



УСТОЙЧИВОЕ ЭНЕРГЕТИЧЕСКОЕ

БУДУЩЕЕ

Годовой отчет 2020



Содержание

О Компании 4

Миссия и ценности Компании	6
Производственные активы и регионы деятельности	8
Бизнес-модель Компании	10
Основные сегментообразующие подразделения и предприятия	12
Макроэкономика и конкурентная среда	14
Интеграция практики устойчивого развития в деятельность Компании	38
Участие Компании в отраслевых ассоциациях	40
Поддержка международных и национальных экономических, экологических и социальных инициатив	41

Отчет Совета директоров о результатах развития Компании по приоритетным направлениям деятельности 42

Совместное обращение к акционерам, инвесторам и партнерам	44
Капитализация Компании	48
Консолидированные активы Группы «Татнефть»	49
Финансовая эффективность Группы «Татнефть»	50
Контекст деятельности — устойчивое развитие	54
Ресурсный потенциал	57
Ключевые операционные результаты 2020 года	60
Трейдинг и логистика	62
Реализация нефтепродуктов	63
Сеть АЗС	64
Теплоэлектроэнергетика	66
Шинный бизнес	67
Инвестиционная программа	68
Привлечение денежных средств	76
Стратегия роста	78
Система ключевых показателей эффективности	80
Разведка и добыча	82
Нефтегазопереработка	94
Рознично-сбытовая сеть	100
Нефтегазохимический комплекс	104
Шинный бизнес	105
Машиностроение	110
Производство композиционных материалов	112
Энергетика	114
Энерго- и ресурсоэффективность	116
Материально-техническое обеспечение	119
Банковский бизнес	121

Годовой отчет публичного акционерного общества «Татнефть» им. В.Д. Шашина за 2020 год утвержден Годовым общим собранием акционеров 25.06.2021, протокол № 34

Корпоративное управление 122

Система корпоративного управления	124
Структура управления	129
Общее собрание акционеров	131
Совет директоров	134
Комитеты Совета директоров	152
Единоличный исполнительный орган	160
Правление	161
Корпоративный секретарь	168
Внутренний аудит	170
Ревизионная комиссия	176
Управление рисками и внутренний контроль	178
Обеспечение защиты инсайдерской информации	184
Информационная политика	185
Предотвращение и урегулирование возможных конфликтов интересов	186
Антикоррупционная политика	188
Корпоративная политика в области кибербезопасности	192

Взаимодействие с акционерами и инвесторами 194

Акционерный капитал	196
Защита и обеспечение прав акционеров	204
Взаимодействие с акционерами и инвесторами	206

Устойчивое развитие 208

Система управления в области устойчивого развития	210
Права человека	212
Ответственность перед заинтересованными сторонами	213
Промышленная безопасность, охрана труда и окружающей среды с учетом изменения климата	214
Персонал	224

Приложения к годовому отчету 2020 234

Приложение 1. Консолидированная финансовая отчетность	236
Приложение 2. Отчет ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления Банка России	328
Приложение 3. Основные риски	348
Приложение 4. О годовом отчете и базовых нормативных документах, являющихся основанием для формирования текущего годового отчета	358
Контактная информация	364

О Компании

Группа «Татнефть» является одним из ведущих производителей российской топливно-энергетической отрасли с опытом работы около 80 лет, в том числе в статусе публичного акционерного общества с листингом на международном фондовом рынке – более 25 лет. Стратегия вертикальной интеграции полного производственного цикла реализуется в статусе Группы. Основные активы Компании расположены на территории Российской Федерации, бизнес-проекты ведутся на внутреннем и зарубежном рынках.

Корпоративная бизнес-модель построена в соответствии со стратегией долгосрочного устойчивого развития и обеспечивает цепочку создания стоимости на основе вертикальной интеграции полного производственного цикла предприятий Группы с оптимальным распределением баланса нефтегазодобычи, нефтегазопереработки и нефтехимии для достижения максимальной операционной доходности. Татнефть особое внимание уделяет сохранению благоприятной окружающей среды и снижению воздействия на климатические аспекты, высокое значение придает социальным факторам. Базовыми принципами Компании являются корпоративная ответственность и безопасность.

