рублях	В долларах США	Прочее	Итого
Финансовые активы				
Денежные средства и их эквиваленты				
Денежные средства в кассе и на банковских счетах	3 422	8 733	118	12 273
Срочные депозиты	11 299	1 028	-	12 327
Денежные средства с ограничением к использованию	318	-	-	318
Дебиторская задолженность				
Торговая дебиторская задолженность	36 005	20 487	1 673	58 165
Прочая финансовая дебиторская задолженность	4 232	-	2	4 234
Прочие финансовые активы				
Банковские депозиты	17 157	3 211	-	20 368
Векселя к получению	1 718	8 059	-	9 777
Займы, выданные работникам	1 262	-	-	1 262
Прочие займы	5 272	308	-	5 580
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки	1 219	29	-	1 248
Финансовые активы в наличии для продажи	23 289	-	-	23 289
Итого финансовые активы	**105 193**	**41 855**	**1 793**	**148 841**

В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ

	В российских рублях	В долларах США	Прочее	Итого
Финансовые обязательства				
Торговая и прочая кредиторская задолженность				
Торговая кредиторская задолженность	25 616	-	2 200	27 816
Кредиторская задолженность по дивидендам	133	-	-	133
Прочая кредиторская задолженность	308	272	-	580
Кредиты и займы				
Кредитные соглашения	-	11 017	4 038	15 055
Прочие кредиты и займы	1 738	1 368	-	3 106
Итого финансовые обязательства	**27 795**	**12 657**	**6 238**	**46 690**
Чистая позиция	**77 398**	**29 198**	**(4 445)**	**102 151**

За год, закончившийся 31 декабря 2016 г., Группа получила прибыль и убыток по курсовым разницам в размере 17 170 млн. рублей и 20 474 млн. рублей соответственно.

За год, закончившийся 31 декабря 2015 г., Группа получила прибыль и убыток по курсовым разницам в размере 39 779 млн. рублей и 37 496 млн. рублей соответственно.

Ниже представлены данные о чувствительности Группы к повышению или снижению курса доллара США и евро по отношению к российскому рублю.

	За год, закончившийся 31 декабря 2016		За год, закончившийся 31 декабря 2015	
	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал
Доллар США (укрепление на 10%)	3 067	2 453	2 825	2 260
Доллар США (ослабление на 10%)	(3 067)	(2 453)	(2 825)	(2 260)

б) Риск изменения процентной ставки

Риск изменения процентной ставки представляет собой риск того, что справедливая стоимость или будущие потоки денежных средств по финансовым инструментам будут колебаться в зависимости от изменения процентных ставок.

Управление риском изменения процентной ставки по небанковским операциям

Основная часть кредитов и займов Группы была привлечена по плавающей процентной ставке (привязанной к ставке LIBOR). Чтобы сократить риск значительных изменений ставки LIBOR, Управлением финансов Группы периодически проводится анализ текущих процентных ставок. У Группы нет официальной политики в отношении определения допустимого риска Группы, связанного с фиксированными и переменными процентными ставками по небанковским активам и обязательствам. Однако Группа проводит периодический анализ текущих процентных ставок и по результатам такого анализа при привлечении нового займа руководство Группы принимает решение в отношении того, какие займы – по фиксированным или переменным процентным ставкам – являются более выгодными на период их привлечения.

Управление риском изменения процентной ставки по банковским операциям

Большинство банковских финансовых активов и обязательств Группы, чувствительных к изменению процентных ставок, имеют фиксированные ставки. Таким образом, по банковским финансовым активам и обязательствам риск изменения процентных ставок возникает главным образом в связи с несовпадением сроков погашения активов и обязательств, имеющих фиксированные ставки.

Управление риском изменения процентных ставок осуществляется на основе анализа структуры активов и обязательств на даты изменения процентных ставок. Процентные ставки, установленные в договорах в отношении активов и обязательств, могут быть пересмотрены перед предоставлением нового транша кредита с целью обеспечения их соответствия текущим рыночным условиям.

В отношении всех новых кредитных продуктов и операций риск изменения процентной ставки оценивается заранее, до начала осуществления таких операций.

Группа также проводит периодический анализ текущих процентных ставок и по результатам такого анализа при привлечении новых заемных средств руководство Группы принимает решение в отношении того, какие займы – по фиксированным или переменным процентным ставкам – являются более выгодными на период их привлечения.

Общий риск изменения процентных ставок Группы по банковской деятельности контролирует комитет по управлению активами и пассивами (далее – «КУАП»), проверяющий структуру активов и обязательств, текущих и прогнозируемых процентных ставок. Казначейства Банка ЗЕНИТ отвечают за оперативное управление несовпадением процентных ставок по активам и обязательствам, предварительное утверждение процентных ставок по прогнозируемым операциям, подготовку и подачу на утверждение предложений по приемлемым уровням процентной ставки в разрезе отдельных инструментов и сроков. Департаменты управления рисками Банка ЗЕНИТ проверяют текущее несоответствие активов и обязательств по уровню процентной ставки и оценивают соответствующее влияние риска изменения процентных ставок на процентную маржу Группы по банковской деятельности и экономический капитал.

Подход к оценке процентного риска по активам и обязательствам, относящимся к банковской деятельности, базируется на консультативных материалах Базельского Комитета по Банковскому надзору, рекомендациях ЦБ РФ и МСФО (далее – «методика»). Методика разработана с использованием современного опыта математического моделирования объемов процентно-чувствительных активов и обязательств и динамики процентных ставок с применением моделей временных рядов, учитывающих значимые статистические закономерности.

Разработанная в соответствии с методикой автоматизированная процедура оценки процентного риска использует сценарное моделирование (метод Монте-Карло) изменений процентных ставок и объемов процентно-чувствительных активов и обязательств в зависимости от модели эволюции объемно- временной структуры активов и пассивов. Процентный риск по методике, адекватность которой подтверждена результатами бэк-тестирования. оценивается как VaR-оценка с уровнем надежности 99 процентов на горизонте расчета 1 год. Данная VaR-оценка процентного риска включает риск назначения новой ставки, базисный риск, риск кривой доходности и риск опциональности.

Количественная оценка риска изменения процентных ставок выполняется с использованием стресс- моделей, позволяющих рассчитать изменение чистой процентной маржи в связи с изменениями в активах и обязательствах по банковской деятельности, чувствительных к колебанию процентной ставки. Для этой цели Группа определяет активы и обязательства, чувствительные к изменению процентной ставки, и оценивает уровень чувствительности по каждому активу или пассиву. Анализ производится в разрезе валют на один год и основывается на определенных допущениях в отношении ожидаемых колебаний процентных ставок и наиболее чувствительных стресс-сценариев. Результаты используются для текущего мониторинга и регулирования процентной маржи и включаются в квартальный отчет по консолидированным рискам Группы.

Анализ процентного риска по активам и обязательствам, относящимся к банковским и небанковским операциям Группы

В таблице ниже приведен общий анализ процентного риска Группы. В ней также отражены общие суммы финансовых активов и обязательств Группы по балансовой стоимости в разбивке по датам пересмотра процентных ставок в соответствии с договорами или сроками погашения, в зависимости от того, какая из указанных дат является более ранней.

В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ

	До востребования и в срок менее 1 месяца	От 1 до 6 месяцев	От 6 до 12 месяцев	От 1 года до 2 лет	От 2 до 5 лет	Свыше 5 лет	Нечувствительные к изменению процентной ставки	Итого
На 31 декабря 2016								
Итого финансовые активы	43 011	66 740	63 016	25 130	75 899	40 544	125 818	440 158
Итого финансовые обязательства	33 040	73 097	53 797	11 847	15 040	32 370	61 554	280 746
Чистый разрыв по процентным ставкам	**9 971**	**(6 356)**	**9 219**	**13 283**	**60 859**	**8 173**	**64 264**	**159 412**
На 31 декабря 2015								
Итого финансовые активы	11 020	7 887	5 970	4 453	4 291	16 341	98 878	148 841
Итого финансовые обязательства	-	2 983	2 298	2 546	6 552	3 782	28 529	46 690
Чистый разрыв по процентным ставкам	**11 020**	**4 904**	**3 672**	**1 907**	**(2 261)**	**12 559**	**70 349**	**102 150**

Средние эффективные процентные ставки в разрезе основных валют (доллар США, рубль) по финансовым инструментам по состоянию на 31 декабря 2016 и 2015 гг., представлены в таблице ниже. Анализ был подготовлен на основании данных в отношении средневзвешенных эффективных процентных ставок по различным финансовым инструментам с учетом условий договоров по состоянию на конец года.

	На 31 декабря 2016		На 31 декабря 2015	
	В российских рублях	В долларах США	В российских рублях	В долларах США
Финансовые активы				
Денежные средства и их эквиваленты				
Денежные средства в кассе и на банковских счетах	2,00%	0,13%	-	-
Срочные депозиты	10,34%	-	10,36%	-
Средства в банках	10,30%	2,50%	-	-
Кредиты клиентам	12,48%	6,64%	-	-
Дебиторская задолженность				
Банковские депозиты	10,83%	6,50%	12,26%	7,17%
Средства в банках	12,90%	4,00%	-	-
Векселя к получению	0,10%	-	8,15%	2,47%
Займы, выданные работникам	3,19%	-	3,95%	-
Прочие займы	3,75%	6,20%	4,36%	5,90%
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки	10,81%	5,62%	-	-
Финансовые активы в наличии для продажи	9,84%	6,70%	-	-
Инвестиции, удерживаемые до погашеншия	6,52%	6,51%	-	-

В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ

	На 31 декабря 2016		На 31 декабря 2015	
	В российских рублях	В долларах США	В российских рублях	В долларах США
Финансовые обязательства				
Кредиты и займы				
Выпущенные облигации	11,33%	-	-	-
Субординированные займы	11,90%	7,95%	-	-
Выпущенные долговые ценные бумаги	8,65%	4,00%	-	-
Кредитные соглашения	-	2,93%	-	2,66%
Прочие кредиты и займы	4,77%	2,61%	4,37%	3,52%
Средства банков и ЦБ РФ	10,10%	2,09%	-	-
Средства клиентов	10,15%	2,62%	-	-

В приведенной ниже таблице представлен анализ чувствительности к процентному риску по банковским и небанковским финансовым активам и обязательствам.

	За год, закончившийся 31 декабря 2016		За год, закончившийся 31 декабря 2015	
	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал
Увеличение на 100 базисных пунктов	(951)	(761)	(188)	(150)
Уменьшение на 100 базисных пунктов	951	761	70	56

в) Риск изменения цен на сырьевые товары и финансовые инструменты

Управление риском изменения цен на сырьевые товары

Риск изменения цен на сырьевые товары представляет собой риск или неопределенность, возникающую в результате возможных изменений цен на сырую нефть, природный газ и продукты их переработки, их влияния на будущие показатели деятельности и результаты операционной деятельности Группы. Снижение цен может привести к снижению чистой прибыли и потоков денежных средств. Группа осуществляет централизованное управление своей общей стратегией добычи и реализации сырой нефти, природного газа и продуктов их переработки. В основном Группа осуществляет свои экспортные поставки сырой нефти в страны Европы по долгосрочным договорам.

Группа регулярно проводит анализ возможных сценариев изменения цен на сырьевые товары и влияния таких изменений на операционные и инвестиционные решения Группы.

Однако, при текущих обстоятельствах, оценки руководства Группы могут существенно отличаться от фактического влияния, которое такие изменения могут оказать в будущем на финансовое положение Группы. Реальные результаты и степень влияния на консолидированные отчеты о финансовом положении Группы и консолидированные отчеты о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе могут отличаться от оценок руководства вероятных сценариев развития.

Управление риском изменения цен финансовые инструменты

Риск изменения цен на финансовые инструменты представляет собой риск того, что изменения рыночных цен в результате действия факторов, связанных с эмитентом финансовых инструментов (специфический риск) и общими изменениями рыночных цен финансовых инструментов (общий риск), окажут влияние на справедливую стоимость или будущее движение денежных средств по финансовому инструменту и в результате на рентабельность Группы.

Риск изменения цен на финансовые инструменты, отражаемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки, управляется путем: (а) поддержания диверсифицированной структуры портфелей: и (б) установления лимитов для позиций (т.е. лимитов, ограничивающих общую сумму инвестиций или максимальное несоответствие между соответствующими активами и обязательствами), а также лимитов stop-loss и call-level. Кроме этого. Группа устанавливает лимиты на максимальный срок долговых финансовых инструментов. По необходимости Группа устанавливает требования к марже и обеспечению.

Риск изменения цен на финансовые инструменты управляется главным образом за счет ежедневных процедур оценки инструментов по текущим рыночным ценам, проведения анализа чувствительности и контроля лимитов, установленных для разных видов финансовых инструментов.

Чувствительность к изменению цен на финансовые инструменты оценивается с использованием методики стоимости под риском (VaR). Это способ оценки потенциальных убытков, которые могут произойти по рисковой позиции в результате изменения рыночных курсов и цен в определенном промежутке времени с заданным уровнем доверительной вероятности. Метод основывается главным образом на моделях исторического моделирования, включающих следующие характеристики: (i) потенциальные изменения рынка рассчитываются на основании данных за предыдущие два года; (й) риск рассчитывается с доверительной вероятностью 98.5 процентов, (iii) риск рассчитывается для периода удержания, составляющего один день. Группа использует модель VaR основанную на моделях Монте-Карло.

Оценки VaR в отношении финансовых активов, отражаемых по справедливой стоимости через прибыли или убытки, и финансовых активов в наличии для продажи, по состоянию на 31 декабря 2016 и 2015 гг. представлены следующим образом:

	За год, закончившийся 31 декабря 2016		За год, закончившийся 31 декабря 2015	
	Влияние на прибыль до налого-обложения	Влияние на капитал	Влияние на прибыль до налого-обложения	Влияние на капитал
Ценовой риск по ценным бумагам с фиксированным доходом	153	122	-	-
Итого ценовой риск	**153**	**122**	**-**	**-**

Кредитный риск

Кредитный риск – это риск потенциального финансового убытка, который может возникнуть у Группы при невыполнении контрагентом своих договорных обязательств в установленный срок.

Управление кредитным риском по небанковским операциям

Кредитный риск по небанковским операциям возникает в отношении денежных средств и их эквивалентов, банковских депозитов, займов выданных и векселей к получению, а также по открытой кредитной позиции в отношении покупателей, включая непогашенную дебиторскую задолженность.

В отношении кредитных рисков, связанных с дебиторской задолженностью, проводится систематический мониторинг, при котором также учитывается финансовое положение контрагента, предыдущий опыт сотрудничества и прочие факторы. Руководство систематически пересматривает результаты анализа дебиторской задолженности по срокам погашения и использует данную информацию для расчета величины резерва под обесценение. Значительная часть дебиторской задолженности Группы относится к задолженности российских и иностранных торговых компаний. Группа не всегда требует обеспечения для ограничения риска убытков. Однако в большинстве случаев используются аккредитивы и предоплата, особенно в отношении дебиторской задолженности по продажам нефти за пределами СНГ. Группа работает с различными контрагентами, но при этом основная часть продаж осуществляется для основных крупных клиентов. Хотя темпы погашения дебиторской задолженности подвержены влиянию экономических факторов, руководство считает, что у Группы не возникает существенного риска убытков сверх уже сформированного резерва под обесценение дебиторской задолженности.

Группа проводит непрерывную оценку и мониторинг риска невыполнения обязательств. Кроме того, в рамках мероприятий по управлению денежными средствами и кредитными рисками Компания регулярно оценивает кредитоспособность финансовых институтов и банковских организаций, в которых Компания хранит свои денежные средства.

Группа размещает свободные денежные средства в основном в финансовых институтах Российской Федерации. Для минимизации кредитного риска Группа размещает свои свободные денежные средства в разных российских банках. Руководство периодически оценивает кредитоспособность банков, в которых размещены денежные средства Группы.

Управление кредитным риском по банковским операциям

В отношении активов, связанных с банковской деятельностью, Группа устанавливает уровень своего кредитного риска на основании определения максимальной суммы риска в отношении одного заемщика или группы заемщиков, а также географических и отраслевых сегментов. Такие риски подвергаются постоянному мониторингу и анализируются с периодичностью не реже одного раза в год. Ограничения в отношении уровня кредитного риска по продуктам, заемщикам, группам заемщиков и отраслям промышленности описаны в кредитной политике, и при необходимости подвергаются регулярному пересмотру. Степень кредитного риска подвергается регулярному мониторингу, чтобы обеспечить соблюдение лимитов по кредитам и кредитоспособности в соответствии с утвержденной Группой политикой по управлению рисками.

Группа в целом подвержена кредитному риску, возникающему в отношении финансовых активов и условных обязательств. Максимальный размер кредитного риска Группы, не принимая во внимание стоимость обеспечения, в основном равен балансовой стоимости финансовых активов, представленных в консолидированном отчете о финансовом положении. Возможность взаимозачета активов и обязательств не имеет существенного значения для снижения потенциального кредитного риска.

В соответствии с политикой и процедурами Группы по банковской деятельности в отношении обеспечения, Группа может принимать несколько видов обеспечения по одному выданному кредиту. В таких случаях стоимость обеспечения принятого Группой, может превышать сумму кредита, предоставленного клиенту. Таким образом, максимальный кредитный риск по таким кредитам ограничен суммой непогашенного кредита на дату составления отчетности.

В целях управления рисками кредитный риск, возникающий в связи с позициями, предназначенными для торговли, и прочими финансовыми инструментами, отражаемыми по справедливой стоимости через прибыли или убытки, управляется и представляется в отчетности как рыночный риск (риск изменения цен на финансовые инструменты).

С целью оптимизация процесса принятия решений в рамках осуществления банковской деятельности по кредитному риску Группа создала несколько кредитных комитетов с различными уровнями ответственности. Кредитные комитеты и их уровни ответственности в отношении утверждения максимального риска на одного заемщика или группу связанных заемщиков представлены ниже:

	Максимальный уровень утверждаемого риска
Комитет по управлению активами и пассивами	Свыше 600 млн. руб.
Кредитный комитет	600 млн. руб.
Кредитный комитет по заемщикам из числа предприятий малого и среднего бизнеса	100 млн. руб.
Кредитный комитет по розничному кредитованию	14 млн. руб.

Управление кредитным риском по банковской деятельности осуществляется за счет регулярного анализа способности заемщиков и потенциальных заемщиков выполнять обязательства по выплате процентов и суммы основного долга и при необходимости, за счет изменения лимитов кредитования. Кроме этого, Группа управляет кредитным риском, в частности, путем получения залога и поручительств компаний и физических лиц. Группа использует систему постоянного мониторинга факторов риска по субстандартным кредитам.

Внутренние инструкции по оценке потенциальных заемщиков по банковской деятельности создаются и применяются в отношении каждого сегмента деятельности по кредитованию, включая кредитование юридических лиц. физических лиц. предприятий малого и среднего бизнеса и отдельных других заемщиков.

Процесс принятия решений в рамках Группы имеет целью обеспечить тщательную оценку риска и проводится перед выдачей каждого кредита и по всем операциям, предоставляемым на утверждение. Таким образом, инициатор операции составляет резюме с описанием предлагаемого проекта, обеспечивает (в необходимых случаях) проведение независимой оценки обеспечения и его качества и направляет всю документацию по операции в подразделение по управлению рисками, который отвечает за независимую оценку рисков проекта, структуры операции и оценку адекватности лимитов и условий в отношении такой операции. Департамент управления рисками формулирует собственное заключение по проекту, которое предоставляется на утверждение со всей прочей документацией, относящейся к операции.

Ключевой процедурой оценки кредитного риска, связанного с кредитованием корпоративных клиентов, является анализ финансовой отчетности корпоративных заемщиков за последние четыре доступных квартала, их позиций на рынке, развития бизнеса, организационной и функциональной структуры, бизнес-цикла и денежных потоков, прозрачности акционеров (владельцев), а также репутационных рисков заемщиков.

Процедуры выдачи кредитов физическим лицам направлены на минимизацию внутренних издержек с целью максимизации финансовых результатов с учетом потенциальных рисков. Данные процедуры основаны на применении рейтинговых методик, таких как скоринговые модели, позволяющих минимизировать кредитные риски как по отдельному кредиту, так и по портфелю в целом. Рейтинг учитывает финансовое положение заемщика-физического лица, а также специфику каждого кредитного продукта. В то же время, доля кредитов физическим лицам, выдаваемых с использованием только скоринговых моделей, все еще незначительна.

Большинство кредитов физическим лицам утверждается специализированными кредитными комитетами, которые включают инициаторов операции и представителей подразделений, ответственных за оценку, контроль и мониторинг рисков. Такие процедуры обеспечивают гибкое сочетание формальных методов и неформального знания экспертов, соответствующее текущему уровню развития операций розничного кредитования и обеспечивающее хорошую основу для дальнейшего развития розничного бизнеса.

Группа снижает кредитные риски путем принятия поручительств и обеспечения.

В случае принятия поручительства Группа оценивает финансовую стабильность поручителя и характеристики его бизнеса аналогично оценке заемщика, описанной выше.

Оценка обеспечения производится специальными подразделениями, ответственными за оценку и контроль обеспечения. Они используют несколько методологий, разработанных для каждого вида обеспечения. В качестве дополнительных данных для такой оценки используются оценки, проводимые третьими сторонами, включая независимых оценщиков, одобренных Группой. Группа обычно требует страхования обеспечения страховыми компаниями, одобренными Группой.

Обеспечение обычно отсутствует по средствам в банках, за исключением ценных бумаг, удерживаемых в рамках операций обратного РЕПО.

Группа оценивает и контролирует кредитный риск по банковской деятельности по корпоративным портфелям на основе оценки риска по отдельным заемщикам и определяет количественные параметры кредитного риска, такие как

В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ

ожидаемые и непредвиденные убытки по кредитному риску. Данные расчеты основаны на внутренних рейтингах кредитоспособности, присвоенных каждому корпоративному заемщику. Система внутренних рейтингов регулярно обновляется и развивается. Информация, накопленная за этот период, составляет прочное основание для оценки миграции рейтингов и позволяет Группе уточнять соответствующие параметры вероятности дефолта. При пересмотре числа возвратов по классам корпоративных заемщиков учитываются исторические данные по убыткам. При окончательном расчете убытков по кредитам учитывается ликвидное и надежное обеспечение.

Группа использует следующие рейтинговые категории для анализа качества кредитов, предоставляемых клиентам:

- Рейтинг I – операция стандартного качества: низкая вероятность дефолта по операции в связи со стабильным финансовым положением заемщика, позволяющим создавать денежные потоки, достаточные доя удовлетворения требований по анализируемой операции;
- Рейтинг II – операция стабильного качества: средняя вероятность дефолта в связи с приемлемым качеством денежных потоков заемщика; однако финансовое положение заемщика и выполнение им бизнес-планов требуют более пристального мониторинга;
- Рейтинг III – операция среднего и низкого качества: средняя и высокая вероятность дефолта в связи с неустойчивым финансовым положением заемщика и отсутствием или низким качеством обеспечения;
- Рейтинг IV – невозмещаемые кредиты, которые могут быть взысканы путем обращения в суд, предъявления требований к поручителям или реализации обеспечения, однако ожидаемые результаты данных процедур неясны.

Группа не заключает сделки с первоначальными рейтингами III и IV.

Процедуры последующего мониторинга кредитного риска включают:

- анализ фактических рисков по сравнению с установленными лимитами;
- контроль за соблюдением внутренней политики, процедур, инструкций и приказов, выпускаемых соответствующими органами управления;
- обзор квартальной финансовой отчетности корпоративных заемщиков и в необходимых случаях, фактических результатов по сравнению с бизнес-планами;
- контроль за наличием и оценкой принятого обеспечения;
- мониторинг хозяйственных, экономических и политических событий с целью оценки их возможного негативного воздействия на (а) отрасль или регион, в которых действуют корпоративные заемщики Группы: (б) репутацию таких корпоративных заемщиков и самой Группы;
- мониторинг макроэкономических параметров с целью проверки адекватности оценки рисков, связанных с портфелями корпоративных кредитов, и скоринговых моделей, используемых в отношении программ розничного кредитования;
- анализ портфеля с указанием тенденций в уровнях дефолта, концентрации/диверсификации по заемщикам или группам заемщиков, продуктам, отраслям, странам и т.д.

Внимание уделяется повышению эффективности взыскания проблемной задолженности и защите Группы против противоправных действий. Процедуры взыскания проблемной задолженности инициируются, если задолженность по кредиту просрочена более чем на 30 дней. Данные процедуры включают методы, разработанные Группой, и лучшие практики международных и российских банков в данной области, такие как реструктурирование долга, поиск уклоняющихся от погашения долга должников и их имущества предъявление требований по взысканию долга за счет имущества и доходов должников и предъявление исков в отношении кредитного мошенничества. Процедуры взыскания задолженности выполняются в соответствии с действующим российским законодательством и международными стандартами в тесном взаимодействии с судебными и правоохранительными органами.

Кредитный риск по внебалансовым финансовым инструментам определен как вероятность убытка в связи с невыполнением стороной по финансовому инструменту условий договора. Группа применяет ту же кредитную политику в отношении условных обязательств, что и в отношении отраженных в балансе финансовых инструментов, в соответствии с установленной процедурой, предельным размером риска и процедурами контроля.

В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ

В ходе банковской деятельности Группа также использует несколько видов лимитов в отношении средств в других банках, такие как максимальный кредитный риск на контрагента и на группу операций с таким контрагентом, включая кредитование, приобретение и продажу ценных бумаг, валюты и прочих финансовых активов, если данные операции могут привести к возникновению кредитного риска. С целью установления таких лимитов Группа использует процедуры оценки качества кредитов, аналогичные процедурам, применяемым в отношении корпоративных клиентов, описываемым выше.

Анализ кредитного риска по банковским и небанковским операциям Группы

Ниже представлены совокупные суммы, оказывающие влияние на общий кредитный риск Группы на 31 декабря 2016 г:

	Максимальный размер кредитного риска	Зачет	Чистый размер кредитного риска после зачета	Залоговое обеспечение	Чистый размер кредитного риска после зачета и учета обеспечения
Денежные средства и их эквиваленты	77 106	-	77 106	-	77 106
Денежные средства с ограничением к использованию	3	-	3	-	3
Обязательные резервы на счетах в ЦБ РФ	1 988	-	1 988	-	1 988
Дебиторская задолженность	65 707	-	65 707	-	65 707
Кредиты клиентам	193 026	-	193 026	(162 258)	30 768
Прочие финансовые активы	102 328	-	102 328	(6 639)	95 689
Итого балансовые риски	**440 158**	**-**	**440 158**	**(168 897)**	**271 261**
Обязательства по предоставлению кредитов	24 885	-	24 885	(2 094)	22 791
Гарантии выданные	13 869	-	13 869	(5 431)	8 438
Импортные аккредитивы	331	-	331	(161)	170
Итого внебалансовые риски	**39 085**	**-**	**39 085**	**(7 686)**	**31 399**
Итого кредитный риск	**479 243**	**-**	**479 243**	**(176 583)**	**302 660**

Ниже представлены совокупные суммы, оказывающие влияние на общий кредитный риск Группы на 31 декабря 2015 г:

	Максимальный размер кредитного риска	Зачет	Чистый размер кредитного риска после зачета	Залоговое обеспечение	Чистый размер кредитного риска после зачета и учета обеспечения
Денежные средства и их эквиваленты	24 600	-	24 600	-	24 600
Денежные средства с ограничением к использованию	318	-	318	-	318
Дебиторская задолженность	62 399	-	62 399	-	62 399
Прочие финансовые активы	61 524	-	61 524	-	61 524
Итого балансовые риски	**148 841**	**-**	**148 841**	**-**	**148 841**

В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ

В следующей таблице приводится анализ качества кредитов по состоянию на 31 декабря 2016 г.

	Кредиты юридическим лицам	Кредиты физическим лицам	Итого
Непросроченные и необесцененные			
- рейтинг I	111 316	31 615	142 931
- рейтинг II	17 139	541	17 679
- рейтинг III	-	875	875
- рейтинг IV	-	272	272
Итого непросроченные и необесцененные	**128 455**	**33 302**	**161 757**
Просроченные, но необесцененные			
- с задержкой платежа менее 30 дней	285	27	312
- с задержкой платежа от 31 до 90 дней	4	40	44
- с задержкой платежа от 91 до 180 дней	15	93	108
- с задержкой платежа от 181 до 360 дней	2	137	139
- с задержкой платежа свыше 360 дней	3	275	278
Итого просроченные, но необесцененные	**309**	**572**	**880**
Индивидуально обесцененные			
- непросроченные	27 012	-	27 012
- с задержкой платежа менее 30 дней	68	53	121
- с задержкой платежа от 31 до 90 дней	233	81	314
- с задержкой платежа от 91 до 180 дней	524	186	710
- с задержкой платежа от 181 до 360 дней	335	274	609
- с задержкой платежа свыше 360 дней	2 104	686	2 790
За вычетом резерва под обесценение	(1 030)	(137)	(1 167)
Итого кредиты клиентам	**158 009**	**35 017**	**193 026**

Группа использует следующие рейтинговые категории для анализа кредитного качества активов, кроме кредитов клиентам и дебиторской задолженности:

- рейтинг инвестиционного уровня соответствует классификации в диапазоне от Aaa до Baa3 агентства Moody's, от AAA до BBB- агентства Fitch и классификации в диапазоне от AAA до BBB- агентства Standard&Poor's;
- рейтинг неинвестиционного (спекулятивного) уровня соответствует классификации в диапазоне от Ba1 до C агентства Moody's, от BB+ до B- агентства Fitch и классификации в диапазоне от BB+ до D агентства Standard&Poor's.

В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ

В следующей таблице приводится кредитное качество активов, кроме кредитов клиентам и дебиторской задолженности, по состоянию на 31 декабря 2016 г:

	Рейтинг инвестиционного уровня	Рейтинг неинвестиционного уровня	Внешний кредитный рейтинг отсутствует	Итого
Непросроченные и необесцененные				
Денежные средства и их эквиваленты:				
Денежные средства в кассе и на счетах в банках	16 014	948	23 885	40 847
Срочные депозиты	-	13 585	9 159	22 744
Средства в банках	2 066	-	11 449	13 515
Денежные средства с ограничением к использованию	-	3	-	3
Обязательные резервы на счетах в ЦБ РФ	-	-	1 988	1 988
Прочие финансовые активы:				
Банковские депозиты	-	32 206	500	32 706
Средства в банках	3 447	5 000	1 440	9 887
Векселя к получению	-	-	458	458
Прочие займы	-	-	3 391	3 391
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки	1 900	3 528	2 762	8 190
Финансовые активы в наличии для продажи	2 743	3 208	27 876	33 827
Инвестиции, удерживаемые до погашения	3 774	4 632	2 153	10 560
Просроченные, но не обесцененные	**-**	**-**	**-**	**-**
Индивидуально обесцененные				
Прочие финансовые активы:	-	-	-	-
Банковские депозиты	-	5 400	-	5 400
Векселя к получению	-	-	318	318
Займы, выданные работникам	-	-	2 494	2 494
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки	-	-	23	23
Финансовые активы в наличии для продажи	-	3 585	-	3 585
Инвестиции, удерживаемые до погашения	-	602	-	602
За вычетом резерва под обесценение	-	(7 287)	(1 827)	(9 114)
Итого кредитный риск	**29 944**	**65 412**	**86 069**	**181 425**

В составе краткосрочных банковских депозитов отражены депозиты на сумму 5 400 млн. рублей, размещенные в ПАО «Татфондбанк». В декабре 2016 г. приказом ЦБ РФ был введен мораторий на удовлетворение требований кредиторов ПАО «Татфондбанк» сроком на три месяца. На государственную корпорацию «Агентство по страхованию вкладов» были возложены функции временной администрации по управлению банком сроком на шесть месяцев. Впоследствии, в марте 2017 г., приказом ЦБ РФ отозвана лицензия на осуществление банковских операций у ПАО «Татфондбанк». По состоянию на 31 декабря 2016 г. Группой был создан резерв под обесценение депозитов, размещенных в ПАО «Татфондбанк», на сумму 5 400 млн. руб., отраженных в составе краткосрочных банковских депозитов.

В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ

В следующей таблице приводится кредитное качество активов, кроме кредитов клиентам и дебиторской задолженности, по состоянию на 31 декабря 2015 г:

	Рейтинг инвестиционного уровня	Рейтинг неинвестиционного уровня	Внешний кредитный рейтинг отсутствует	Итого
Непросроченные и необесцененные				
Денежные средства и их эквиваленты:				
Денежные средства в кассе и на счетах в банках	1 758	9 053	1 462	12 273
Срочные депозиты	-	4 758	7 569	12 327
Денежные средства с ограничением к использованию	-	211	107	318
Прочие финансовые активы:				
Банковские депозиты	-	17 204	3 164	20 368
Векселя к получению		9 242	535	9 777
Прочие займы		-	5 580	5 580
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки	-	117	1 131	1 248
Финансовые активы в наличии для продажи	-	-	20 988	20 988
Просроченные, но не обесцененные	**-**	**-**	**-**	**-**
Индивидуально обесцененные				
Прочие финансовые активы:	-	-	-	-
Векселя к получению	-	-	318	318
Займы, выданные работникам	-	-	2 676	2 676
Прочие займы	-	-	23	23
Финансовые активы в наличии для продажи	-	3 585	-	3 585
За вычетом резерва под обесценение	-	(1 285)	(1 755)	(3 040)
Итого кредитный риск	**1 758**	**42 885**	**41 798**	**86 441**

Риск ликвидности

Риск ликвидности – это риск того, что Группа не сможет выполнить свои финансовые обязательства при наступлении срока их исполнения.

Управление риском ликвидности по небанковским операциям

Подход Группы к управлению ликвидностью заключается в том, чтобы обеспечить в максимально возможной степени способность Группы постоянно поддерживать достаточный уровень ликвидности для своевременного урегулирования своих обязательств как в обычных, так и в неблагоприятных условиях, что позволяет ей избегать неприемлемых убытков или рисков нанесения ущерба репутации Группы. Управляя риском ликвидности, Группа поддерживает необходимые объемы финансовых активов и обязательств, осуществляет постоянный мониторинг прогнозных и фактических денежных потоков и сопоставляет сроки исполнения и погашения по финансовым активам и обязательствам, относящимся к небанковской деятельности.

Группа разрабатывает различные финансовые планы (ежемесячные, квартальные, годовые), которые позволяют быть уверенными в том, что Группа имеет достаточно наличных средств, чтобы покрыть ожидаемые операционные расходы, финансовые обязательства и обеспечить инвестиционную деятельность в течение 30 или более дней. Для финансирования потребностей в денежных средствах более долговременного характера Группа, как правило, привлекает долгосрочные заемные средства на международном и внутреннем рынках.

В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ

Управление риском ликвидности по банковским операциям

Полное соответствие сроков погашения активов и обязательств невозможно для банков, поскольку заключаемые сделки имеют неопределенный срок и различаются по характеру. Не приведенная в соответствие позиция может привести к увеличению прибыльности, но также может повысить риск убытков. Сроки погашения активов и обязательств и способность замешать процентные обязательства по истечении срока их погашения на приемлемых условиях представляют собой важные факторы, которые следует учитывать при оценке ликвидности Группы, а также процентного и валютного риска, которым подвергается Группа.

Подход Группы к управлению ликвидностью в рамках осуществления банковской деятельности направлен на обеспечение, в максимально возможных пределах, достаточной ликвидности для выполнения обязательств при наступлении их сроков, как в обычных, так и в стрессовых условиях, без возникновения неприемлемых убытков или нанесения ущерба репутации Группы.

В отношении сегмента банковской деятельности, Группа старается поддерживать стабильную и диверсифицированную базу финансирования, которая включает счета ключевых корпоративных и частных клиентов; кратко-, средне- и долгосрочные кредиты других банков; выпущенные векселя и облигации. С другой стороны, Группа старается поддерживать диверсифицированные портфели ликвидных и высоколиквидных активов, чтобы иметь возможность эффективно и своевременно удовлетворять непредвиденные требования ликвидности.

Ключевые параметры управления риском ликвидности по банковской деятельности, такие как структура активов и пассивов, состав ликвидных активов и приемлемые риски ликвидности, устанавливаются КУАП. КУАП устанавливает и пересматривает лимиты по разнице между активами и пассивами, оцениваемые на основе стресс-тестирования ликвидности в среднесрочной и долгосрочной перспективе. Данное тестирование проводится на основе следующей информации:

- текущая структура активов и пассивов, включая любые известные соглашения о продлении на дату тестирования;
- сумма, сроки и характеристики ликвидности операций, прогнозируемые по бизнес-подразделениям;
- текущие и прогнозные характеристики ликвидных активов, включающих, помимо денежных средств и их эквивалентов, суммы средств в банках и отдельные финансовые инструменты, предназначенные для торговли;
- соответствующие внешние факторы.

Полученные в результате модели позволяют оценивать будущие ожидаемые потоки денежных средств в рамках прогнозируемых будущих сценариев развития бизнеса и различных кризисных ситуаций.

При управлении риском ликвидности казначейства банковского сегмента Группы выделяют ликвидность, требуемую в течение рабочего дня, и срочную ликвидность на 1 год.

Для управления текущей ликвидностью (1 день) используются следующие методы:

- перераспределение денежных средств между счетами в других банках;
- сбор информации от бизнес-подразделений и прочих вспомогательных подразделений о крупных сделках (собственных и клиентских);
- приобретение и продажа определенных финансовых активов в ликвидных портфелях;
- ускорение закрытия торговых позиций;
- оценка минимального ожидаемого притока денежных средств в течение рабочего дня;
- ежедневный контроль за остатком денежных средств и расчетной суммой обязательств, подлежащих погашению по требованию.

Для управления срочной ликвидностью по банковской деятельности казначейства Группы используют графики ликвидности, отражающие объем и сроки несовпадения активов и пассивов по ликвидности (избыток или дефицит). Данные графики ликвидности по сути представляют собой прогнозные потоки денежных средств, рассчитанные с учетом ожидаемых сроков погашения активов и пассивов. Группа устанавливает лимиты приемлемых совокупных несовпадений по срокам

В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ

погашения между активами и пассивами, рассчитываемые с использованием следующих инструментов:

- дисконтирование активов с целью учета рыночного риска в случае ускоренной продажи таких активов;
- модели, показывающие колебания денежных потоков в связи с ускоренным погашением обязательств.

В ходе обычной деятельности отчеты о ликвидности, отражающие текущую и прогнозируемую структуру активов и пассивов по банковскому сегменту, а также ожидаемые будущие денежные потоки, представляются КУАП раз в две недели. Решения по управлению ликвидностью, принимаемые КУАП, реализуются казначействами в рамках выполнения их обязанностей. Кроме того, КУАП проверяет и утверждает модель сроков погашения по минимально необходимым ежедневным остаткам на текущих счетах в разрезе валют на основе анализа исторической динамики.

Анализ риска ликвидности по банковским и небанковским операциям

В таблице ниже представлена информация о сроках погашения финансовых обязательств Группы на основе не дисконтированных договорных платежей, включая процентные платежи по состоянию на 31 декабря 2016 г.:

	Менее 1 года	От 1 до 2 лет	От 2 до 5 лет	Более 5 лет	Итого
Финансовые обязательства					
Торговая и прочая кредиторская задолженность					
Торговая кредиторская задолженность	25 575	-	-	-	25 575
Кредиторская задолженность по дивидендам	149	-	-	-	149
Прочая кредиторская задолженность	430	-	-	-	430
Кредиты и займы					
Выпущенные облигации	9 471	8 734	13 866	23 146	55 217
Субординированные займы	223	224	3 940	1 552	5 939
Выпущенные долговые ценные бумаги	4 713	94	36	29	4 872
Кредитные соглашения	9 781	-	-	-	9 781
Прочие кредиты и займы	1 224	219	1 173	625	3 241
Банковская деятельность: Средства банков и ЦБ РФ	5 551	9 369	6 240	-	21 160
Банковская деятельность: Средства клиентов	200 234	8 728	8 183	-	217 145
Прочие краткосрочные обязательства	1 398	-	-	-	1 398
Обязательства кредитного характера (Примечание 27)	26 127	5 465	6 231	1 262	39 085
Итого	**284 876**	**32 833**	**39 669**	**26 614**	**383 992**

В таблице ниже представлена информация о сроках погашения финансовых обязательств Группы на основе не дисконтированных договорных платежей, включая процентные платежи по состоянию на 31 декабря 2015 г.:

	Менее 1 года	От 1 до 2 лет	От 2 до 5 лет	Более 5 лет	Итого
Финансовые обязательства					
Торговая и прочая кредиторская задолженность					
Торговая кредиторская задолженность	27 816	-	-	-	27 816
Кредиторская задолженность по дивидендам	133	-	-	-	133
Прочая кредиторская задолженность	580	-	-	-	580
Кредиты и займы					
Кредитные соглашения	5 289	3 138	5 576	3 782	17 786
Прочие кредиты и займы	738	-	1 758	144	2 640
Итого	**34 557**	**3 138**	**7 334**	**3 926**	**48 955**

В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ

Справедливая стоимость

Справедливая стоимость это такая цена, которая будет уплачена за проданный актив или потрачена на погашение обязательства в обычных условиях между участниками рынка на дату совершения сделки. Расчетная справедливая стоимость финансовых инструментов определяется с использованием имеющейся рыночной информации и других надлежащих методов оценки.

Различные уровни иерархии справедливой стоимости показаны ниже:

Уровень 1. Оценка с использованием котируемых цен на активных рынках на идентичные активы или обязательства, к которым Группа может получить доступ на дату оценки. Для Группы исходные данные первого уровня включают финансовые активы, предназначенные для торговли, которые активно обращаются на рынке.