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

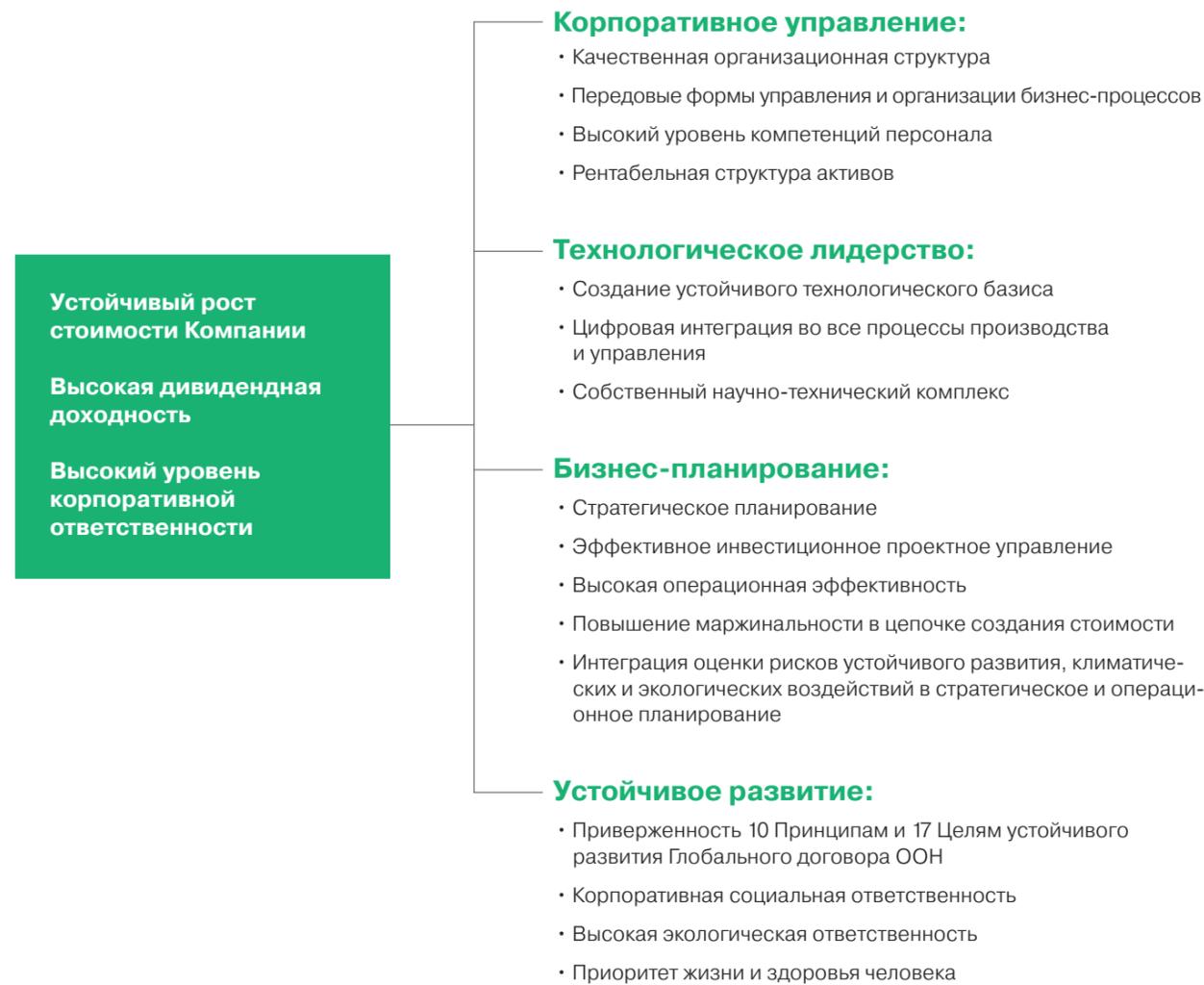
География акционеров охватывает более 30 стран. Ценные бумаги ПАО «Татнефть», представленные в высшем котировальном уровне Московской биржи и на ведущих международных фондовых площадках, относятся к наиболее востребованным и выгодным инвестиционным инструментам, а также формам приумножения капитала.



Миссия и ценности Компании

Стратегия 2030

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



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

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

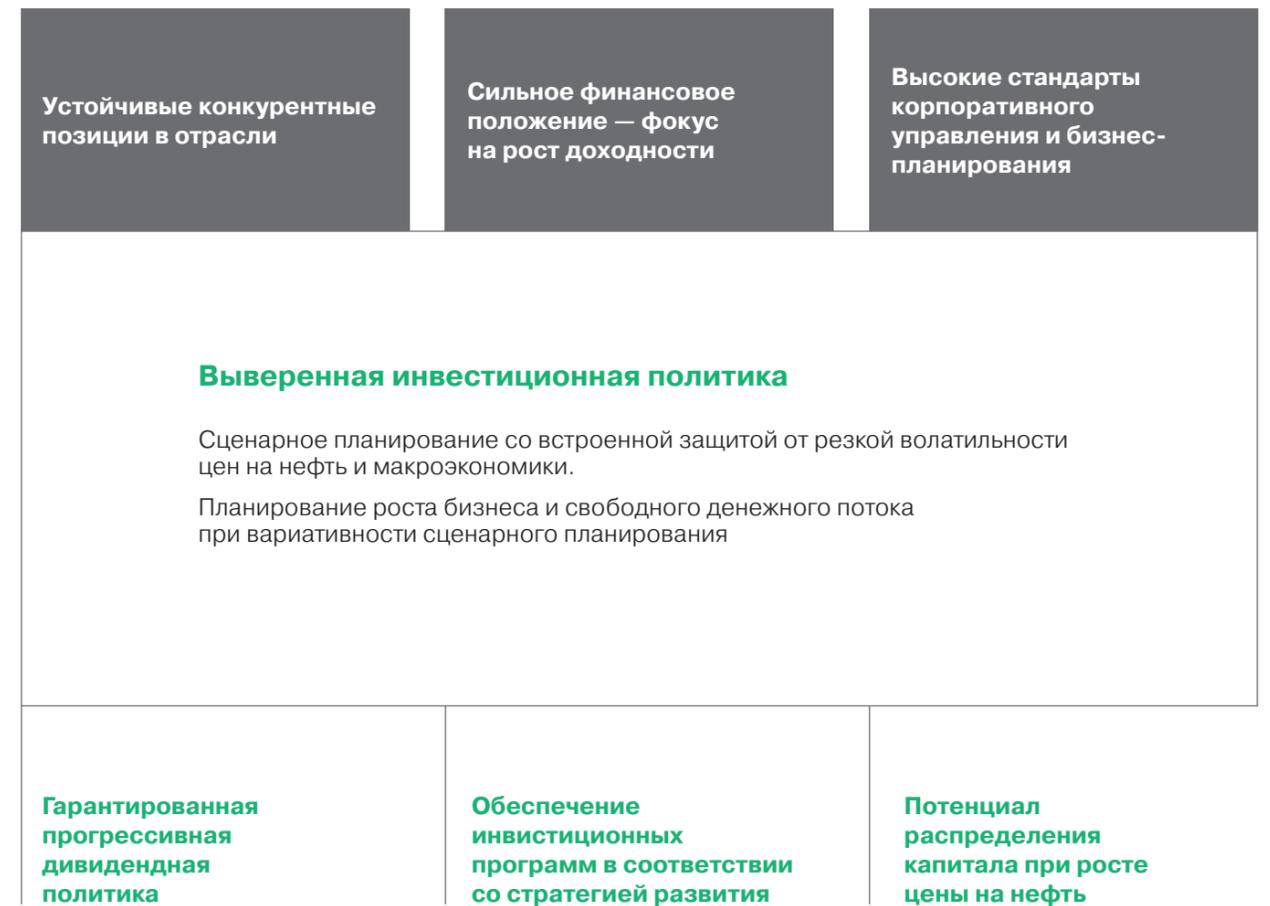
Миссия Компании

Обеспечение поступательного развития в статусе одного из крупнейших вертикально-интегрированных российских производителей нефти и газа, продуктов нефтегазопереработки и нефтехимии на основе эффективного управления активами акционеров, рационального использования природных ресурсов и корпоративной социальной ответственности.

Ключевая задача Компании

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

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



Последовательные действия Компании позволяют обеспечивать рентабельность добычи нефти и газа, поддерживать высокий уровень обеспеченности углеводородными ресурсами, эффективно развивать собственную нефтепереработку и нефтехимию, а также наращивать инновационный потенциал и внедрять прогрессивные цифровые решения для создания надежного технологического бизнеса Компании.