Уровень 2. Оценка с использованием исходных данных, не являющихся котируемыми ценами, относящимися к 1 Уровню, которые, прямо или косвенно, являются наблюдаемыми в отношении актива или обязательства. Исходные данные 2-го уровня по Группе включают доступные рыночные показатели, которые применяются к ценным бумагам, имеющимся в наличии для продажи.

Уровень 3. Оценка с использованием ненаблюдаемых исходных данных в отношении актива или обязательства. Такие данные включают предположения Группы относительно допущений, которые использовал бы участник рынка при определении цены на данный актив или обязательство.

Периодическая переоценка по справедливой стоимости

В таблице ниже представлены уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся периодические оценки справедливой стоимости:

	На 31 декабря 2016				На 31 декабря 2015			
	Справедливая стоимость			Балансовая стоимость	Справедливая стоимость			Балансовая стоимость
	Уровень 1	Уровень 2	Уровень 3		Уровень 1	Уровень 2	Уровень 3	
Финансовые активы, отражаемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки	7 759	-	431	**8 190**	803	-	445	**1 248**
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	9 509	2 300	24 309	**36 118**	-	3 504	19 785	**23 289**
Итого	**17 268**	**2 300**	**24 740**	**44 308**	**803**	**3 504**	**20 230**	**24 537**

Описание оценочной модели и исходных данных для определения справедливой стоимости для Уровней 2 и 3 на 31 декабря 2016 и 2015 гг.:

	Иерархия справедливой стоимости	Метод оценки и ключевые исходные данные
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	Уровень 2, Уровень 3	Рыночная цена аналогичных инвестиций на открытом рынке, метод чистых активов, сравнительный (рыночный) подход Использование публично доступной информации, сопоставимых рыночных цен

В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ

За год, закончившийся 31 декабря 2016 и 2015 гг., не было изменений в оценочной модели определения справедливой стоимости для Уровней 2 и 3.

В 2016 и 2015 гг. не было перемещений активов между Уровнями 1, 2 и 3.

Активы и обязательства, которые не учитываются по справедливой стоимости, но для которых справедливая стоимость раскрывается

Расшифровка справедливой стоимости по уровням в иерархии и балансовая стоимость активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости, представлена ниже:

	На 31 декабря 2016				На 31 декабря 2015			
	Справедливая стоимость			Балансовая стоимость	Справедливая стоимость			Балансовая стоимость
	Уровень 1	Уровень 2	Уровень 3		Уровень 1	Уровень 2	Уровень 3	
Активы								
Денежные средства и их эквиваленты								
Денежные средства в кассе и на банковских счетах	-	40 847	-	40 847	12 273	-	-	12 273
Срочные депозиты	-	22 744	-	22 744	12 327	-	-	12 327
Средства в банках	-	13 515	-	13 515	-	-	-	-
Денежные средства с ограничением к использованию	-	3	-	3	318	-	-	318
Обязательные резервы на счетах в ЦБ РФ	-	-	1 988	1 988	-	-	-	-
Дебиторская задолженность								
Торговая дебиторская задолженность	-	-	61 467	61 467	-	-	58 165	58 165
Прочая финансовая дебиторская задолженность	-	-	4 240	4 240	-	-	4 234	4 234
Кредиты клиентам	-	-	193 026	193 026	-	-	-	-
Прочие финансовые активы								
Банковские депозиты	-	32 706	-	32 706	-	-	20 161	20 368
Средства в банках	-	9 887	-	9 887	-	-	-	-
Векселя к получению	-	-	458	458	-	-	9 518	9 777
Займы, выданные работникам	-	-	1 018	1 018	-	-	1 262	1 262
Прочие займы	-	-	3 391	3 391	-	-	5 162	5 580
Инвестиции, удерживаемые до погашения	10 560	-	-	10 560	-	-	-	-
Итого финансовые активы	**10 560**	**119 702**	**265 588**	**395 850**	**24 918**	**-**	**98 502**	**124 304**

В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ

	На 31 декабря 2016				На 31 декабря 2015			
	Справедливая стоимость			Балансовая стоимость	Справедливая стоимость			Балансовая стоимость
	Уровень 1	Уровень 2	Уровень 3		Уровень 1	Уровень 2	Уровень 3	
Обязательства								
Торговая и прочая кредиторская задолженность								
Торговая кредиторская задолженность	-	-	25 575	25 575	-	-	27 816	27 816
Кредиторская задолженность по дивидендам	-	-	149	149	-	-	133	133
Прочая кредиторская задолженность	-	-	430	430	-	-	580	580
Кредиты и займы								
Выпущенные облигации	32 698	-	-	32 698	-	-	-	-
Субординированные займы	-	-	4 497	4 497	-	-	-	-
Выпущенные долговые ценные бумаги	-	-	4 894	4 894	-	-	-	-
Кредитные соглашения	-	-	9 340	9 340	-	-	13 744	15 055
Прочие кредиты и займы	-	-	2 701	2 701	-	-	3 106	3 106
Средства банков и ЦБ РФ	-	18 350	-	18 350	-	-	-	-
Средства клиентов	-	180 714	-	180 714	-	-	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	-	-	1 398	1 398	-	-	-	-
Итого финансовые обязательства	**32 698**	**199 064**	**48 984**	**280 746**	**-**	**-**	**45 379**	**46 690**

Балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, отражаемых по амортизированной стоимости, приблизительно равна их справедливой стоимости.

Оценка справедливой стоимости на Уровне 2 иерархии справедливой стоимости была выполнена с помощью метода дисконтированных потоков денежных средств и наблюдаемых процентных ставок для идентичных инструментов. Оценка справедливой стоимости на Уровне 3 иерархии справедливой стоимости была выполнена с помощью метода дисконтированных потоков денежных средств и наблюдаемых процентных ставок для аналогичных инструментов с поправкой на кредитный риск и срок погашения.

Управление капиталом

В области управления капиталом Группа ставит своей целью обеспечить высокий кредитный рейтинг и надлежащий коэффициент достаточности капитала, что необходимо для ведения непрерывной хозяйственной деятельности и увеличения акционерной стоимости. Группа управляет структурой капитала и корректирует ее с учетом изменений экономических условий.

Управление капиталом по небанковским операциям

Группа рассматривает капитал и задолженность как основные элементы процесса управления капиталом. Для сохранения и корректировки структуры капитала Группа может корректировать выплату дивидендов акционерам, пересматривать свою инвестиционную программу, привлекать новые и погашать существующие займы и кредиты или продавать непрофильные активы.

Группа осуществляет контроль над капиталом исходя из соотношения собственных и заемных средств.

В МИЛЛИОНАХ РОССИЙСКИХ РУБЛЕЙ

	На 31 декабря 2016	На 31 декабря 2015
Консолидированные заемные средства за вычетом заемных средств Банка ЗЕНИТ:	12 301	18 421
Кредитные соглашения	9 340	15 055
Прочие кредиты и займы	2 701	3 106
Векселя к уплате	260	260
Акционерный капитал	**703 511**	**628 314**
Соотношение собственных и заемных средств, % (Консолидированные заемные средства/ Консолидированный акционерный капитал)	**2%**	**3%**

Управление капиталом по банковским операциям

Политика управления капиталом Группы по банковским операциям предусматривает поддержание сильной капитальной базы для обеспечения дальнейшего развития бизнеса Группы и удовлетворения требований, установленных регулирующими органами.

Группа разрабатывает процедуры расчета экономического капитала на основе лучших международных практик управления рисками.

Требования к достаточности капитала устанавливает и контролирует ЦБ РФ.

Группа контролирует выполнение требований к уровню достаточности капитала, установленному ЦБ РФ для кредитных институтов. В соответствии с существующими требованиями к капиталу, банки должны поддерживать соотношение капиталов и активов, взвешенных с учетом риска («нормативы достаточности капитала») выше определенных минимальных уровней. ЦБ РФ устанавливает следующие обязательные требования к достаточности базового капитала, капитала 1-го уровня и общей величины капитала: 4,5%, 6% и 8% соответственно. На 31 декабря 2016 г. и в период с 31 октября 2016 г. (см. Примечание 28) Группа соблюдал требования ЦБ РФ к уровню достаточности капитала.

В сентябре 2015 г. в рамках программы докапитализации российских банков, утвержденной Правительством Российской Федерации, Банк получил пять субординированных займов в общей сумме 9 933 млн рублей от АСВ. Согласно условиям договоров данных субординированных займов в качестве оплаты от АСВ Банк получил ценные бумаги (ОФЗ пяти серий), которые Банк должен вернуть АСВ по истечению срока субординированных займов. Данные субординированные займы имеют сроки погашения с января 2025 г. по ноябрь 2034 г. и процентную ставку в размере купона по ОФЗ плюс 1% годовых.

В соответствии с МСФО (IAS) 39 ценные бумаги, полученные взаймы в соответствии с договором, предусматривающим их возвращение передающей стороне, продолжают признаваться у передавшей стороны и не признаются на балансе получателя ценных бумаг, так как передающая сторона сохраняет практически все риски и вознаграждения, связанные с владением ценными бумагами. Соответственно обязательство по возврату ценных бумаг также не подлежит отражению в консолидированном отчете о финансовом положении. Таким образом, в настоящей консолидированной финансовой отчетности не учтены ОФЗ и субординированные займы, полученные Банком в рамках программы докапитализации российских банков.

В соответствии с Положением Банка России № 395–П данные субординированные займы учитываются в составе дополнительного капитала для расчета уровней достаточности собственных средств Банка, согласно Положению Банка России № 395-П.

ПРИМЕЧАНИЕ 31: СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

7 марта 2017 г. ЦБ РФ осуществил государственную регистрацию дополнительного выпуска 14 млрд. обыкновенных акций ПАО «Банк ЗЕНИТ» номинальной стоимостью 1 руб. Дополнительный выпуск будет размещен путем закрытой подписки в пользу ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина. В результате данного приобретения, с учетом увеличения уставного капитала ПАО «Банк ЗЕНИТ», доля Группы составит 71,12%.

СОЦИАЛЬНАЯ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

5,2 млрд рублей – Расходы на содержание социальной инфраструктуры, включая строительство и содержание жилья, школ, культурно-оздоровительных объектов в 2016 году.

СОЦИАЛЬНЫЕ ИНВЕСТИЦИИ

ЦЕЛИ И ПРИОРИТЕТЫ СОЦИАЛЬНОЙ ПОЛИТИКИ В РЕГИОНАХ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

При разработке и реализации социальных программ Компания руководствуется следующими принципами:

Открытость
Компания стремится к разработке и реализации социальных программ на основе диалога и сотрудничества с заинтересованными сторонами.

Системность
Социальные программы носят регулярный и планомерный характер.

Значимость
Компания стремится к тому, чтобы социальные программы были максимально адресными, своевременными и отвечали насущным нуждам общества.

Эффективность
Затраченные на реализацию программ средства должны ощутимо помогать в решении проблем. Результаты программ подлежат регулярной оценке и учету.

Компания стремится к тому, чтобы социальные программы были максимально адресными и эффективными для общества. Целевыми группами социальных программ ПАО «Татнефть» являются дети и молодежь, ветераны войны и труда, люди, нуждающиеся в лечении и реабилитации, воспитанники детских домов и интернатов, а также другие социально незащищенные группы населения. Компания взаимодействует и выстраивает деловые отношения с партнерами и со всеми другими заинтересованными сторонами на основе корпоративной социальной ответственности.

ЦЕЛЕВЫЕ АУДИТОРИИ СОЦИАЛЬНЫХ ПРОГРАММ КОМПАНИИ

Программа содействия развитию инфраструктуры городов и поселков Программа поддержки здравоохранения юго-востока Республики Татарстан	Жители регионов деятельности Сотрудники Компании
Программа содействия развитию массового спорта и физкультуры нефтяного региона Республики Татарстан Программа содействия развитию хоккея на юго-востоке Республики Татарстан	Дети Взрослые Тренеры Сотрудники Компании
Программа социальной (адресной) помощи населению районов Республики Татарстан	Дети-сироты Люди с ограниченными возможностями Ветераны Другие незащищенные группы населения
Программа поддержки образования	Школьники Студенты Учителя, преподаватели
Программа поддержки культуры	Театры Музеи Библиотеки Учреждения культуры
Программа содействия духовному возрождению	Мечети Церкви Жители регионов деятельности
Программа содействия развитию сельского хозяйства	Жители сельской местности
Программа создания рабочих мест	Безработные Выпускники вузов и других образовательных учреждений
Программа поддержки материнства и детства	Дети
Программа развития крупномасштабных экологических программ	Население

ПРАКТИКА ИНФОРМИРОВАНИЯ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ В ОБЛАСТИ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ И КОРПОРАТИВНОЙ СОЦИАЛЬНОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТИ

Начиная с 2005 года Компания «Татнефть» осуществляла подготовку отчетности в области устойчивого развития и социальной ответственности на ежегодной основе. С 2014 года раскрытие информации о деятельности в области КСО осуществляется в рамках подготовки интегрированного годового отчета Компании «Татнефть».

Настоящий раздел отчета подготовлен с использованием
- Руководства по отчетности в области устойчивого развития Глобальной инициативы по отчетности (Global Reporting Initiative, GRI),
- Стандарта взаимодействия с заинтересованными сторонами AA 1000,
- Международного стандарта ISO 26000 «Руководство по социальной ответственности» и
- Социальной хартии российского бизнеса.

В целом отчет за 2016 год содержит стандартные элементы отчетности Руководства GRI версии G4.

В дополнение к Руководству при подготовке Отчета применялось Отраслевое приложение GRI для нефтегазовой отрасли.

РЕАЛИЗАЦИЯ ПРИНЦИПОВ GRI

Принцип GRI	Наши действия
Взаимодействие с заинтересованными сторонами	Компания прилагает значительные усилия для вовлечения заинтересованных сторон в процесс обсуждения вопросов, связанных с подготовкой Отчета, таких как определение содержания, выбор показателей результативности и др. Для этого организуются консультации с представителями заинтересованных сторон, конференции и семинары, проводятся опросы.
Контекст устойчивого развития	Информация о результатах деятельности Компании представлена в Отчете в тесной связи с ее вкладом в устойчивое развитие. Отчет отражает все существенные вопросы, показатели и инициативы в области сохранения экономической устойчивости, повышения экологической безопасности и укрепления социальной стабильности в обществе.
Существенность	Мы стремимся включать в Отчет только те аспекты, вопросы и показатели, которые представляют значимость для заинтересованных сторон и способны повлиять на их решения. При определении значимости вопросов учитываются такие факторы, как цели и задачи Компании, риски и возможности, проблемы отрасли, и ряд других факторов.
Полнота	Компания стремится к наиболее полному раскрытию информации в экономической, экологической и социальной сферах деятельности. Совокупность вопросов, отраженных в Отчете, достаточна для того, чтобы пользователи Отчета могли оценить результативность Компании в целом и ее вклад в устойчивое развитие общества.
Сбалансированность	В рамках соблюдения принципа сбалансированности Отчет отражает как благоприятные результаты деятельности, так и проблемы, стоящие перед Компанией. Степень внимания, уделяемая различным вопросам, пропорциональна их относительной существенности.
Сопоставимость	Отчет обеспечивает сопоставимость результатов деятельности от года к году. По каждому существенному изменению, касающемуся границ, сферы охвата или отчетному периоду, приводится разъяснение. Для обеспечения сравнения результативности Компании с результатами других компаний при подготовке Отчета использованы показатели, включенные в руководство и технические протоколы GRI.
Точность	Мы стремимся к тому, чтобы информация, представленная в Отчете, была точной и достаточно подробной для того, чтобы заинтересованные стороны могли использовать ее для принятия решений с высокой степенью доверия. Величина погрешности количественных данных минимизирована. Отношения и удельные величины, использованные в Отчете, дополнены соответствующими абсолютными значениями. Данные представлены с использованием общепринятых международных единиц и рассчитаны с помощью стандартных коэффициентов.
Своевременность	Компания понимает необходимость представления в Отчете своевременной информации, поэтому публикация Отчета осуществляется с одинаковой периодичностью один раз в год в преддверии годового общего собрания акционеров.
Ясность	Мы прилагаем усилия к тому, чтобы информация, представленная в Отчете, была ясной, понятной и полезной для различных заинтересованных сторон. Отчет содержит список сокращений, разъясняющий научно-технические термины и сокращения.
Надежность	Информация и данные Отчета опираются на внутреннюю документацию, которая может быть оценена независимыми сторонами. Сведения, которые не могут быть подтверждены документально, не включаются в Отчет.

КОРПОРАТИВНЫЕ СТАНДАРТЫ И РЕГЛАМЕНТЫ ПО ВЗАИМОДЕЙСТВИЮ С ЗАИНТЕРЕСОВАННЫМИ СТОРОНАМИ

Заинтересованные стороны	Регламентирующие документы
Все заинтересованные стороны	Кодекс корпоративного управления ПАО «Татнефть»
	Устав ПАО «Татнефть»
	Положение об информационной политике ПАО «Татнефть»
	Порядок работы «Горячей линии» Компании «Татнефть»
	Политика Группы «Татнефть» в области промышленной безопасности, охраны труда и окружающей среды
	Интегрированная система управления рисками
	Стандарт организации «Антикоррупционная политика Компании «Татнефть»
Акционеры	Положение об общем собрании акционеров ПАО «Татнефть»
	Положение о Совете директоров ПАО «Татнефть»
	Положения о комитетах при Совете директоров ПАО «Татнефть»
	Положение о дивидендной политике ПАО «Татнефть»
	Положение о предоставлении информации акционерам ПАО «Татнефть»
	Положение об использовании инсайдерской информации и порядке информирования о сделках с ценными бумагами
	Положение о Группе «Татнефть».
Сотрудники	Кодекс этических принципов Компании «Татнефть»
	Политика управления персоналом
	Стандарт Коллективного договора
	Стандарт приема персонала на работу и перевода на другую работу
	Стандарт увольнения персонала
	Стандарт адаптации персонала
	Положение о наставничестве
	Стандарт работы с кадровым резервом
	Стандарт аттестации персонала
	Стандарт обучения и развития персонала
	Стандарт дисциплины труда
	Стандарт награждения работников
	Стандарт по служебным командировкам работников
	Стандарт предоставления информации о кандидатах (собственных и сторонних) на замещение вакантных должностей
	Правила внутреннего трудового распорядка работников
	Регламент подготовки и проведения конференции работников
	Положение о страховании работников от несчастных случаев на производстве
	Положение об организации санаторно-курортного лечения и отдыха работников
	Положение о системе управления промышленной безопасностью
	Система обеспечения безопасности производства
	Положение о производственном контроле за соблюдением требований промышленной безопасности на опасных производственных объектах
	Порядок организации проведения предварительных и периодических медицинских осмотров работников, занятых на тяжелых, вредных работах и на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами
	Система персональной ответственности работников за безопасность труда
	Положение о выделении ссудных средств на строительство индивидуального жилья и долевое участие в строительстве жилья (с иными юридическими лицами, ведущими жилищное строительство)
Профсоюз	Стандарт Коллективного договора
	Положение о комитете (комиссии) по охране труда
	Соглашение по охране труда
Ветераны и пенсионеры	Положение об организации негосударственного пенсионного обеспечения работников
	Положение об организации санаторно-курортного лечения неработающих пенсионеров, инвалидов труда за счет средств
	Корпоративный проект адресной помощи пенсионерам
Деловые партнеры	Стандарт о порядке регистрации поставщиков товаров (работ, услуг) в Компании «Татнефть»
	Регламент материально-технического обеспечения структурных подразделений и дочерних обществ Компании «Татнефть»
	Положение об организации договорной работы в Компании «Татнефть»
	Положение об организации закупки товаров с использованием электронной торговой площадки
	Регламент работы в системе «Торгово-закупочная площадка Компании «Татнефть»
	Стандарт предприятия о порядке аккредитации потенциальных поставщиков при организации закупки товаров с использованием электронной торговой площадки
	Положение о порядке взаимодействия подразделений Компании по рассмотрению жалоб, поступающих на «Горячую линию» торгово-закупочной площадки Компании «Татнефть»
	Положение об организации, ведении и автоматизированном учете претензионно-исковой работы в Компании «Татнефть»
	Регламент организации закупок товаров у предприятий, производящих уникальные (именниковые) товары (изготовители-монополисты)
	Положение об организации безопасного производства работ, выполняемых сторонними организациями, на объектах Компании «Татнефть»
	Стандарт организации «Требования в области обеспечения экологической безопасности к организациям, привлекаемым к работам и оказанию услуг на объектах Компании «Татнефть»
	Стандарт по взаимодействию Компания «Татнефть» с предприятиями внешнего сервиса при оказании услуг
	Стандарт инвестиционно-технической политики Компании «Татнефть» по расширению видов и повышению качества услуг нефтяного сервиса
	Регламент внесения и утверждения внесенных изменений в схемы производственных объектов, определяющих границы разделов ответственности сервисных компаний и структурных подразделений в рамках оказания услуг для Компании «Татнефть»
	Положение о службе заказчика по информационным технологиям Компании «Татнефть»
	Положение о конкурсе (тендере) на размещение заказов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд Компании «Татнефть»
	Регламент проведения предконкурсной и послеконкурсной работы по организации поставок товаров, выполнения работ, оказания услуг для нужд Компании «Татнефть»
	Положение об организации маркетинговой оценки материалов и оборудования при материально-техническом обеспечении Компании «Татнефть»
Потребители	Положение о товарном знаке «Татнефть» и порядке его использования
	Стандарт «Производственный контроль продукции и технологических процессов»
	Стандарт «Окончательный контроль и испытания продукции»
	Порядок рассмотрения претензий и обращений потребителей шинной продукции
	Порядок сбора и обработки информации об удовлетворенности потребителей
	Устав обслуживания клиентов на АЗС
	Правила торговой практики Компании «Татнефть» в отношении реализации дизельного топлива в Российской Федерации
Местные сообщества и общественные организации	Соглашения с администрациями городов и поселков регионов деятельности
	Положение по работе с выпускниками школ-интернатов и студентами-сиротами учреждений профильного образования
	Специальный корпоративный проект Компании «Татнефть» по поддержке развития малого и среднего бизнеса Республики Татарстан
	Положение об участии Компании «Татнефть» в общественных организациях

ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ С ЗАИНТЕРЕСОВАННЫМИ СТОРОНАМИ

КОМПАНИЯ НА ПОСТОЯННОЙ ОСНОВЕ ВЗАИМОДЕЙСТВУЕТ С ШИРОКИМ КРУГОМ ЗАИНТЕРЕСОВАННЫХ СТОРОН, РАССМАТРИВАЯ ВЗАИМОВЫГОДНЫЕ ОТНОШЕНИЯ С НИМИ КАК ВАЖНЕЙШИЙ РЕСУРС УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ. СТАНДАРТ AA 1000 ОПРЕДЕЛЯЕТ КРИТЕРИИ, СОГЛАСНО КОТОРЫМ ЗАИНТЕРЕСОВАННЫМИ СТОРОНАМИ ЯВЛЯЮТСЯ ОРГАНИЗАЦИИ, ЛИЦА ИЛИ ГРУППЫ ЛИЦ, ИНТЕРЕСЫ КОТОРЫХ МОГУТ БЫТЬ ЗАТРОНУТЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ КОМПАНИИ.