Производственные активы и регионы деятельности

Компания обеспечивает управленческие процессы от получения лицензий на разработку ресурсов до реализации нефти, продуктов нефтегазопереработки и нефтехимии на внутреннем рынке и на экспорт, а также производство оборудования для добычи нефти, подготовки и переработки нефти и газа, оказания услуг инжиниринга, поставок и выполнения работ для нефтяных, газовых и нефтехимических проектов. В структуру Группы «Татнефть» с 4 квартала 2016 года входит банковский сегмент – Банковская Группа «Зенит»*.

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

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

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

Ресурсная база Компании включает одно из крупнейших в мире Ромашкинское месторождение, к крупным месторождениям Компании относятся Ново-Елховское, Бавлинское, Бондюжское, Первомайское, Сабанчинское, Архангельское, Ашальчинское.

За пределами Татарстана разведка и добыча ведутся на территориях Ульяновской, Самарской, Оренбургской областей, Ненецкого АО, Республики Калмыкия.

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

Розничная сеть реализации нефтепродуктов включает 819 АЗС, действующих на территории России, а также в Беларуси, Узбекистане. Татнефть обеспечивает поставки инжиниринга, технологий и оборудования в Армению, Казахстан, Ливию, Туркменистан, Турцию, Узбекистан и Эстонию.

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

Компания развивает высокотехнологичное производство композиционных материалов на мощностях ООО «Татнефть-Пресскомполит», расположенных на территории Особой экономической зоны «Алабуга».

Машиностроение направлено на обеспечение предприятий Компании профильным оборудованием.

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

около **60** тыс.

сотрудников

работающих на предприятиях, расположенных на территории Российской Федерации и за ее пределами

110

предприятий

Группы «Татнефть»

Поставки на экспорт

(данные по итогам 2020 года)

56%

Реализованной сырой нефти

43%

Проданных нефтепродуктов

32%

Шинной продукции

43

Страны охватывают поставки продукции

Бизнес-модель Компании

Капиталы (ресурсы)

Финансовый 1,26 трлн руб. Стоимость консолидированных активов 103,3 млрд руб. Инвестиции
Социально-репутационный 10 стран Присутствия предприятий Компании Активный участник Глобального договора ООН
Человеческий Около 60 тыс. чел Квалифицированный персонал
Интеллектуальный 2,4 млрд руб. Инвестиции в НИОКР и ОПР
Природный 11,3 млрд руб. Расходы на охрану окружающей среды
Производственный 110 предприятий Диверсифицированная структура активов полного производственного цикла

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



Созданная и распределенная экономическая стоимость, млн руб.

Выручка	720 677
Доход от финансовых инвестиций	4 428
Созданная прямая экономическая стоимость	725 105
Операционные расходы	286 678
Выплаты поставщикам капитала	80 909
Выплаты государству	223 454
Инвестиции в общество	20 990
Распределенная экономическая стоимость	658 815
Нераспределенная экономическая стоимость	66 290

Компания создает дополнительную ценность – созданную и распределенную прямую экономическую стоимость для всех заинтересованных сторон: акционеров, инвесторов, работников, контрагентов, органов государственной власти и местных сообществ. Созданная и распределенная прямая экономическая стоимость отражает последующее распределение выручки по группам заинтересованных сторон.



Разница между созданной и распределенной стоимостью объясняется удержанием доли экономической стоимости, которая используется для дальнейшего развития бизнеса Группы «Татнефть», а также делается весомый вклад в социальные проекты.

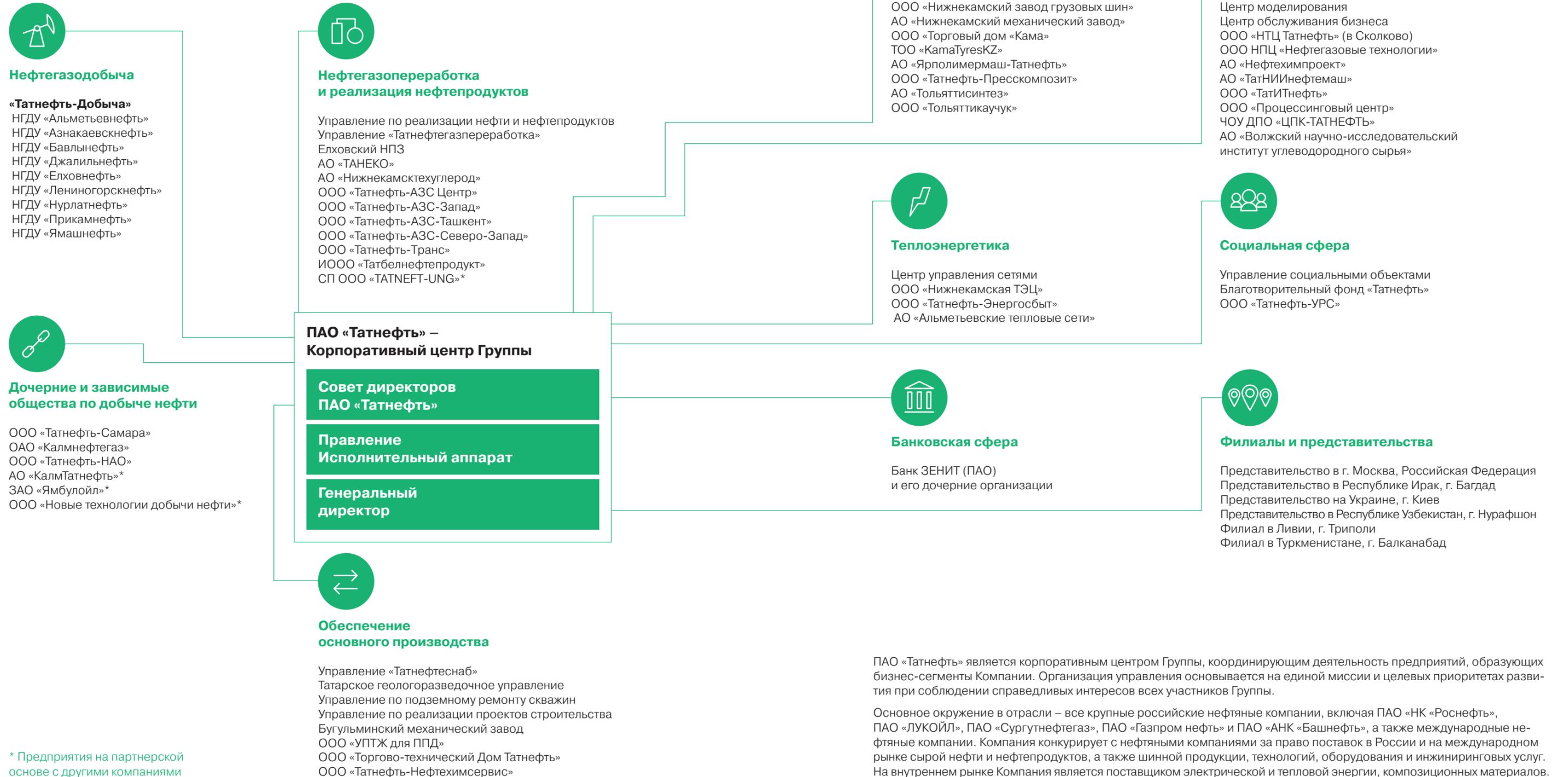


Капиталы (результаты)

Финансовый 187,3 млрд руб. Скорректированная EBITDA 103,3 млрд руб. Прибыль, причитающаяся акционерам Группы 13 %. ROACE 95,7 млрд руб. Свободный денежный поток
Социально-репутационный 344,4 млрд руб. Начисленные налоги, платежи и взносы 20,2 млрд руб. Социальные инвестиции 130,2 млрд руб. Стоимость бренда «Татнефть» по международной оценке Brand Finance
Человеческий 19 236 работников Прошли обучение 28 Корпоративных программ обучения
Интеллектуальный 5 846 Объекта интеллектуальной собственности

Природный 11,3 млрд руб. Расходы на охрану окружающей среды Снижение воздействия на окружающую среду до обеспечения потенциала самовосстановления экосистем
Производственный + 12,2% Рост производства нефтепродуктов + 11,4% Рост объема переработки нефти + 5,8% Рост производства шин

Основные сегментообразующие подразделения и предприятия Группы «Татнефть»



* Предприятия на партнерской основе с другими компаниями

ПАО «Татнефть» является корпоративным центром Группы, координирующим деятельность предприятий, образующих бизнес-сегменты Компании. Организация управления основывается на единой миссии и целевых приоритетах развития при соблюдении справедливых интересов всех участников Группы.

Основное окружение в отрасли – все крупные российские нефтяные компании, включая ПАО «НК «Роснефть», ПАО «ЛУКОЙЛ», ПАО «Сургутнефтегаз», ПАО «Газпром нефть» и ПАО «АНК «Башнефть», а также международные нефтяные компании. Компания конкурирует с нефтяными компаниями за право поставок в России и на международном рынке сырой нефти и нефтепродуктов, а также шинной продукции, технологий, оборудования и инжиниринговых услуг. На внутреннем рынке Компания является поставщиком электрической и тепловой энергии, композиционных материалов.