Обеспечение высокого уровня социальной ответственности является стратегической инициативой и важнейшим принципом работы Компании, предполагает прозрачность деятельности и этичное поведение, которое вносит вклад в устойчивое развитие и согласуется с законодательством и международными нормами.

Основы взаимодействия с заинтересованными сторонами:
- определение заинтересованных сторон;
- изучение потребностей и ожиданий заинтересованных сторон в отношении деятельности Компании;
- определение и установление форм информирования и «обратной связи» для каждой из заинтересованных сторон;
- определение зон ответственности Компании перед основными заинтересованными сторонами.

Основополагающие принципы социальной ответственности Компании:
- действовать в соответствии с законодательством;
- быть ответственным партнером государства;
- защищать права акционеров;
- ценить и уважать сотрудников;
- открыто информировать акционеров, сотрудников, потребителей и другие заинтересованные стороны о своей деятельности;
- действовать в соответствии с самыми высокими этическими стандартами;
- нетерпимо относиться к коррупции и взяточничеству;
- использовать свои ресурсы с максимальной эффективностью;
- использовать новейшие технологические достижения;
- заботиться об охране окружающей среды;
- сотрудничать с общественными организациями;
- стремиться к тому, чтобы каждый сотрудник искренне гордился тем, что работает в Компании.

Основные заинтересованные стороны в зависимости от степени влияния на деятельность Группы «Татнефть» и степени влияния Компании на их жизнедеятельность сгруппированы в две области. К области существенного влияния относятся заинтересованные стороны, которые могут существенно влиять на деятельность Группы «Татнефть» или интересы которых существенно затрагивает деятельность Компании. Это внутренние стейкхолдеры, акционеры и инвесторы, потребители и клиенты, деловые партнеры, органы государственной власти. К области ограниченного влияния отнесены общественные организации, инвестиционно-аналитические и рейтинговые компании, средства массовой информации, профильные учреждения высшего и среднего профессионального образования и местные сообщества, то есть те стейкхолдеры, интересы которых могут быть затронуты деятельностью Компании частично или которые могут оказывать опосредованное влияние на Компанию.

ПРЕДСТАВИТЕЛЬСТВО КОМПАНИИ В ДЕЛОВЫХ И ОБЩЕСТВЕННЫХ ОРГАНИЗАЦИЯХ

Торгово-промышленная палата Российской Федерации
Общероссийское объединение работодателей нефтяной и газовой промышленности
Российский союз промышленников и предпринимателей (РСПП)
Некоммерческое партнерство «Горнопромышленники России»
Союз нефтегазопромышленников России
Московский международный нефтяной клуб (ММНК)
Некоммерческое партнерство «Российский институт директоров» (РИД)
Национальный совет по корпоративному управлению (НСКУ)
Комитет эмитентов акций Московской биржи
Российский национальный комитет Мирового нефтяного совета (РНК МНС)

Корпоративный Календарь событий компании за 2016 год подробно представлен на корпоративном сайте tatneft.ru

СОЦИАЛЬНАЯ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

РЕЕСТР КОРПОРАТИВНЫХ СОЦИАЛЬНЫХ ПРОЕКТОВ 2016 ГОДА

Во многих городах и посёлках юго-востока Республики предприятия «Татнефти» являются градообразующими. В Альметьевске, Лениногорске, Азнакаево, Бавлах, п.г.т. Джалиль, Елабуге и других населённых пунктах предприятия ПАО «Татнефть» обеспечивают десятки тысяч людей современными рабочими местами, достойной зарплатой, формируют основную часть местного бюджета, что позволяет в полной мере и своевременно выплачивать пенсии и зарплату работникам бюджетной сферы.

Следуя принципам корпоративной социальной ответственности, Компания «Татнефть» ежегодно вносит весомый вклад в улучшение качества жизни жителей Республики Татарстан. Социальные программы Компании носят регулярный и планомерный характер.

Направление социальных инвестиций	Наименование проекта	Место реализации
Программа содействия развитию инфраструктуры городов и поселков	Строительство Дворца бракосочетания	г. Лениногорск
	Ремонт кровли многоквартирных жилых домов	г. Нурлат
	Приобретение коммунальной техники	п.г.т. Уруссу Ютазинского муниципального района, Бугульминский муниципальный район
	Капитальный ремонт фасадов домов и реконструкцию площадей	г. Азнакаево
	Ремонт городских дорог, улиц	г. Альметьевск и Альметьевском муниципальном районе, г. Азнакаево, г. Бавлы, г. Лениногорск, п.г.т. Уруссу Ютазинского района, Бугульминский муниципальный район
	Благоустройство внутридомовых территорий	г. Альметьевск, г. Лениногорск, п.г.т. Карабаш Бугульминского района, Бугульминский муниципальный район.
	Капитальный ремонт центрального парка, систем водоснабжения и водоотведения	Бугульминский муниципальный район
	Строительство скверов	Бугульминский муниципальный район
Программа содействия развитию массового спорта и физкультуры нефтяного региона РТ	Организация и проведение физкультурно-оздоровительных мероприятий	нефтяной регион РТ
	Поддержка детского и юношеского бокса, борьбы, волейбола, каратэ, фигурного катания, конного спорта	нефтяной регион РТ
	Строительство спортивного комплекса	п.г.т. Нижняя Мактама г. Альметьевска
	Строительство велосипедных дорожек	г. Альметьевск
	Реконструкция ледового Дворца спорта «Юбилейный»	г. Альметьевска
	Строительство ледового Дворца	г. Азнакаево, Лениногорск
	Строительство многофункционального спорткомплекса с плавательным бассейном	г. Альметьевска, г. Агрыз
	Строительство теннисного корта	п.г.т. Джалиль Сармановского муниципального района
	Реконструкция и ремонт стадионов	г. Альметьевск, г. Азнакаево, г. Лениногорск, г. Чистополь, п.г.т. Джалиль Сармановского муниципального района
	Установка хоккейных коробок с раздевалками и освещением	Альметьевский, Алькеевский, Атнинский муниципальные районы
	Подготовка пяти площадок в скверах и парках для бесплатного занятия «Зеленым фитнесом» – танцевальной зарядкой, йогой, зумбой, каланетикой и целым рядом других спортивных направлений.	г. Альметьевск
Программа улучшения жилищных условий	Комплектование мебелью квартир по социальной ипотеке	нефтяной регион РТ
	Предоставление работникам займа для оплаты первоначального взноса по программе социальной ипотеки	нефтяной регион РТ

Программа поддержки культуры	Строительство гостиницы с банным комплексом – аналог исторической Белой палаты Булгара XIV века.	
	Строительство картинной галереи	г. Альметьевск
	Строительство детской школы искусств	с. Новошешминск
	Строительство ЗАГСа	с. Новошешминск
	Капитальный ремонт и оснащение Дома культуры	с. Черемшан, с. Ерсубайкино
	Содержание ДК «Нефтьче» и драматического театра	г. Альметьевск
	Проведение культурно-массовых мероприятий, празднование Дня Победы и Сабантуя	нефтяной регион РТ
	Стартовал пилотный проект «Культурная среда», направленный на развитие активной творческой городской среды	г. Альметьевск
Программа социальных гарантий персоналу	Коллективный договор	нефтяной регион РТ
	Программа негосударственного пенсионного обеспечения	нефтяной регион РТ
Программа поддержки ветеранов, инвалидов	Приобретение оборудования для людей с ограниченными возможностями	г. Альметьевск
	Оплата коммунальных услуг местным обществам инвалидов	г. Альметьевск
	Ремонт помещений Дома интерната для престарелых и инвалидов	п.г.т. Джалиль Сармановского района, Азнакаевский, Нурлатский муниципальные районы
	Материальная помощь участникам войны, вдовам, труженикам тыла нефтяной регион РТ	нефтяной регион РТ
	Проведение различных мероприятий для инвалидов	нефтяной регион РТ
Программа поддержки здравоохранения юго-востока республики	Капитальный ремонт ЦРБ	г. Альметьевск
	Приобретение медицинского оборудования	МСЧ ОАО «Татнефть» и г. Альметьевск
	Проектные работы по реконструкции педиатрического стационара	Детская больница с перинатальным центром г. Альметьевска
	Строительство радиотерапевтического комплекса в онкодиспансере	г. Альметьевск
	Приобретение медицинской одежды и хирургического белья для медицинских учреждений	нефтяной регион РТ
	Реализация городского проекта «Зима без простуд»	г. Альметьевск
Программа охраны материнства и детства	Оздоровление детей работников бюджетной сферы в оздоровительных лагерях нефтяной регион РТ	нефтяной регион РТ
	Капитальный ремонт детского сада	г. Бугульма
	Капитальный ремонт семи детских садов	г. Альметьевск
	Капитальный ремонт средних школ, гимназий, лицеев	Альметьевский, Азнакаевский, Нурлатский, Черемшанский муниципальные районы
	Установка 30 детских игровых комплексов во дворах города. Установка 5 детских игровых комплексов во дворах села	г. Альметьевск, с. Сармано
Программа поддержки образования	Модернизация и оснащение кафедр, учебных лабораторий АГНИ	г. Альметьевск
	Приобретение оборудования, инвентаря для столовых института АГНИ	г. Альметьевск
	Ремонт студенческого общежития	г. Альметьевск
	В рамках акции «Помоги собраться в школу» приобретены укомплектованные ранцы и спортивные костюмы для многодетных и малоимущих семей	г. Альметьевск
	Реконструкция центральной библиотеки	г. Альметьевск
	Ремонт кровли здания ДЮСШ	г. Бугульма
	Ремонт детского оздоровительного лагеря «Родничок»	Лениногорский детский дом
	Приобретение игровой детской площадки для детей-сирот	Лаишевская школа интернат
	Участие в реализации проекта «Дай5»	г. Альметьевск

Программа охраны труда	Аттестация рабочих мест	нефтяной регион РТ
	Приобретение спецодежды	нефтяной регион РТ
Программа поддержки сельского хозяйства	Выделение денежных средств на развитие сельского хозяйства	Альметьевский муниципальный район
Крупномасштабная экологическая программа	Создание зеленых зон, парков и аллей	нефтяной регион РТ
	Строительство сквера	с. Новошешминск
	Благоустройство парковой зоны	г. Азнакаево
	Благоустройство центрального городского парка	г. Нижнекамск
	Благоустройство и озеленение сквера и Центрального парка	г. Бавлы
	Создание парка	д. Чувашское Сиренькино Альметьевского муниципального района
	Реконструкция водоемов (озера)	с. Сосновка Альметьевский муниципальный район, г. Лениногорск
	Приведение в нормативное состояние водохранилищ, Набережной р. Черной	г. Альметьевск, г. Азнакаево
	Строительство водоемов	Азнакаевский, Бавлинский, Нурлатский муниципальный район
	Обеспечение чистой питьевой водой	нефтяной регион РТ
Программа духовного возрождения	Выделена благотворительная помощь на организацию Хаджа в Королевство Саудовской Аравии для мусульман с ограниченными материальными возможностями, на проведение Республиканского ифтара (разговения), на реализацию плана мероприятий Группы стратегического видения «Россия – исламский мир»; на восстановление Собора Казанской иконы Божьей матери	Духовное управление мусульман РТ г. Казань
	Компания принимает участие в воссоздании Болгарской исламской академии	г. Болгар Спасского муниципального района.
	Оказана благотворительная помощь мухтасибатам	Альметьевский, Актанышский, Бугульминский муниципальные районы
	Выделены средства на капитальный ремонт кровли здания Казанского кафедрального собора	г. Альметьевск
	Выделены средства на реконструкцию храма	с. Новая Михайловка Альметьевского муниципального района
	Благоустройство кладбищ	с. Бигаш, с. Кичучатово Альметьевского муниципального района
	Строительство церкви	г. Азнакаево
	Строительство православного храма	с. Александровка
	Строительство мечети	д. Средний Кашир Сармановского района

Частью масштабной работы по социальному развитию региона стала введенная в этом году грантовая система «Татнефти». Через нее выделены средства на реализацию социальных инициатив, направленных на решение актуальных проблем региона.

В 2016 г. грантовым комитетом было рассмотрено около 70 проектов из разных регионов Татарстана в номинациях «Социальная сфера», «Гражданственность и патриотизм», «Культура и искусство» и «Спорт», 28 из них получили финансовую поддержку от Компании «Татнефть».

Социальные программы на территории производственной деятельности ПАО «Татнефть» продолжают активно развиваться, они были и будут в сфере ответственности Компании.

КОЛЛЕКТИВНЫЙ ДОГОВОР

ПАО «Татнефть» заботится о благосостоянии и социальной защищенности своих сотрудников и их семей. Компания предоставляет работникам пакет социальных льгот и гарантий. Обязательства по их обеспечению закреплены в Коллективном договоре, ежегодно заключаемом между ПАО «Татнефть» и трудовым коллективом и охватывающем всех работников и неработающих пенсионеров Компании.

Коллективный договор предусматривает:
- льготы и гарантии сотрудникам;
- социальную защиту молодых работников;
- поддержку ветеранов и пенсионеров.

Структуру социальных льгот и гарантий определяет Стандарт Коллективного договора Группы «Татнефть», который носит рекомендательный характер для всех предприятий Группы.

В 2016 году были внесены изменения и увеличены размеры выплат по статьям:
- материальная помощь работникам по уходу за детьми, не посещающими дошкольные образовательные учреждения, в возрасте от 1,5 до 3 лет;
- материальная помощь работнику-родителю на каждого новорожденного ребенка или усыновленного ребенка до 14 лет;
- материальная помощь молодым работникам в связи с первым бракосочетанием;
- материальная помощь работникам и пенсионерам, достигшим юбилейного возраста;
- единовременная выплата работникам в связи с предоставлением ежегодного оплачиваемого отпуска;
- материальная помощь работникам, увольняющимся в связи с выходом на пенсию;
- материальная помощь для ритуальных расходов семье работника (пенсионера) в случае его смерти;
- материальная помощь работнику-родителю, имеющему на иждивении детей-инвалидов до 18 лет.

СОЦИАЛЬНЫЕ ЛЬГОТЫ ПО КОЛЛЕКТИВНОМУ ДОГОВОРУ

Основные льготы и гарантии сотрудникам:
- материальная помощь работницам, находящимся в отпусках по уходу за детьми в возрасте до 3 лет;
- материальная помощь при рождении или усыновлении ребенка до 14 лет;
- предоставление до трех рабочих дней работнику (отцу) с сохранением среднемесячной заработной платы при выписке ребенка из родильного дома;
- материальная помощь в случае смерти близких родственников работника;
- материальная помощь для ритуальных расходов семье работника в случае его смерти;
- материальная помощь детям-сиротам до 18 лет, потерявшим обоих родителей, если один из них был работником ПАО «Татнефть»;
- материальная помощь многодетным семьям;
- материальная помощь работникам, имеющим на иждивении детей-инвалидов до 18 лет;
- материальная помощь при выходе на пенсию;
- предоставление женщинам-работницам, имеющим детей в возрасте до 16 лет включительно (детей-инвалидов до 18 лет), еженедельно не менее двух свободных часов или один свободный день в месяц;
- материальная помощь ребенку-сироте до 18 лет, родители которого (или один из них) погибли на производстве ПАО «Татнефть».

Основные льготы молодым работникам:
- беспроцентный заём на приобретение мебели и товаров первой необходимости;
- материальная помощь работникам, уволенным в связи с призывом в ряды Вооруженных Сил РФ и возвратившимся на место прежней работы;
- материальная помощь на первое бракосочетание.

Основные льготы пенсионерам и ветеранам:
- материальная помощь ко Дню Победы участникам Великой Отечественной войны, вдовам и труженикам тыла;
- ежеквартальная материальная помощь неработающим пенсионерам, проработавшим в системе ПАО «Татнефть» 10 и более лет и вышедшим на пенсию до создания ННПФ;
- предоставление работникам, проработавшим в ПАО «Татнефть» 10 и более лет, возможности досрочного выхода на пенсию за счет средств предприятия с сохранением льгот и гарантий пенсионеров Компании;
- материальная помощь пенсионерам в связи с наступлением юбилейного возраста.

РАБОТА С МОЛОДЕЖЬЮ

Молодёжная политика ПАО «Татнефть» охватывает научно-производственную, творческую, социальную, культурно-массовую, информационную, спортивную и другие сферы.

Общая численность молодых работников Группы «Татнефть» – более 28 000 человек, из них 7 340 человек – работники структурных подразделений, 20 660 человек – молодые работники дочерних предприятий и сферы нефтяного сервиса.

В 2016 году Корпоративной молодежной организацией был реализован ряд новых проектов, направленных на повышение эффективности организации работы с молодежью, сокращение неэффективных затрат, повышение вовлеченности молодежи в научно-творческую и рационализаторскую работу.

Процессу адаптации молодежи на рабочих местах, раскрытию их талантов способствуют мероприятия, проводимые молодежной организацией: Школа молодежного лидера, Школа управления производством, научно-практические конференции и семинары, тренинги от ведущих бизнес-тренеров России, интеллектуальные игры, молодежная спартакиада, игры корпоративной Лиги КВН, благотворительные акции и многое другое.

Большое внимание уделяется сотрудничеству со студенческим сообществом. В 2016 году Компания «Татнефть» выступила организатором чемпионата по решению инженерных кейсов «Case-in» на всероссийском уровне по нефтегазовому направлению. В чемпионате приняли участие студенты 14 нефтегазовых вузов – РГУ нефти и газа имени И.М. Губкина, АГНИ, К(П)ФУ, РГГУ им. Серго Орджоникидзе и др. В целом, с учетом отборочного этапа в наших интеллектуальных соревнованиях приняли участие около 350 студентов.

В ноябре 2016 года команда молодых специалистов ПАО «Татнефть» приняла участие в Молодёжном дне V Международного форума по энергоэффективности и развитию энергетики ENES 2016.

Всего в 2016 году молодыми работниками было подано 17 000 рационализаторских предложений, получено 80 патентов. Компания делает ставку на молодые таланты, создавая условия для профессионального и карьерного роста. В 2016 году 1 300 молодых работников повысили разряд и свыше 900 были повышены в должности.

В декабре 2016 года утверждена «Стратегия развития Молодежной организации ПАО «Татнефть» на 2017-2021гг.», согласно которой основными векторами работы с молодежью становятся развитие молодых лидеров и молодых талантов.

ПРОГРАММА НЕГОСУДАРСТВЕННОГО ПЕНСИОННОГО ОБЕСПЕЧЕНИЯ

В целях социальной поддержки работников, выходящих на пенсию, Компания с 1997 года реализует программу негосударственного пенсионного обеспечения.

Программа предоставляет возможность сотрудникам на паритетной основе сформировать пенсионный капитал, обеспечивая им гарантии достойного уровня жизни в преклонном возрасте. Положением «О негосударственном пенсионном обеспечении» установлены правила, критерии и порядок назначения негосударственной пенсии, а также три основные пенсионные схемы. Численность работников ПАО «Татнефть», вовлеченных в программу негосударственного пенсионного обеспечения, в 2016 году составила 8600 человека.

Количество пенсионеров ПАО «Татнефть», получающих негосударственную пенсию, 9 833 пенсионера.

На негосударственное пенсионное обеспечение в отчетном году Компания направила 147 608 тыс. рублей. Выплаты негосударственной пенсии пенсионерам ПАО «Татнефть» через АО «Национальный НПФ» за 2016 г. составили 212 383 тыс. рублей.

На регулярной основе проводится информационно-разъяснительная работа об условиях действия корпоративной пенсионной программы и правилах участия в ней. Информация размещается на Интернет – портале Группы. Ежегодно каждый работник Компании получает извещение о состоянии именного пенсионного счета. Основным партнером ПАО «Татнефть» по реализации корпоративной пенсионной программы является АО «Национальный негосударственный пенсионный фонд (ННПФ)» – один из крупнейших межотраслевых НПФ нашей страны (входит в первую десятку из более чем 150 российских негосударственных пенсионных фондов).

ВЫСОКОТЕХНОЛОГИЧНАЯ МЕДИЦИНСКАЯ ПОМОЩЬ

Благодаря значительным финансовым вложениям компании «Татнефть», в течение короткого времени реализована Программа создания и ввода в эксплуатацию регионального медицинского диагностического центра Медсанчасти ОАО «Татнефть» и г. Альметьевска для оказания высокотехнологичной медицинской помощи (ВМП) по сердечно – сосудистой хирургии, травматологии и ортопедии, офтальмологии и урологии населению юго-восточного региона нашей Республики. Это крупное и современное многопрофильное лечебно-профилактическое учреждение, имеющее высококвалифицированный кадровый потенциал, оснащенный новейшим медицинским оборудованием.

За последние годы в клинике внедрено множество современных высокотехнологичных методов диагностики и лечения, реализованы муниципальные и республиканские программы по совершенствованию оказания медицинской помощи больным с сердечно – сосудистыми заболеваниями, подготовлены высококвалифицированные специалисты в ведущих клиниках мира.

Ежегодно с 2008 года для Медсанчасти выделяются государственные квоты на проведение высокотехнологичных операций жителям 10 районов юго-востока РТ по направлениям сердечно-сосудистая хирургия, травматология-ортопедия и нейрохирургия.

В 2016 г. на реализацию государственного заказа выделены финансовые средства на выполнение ВМП для жителей юго-востока Республики Татарстан в объеме 207,6 млн рублей. ПАО «Татнефть» дополнительно выделено 29,5 млн рублей для выполнения 160 коронарографий и 160 операций стентирования коронарных артерий при остром инфаркте миокарда.

ДОБРОВОЛЬНОЕ МЕДИЦИНСКОЕ СТРАХОВАНИЕ

Начиная с 1997 года Группа «Татнефть» реализует программу добровольного медицинского страхования, в рамках которой сотрудники Компании имеют возможность получить качественные медицинские услуги и при необходимости пройти курс санаторно-курортного оздоровления. В 2016 году общее количество застрахованных работников составило 21 618 человек, на реализацию программы было направлено 236,7 млн рублей. Компания «Татнефть» обеспечивает организацию и оплату медицинских и иных услуг по четырем программам: «Амбулаторно-поликлиническое обслуживание», «Стационарное обслуживание», «Реабилитационно – восстановительное лечение» и «Комплексная медицинская помощь».

С целью снижения инфекционных заболеваний в рамках программы проводилась сезонная иммунопрофилактика (прививки от сезонного гриппа и клещевого энцефалита).

ОРГАНИЗАЦИЯ САНАТОРНО-КУРОРТНОГО ОТДЫХА РАБОТНИКОВ

На балансе структурных подразделений и дочерних предприятий ПАО «Татнефть» содержатся 11 санаториев-профилакториев. В течение 2016 года отдохнули и укрепили здоровье в лечебно-оздоровительных учреждениях 3 618 работников Компании. В санаториях – курортах РТ и РФ – 339 работников.

В ряде санаториев Компании лечение проходят льготная категория граждан РФ, дети и граждане, которые по показаниям врачей нуждаются в реабилитационном лечении.

В рамках договора ДМС в санаториях-профилакториях ПАО «Татнефть» будут проходить санаторное оздоровление работники структурных подразделений ПАО «Татнефть», занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами.

ПАО «Татнефть» приняло участие в XVI Всероссийском форуме «Здравница-2016» (г. Казань). В конкурсе, проходившем в рамках форума, социальные объекты Компании награждены медалями и дипломами.

ЖИЛИЩНАЯ ПОЛИТИКА

ПАО «Татнефть» является активным участником и основным плательщиком программы строительства жилья по социальной ипотеке в Республике Татарстан. В 2016 году введено в эксплуатацию 6 жилых домов. Это 802 квартиры, общей площадью 54,1 тыс. м² на сумму 1,5 млрд руб.

В 2016 году за работников структурных подразделений оплачен первоначальный взнос в сумме 102,6 млн рублей. 30% вводимых квартир выделяется молодым семьям. Среди них количество желающих меблировать квартиры составило 32 человека. На приобретение мебели этим семьям направлено 10 млн рублей. По программе «Арендное жильё» в городах Альметьевск и Нижнекамск для временного проживания работников с низкими доходами введены в эксплуатацию 2 дома (228 квартир общей площадью 11,5 тыс. м²). Квартиры полностью укомплектованы мебелью, бытовой техникой и аксессуарами.

Строительство домов по программе социальной ипотеки в 2017 году будет продолжено. Согласно программе строительства жилья в 2017 году планируется ввести в эксплуатацию 9 многоквартирных жилых домов (1 033 квартиры).

Начато строительство 40 индивидуальных жилых домов в п.г.т. Карабаш (общей площадью 74,4 тыс. м² на сумму 2,3 млрд руб.).

ОРГАНИЗАЦИЯ ДЕТСКОГО ОЗДОРОВИТЕЛЬНОГО ОТДЫХА

В рамках программы охраны материнства и детства Компания ежегодно организует отдых детей работников в тринадцати детских оздоровительных лагерях на 2 736 койко-мест. Все лагеря располагают современными комфортными корпусами, спортивными залами, игровыми площадками, плавательными бассейнами, оснащены необходимым инвентарем и оборудованием, а также обеспечены квалифицированным персоналом.

В соответствии с решением генерального директора ПАО «Татнефть» Маганова Н.У., в 2016 году, аналогично прошлому году, в детских оздоровительных лагерях Компании «Татнефть» была организована программа по военно-патриотическому воспитанию детей. Мероприятия проводились мобильными группами Центра содействия и развития патриотического и спортивного воспитания молодежи «Сыны Отечества», г. Москва.

С целью ранней профориентации школьников детские лагеря совместно с молодежными комитетами предприятий Группы «Татнефть» разрабатывают тематические выставки, включают в программы смен отдыха мероприятия, рассказывающие о работе нефтяников, а также о других рабочих профессиях. Организуются экскурсии по производственным объектам Компании.

В программу отдыха детских лагерей включены и спортивные мероприятия со сдачей норм ГТО. Проводятся экологические занятия, лекции медицинских работников, занятия по правилам дорожного движения и многое другое.

За последние три года количество детей, охваченных летним отдыхом, возросло на 2 500 детей благодаря ежегодному строительству дополнительных спальных корпусов детских лагерей, а также капитальному ремонту уже существующих корпусов.

В 2016 году в соответствии с программой оздоровления детей в детских оздоровительных лагерях Компании за четыре смены отдохнуло 11 709 детей.

ПРИОБЩЕНИЕ РАБОТНИКОВ К СПОРТУ И ЗДОРОВОМУ ОБРАЗУ ЖИЗНИ

Благодаря условиям, созданным в Компании, занятия спортом стали неотъемлемой частью повседневной жизни нефтяников. В каждом городе нефтяного региона построены современные Ледовые дворцы и спортивные комплексы. В Республике Татарстан на средства и при участии ПАО «Татнефть» построено 16 Ледовых Дворцов, взято на обслуживание 91 подростковый хоккейный клуб. Ежегодно выделяются средства на приобретение хоккейной формы командам подростковых клубов, а также на содержание тренеров и штатных единиц, обслуживающих эти корты. В целом по месту жительства в подростковых клубах и хоккейных секциях занимается более 5,0 тысяч подростков. Между дворовыми хоккейными командами проводятся турниры на призы акционерного общества «Татнефть», а также на призы журнала «Нефть и Жизнь». С 2011 г. проводятся соревнования по хоккею среди любительских команд ПАО «Татнефть».

Для занятий спортом, в рамках национальной идеи пропаганды здорового образа жизни, для работников нефтяного края в городах юго-востока Татарстана предоставляются спорткомплексы.

В 2016 году горнолыжный комплекс ПАО «Татнефть»» посетило более 36 тыс. человек.

В летнее время Компания предоставляет сотрудникам возможность провести активный отдых вместе со своими семьями на базах отдыха, расположенных на берегу реки Кама и Карабашского водохранилища. В 2016 году на летних базах отдохнуло около 13 тыс. работников и членов их семей.

В 2016 году состоялась XXIX корпоративная Спартакиада ПАО «Татнефть», в которой приняло участие более 10 тысяч работников. Соревнования проходили по 12 видам спорта. На проведение Спартакиады в 2016 году выделено 8,03 млн рублей.

РАЗВИТИЕ КОННОГО СПОРТА

В настоящее время Компания «Татнефть» реализует программу «Развитие конного спорта и коневодства на юго-востоке Республики Татарстан на 2016-2020 годы».

В четвертом квартале 2016 года были проведены соревнования по конному спорту (конкур, выездка) в КСШ Кентавр НГДУ «Прикамнефть», КСШ НГДУ «Азнакаевскнефть» и МАУ ДО «ДЮСШ по конному спорту» Альметьевского муниципального района. С целью организации и проведения конноспортивных соревнований в вышеуказанных школах, в 2016 году провели косметический ремонт, также выделены средства на организацию и призовой фонд соревнований. В дальнейшем, в этих КСШ будут проводиться регулярные соревнования.

Одной из задач 2017 года является строительство и организация комплекса мини конюшен для содержания пони в каждом детско-оздоровительном лагере ПАО «Татнефть», с целью привлечения отдыхающих детей к общению с лошадьми, прививание любви к лошади и конному спорту. Для этих целей уже приобретены 26 голов пони шетлендской породы.

Одним из направлений является разведение лошадей чистокровной верховой английской породы в Республике Татарстан. Данное направление Компания «Татнефть» развивает на базе Нурлатского конного завода. В настоящее время там содержится более 50 голов лошадей этой элитной породы. Это скаковое направление коневодства, которое в последние годы имеет тенденцию развития в нашей стране, в первую очередь, благодаря учрежденному и ежегодно разыгрываемому призу Президента РФ. Таким образом, Компания делает ставку на развитие коневодства на территории нашей республики.

ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ПРОФСОЮЗНОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

Добросовестный труд коллектива ПАО «Татнефть», последовательная реализация мероприятий по сохранению финансово-экономической устойчивости компании позволили в течение 2016 года выполнить обязательства коллективного договора ПАО «Татнефть».

При этом обеспечен достигнутый уровень социальной защиты работников, в том числе молодёжи, и неработающих пенсионеров Компании, включая добровольное медицинское страхование, строительство жилья по программе ипотечного кредитования, организацию летнего отдыха детей работников, пенсионное обеспечение и др.

Профсоюзный комитет ПАО «Татнефть», его первичные профсоюзные организации на основе Федерального закона «О профессиональных союзах, их правах и гарантиях деятельности», Трудового кодекса РФ, коллективного договора обеспечивают:

- представительство и защиту социально-трудовых прав и интересов членов профсоюза;
- контроль соблюдения трудового законодательства РФ;
- организацию спортивно-оздоровительной и культурно-массовой работы в трудовых коллективах.

Администрацией и профкомом ПАО «Татнефть» организованы и проведены:

- конференция трудового коллектива ПАО «Татнефть», где заключен коллективный договор Общества на 2016 год;
- совещание постоянно действующих комиссий по безопасности труда ПАО «Татнефть» и ПТК, его структурных подразделений и дочерних обществ по итогам работы в 2016 году.

Межрегиональная профсоюзная организация ПАО «Татнефть» насчитывает 142 894 члена профсоюза, из них работающих – 92 466 человек, неработающих пенсионеров – 44 831 человек, студентов АГНИ, АПТ, ЛНТ и БМТ – 5 597 человек, 31 550 человек работающей молодежи. Первичные объединенные, первичные профсоюзные организации в количестве 167 образований ведут свою работу в структурных подразделениях, сервисных управляющих компаниях и дочерних обществах, расположенных в Татарстане и за его пределами, а также 4 образования – это студенты АГНИ, АПТ, ЛНТ и БМТ.

Качественный состав профсоюзного актива, насчитывающего 13 861 человек, включает: 171 председателя первичных профорганизаций, 636 председателей цеховых профкомов, 2 747 профгруппоргов, 1 417 членов профкомов, 2 544 членов всех комиссий профкома и 440 членов ревизионных комиссий первичных профорганизаций, 3 161 члена цеховых профсоюзных комитетов и 2 745 уполномоченных по охране труда.

Прием в профсоюз осуществляется на добровольной основе, на основании личного заявления работника. Для вновь принятых работников проводится разъяснительная работа, профком информирует о деятельности профсоюза, разделах коллективного договора, выявляются склонности работника к общественной деятельности, занятию спортом и другие интересы.

Работа профкома ПАО «Татнефть» в составе 51 члена профсоюза проводилась по утвержденному годовому плану в полном соответствии с Уставом профсоюза, требованиями вышестоящих профсоюзных органов, Федеральным законом «О профессиональных союзах, их правах и гарантиях деятельности» и Трудовым кодексом РФ.

Для целенаправленного контроля за исполнением обязательств Коллективного договора осуществляют свою деятельность 9 комиссий профкома ПАО «Татнефть»:

- комиссия по социально-экономической защите членов профсоюза;
- комиссия по правовой защите;
- комиссия по охране труда;
- организационно-массовая комиссия;
- жилищно-бытовая комиссия;
- комиссия по контролю за общественным питанием;
- культурно-массовая и спортивно-оздоровительная комиссия;
- комиссия по работе с молодежью;
- комиссия по работе с ветеранами труда и Великой Отечественной войны.

С целью контроля выполнения обязательств коллективных договоров председатель профсоюзного комитета ПАО «Татнефть» Г.К. Яруллин и его заместители, председатели профкомов предприятий регулярно посещали рабочие места, знакомились с условиями труда и быта, встречались с коллективами цехов и бригад.

Информация о совместной работе администрации и профсоюзной организации ПАО «Татнефть» по выполнению коллективного договора своевременно доводилась до работников и общественности во время посещений рабочих мест через корпоративные и республиканские СМИ, общероссийский журнал НГСП информ, ежемесячный информационный бюллетень профкома ПАО «Татнефть» «Трибуна», электронный портал – корпоративную социальную сеть.

В течение года профкомом ПАО «Татнефть» от первичных профорганизаций консолидировал предложения по совершенствованию положений Коллективного договора для обсуждения на Согласительной комиссии.

Профсоюзным комитетом организуются культурно-массовые и спортивно-оздоровительные мероприятия в дни зимних заездов на двухдневные базы отдыха ПАО «Татнефть».

В городском парке им. 60-летия нефти Татарстана ежегодно с мая по сентябрь месяц профсоюзными комитетами организуются «Дни здоровья», концертные программы для работников и членов их семей.

Профсоюзные комитеты организуют отдых для работников предприятий в санаториях-профилакториях ПАО «Татнефть» и за его пределами. Проводят Новогодние утренники для детей работников предприятий. Организуют посещение лекций-концертов для членов профсоюза.

Представители профкома ПАО «Татнефть» приняли активное участие в заседаниях Президиума и Пленумов Российского Совета Нефтегазстройпрофсоюза, семинарах-совещаниях Международной Конфедерации профсоюзов, в совещаниях Федерации профсоюзов Республики Татарстан и совещаниях на предприятиях производственной группы «Татнефть».

Профсоюзные работники в плановом порядке участвуют в проведении профилактических мероприятий по охране труда и подведении итогов конкурсов:

- «За поддержание эстетического состояния обустроенных родников и улучшение качества воды»;
- «Лучший оздоровительный лагерь структурных подразделений и дочерних обществ».

Организованы и проведены заседания согласительной комиссии по разработке коллективного договора ПАО «Татнефть» на 2017 год, где были озвучены предложения работников компании с целью внесения в коллективный договор, для их финансовой оценки.

МПО ПАО «Татнефть» на принципах социального партнерства принимает активное участие в формировании социальной стратегии ПАО «Татнефть».

В июле 2016 года администрацией и профсоюзным комитетом ПАО «Татнефть» на высоком организационном уровне проведен фестиваль детских оздоровительных лагерей, где приняли участие более 1000 детей из всех 13 детских оздоровительных лагерей Компании «Татнефть».

В 2016 году в смотре-конкурсе детских оздоровительных лагерей Нефтегазстройпрофсоюза России ДОЛ «Юность» НГДУ «Альметьевнефть», ДОЛ «Ландыш» и ДОЛ «Юбилейный» НГДУ «Лениногорскнефть», ДОЛ «Вишневая поляна» НГДУ «Нурлатнефть» были признаны победителями и награждены Дипломами Президиума Российского Совета Профсоюза.

ПРАВОВАЯ ЗАЩИТА ЧЛЕНОВ ПРОФСОЮЗА

В 2016 году была продолжена правовая работа, направленная на охрану прав, юридическую помощь и защиту членов профсоюза.

На основании Положения о правовой комиссии по защите членов профсоюза работает комиссия в составе четырех человек. Комиссия в отчетном году провела плановые проверки в части соблюдения режима рабочего времени, предоставления ежегодных оплачиваемых отпусков, оплаты работы в сверхурочное время, в выходные, нерабочие праздничные дни в нефтегазодобывающем управлении «Елховнефть», управлении «Татнефтегазпереработка», ООО «УК «Система-Сервис» (в июле); в АО «Татойлгаз», ООО «УПТЖ для ППД», ФКУ «2 ОФПС ГПС по РТ» (в сентябре). Проведено девять проверок по обращениям членов профсоюза на Бугульминском механическом заводе, в ООО «Азнакаевское управление технологического транспорта», ООО «УК «Татнефть-Нефтехим», ООО «ТаграС-Нефтегазстрой», институте «ТатНИПИнефть», НГДУ «Азнакаевскнефть», Азнакаевском предприятии буровых работ, ООО «УК «Татбурнефть», управлении «Татнефтегазпереработка». Согласно годовому графику работает «выездная юридическая приемная», в 2016 году принято 92 человека: в Елабуге (НГДУ «Прикамнефть», ООО «П-Д Татнефть-Алабуга Стекловолокно», ООО «Татнефть-Пресскомпозит»), в г.Бугульме (ООО «ТНГ-Групп, институт «ТатНИПИнефть», ООО «Татнефтедор»). Вопросы, с которыми обратились работники члены профсоюза, касались улучшения условий труда, индексации заработной платы, оплаты коммунальных услуг и другие.

Кроме деятельности юридической приемной, продолжалась работа с письмами и обращениями членов профсоюза. В отчетном периоде продолжена совместная с ПАО «Татнефть» работа по обращениям работников на «горячую линию». Также продолжал работать телефон «доверия». Рассмотрено 265 жалоб и других обращений, признано обоснованными и удовлетворено 217 жалоб.

Оказывалась правовая помощь в разработке коллективных договоров. Проводилась экспертиза коллективных договоров, локальных нормативных актов. Члены профсоюза получают бесплатную юридическую консультацию не только по трудовым, но и по семейным, жилищным вопросам. Обеспечивалась постоянная практическая помощь первичным профсоюзным организациям в решении правовых вопросов.

РАБОТА С МОЛОДЫМИ ЧЛЕНАМИ ПРОФСОЮЗА

Профкомы первичных профсоюзных организаций уделяют особое внимание работе с молодыми членами профсоюза. Эффективно работает комиссия по работе с молодёжью.

Профсоюзный комитет ПАО «Татнефть» направляет поступающие от работодателя денежные средства на организацию культурно-массовой, физкультурно-оздоровительной работы и других коллективных мероприятий с молодыми работниками.

В Коллективном договоре выделен раздел, посвященный молодым работникам компании. Все молодёжные лидеры являются членами профсоюзных комитетов предприятий. Представители молодёжных организаций предприятий участвуют в разработке Коллективного договора.