Макроэкономика и конкурентная среда

Основные вызовы и оценка воздействия на развитие Компании

2020 год ознаменовался значимыми, переломными для мировой экономики и нефтегазовой отрасли событиями:

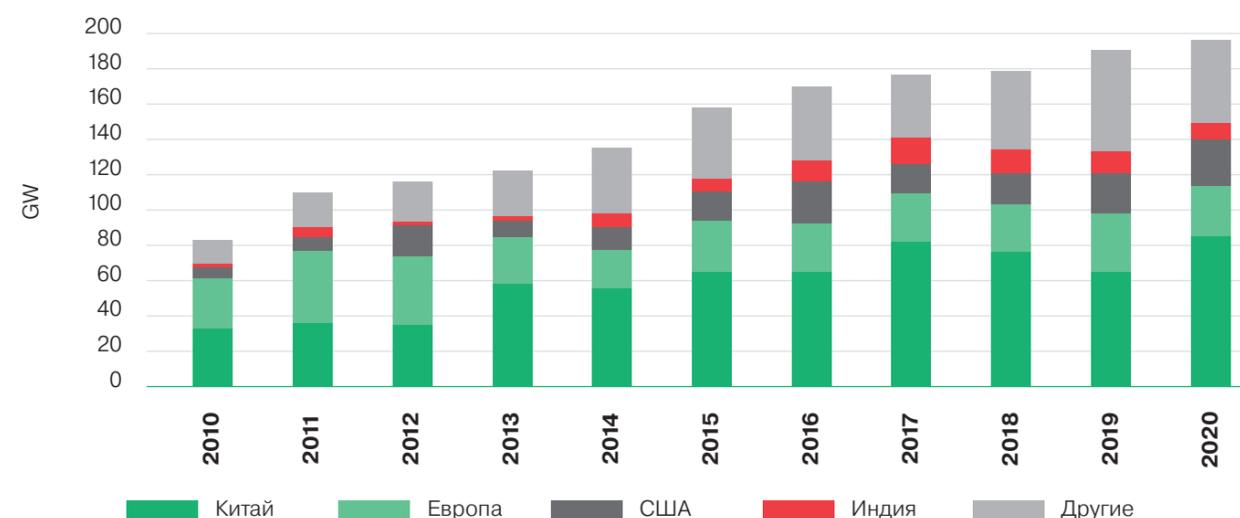
- Пандемия вызвала самую глубокую глобальную рецессию в мировой экономике со времен Второй мировой войны. Рынки стран пострадали от локдаунов, карантинных мер (закрытие торговых и пр. центров, систем общепита и др.), снижения объемов торговли, сокращения туристического потока, роста безработицы, снижения объемов денежных переводов и т. д.;
- Заморозка экономической активности в период повсеместных локдаунов вызвала резкий спад энергопотребления и спроса на энергоносители, в то же время, в следствии снижения товарооборота между странами, некоторые регионы столкнулись с нехваткой нефтегазового сырья, что явилось дополнительным толчком развития альтернативной энергетики;
- Пандемия ускорила пересмотр климатической повестки.

Энергетический сектор вступил в эпоху углеродной трансформации — 2020 год стал началом десятилетия возобновляемых источников энергии (ВИЭ). Стоимость «зеленой» электроэнергии в целом продолжает снижаться, что делает ее все более привлекательной альтернативой углеводородам.

По данным Международного агентства по возобновляемым источникам энергии (IRENA), общий объем генерирующих мощностей на ВИЭ в мире на конец 2020 года составил 2799 ГВт, что на 261 ГВт или 10,3% больше, чем в 2019 году. Из них на гидроэнергетику пришлось 43% мощностей ВИЭ, доля ветровой и солнечной энергетики составила 26% каждая. В 2000 году на ВИЭ приходилось 21,8% от общего объема вводимых электрогенерирующих мощностей, в 2020 году на долю ВИЭ (главным образом энергии ветра и солнца) пришлось 82% новых электрогенерирующих мощностей в мире по сравнению с 73% годом ранее.

Возглавляет «зеленую революцию» Китай. Строительство рекордных объемов мощностей ВИЭ в 2020 году осуществлялось преимущественно за счет инвестиций Китая и США: 52% новых мощностей ВИЭ было установлено в Китае – 136 ГВт, из которых 72 ГВт пришлось на ветровые электростанции и 49 ГВт на солнечные. В США было введено в строй 29 ГВт ВИЭ-электростанций, что почти на 80% превышает показатель 2019 года. Доля в генерации электричества в Европе в 2020 году впервые в истории превысила долю ископаемого топлива – из ВИЭ было сгенерировано 38% всей электроэнергии, из ископаемого топлива – 37% (из ежегодного отчета британского аналитического центра Ember и немецкого института Agora Energiewende). В 2020 году одна пятая часть электроэнергии в странах ЕС была выработана на ветровых и солнечных электростанциях.

Новые мощности ВИЭ добавляются стабильно и непрерывно



Источник: МЭА, ВТБ Капитал

Парижское соглашение¹ (инициатива Рамочной конвенции ООН об изменении климата – United Nations Framework Convention on Climate Change, UNFCCC, представлена почти всеми странами мира) является главной инициативой углеродного перехода.

Европейский Союз, главный апологет реализации целей парижского соглашения в части декарбонизации производства и продукции, с каждым годом все значительнее давит на рынок. Принятый в декабре 2019 г. «Зеленый пакт Европы», ставит цель достичь к 2030 году сокращения выбросов на 50–55 % к уровню 1990 года, а к 2050 году объем выбросов CO₂ должен равняться нулю.

Евросоюз в достижении климатических целей нацелен на введение механизма таможенной углеродной корректировки или Трансграничного углеродного регулирования (ТУР²) на ввозимую продукцию – прежде всего инициатива направлена на предотвращение утечки углерода (увеличение выбросов парниковых газов странами за пределами ЕС) из-за того, что европейские страны переносят туда свой бизнес с целью оптимизации издержек, связанных с климатом. Однако ожидается, что ТУР будет оказывать влияние на экономику стран и компаний, осуществляющих преимущественно сырьевой экспорт в ЕС, усиливать конкуренцию.

В ноябре 2020 г. организация Европейского круглого стола по вопросам изменения климата и устойчивого перехода (ERCST) опубликовала «Резюме ответов заинтересованных сторон на общественные консультации по пограничной корректировке выбросов углерода в ЕС», на данном этапе действия механизма ТУР не предусматривает его распространение ни на нефтегазодобывающие предприятия, ни на НПЗ и охватывает:

- Производство стали, удобрений, цемента и электроэнергии;
- Налог может применяться ко всей отрасли или отдельной продукции (в т. ч. полуфабрикатам), которые ввозятся в ЕС;
- Налог применяется к выбросам Scope 1 и Scope 2;
- Для определения содержащихся во ввозимой продукции выбросов будут использоваться контрольные показатели (например, средняя углеродоемкость производителей в ЕС или средние выбросы ПГ 10% наиболее эффективных производителей в ЕС);
- Налогооблагаемые предприятия будут обязаны покупать квоты из определенного пула за пределами ETS, предназначенного для ввозимой продукции, который будет отражать цену внутри ETS.

Нефтепереработка, одна из наиболее энергоемких отраслей (вторая после черной металлургии), на которую в 2018 г. приходилось 19% выбросов CO₂ в ЕС, не включена в финальный документ о ТУР. Не исключено, что нефтепереработка (т. е. импорт нефтепродуктов) будет в итоге внесена в законопроект (будет опубликован в июне 2021 г.),

¹ Парижское соглашение имеет три глобальные цели – удержание прироста глобальной температуры на планете (должно быть удержано намного ниже 2°C сверх доиндустриального уровня (1861–1900 гг.), повышение способности человечества адаптироваться к уже происходящим изменениям, перенаправление финансовых потоков в сторону борьбы с изменением климата.

² ТУР – планируется к введению в Евросоюзе с 2023 г.

но разведка и добыча (импорт нефти и газа) скорее всего в нем не появятся, т. к. отрасль генерирует лишь 10% общих выбросов метана, что в ЕС никогда не считалась энергоемким производством.

В мире уже действуют или планируются к запуску 64 схемы ценообразования на углерод (рынки квот и налоги), покрывающие 22,3% глобальных выбросов парниковых газов. В Европе действует система торговли выбросами – EU ETS (Emissions Trading System, ETS), которая является достаточно развитой и представляет собой первый крупнейший в мире рынок углерода, охватывающий 29 европейских стран и 45% выбросов парниковых газов в регионе (оценивается более чем в 51,4 млрд евро в год).