Молодые профактивисты активно и успешно участвуют во всех конкурсных и образовательных мероприятиях Федерации профсоюзов Республики Татарстан и Нефтегазстройпрофсоюза России. В сентябре 2016 года в г. Алушта, Республики Крым молодежные лидеры ПАО «Татнефть» приняли участие в традиционном молодежном слете, организованном НГСП России.

Большое внимание уделяется военно-патриотическому воспитанию. Так при поддержке профсоюзного комитета в 2016 году впервые было проведено мероприятие «Тропа мужества». Соревнования прошли динамично, в увлекательной борьбе и позволили всем участникам проверить себя и свою команду.

Благодаря совместной поддержке Администрации и Профсоюзной организации финалисты Лиги КВН «Татнефть» смогли сыграть на одной сцене с Чемпионами Высшей лиги КВН командой «СОЮЗ».

Молодые профактивисты активно и успешно участвуют во всех конкурсных мероприятиях Федерации профсоюзов Республики Татарстан. В 2016 году творческая молодежь предприятий Компании приняла участие в IV Республиканском телевизионном фестивале творчества работающей молодежи «Наше время – Безнен заман», по результатам которого молодые члены профсоюза заняли ряд призовых мест в различных номинациях.

В декабре 2016 года на 17-й конференции молодых работников компании была рассмотрена и утверждена «Стратегия развития Молодежной организации на 2017-2021 годы».

ЗАЩИТА ПРАВ ЧЛЕНОВ ПРОФСОЮЗА НА БЕЗОПАСНЫЙ ТРУД

Одним из основных направлений в работе профсоюзной организации ПАО «Татнефть» является защита прав работников на труд в условиях, отвечающих требованиям безопасности и гигиены; а также общественный контроль над соблюдением законодательства об охране труда.

Эта совместная работа проводится на основе коллективных договоров, на принципах социального партнерства между администрациями ПАО «Татнефть» и его дочерних обществ и других предприятий с одной стороны и представителями работников – профкомами ПАО «Татнефть» и предприятий Группы «Татнефть», технической инспекцией труда и уполномоченными профсоюза по охране труда с другой стороны.

На конференциях и собраниях трудовых коллективов по итогам работы за 2016 год было признано выполнение принятых администрацей и профкомом обязательств коллективных договоров, в том числе обязательств соглашений по охране труда. На финансирование мероприятий по улучшению условий и охраны труда работодателем направлено:

	Всего, тыс.руб.	На одного работника, тыс.руб.
ПАО «Татнефть»	612 789	29,3
Дочерние общества	568 131	27,2

Положительному решению вопросов по безопасности труда в отчетном году способствовала планомерная работа Комитета по охране труда, являющегося составной частью системы управления охраной труда Компании.

В отчетном году проведено 39 проверок состояния условий и охраны труда предприятий, соблюдения законодательства по охране труда, выполнения коллективных договоров и соглашений по охране труда.

В соответствии с Трудовым кодексом Российской Федерации профсоюзный контроль в области охраны труда на общественных началах осуществляют 2713 уполномоченных.

Обязательное участие уполномоченных профсоюза по охране труда в административно-общественном многоступенчатом контроле отражено в «Положении о системе управления промышленной безопасности и охраны труда в ПАО «Татнефть»

БЛАГОТВОРИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

ФОНД «ОДАРЕННЫЕ ДЕТИ»

В 2016 г. средства благотворительного фонда направлялись на поддержку участников различных научных форумов: конференций, предметных и межпредметных олимпиад, мастер-классов по учебным предметам. Было поддержано 14 участников Международной тест-рейтинговой олимпиады школьников по физике и математике – 3 командных и 8 личных призовых мест, 10 участников летней школы «Академия юных геологов» по программе «Шаг в будущее» – 4 награды, 47 участников республиканской конференции Лобачевского КФУ – 12 призовых мест. Четырежды команда юных геологов из Альметьевска и Нижнекамска выезжала на олимпиады и конференции по геологии, в результате заняли соответственно 2 и 1 место на республиканской геологической полевой олимпиаде в августе 2016 г.

Проведен слёт призёров фонда в г. Бавлы, приняло участие 180 школьников и их наставников. Состоялась XIII региональная научно-практическая конференция «Школьники – науке XXI века» с заочным участием 300 научно-исследовательских работ, из которых допущены экспертной комиссией для доклада 104 в 11 секциях, отмечено 38 докладов и награждены 43 учащихся.

Зимняя школа по подготовке кандидатов в сборные на республиканский тур Всероссийской предметной олимпиады школьников по математике и физике охватила 40 учеников.

Стипендия выплачивалась 5 одарённым школьникам из малоимущих семей.

На слётах призёров Всероссийской предметной олимпиады школьников в муниципальных районах, охваченных фондом, поощрены более 200 учащихся и 150 их наставников.

БЛАГОТВОРИТЕЛЬНЫЙ ФОНД «МИЛОСЕРДИЕ»

Благотворительный фонд «Милосердие» создан в 1999 году. Цели фонда: поддержка образования, просвещения, науки, культуры, здравоохранения, спорта, социальная поддержка малообеспеченных слоев населения.

Фонд осуществляет свою деятельность во всех регионах Республики Татарстан и за ее пределами. При поддержке фонда меняются облики посёлков и городов Республики. Большую помощь оказывает фонд развитию спорта, особенно детского хоккея, строительству новых хоккейных площадок во всех районах юго-востока республики.

Фонд «Милосердие» поддерживает работу фондов «Рухият» и «Одаренные дети». Фонд постоянно оказывает помощь детям из малообеспеченных семей, выявляет одаренных детей и направляет их на различные республиканские, российские и международные конкурсы и олимпиады, где дети достойно представляют Республику Татарстан.

Большое внимание уделяется сохранению и поддержке религиозных учреждений. Получателями благотворительной помощи фонда являются различные общественные организации и за пределами Республики Татарстан. Благотворительный фонд «Милосердие» оказывает всемерную помощь МВД Республики Татарстан. Особое внимание фонд уделяет ветеранам труда ПАО «Татнефть».

Фонд «Милосердие» выделяет значительные средства на экономическую поддержку людей, отдавших силы и молодость становлению нефтяной отрасли республики. Это целенаправленная и продуманная политика компании, направленная на повышение жизненного уровня нефтяников-ветеранов. «Милосердие» совместно с профкомом «Татнефти» принимает участие в организации отдыха и лечения ветеранов труда в санаториях, где для них здесь кроме качественного отдыха организованы выступления профессиональных и самодеятельных артистов и творческих коллективов. Предусмотрены и другие виды материальной помощи ветеранам.

ФОНД ДУХОВНОГО ВОЗРОЖДЕНИЯ «РУХИЯТ»

Фонд духовного возрождения «Рухият» был создан ПАО «Татнефть» в 1997 году с целью активизации духовного возрождения и культурной жизни нефтяного региона РТ; выявления и поддержки талантливых детей нефтяного региона РТ, организации культурно-просветительской работы и др.

Одним из проектов фонда является фестиваль детского творчества «Страна поющего соловья», который проводится с 1998 г. За эти годы в нем приняли участие около 50 тыс. детей из 21 населенного пункта нефтяного региона РТ. В положении фестиваля предусмотрено около 20 номинаций, ежегодно фонд организует конкурсную программу в 7- 9 номинациях, чередуя и проводя некоторые из них 1 раз в 2-3 года. При формировании состава членов жюри фонд сотрудничает с Казанской государственной консерваторией им. Н. Жиганова, Казанским государственным институтом культуры и искусства, Союзами писателей, художников и композиторов РТ, Творческой школой «Мастер-класс» Банковской группы «Зенит» (г. Москва), музыкальными колледжами Альметьевска и Нижнекамска, Альметьевской картинной галереей им. Г. Стефановского. Гала-концерты организуются в Альметьевске и Казани. Количество участников от 350 до 500 чел.

Стипендия для выпускников фестиваля «Страна поющего соловья» присуждается с 2011 г. с целью поощрения победителей фестиваля, решивших продолжить свое обучение в высших или средних учебных заведениях художественно-эстетического направления. Размер стипендии – 12 тыс. руб.

Для поощрения членов Союза писателей РТ, добившихся признания в области литературного творчества, Компанией «Татнефть» в рамках деятельности Фонда была учреждена литературная премия имени известной татарской поэтессы Сажиды Сулеймановой. Ежегодно она присуждается 6-ти писателям и поэтам. Десять студентов, занимающихся литературным творчеством, традиционно становятся стипендиатами данной премии.

Для поддержки писателей и художников нефтяного региона РТ Фондом также проводятся конкурсы, такие как «Литературный дебют» среди начинающих писателей, по итогам которого выпущен сборник «Яшь дулкын – Новая литературная волна», конкурс мастеров изобразительного искусства, совместно с Союзом художников РТ, Альметьевской картинной галереей и Творческой школой «Мастер класс» Банковской группы «Зенит». По итогам выпущен альбом-каталог.

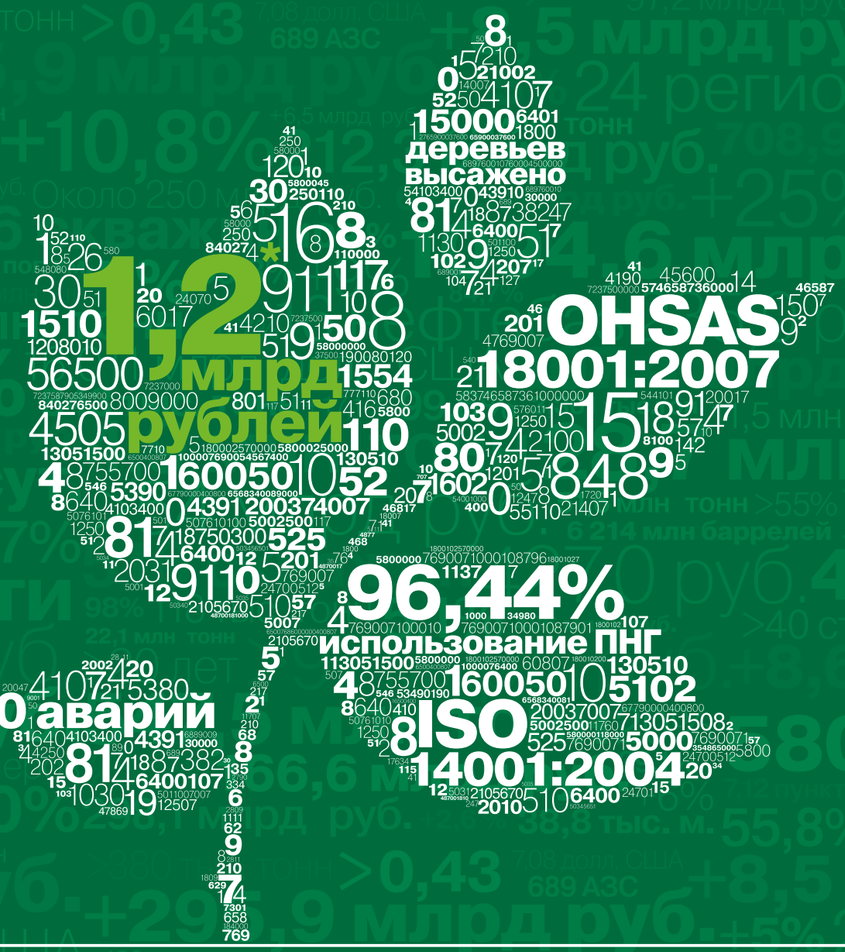
В течение 20 лет фонд ведет большую работу по издательской деятельности. Выпущено около 200 книг общим тиражом около 350 тыс. экз. Среди них – научно-библиографические издания, произведения признанных татарских поэтов и писателей, работы молодых авторов и др. Книги, изданные фондом, безвозмездно передаются в республиканские библиотеки, учебные заведения, музеи, детские дома, дома престарелых, а также в регионы России в места компактного проживания татар.

Ежегодно проводятся презентации книг с участием авторов и редакторов книг, Союза писателей РТ, творческой интеллигенции, студентов ВУЗов.

В ноябре 2016 года совместно с Международным благотворительным фондом Владимира Спивакова был реализован культурно-образовательный проект «Академия фонда Владимира Спивакова Дети – детям. Татарстан». В рамках проекта прошли «мастер-классы» известных российских и зарубежных музыкантов, хореографов и художников для детей и педагогов малых городов нефтяного региона Татарстана, а также концерты с участием стипендиатов фондов, лучших детских творческих коллективов нефтяного региона РТ. Проект благотворительный, мастер-классы организованы за счет средств Гранта президента РФ и ПАО «Татнефть».

Фонд активно сотрудничает с Министерствами культуры и образования Татарстана, Союзами писателей, художников, композиторов и представителями творческой интеллигенции РТ, РФ и др.

ПРОМЫШЛЕННАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ЭКОЛОГИЧЕСКАЯ ПОЛИТИКА



1,2 млрд рублей — инвестиции в основной капитал, направленные на охрану окружающей среды и рациональное использование природных ресурсов в 2016 году

ПОЛИТИКА КОМПАНИИ В ОБЛАСТИ ПРОМЫШЛЕННОЙ БЕЗОПАСНОСТИ, ОХРАНЫ ТРУДА И ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ

Деятельность Компании в области обеспечения промышленной, экологической безопасности осуществляется в соответствии с требованиями федеральных законов в области промышленной безопасности, охраны окружающей среды, природоохранных норм и правил, учитывает требования документов международного уровня и регламентируется Политикой Компании в области промышленной безопасности, охраны труда и окружающей среды.

Основополагающими принципами Компании в области промышленной безопасности, охраны труда и окружающей среды являются:

- признание конституционного права человека на безопасные условия труда, благоприятную окружающую среду;
- приоритет промышленной и экологической безопасности производств как составной части национальной безопасности;
- энергосбережение и рациональное использование природных ресурсов при организации добычи нефти;
- принятие управленческих и инвестиционных решений на основе многовариантности сценариев развития с учётом приоритетов промышленной и экологической безопасности;
- признание приоритета предупредительных мер над мерами по ликвидации экологических негативных последствий.

Данные принципы подерживаются формализованными целями и задачами Компании:

- обеспечение безопасных условий труда, защиты здоровья персонала и населения, проживающего в районах деятельности Компании;
- соблюдение установленных нормативов допустимого воздействия на окружающую среду;
- снижение негативного техногенного воздействия на экосистемы в зоне своей производственной деятельности за счёт внедрения новых технологий, оборудования, материалов и повышения уровня автоматизации управления технологическими процессами;
- рациональное использование природных ресурсов;
- минимизация потерь нефти и газа;
- повышение промышленной и экологической безопасности опасных производственных объектов;
- недопущение образования необоснованных отходов в технологических процессах добычи нефти и сопутствующих производств, экологически безопасное обращение с ними, максимальное использование в качестве вторичного сырья;

Компания принимает обязательства:

- обеспечивать соблюдение требований действующего законодательства, отраслевых, корпоративных и локальных нормативных документов, регламентирующих деятельность Компании в области промышленной безопасности, охраны труда и окружающей среды, а также иных внешних требований в данной области, которые Компания обязалась выполнять;
- осуществлять идентификацию и оценку производственных опасностей и рисков, формировать мероприятия по их управлению, снижению значительных производственных рисков;
- проводить работу по выявлению и устранению вредных производственных факторов на рабочих местах в процессе своей деятельности;
- принимать все возможные меры по предупреждению загрязнений окружающей среды;
- осуществлять комплекс превентивных мер по предотвращению возможности возникновения аварийных ситуаций, а в случае их возникновения – принимать меры по снижению последствий аварийной ситуации для окружающей среды;
- осуществлять комплекс мер, направленных на предупреждение возникновения травм и профессиональных заболеваний;
- обеспечивать обучение и повышение квалификации сотрудников Компании в области промышленной безопасности, охраны труда и окружающей среды;
- требовать от подрядных организаций, выполняющих работы на производственных объектах Компании, соблюдать действующие внутренние регламенты по обеспечению промышленной безопасности, охраны труда и окружающей среды;
- поддерживать открытый диалог со всеми сторонами, заинтересованными в деятельности Компании в области промышленной безопасности, охраны труда и окружающей среды;
- достигать и постоянно улучшать показатели результативности Компании в области промышленной безопасности, охраны труда и окружающей среды;
- поддерживать и постоянно улучшать Интегрированную Систему Менеджмента промышленной безопасности, охраны труда и окружающей среды;
- обеспечивать соответствие Интегрированной Системы Менеджмента стандартам OHSAS 18001:2007 и экологической безопасности ISO 14001:2004;
- публично отчитываться о своей деятельности в области промышленной безопасности, охраны труда и окружающей среды.

СИСТЕМА ОБЕСПЕЧЕНИЯ БЕЗОПАСНОСИ ПРОИЗВОДСТВА

Компания обеспечивает меры по промышленной безопасности, охране труда, предупреждению производственного травматизма и профессиональных заболеваний в соответствии с внутренними документами: «Система обеспечения безопасности производства», «Положение о системе управления промышленной безопасностью» и «Положение о производственном контроле за соблюдением требований промышленной безопасности на опасных производственных объектах», устанавливающими единый порядок в осуществлении управления промышленной, пожарной, электроэнергетической, радиационной безопасности, охраны труда и производственного контроля во всех структурных подразделениях и дочерних обществах ПАО «Татнефть».

Постоянно действуют комиссия (ПДК) по охране труда, комиссия производственного контроля, пожарно-техническая комиссия и группа внутреннего аудита интегрированной системы менеджмента, обеспечивается график работы ПДК и график индивидуальных проверок состояния промышленной безопасности и охраны труда на объектах Компании.

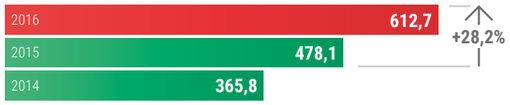
В целях выполнения требований международного стандарта OHSAS 18001 в Компании реализуется Программа в области промышленной безопасности и охраны труда по недопущению травм, снижению риска, аварийности и внеплановых потерь на 2016-2018 годы. На реализацию Программы в 2016 году направлено 4,98 млрд рублей.

На реализацию мероприятий по обеспечению пожарной безопасности в 2016 году направлено 121 млн рублей. В период 2014–2016 годы в структурных подразделениях ПАО «Татнефть» пожары не зарегистрированы.

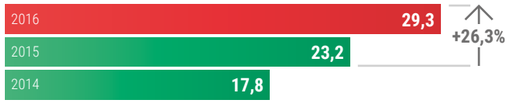
На проведение мероприятий, предусмотренных соглашениями по охране труда в структурных подразделениях, ПАО «Татнефть» направлено более 600 млн рублей. Затраты в среднем на 1 работника составили 29 321 рубль.

За 2016 год не было допущено ни одной техногенной аварии с нанесением ущерба природной среде в зоне деятельности Компании.

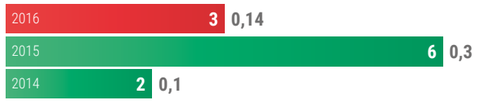
ДИНАМИКА РАСХОДОВ НА ОХРАНУ ТРУДА, МЛН РУБ.



ДИНАМИКА РАСХОДОВ НА ОХРАНУ ТРУДА НА 1 РАБОТАЮЩЕГО, ТЫС. РУБ.



ДИНАМИКА ПРОИЗВОДСТВЕННОГО ТРАВМАТИЗМА ЗА 2014-2016 ГОДЫ



Год	Количество несчастных случаев	В т.ч. со смертельным исходом	Кч*
2014	2	0	0,1
2015	6	0	0,3
2016	3	0	0,14

* Кч (коэффициент частоты) – число пострадавших на 1000 работающих

СИСТЕМА ЭКОЛОГИЧЕСКОГО МЕНЕДЖМЕНТА

- В 2016 г. утверждена Экологическая стратегия Компании на период до 2020 года и четвёртая по счёту комплексная широкомасштабная Экологическая программа на период 2016-2020 годы».
- Сертифицированная в 2006 году интегрированная система менеджмента промышленной безопасности, охраны труда и окружающей среды (ИСМ ПБ, ОТ и ОС) ПАО «Татнефть» в 2016 году успешно прошла очередной надзорный аудит на соответствие требованиям международных стандартов ISO 14001:2004 и OHSAS 18001:2007. Аудит проведён АО «Бюро Веритас Сертификейшн Русь» (Bureau Veritas Certification Russia).

Согласно стандарту ISO 14001:2004 в Компании применяется методология «последовательных процедур», в рамках которой последующие действия формируются на основании данных, полученных по результатам процедуры предыдущего уровня

ПРОИЗВОДСТВЕННЫЙ КОНТРОЛЬ В ОБЛАСТИ ОХРАНЫ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ

Система производственного экологического контроля (ПЭК) реализуется по следующим направлениям:

- проведение измерений и замеров, связанных с охраной окружающей среды;
- ведение баз данных источников воздействия и состояния окружающей среды, обработка и анализ полученной информации;
- определение соответствия природоохранным требованиям источников воздействия;
- анализ и прогноз состояния окружающей среды в регионах деятельности;
- развитие системы ПЭК на новых территориях деятельности.

В рамках системы ПЭК проводятся следующие виды контроля:

- контроль источников воздействия на окружающую среду (выбросов и сбросов загрязняющих веществ, сточных вод);
- контроль состояния компонентов окружающей среды (атмосферного воздуха, поверхностных и подземных вод, земельных угодий и почвенных грунтов, геологической среды);
- двухуровневый инспекционный контроль соблюдения требований природоохранного законодательства.

МЕРОПРИЯТИЯ ПО ОБЕСПЕЧЕНИЮ ЭКОЛОГИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ

В 2016 году Компания продолжала целенаправленную системную работу в области повышения экологической безопасности технологических процессов нефтедобычи. Особое внимание в природоохранной деятельности Компания уделяется снижению выбросов вредных веществ в атмосферный воздух, сбросов загрязняющих веществ в подземные и поверхностные водные объекты, почво-грунты, а также соблюдению установленных нормативов допустимого воздействия на окружающую среду. Прежде всего это обеспечивается поддержанием технического состояния нефтепромыслового оборудования на надлежащем уровне, внедрением современных и инновационных природоохранных технологий и за счёт:

- внедрения технологии улавливания лёгких фракций углеводородов (УЛФ), выделяющихся из емкостного оборудования;
- снижения объёмов сжигаемого на факелах попутного нефтяного газа;
- очищения попутного нефтяного газа на установках сероочистки;
- ремонта и замены резервуаров и другого емкостного оборудования, нанесения на них антикоррозионного покрытия и оснащением их средствами электрохимической защиты;
- капитального ремонта и замены товарных технологических нефтепроводов и газопроводов;
- реконструкции установок подготовки нефти с оптимизацией технологического процесса и грузопотоков;
- сооружения ливневой канализации на промышленных объектах для сбора и обезвреживания стоков;
- гидроизоляции земляных амбаров, оснащения буровых установок герметичными циркуляционными системами;
- капитального ремонта и замены нефтепроводов, их протекторной и ингибиторной защиты;
- оснащения бригад подземного и капитального ремонта специальным оборудованием для предотвращения разливов жидкости;
- контроля технического состояния эксплуатационных колонн скважин на наличие нарушений и заколонных перетоков;
- герметизации эксплуатационных колонн скважин, до подъёма цемента за кондуктором и эксплуатационной колонной;
- спуска при бурении дополнительных колонн;
- повышения долговечности скважинного оборудования с использованием защитных покрытий, пакеров М1-Х, протекторной защиты, ингибиторов коррозии, катодной защиты обсадных колонн скважин.

ОХРАНА АТМОСФЕРНОГО ВОЗДУХА

В целях защиты от коррозии газопроводов выполнены работы по внедрению активной электрохимической защиты, подаче ингибиторов коррозии, использованию труб из коррозионно-устойчивых материалов при замене газопроводов и капитальному ремонту (замена) изношенных участков.

В целях рационального использования попутного нефтяного газа (ПНГ), соблюдения установленных нормативов предельно допустимых выбросов (ПДВ) загрязняющих веществ в атмосферный воздух, дальнейшего снижения выбросов загрязняющих веществ в атмосферный воздух и сокращения эмиссии парниковых газов в 2016 году:

- произведён капитальный ремонт 16,34 км газопроводов; сумма затрат составила 122 807 тыс.руб.;
- выполнено техническое перевооружение (замена) факельных систем на объектах НГДУ «Альметьевнефть», «Бавлынефть», «Джалильнефть», что обеспечит бессажевое горение; общая сумма инвестиций за 2016 год составила более 12 635 тыс.руб.;
- введены в эксплуатацию печи нагрева нефти с утилизаторами тепла дымовых газов на Кама-Исмагиловской УПВСН НГДУ «Лениногорскнефть»; общая сумма инвестиций с начала реализации проекта, с 2013 года составила более 65 607 тыс.руб.;
- продолжено строительство системы газосбора Управления «Татнефтегазпереработка» (УТНГП) с объектов НГДУ «Ямашнефть» и НГДУ «Елховнефть»; общая сумма инвестиций с начала реализации проекта, с 2015 года составила более 28 676 тыс.руб., в т.ч. боле 4 231 тыс.руб. в 2016 году
- и другие работы.

В рамках соблюдения условий установления нормативов ПДВ и выполнения условий выдачи разрешения на выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух в 2016 году продолжены работы по реконструкции ДНС-2 «Вишнёвая Поляна» и УПВСН-2 «Кутема» НГДУ «Нурлатнефть»; общая сумма инвестиций с начала реализации проекта, с 2015 года составила более 119 732 тыс.руб., в т.ч. более 104 876 тыс.руб. в 2016 году.

Благодаря целенаправленной работе, проводимой по сокращению сжигания ПНГ на факельных установках, за 2016 год уровень эффективного использования ПНГ по ПАО «Татнефть» составил 96,44%. Это позволило сократить выбросы загрязняющих веществ и эмиссию парниковых газов, образующихся при сжигании и рассеивании ПНГ. Суммарные затраты на реализацию проектов по утилизации ПНГ за период 2008-2016 годы составили более 4,6 млрд рублей.

Внедрение технологии улавливания лёгких фракций углеводородов (УЛФ) позволило сократить по сравнению с 1991 годом выбросы углеводородов в атмосферу в 3,5 раза. В настоящее время количество действующих установок УЛФ на объектах ПАО «Татнефть» составляет 44.

В результате выполнения воздухоохранных мероприятий валовые выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух от стационарных источников ПАО «Татнефть» за период с 1990 по 2016 годы сокращены в 3 раза.

В 2016 году в ПАО «Татнефть» добыто 978 471 тыс.м^3 ПНГ (в 2015 году – 946 941 тыс.м^3), собрано и использовано 941 242 тыс.м^3 (в 2015 году – 899 538 тыс.м^3), сожжено на факельных установках 37 229 тыс.м^3, в т.ч. 2 357 тыс. м^3 по причине ППР ГПМ УТНГП (в 2015 году – 47 403 тыс. м^3, в т.ч. 1 651 тыс.м^3 по причине ППР ГПМ УТНГП).

В целях контроля соблюдения санитарных норм и правил по охране атмосферного воздуха населённых мест, а также в рамках работ по обоснованию (установлению) размеров санитарно-защитных зон (СЗЗ) проводился контроль состояния атмосферного воздуха населённых пунктов, расположенных в зоне деятельности Компании, и СЗЗ производственных объектов. Под контролем находилось 416 точек. При этих работах было выполнено 6 396 измерений физических факторов, 15 698 анализов по определению текущего состояния атмосферного воздуха. Исследования воздушного бассейна проводились по 33 ингредиентам (углеводороды, сероводород, двуокись азота, окись углерода и др.) параллельно с метеорологическими наблюдениями – измерение скорости и направления ветра, температуры и относительной влажности воздуха.

ВАЛОВЫЙ ВЫБРОС ВРЕДНЫХ ВЕЩЕСТВ В АТМОСФЕРНЫЙ ВОЗДУХ, ТЫС. ТОНН

УДЕЛЬНЫЕ ВЫБРОСЫ НА 1 ТОННУ ДОБЫТОЙ НЕФТИ, КГ

ОХРАНА И РАЦИОНАЛЬНОЕ ИСПОЛЬЗОВАНИЕ ВОДНЫХ ОБЪЕКТОВ, ОХРАНА НЕДР

В течение 2016 года выполнен значительный объём работ по повышению надёжности трубопроводов различного назначения, конструкций скважин. Для обеспечения функционирования нефтепромысловых сооружений в герметичном режиме в Компании применяются технологии:

- защиты труб от коррозии путём футерования полиэтиленом и нанесения лакокрасочных покрытий;
- производства труб в антикоррозионном исполнении;
- строительства трубопроводов с эффективной внутренней и внешней изоляцией, защитой сварочных стыков.

Для обеспечения устойчивой и безаварийной работы производственных объектов, повышения их промышленной и экологической безопасности в 2016 году Компанией произведено 785 км труб в антикоррозионном исполнении (МПТ, ТПС). Катодной защитой оборудованы обсадные колонны 582 скважин, осуществлена электрохимическая защита 21 662,5 км трубопроводов. Выполнено диагностическое обследование более 2 546,6 км трубопроводов. Для защиты нефтепромыслового оборудования и трубопроводов от внутренней коррозии в Компании испытаны и адаптированы десятки марок реагентов. В настоящее время по результатам проведённой в последние годы унификации применяются только высокоэффективные и технологичные ингибиторы коррозии. За 2016 год использовано более 5 380 т высокоэффективных ингибиторов коррозии.

На объектах нефтесбора и нефтеподготовки нефтегазодобывающих управлений выполнена антикоррозионная защита внутренней поверхности 57 технологических емкостей (РВС и ГО). Произведён капитальный ремонт 50 РВС. Выполнено диагностическое обследование 545 буллитов, 60 РВС.

В целях защиты земель, поверхностных и подземных вод выполнен капитальный ремонт 162,2 км нефтепроводов систем нефтесбора и подготовки нефти, 110,9 км водоводов системы ППД с использованием труб в антикоррозионном исполнении.

В целях охраны и рационального использования водных ресурсов продолжены:

- техническое перевооружение системы оборотного водоснабжения 7/8 завода УТНГП; общая сумма инвестиций с начала реализации проекта, с 2015 года составила более 28 279 тыс. руб., в т.ч. более 26 979 тыс. руб. в 2016 году;
- строительство блочных очистных сооружений для системы оборотного водоснабжения объектов газопереработки УТНГП; общая сумма инвестиций с начала реализации проекта, с 2006 года составила более 178 709 тыс. руб., в т.ч. более 34 994 тыс. руб. в 2016 году;
- капитальный ремонт гидротехнических сооружений и спецоснований НГДУ «Прикамнефть»; общая сумма затрат с начала реализации мероприятия, с 2013 года составила более 696 780 тыс. руб., в т.ч. 175 948 тыс. руб. в 2016 году.

С целью охраны недр, пресных подземных вод продолжается внедрение высоконадёжных пакеров и НКТ в антикоррозионном исполнении. В 2016 году внедрено 443 высоконадёжных пакера. В целом пакерами различной конструкции оборудованы 7 149 нагнетательных скважин, что составляет 72,8% от действующего фонда нагнетательных скважин. НКТ в антикоррозионном исполнении внедрены на 267 нагнетательных скважинах. С начала внедрения защищёнными НКТ оборудованы 7 143 нагнетательных скважин по закачке сточной и пластовой воды, что составляет 90,1% данного фонда.

Водопользование в ПАО «Татнефть» осуществляется с соблюдением требований Водного кодекса РФ и федерального закона «О недрах». В 2016 году пользование поверхностными водными объектами осуществлялось на основании 121 договора водопользования, заключенных с Министерством экологии и природных ресурсов РТ (в т.ч. в 2016 году заключен 61 договор), и 7 решений о предоставлении поверхностных водных объектов в пользование. Добычу подземных вод ПАО «Татнефть» в 2016 году осуществляло на основании 44 лицензий на право пользования недрами.

Благодаря внедрению различных методов увеличения нефтеотдачи пластов и технологий рационального использования водных ресурсов ежегодный объём забора пресной воды для целей поддержания пластового давления (ППД) за период с 2000 по 2016 год уменьшился на 10,7 млн м^3 (в 1,3 раза). При этом 100 % сточной воды, образующейся в ходе технологических процессов добычи и подготовки нефти, возвращается обратно в пласт.

Объём воды, использованной в 2016 году для нужд ПАО «Татнефть», составил 36,875 млн м^3, в том числе пресной – 36,357 млн м^3. Удельное количество расхода пресной воды на 1 т добытой нефти за 2016 год составило 1,283 м^3 (в 2013 году – 1,077 м^3, в 2014 году – 1,078 м^3, в 2015 году – 1,061 м^3).

Увеличение объёма водопотребления объясняется ростом количества строительства и освоения скважин, объёма добычи и подготовки нефти, в т.ч. увеличением объёма подготовки высокосернистой нефти (УПВСН НГДУ «Ямашнефть»), увеличением объёмов производства (БМЗ), вводом в эксплуатацию объектов социального назначения (НГДУ «Бавлынефть»).

Удельное количество загрязнённых сточных вод, сбрасываемых в поверхностные водные объекты на 1 тонну добытой нефти, в 2016 году составило 0,0037 м^3 (в 2013 году – менее 0,005 м^3, в 2014 году – менее 0,004 м^3, в 2015 году – 0,0035 м^3).

В пределах лицензионных участков ПАО «Татнефть» функционирует локальная сеть пунктов наблюдений за водными объектами. В 2016 году система наблюдений включала 1 975 пунктов отбора проб воды, из них 495 точек наблюдения за поверхностными водными объектами, 1480 точек наблюдения за подземными водными объектами.

Производственный экологический контроль состояния водных объектов осуществляется силами 12 химико-аналитических лабораторий структурных подразделений Компании, а также лабораториями сторонних организаций: ООО «УПТЖ для ППД», ФБУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии по Республике Татарстан» и т.д. Анализ вод проводится по следующим параметрам, характерным при влиянии нефтедобычи: хлорид-ион, сульфат-ион, общая жёсткость, гидрокарбонаты, водородный показатель, кальций, анионактивные поверхностно-активные вещества, нефть и нефтепродукты в растворённом и эмульгированном состоянии.

В рамках производственного контроля в области охраны окружающей среды в целом по Компании за 2016 год выполнено более 110 тысяч химических анализов природной воды, в том числе 10 672 анализов проб воды выполнено химико-аналитической лабораторией ООО «УПТЖ для ППД». Согласно результатам лабораторных исследований в 2016 году качество воды в основных реках территории деятельности Компании было стабильным. Содержание хлорид-ионов, нефти и нефтепродуктов в растворённом и эмульгированном состоянии в основных реках и в подавляющем большинстве родников не превышало установленных нормативов ПДК вредных веществ. В настоящее время идёт процесс устойчивого снижения их концентрации в подземных водах.

В 2016 году в ПАО «Татнефть» в 21-ый раз организован и проведён ежегодный, начиная с 1995 года, конкурс «За поддержание эстетического состояния обустроенных родников и улучшение качества воды».

ОХРАНА И РАЦИОНАЛЬНОЕ ИСПОЛЬЗОВАНИЕ ЗЕМЕЛЬНЫХ И ЛЕСНЫХ РЕСУРСОВ

Особое внимание ПАО «Татнефть» уделяет проблемам рационального использования земельных ресурсов, предотвращения загрязнения почвенного покрова.

В состав мероприятий по охране земельных угодий входит оснащение буровых установок в модульном исполнении емкостными циркуляционными системами с трёхступенчатой системой очистки бурового раствора от выбуренной породы. Это позволяет предотвратить разлив жидкости на дневной поверхности и исключить строительство земляных амбаров, а также обеспечивает надёжную защиту плодородных земель на прискважинной территории от загрязнения буровым раствором и пластовыми водами.

При строительстве трубопроводов и других нефтепромысловых объектов за 2016 год рекультивировано 1 606 га земель.

В целях создания благоприятной окружающей среды в зоне своей деятельности и увеличения поглощения парниковых газов ПАО «Татнефть», начиная с 2000 года, ежегодно реализует специальные Программы мероприятий по озеленению притрассовых полос вдоль автодорог общего пользования, промысловых автодорог в нефтяных районах Татарстана. Силами «Татнефти» высажено более 472 тысяч саженцев деревьев и кустарников, в т.ч. 15 023 саженца – в 2016 году.

В течение года выполнены масштабные работы по сокращению объёмов отвода сельскохозяйственных земель под строительство нефтепромысловых объектов и восстановлению плодородия нарушенных земель, что достигается за счёт внедрения кустового метода бурения и строительства скважин.

ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ПО ОБРАЩЕНИЮ С ОТХОДАМИ ПРОИЗВОДСТВА И ПОТРЕБЛЕНИЯ

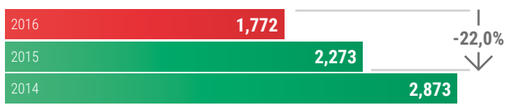
Одним из основных направлений в природоохранной деятельности ПАО «Татнефть» является снижение техногенной нагрузки на окружающую среду за счёт селективного накопления, сбора и утилизации отходов, образующихся в технологических процессах нефтедобычи.

В Компании создана комплексная система селективного накопления, сбора и переработки отходов производства и потребления, использования их в качестве сырья для получения товарной продукции.

Деятельность ПАО «Татнефть» в области обращения с опасными отходами в 2016 году осуществлялась на основании лицензии № 16-00158 от 31.12.2015 года на право осуществления деятельности по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I – IV классов опасности, выданной Федеральной службы по надзору в сфере природопользования (Росприроднадзор).

ОБЩЕЕ КОЛИЧЕСТВО ОБРАЗОВАВШИХСЯ ОТХОДОВ ПРОИЗВОДСТВА И ПОТРЕБЛЕНИЯ, ТЫС. ТОНН

УДЕЛЬНОЕ ОБРАЗОВАНИЕ ОТХОДОВ НА 1 Т ДОБЫТОЙ НЕФТИ, КГ



СИСТЕМА ПРЕДУПРЕЖДЕНИЯ И ЛИКВИДАЦИИ ЧРЕЗВЫЧАЙНЫХ СИТУАЦИЙ, ОБУСЛОВЛЕННЫХ РАЗЛИВАМИ НЕФТИ

Система предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций (ЧС), обусловленных разливами нефти и нефтепродуктов, защиты населения и окружающей среды от их вредного воздействия в ПАО «Татнефть» осуществляется по двум основным направлениям деятельности: комплекс инженерно-технических и организационных мероприятий, которые нацелены на повышение надёжности производственного оборудования, своевременное обнаружение нефтеразливов и минимизацию потерь от них, а также комплекса мероприятий, направленных на оперативное реагирование на данный вид ЧС.

Во исполнение постановлений Правительства РФ № 613 от 21.08.2000 «О неотложных мерах по предупреждению и ликвидации аварийных разливов нефти и нефтепродуктов» и № 240 от 15.04.2002 «О порядке организации мероприятий по предупреждению и ликвидации разливов нефти и нефтепродуктов на территории РФ» в структурных подразделениях ПАО «Татнефть» в установленном порядке разработаны и утверждены в МЧС России «Планы по предупреждению и ликвидации разливов нефти». В Планах приведены расчёты необходимого количества сил и средств для ликвидации разлива нефти. По своему содержанию Планы соответствуют требованиям нормативных правовых документов.

Созданы неснижаемые резервы материальных ресурсов, в том числе для ликвидации разливов нефти и нефтепродуктов на водных объектах, имеется 1900 метров боновых заграждений, 15 скиммеров и 10 тонн сорбента.

В целях предупреждения и ликвидации аварийных ситуаций, связанных с нефтеразливами, заключены договоры с профессиональными аварийно-спасательными формированиями ГУ МЧС России по РТ и ФГУ АСФ «Северо-Восточная противофонтанная военизированная часть». Проводятся теоретические и практические учебные занятия по ликвидации возможных разливов нефти и нефтепродуктов.

С целью предотвращения загрязнения поверхностных водотоков (рек) и водоёмов (водохранилищ) нефтью в работоспособном состоянии поддерживаются 526 стационарных нефтеулавливающих сооружений (НУС), боновых заграждений, биопрудов.

ФОРМИРОВАНИЕ ЭКОЛОГИЧЕСКОЙ КУЛЬТУРЫ И ПРОФЕССИОНАЛЬНАЯ ПОДГОТОВКА СПЕЦИАЛИСТОВ В ОБЛАСТИ ОХРАНЫ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ

Для обеспечения экологически безопасного управления и обращения с отходами производства и потребления в 2016 году 84 работника структурных подразделений ПАО «Татнефть» прошли профессиональную подготовку по 112-часовой программе «Профессиональная подготовка лиц на право работы с опасными отходами». 72 работника Компании обучены по 72-часовой программе «Обеспечение экологической безопасности руководителями и специалистами общехозяйственных систем управления», 2 работника – по программе «Обеспечение экологической безопасности руководителями и специалистами экологических служб и систем экологического контроля». Кроме того, 53 работника – руководители и ведущие специалисты экологических служб и служб промышленной безопасности и охраны труда структурных подразделений ПАО «Татнефть» прошли обучение по программе «Внутренний аудитор интегрированной системы менеджмента промышленной безопасности, охраны труда и окружающей среды. Стандарт ISO 14001:2015». Всего на указанные обучения было направлено 1 413 тыс. рублей.

В соответствии с принятым «Татнефтью» обязательством по поддержанию открытого диалога со всеми заинтересованными сторонами вокруг природоохранной деятельности Компании создан плотный информационный фон посредством размещения в печатных и электронных изданиях актуальных статей, сюжетов, пресс-релизов и других материалов. Активное информационное сопровождение экологических проектов ведётся через печатные издания, интернет-ресурсы, телевидение.

Через СМИ в доступной форме освещаются технологические процессы, круглые столы природоохранной тематики, семинары главных инженеров, экологические акции, статьи по аудиту и сертификации интегрированной системы менеджмента по промышленной безопасности, охране труда и окружающей среды; приводятся оценки деятельности экспертов по работе с экологическими рисками в Компании.

Экологические инициативы акционерного общества становятся предметом обсуждения на Круглых столах с участием экспертов, представителей власти, широкой общественности, СМИ.

СРЕДСТВА, НАПРАВЛЯЕМЫЕ НА ОБЕСПЕЧЕНИЕ ЭКОЛОГИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ И ОХРАНУ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ

Суммарные вложения ПАО «Татнефть» на мероприятия по обеспечению экологической безопасности по всем источникам финансирования (эксплуатационные затраты, инвестиции) в 2016 году составили 7 269,149 млн руб., из них инвестиций, направленных на охрану окружающей среды и рациональное использование природных ресурсов – 1 196,477 млн рублей. Удельная величина средств, направленных Компанией на обеспечение экологической безопасности и охрану окружающей среды на 1 тонну добытой нефти, составила более 256 рублей (за 2011 год – 208 руб., за 2012 год – 230 руб., за 2013 год – 246 руб., за 2014 год – 238 руб., за 2015 год – 246 руб.). Результаты проведенных масштабных природоохранных мероприятий показали, что в 2016 году на территории деятельности ПАО «Татнефть» уровень техногенной нагрузки на природную среду не превышал потенциал самовосстановления экосистем. Об этом свидетельствуют снижение концентрации загрязняющих веществ в атмосферном воздухе, подземных и поверхностных водных объектах.

ОБЩЕСТВЕННОЕ ПРИЗНАНИЕ

В 2016 году были подведены итоги федеральных и республиканских конкурсов, в которых ПАО «Татнефть» приняло участие, активно позиционируя свои достижения в области обеспечения экологической безопасности на объектах нефтедобычи:

- Неправительственным экологическим фондом имени В.И.Вернадского в рамках проведения 5 июня Дня эколога ПАО «Татнефть» награждено дипломом «За активное участие во Всероссийском экологическом субботнике «Зелёная Весна-2016», за особый вклад в улучшение экологии и экологическое просвещение» – памятной медалью «Зелёная Весна-2016».
- Министерством экологии и природных ресурсов Республики Татарстан по результатам санитарно-экологического двухмесячника по очистке территорий населённых пунктов Республики Татарстан ПАО «Татнефть» награждено почётной грамотой победителя конкурса «ЭКОВЕСНА 2016» в номинации «ЭКОПРЕДПРИЯТИЕ» Альметьевского муниципального района.
- В 13-ый раз подряд ПАО «Татнефть» признано «ЭКО-лидером» в Республике Татарстан.

ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПАО «ТАТНЕФТЬ» В ОБЛАСТИ ОХРАНЫ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ, ОБЕСПЕЧЕНИЯ ЭКОЛОГИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ И РАЦИОНАЛЬНОГО ПРИРОДОПОЛЬЗОВАНИЯ ЗА 2015-2016 ГОДЫ

№ п/п	Показатели	Единицы измерения	Отчёт	
			2015г.	2016г.
1	2	3	4	5
1	Объём производства			
	добыча углеводородного сырья – нефти	т	26926971	28332674
2	Валовый выброс в атмосферный воздух вредных веществ, всего	т	83868,674	81274,716
	в том числе:			
	твёрдых	т	1246,623	866,381
	из них:			
	золы твёрдого топлива	т		
	газообразных и жидких	т	82622,051	80408,335
	из них:			
	диоксид серы	т	9474,642	7831,484
	оксид углерода	т	12749,562	9641,82
	оксиды азота (в пересчёте на NO_2)	т	1407,619	1389,957
	углеводороды (без летучих органических соединений)	т	10258,428	11166,128
	летучие органические соединения	т	48349,728	49947,481
	бенз(а)пирен	т	0,003	0,005
3	Уловлено и обезврежено вредных веществ, всего	т	157,378	144,082
	в том числе:			
	твёрдых	т	157,378	144,082
	из них:			
	золы твёрдого топлива	т	0	0
	газообразных и жидких	т	0	0
	из них:			
	диоксид серы	т	0	0
	оксид углерода	т	0	0
	оксиды азота (в пересчёте на NO_2)	т	0	0
	углеводороды (без летучих органических соединений)	т	0	0
	летучие органические соединения	т	0	0
	бенз(а)пирен	т	0	0
4	Добыча попутного нефтяного газа	млн м³	946,941	978,471
5	Использование (утилизация) попутного нефтяного газа	млн м³	899,538	941,242
6	Уровень использования попутного нефтяного газа*	%	95,17	96,44
7	Сожжено на факелах попутного нефтяного газа	млн м³	47,403	37,229
	из них по причине ППР ГПМ	млн м³	1,651	2,357
8	Забор и получение чистой воды на собственные нужды, всего	тыс.м³	28565,03	36357,06
	в том числе:			
	из поверхностных источников	тыс.м³	1541,1	1795,02
	из подземных источников	тыс.м³	974,71	973,11
	из других источников	тыс.м³	26058,87	33588,93
9	Получение сточной воды со стороны	тыс.м³	515,6	517,81
10	Использовано чистой воды, всего	тыс.м³	28565,03	36357,06
	в том числе на нужды:			
	хозяйственно-питьевые	тыс.м³	881,58	844,68
	производственные	тыс.м³	7867,95	14270,24
	прочие (закачка для ППД)	тыс.м³	19815,5	21242,14

*по постановлению Правительства РФ №1148 от 08.11.2012 г.

1	2	3	4	5
11	Использовано сточной воды для ППД	тыс.м³	515,6	517,81
12	Водоотведение в поверхностные водные объекты, всего	тыс.м³	94,6	106,08
	в том числе:			
	загрязнённых (без очистки)	тыс.м³		
	загрязнённых (недостаточно очищенных)	тыс.м³	94,6	106,08
	нормативно чистых (без очистки)	тыс.м³		
	нормативно очищенных:			
	- на сооружениях биологической очистки	тыс.м³	42,14	41,35
	- на сооружениях физико-химической очистки	тыс.м³	52,46	64,73
	- на сооружениях механической очистки	тыс.м³		
13	Водоотведение в подземные горизонты, всего	тыс.м³	164524,96	178345,1
	в том числе для поддержания пластового давления	тыс.м³	164524,96	178345,1
14	Объём оборотной воды	тыс.м³	91180,28	91185,39
15	Объём повторно-последовательно использованной воды	тыс.м³	143491,33	156585,15
16	Наличие отходов			
	на начало года, всего	т	0,8	0,8
	в том числе нефтешламы (III кл. опасности)	т	0	0
	на конец года, всего	т	0,8	168,9
	в том числе нефтешламы (III кл. опасности)	т	0	168,9
17	Образовано отходов за год	т	61205,8	50211,0
	в том числе нефтешламы (III кл. опасности)	т	35274,8	21278,0
18	Использовано отходов, всего	т	6176,4	8045,7
	в том числе нефтешламы (III кл. опасности)	т	2607,8	116,4
19	Обезврежено отходов на предприятии, всего	т	148,5	0,0
	в том числе нефтешламы (III кл. опасности)	т	146,1	0,0
20	Передано отходов сторонним организациям, всего	т	78505,7	79014,0
	в том числе нефтешламы (III кл. опасности)	т	34488,9	20992,7
21	Площадь нарушенных земель:			
	на начало года	га	261	325
	на конец года	га	325	439
22	Площадь загрязнённых земель:			
	на начало года	га	0,0	0,0
	на конец года	га	0,0	0,0
23	Площадь рекультивированных земель за год	га	1498	1606
24	Количество аварий, всего	ед.	0	0
	в том числе с экологическими последствиями	ед.	0	0
25	Площадь загрязнённых в результате аварий:			
	земель	га	0	0
	поверхности водоемов	тыс. м²	0	0
26	Количество потерь в результате аварий:			
	нефти, нефтепродуктов	т	0	0
	природного газа	м³	0	0
27	Технологические потери углеводородного сырья:			
	нефти	т	9603,9	4240,0
	природного газа	м³	0	0
28	Экологический ущерб от аварий	тыс. руб.	0	0
29	Ввод в действие установок для улавливания и обезвреживания вредных веществ из отходящих газов	тыс. м³/час	0	0,25
		тыс. руб.	0	189 697,5
30	Ввод в действие установок для очистки сточных вод	тыс. м³/час	0	0
		тыс. руб.	0	0

1	2	3	4	5
31	Ввод в действие систем оборотного водоснабжения	тыс. м³/час	0	0
		тыс. руб.	0	0
32	Ввод в действие установок по обезвреживанию и утилизации отходов	т/год	0	0
		тыс. руб.	0	0
33	Оборудование водозаборных сооружений (на поверхностных и подземных водных объектах) средствами учёта объёма воды (наличие всего)	шт.	62	60
	в т.ч. приобретено и введено в действие за отчётный год	шт.	5	2
		тыс. руб.	11,2	10
34	Оборудование очистных сооружений средствами учёта объёма сбрасываемых сточных вод в природные (водные) объекты (наличие всего)	шт.	6	3
	в т.ч. приобретено и введено в действие за отчётный год	шт.	0	0
		тыс. руб.	0	0
35	Обслуживание узлов учёта попутного нефтяного газа (ПНГ)	шт.	460	481
		тыс. руб.	12 595,6	5 375,9
36	Плата за негативное воздействие на окружающую среду (факт оплаты), всего	тыс. руб.	198 235	34222
	в том числе:	тыс. руб.		
	за выбросы загрязняющих веществ в атмосферу:	тыс. руб.	102 929	5822
	нормативные	тыс. руб.	4 752	5675
	сверхнормативные	тыс. руб.	98 177	147
	за сбросы загрязняющих веществ в водные объекты:	тыс. руб.	86 381	22128
	нормативные	тыс. руб.	86 370	22128
	сверхнормативные	тыс. руб.	11	0
	за размещение отходов:	тыс. руб.	8 925	6272
	нормативные	тыс. руб.	8 920	6271
	сверхнормативные	тыс. руб.	5	1
37	Плата за пользование водными объектами (за водопользование) на основании договоров водопользования	тыс. руб.	517,045	740,292
38	Инвестиции в основной капитал, направленные на охрану окружающей среды и рациональное использование природных ресурсов:	тыс. руб.		
	запланированные	тыс. руб.	937 945,9	1 232 214,4
	фактические, всего	тыс. руб.	937 945,9	1 196 477,0
	в том числе:			
	на охрану водных объектов	тыс. руб.	34 811,6	63 498,5
	на охрану атмосферного воздуха	тыс. руб.	828 305,9	1 016 702,0
	на охрану земельных ресурсов от отходов производства и потребления	тыс. руб.	0,0	0,0
	на рекультивацию земель	тыс. руб.	74 828,5	116 276,5
39	Текущие (эксплуатационные) затраты на охрану окружающей среды и затраты на капитальный ремонт основных производственных фондов по охране окружающей среды, всего (по форме № 4-ОС):	тыс. руб.	5 703 779	6 072 672
	в том числе:			
	на охрану атмосферного воздуха и предотвращение изменения климата	тыс. руб.	370 168	371 289
	на сбор и очистку сточных вод	тыс. руб.	133 486	130 901
	на обращение с отходами	тыс. руб.	157 045	137 085
	на защиту и реабилитацию земель, поверхностных и подземных вод	тыс. руб.	4 937 652	5 317 435
	на защиту окружающей среды от шумового, вибрационного и других видов физического воздействия	тыс. руб.	0	0
	на сохранение биоразнообразия и охрану природных территорий	тыс. руб.	27 924	497
	на обеспечение радиационной безопасности окружающей среды	тыс. руб.	1 143	1 704
	на научно-исследовательскую деятельность и разработки по снижению негативных антропогенных воздействий на окружающую среду	тыс. руб.	74 516	112 532
	на другие направления деятельности в сфере охраны окружающей среды	тыс. руб.	1 845	1 229
40	Озеленение (посадка деревьев, кустарников)	шт.	15 194	15 023
		тыс. руб.	31 916	27 824

КОРПОРАТИВНАЯ ЭКОЛОГИЧЕСКАЯ ПОЛИТИКА НАПРАВЛЕНА НА ПРЕДОТВРАЩЕНИЕ И СНИЖЕНИЕ НЕГАТИВНОГО ВОЗДЕЙСТВИЯ ПРОИЗВОДСТВЕННЫХ ПРОЦЕССОВ НА ОКРУЖАЮЩУЮ СРЕДУ, А ТАКЖЕ ВОССТАНОВЛЕНИЕ ЕСТЕСТВЕННЫХ ЭКОЛОГИЧЕСКИХ СИСТЕМ, ЭКОНОМИЮ ЭНЕРГОРЕСУРСОВ, СОКРАЩЕНИЕ ВЫБРОСОВ, ОБЕСПЕЧЕНИЕ ЭКОЛОГИЧЕСКИ БЕЗОПАСНОГО ОБРАЩЕНИЯ С ОТХОДАМИ.

ПОВЫШЕННОЕ ВНИМАНИЕ В КОМПАНИИ УДЕЛЯЕТСЯ РАЗРАБОТКЕ И ВНЕДРЕНИЮ ЭКОЛОГИЧЕСКИ ЭФФЕКТИВНЫХ ИННОВАЦИОННЫХ ТЕХНОЛОГИЙ, СПОСОБСТВУЮЩИХ ВОСПРОИЗВОДСТВУ И РАЦИОНАЛЬНОМУ ИСПОЛЬЗОВАНИЮ ПРИРОДНЫХ РЕСУРСОВ.

Достижения Компании в области охраны природы и обеспечения экологической безопасности на производственных объектах в 2016 году отмечены на конкурсе Республики Татарстан «ЭКОлидер»:

- ПАО «Татнефть» вновь признано абсолютным победителем.
- Комплекс «ТАНЕКО» занял первое место в номинации «Нефтедобывающая и нефтехимическая промышленность».

СПИСОК СОКРАЩЕНИЙ

В отношении публичного акционерного общества «Татнефть» имени В.Д. Шашина по тексту Отчета – ПАО «Татнефть», «Татнефть», Компания, Общество.

АБИ	Аукцион бизнес-идей
АГЗС	Автомобильная газозаправочная станция
АГНИ	Альметьевский государственный нефтяной институт
АЗ	Анодный заземлитель
АЗС	Автозаправочная станция
АИС	Автоматизированная информационная система
АО	Акционерное общество
БВУ	Бассейновое водное управление
БМЗ	Бугульминский механический завод (структурное подразделение ПАО «Татнефть»)
ВОИР	Всероссийское общество изобретателей и рационализаторов
ГЗНУ	Групповая замерно-насосная установка
ГЗУ	Групповая замерная установка
ГИБДД	Государственная инспекция безопасности дорожного движения
ГКПЗ	Государственный комплексный природный заказник
ГО	Горизонтальный отстойник
ГОСТ	Государственный стандарт
ГРП	Гидроразрыв пласта
ГСМ	Горюче-смазочные материалы
ГТС	Гидротехнические сооружения
ДНС	Дожимная насосная станция
ДОЛ	Детский оздоровительный лагерь
ЕС	Европейский союз
ЕЭК ООН	Европейская Экономическая Комиссия Организации Объединенных Наций
ЖБР	Железобетонный резервуар
ЗАО	Закрытое акционерное общество
ИС	Информационная система
КИС	Корпоративная информационная система
КНС	Кустовая насосная станция
К(П)ФУ	Казанский (Приволжский) федеральный университет
КСО	Корпоративная социальная ответственность
МГПЗ	Миннибаевский газоперерабатывающий завод
ММВБ	Московская межбанковская валютная биржа
МПТ	Металлопластмассовые трубы
МРП	Межремонтный период
МУН	Методы увеличения нефтеотдачи пластов
МФН	Мультифазный насос
МЧС	Министерство по чрезвычайным ситуациям
НГДУ	Нефтегазодобывающее управление (структурное подразделение ПАО «Татнефть»)
НДПИ	Налог на добычу полезных ископаемых
НДС	Налог на добавленную стоимость
НЗШ ЦМК	Нижнекамский завод шин ЦМК
НИОКР	Научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы
НКТ	Насосно-компрессорные трубы
НМА	Нематериальные активы
НП и НХЗ	Нефтеперерабатывающие и нефтехимические заводы
НПЗ	Нефтеперерабатывающий завод
НПУ	Нефтеперерабатывающая установка
НТЦ	Научно-технический центр
НХК	Нефтехимический комплекс
ООО	Общество с ограниченной ответственностью
ООПТ	Особо охраняемая природная территория
ОПР	Опытно-промышленные работы
ОРД	Одновременно-раздельная добыча
ОРДиЗ	Одновременно раздельная добыча и закачка
ОРЗ	Одновременно-раздельная закачка
ОРЭ	Одновременно-раздельная эксплуатация
ОЭЗ	Особая экономическая зона
ПДК	Предельно-допустимая концентрация
ПНГ	Попутный нефтяной газ
ППД	Поддержание пластового давления
ППТ	Полимерно-покрытые трубы
ПС	Подстанция
ПЦ	Привод цепной
РВС	Резервуар вертикальный стальной
РИД	Результат интеллектуальной деятельности
РМОО	Региональная молодежная общественная организация
РТ	Республика Татарстан
РФ	Российская Федерация
СВН	Сверхвязкая нефть
СКЗ	Станция катодной защиты
СКУ	Стандарт корпоративного управления
СЭД	Система электронного документооборота
ТД	Торговый дом
ТТД	Торгово-технический дом
ТУ	Технические условия
ТЭК	Топливно-энергетический комплекс
ТЭЦ	Тепловая электростанция
УЗК	Установка замедленного коксования
УК	Управляющая компания
УЛФ	Улавливание легких фракций углеводородов
УПВСН	Установка подготовки высокосернистой нефти
УПН	Установка подготовки нефти
УПС	Установка предварительного сброса
УПТЖ для ППД	Управление по подготовке технологической жидкости для поддержания пластового давления (дочернее предприятие ПАО «Татнефть»)
УСО	Установка сероочистки
УТНГП	Управление «Татнефтегазпереработка» (структурное подразделение ПАО «Татнефть»)
ЦМК шины	Цельнометаллокордные шины
ЦПК	Центр подготовки кадров
ШФЛУ	Широкая фракция легких углеводородов
ЭИС	Электроизолирующее соединение
ЭКУ	Электронный корпоративный университет
ЧДД	Чистый дисконтированный доход
ИДД	Индекс дисконтированной доходности

КОНТАКТНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ТАТНЕФТЬ» ИМЕНИ В.Д. ШАШИНА

СОКРАЩЕННОЕ НАИМЕНОВАНИЕ:
ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина

ГОЛОВНОЙ ОФИС:
423450, Российская Федерация,
Республика Татарстан,
г. Альметьевск, ул. Ленина, д. 75
Тел.: +7 (8553) 30-75-68

ПРЕДСТАВИТЕЛЬСТВО В МОСКВЕ:
123104, Российская Федерация,
г. Москва, Тверской бульвар, д. 17
Тел.: +7 (495) 937-55-78

ПРЕДСТАВИТЕЛЬСТВО В КАЗАНИ:
Российская Федерация,
Республика Татарстан,
г. Казань, ул. К. Маркса, д. 71
Тел: +7 (843) 533-83-12.

ДЛЯ АКЦИОНЕРОВ:
Аппарат корпоративного секретаря
Тел.: +7 (8553) 37-61-01

АУДИТОР ОТЧЕТНОСТИ ОБЩЕСТВА ПО РОССИЙСКИМ И МЕЖДУНАРОДНЫМ СТАНДАРТАМ:
Акционерное общество «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит»
125047, Российская Федерация,
Москва, ул.Бутырский вал, д.10,
Бизнес-центр «Белая Площадь»
Тел.: +7 (495) 967-60-00

РЕГИСТРАТОР ОБЩЕСТВА:
ООО «Евроазиатский регистратор»
Российская Федерация,
Республика Татарстан,
423450, Альметьевск, ул. Мира, дом 10
тел: +7 (8553) 22-10-88

САЙТ ОБЩЕСТВА:
tatneft.ru

МЕСЯЦ И ГОД ВЫХОДА ОТЧЕТА:
Май 2017 года

РАБОЧАЯ ГРУППА ПО ПОДГОТОВКЕ ОТЧЕТА

Воскобойников В.А.
Гайфуллина Р.Р.
Гамиров Д.М.
Динмухамедов Р.Ш.
Зурбашев А.В.
Карпов В.А.
Курочкин Д.В.
Матвеев О.М.
Мозговой В.А.
Мухамадеев Р.Н.
Павлов Р.Р.
Рафиков Р.П.
Саблина Е.В.
Салахов Р.А.
Тихтуров Е.А.
Хисамов Р.С.
Шарагина О.А.

КОНЦЕПЦИЯ И КООРДИНАЦИЯ

Дорпеко Н.Е.
Хисамов Р.М.

ДИЗАЙН И ПОЛИГРАФИЯ

Design To Business | Brand Assistance

tatneft.ru