Действие ETS распространяется на множество отраслей промышленности, включая производство электроэнергии и авиаперевозки – это рынок, на котором компании-загрязнители могут покупать (или получать бесплатно, через специальный механизм) квоты на выбросы. Действие ETS распространяется только на прямые выбросы парниковых газов (Score 1).

Россия также начала готовиться к запуску аналогичного механизма – регионального пилотного проекта на Сахалине, главные параметры которого будут определены к июню 2021 г., когда проект будет внесен в Госдуму. Первая операция по продаже единиц CO₂, в соответствии с опубликованной дорожной картой, может быть проведена в июле 2022 г.

Цена на углерод значительно различается по странам и регионам мира: в Мексике и Казахстане около 1 долл. США/т CO₂, в Китае 5-6 долл. США/т, в Евросоюзе 25-27 евро/т, в Швеции 119 долл. США/т. Комиссия высокого уровня по ценам на углерод, сопредседателями которой являются нобелевские лауреаты Дж. Стиглиц и Н. Стерн, считает, что для выполнения целей Парижского климатического соглашения необходимо довести среднемировые цены до 40–80 долл. США/т CO₂ в 2020 году и 50-100 долл. США/т к 2030 году. При этом их модельные расчеты показывают, что и это не предел. Цена углерода будет только расти по мере ужесточения требований климатической политики.

Защита окружающей среды – это часть тренда за ответственным ведением бизнеса (ESG-ведение бизнеса с соблюдением принципов устойчивого развития), активно проявившегося в 2020 г. Принципы ESG используются сообществом инвесторов для принятия решения о вложениях в ответственный бизнес. ESG-инвесторы должны активно влиять на решения, принимаемые компаниями в области устойчивого развития, направленные на минимизацию экологических, социальных и корпоративных рисков.

Группа инвесторов для совместной разработки Принципов ответственного инвестирования (PRI) в 2018 году PRI установила минимальные требования к участникам. Важнейшее из них – учитывать принципы ESG при анализе и принятии инвестиционного решения в отношении более чем 50% активов под управлением. В 2020 году число участников PRI превысило 3,5 тысяч. Объем активов под их управлением составил более 103 трлн долл. США,

в 2015 году было 59 трлн долл. США. С 2020 года решения об инвестировании средств объемом более 50 трлн долл. США (50% от 103 трлн долл. США) должны осуществляться с учетом принципов ESG.

Таким образом ESG-инвесторы оказывают влияние на решения, принимаемые компаниями. В 2020 г. крупная американская инвестиционная компания PIMCO не купила социальные облигации ОАО «РЖД», так как 50% грузооборота РЖД приходится на уголь и нефтепродукты. То есть «углеродный след» оценивается инвесторами не только по самому производству (Score 1), но и с точки зрения всей цепочки поставщиков и клиентов (Score 2,3).

Такое же давление оказывают на энергетический сектор банки, прежде всего в ЕС: последовательно принимают стратегии сокращения объема инвестиций в углеводородный бизнес. Societe Generale в рамках новой климатической стратегии сообщили о снижении кредитования сферы добычи нефти и газа на 10% к 2025 году. В рамках этой же стратегии компания уже прекратила кредитование сферы добычи офшорной нефти и газа в США. Deutsche Bank в новой кредитной политике заявил о приостановке кредитования сектора добычи угля и о снижении лимитов кредитования нефтегазового сектора к 2025 году.

В результате такого давления крупнейшие международные компании (прежде всего европейские) меняют свои стратегии развития, ориентируясь на постепенный переход на безуглеродную модель бизнеса. В частности, об изменении стратегий (вплоть до снижения добычи) объявили BP, Total. Американские компании начали ставить амбициозные цели по снижению выбросов – ExxonMobil сокращает инвестиции в добычу и увеличивает в «зеленые» технологии. Pioneer Natural Resources, крупнейший независимый производитель нефти и газа в пермском бассейне в США, пообещал добиться сокращения выбросов в добыче на четверть к концу десятилетия.

ПАО «Татнефть» также ставит цель стать углеродно-нейтральной к 2050 г., цель к 2030 г. – снизить выбросы CO₂ на 20%.

Существенные глобальные бизнес-вызовы:

- Введение локдаунов в отдельных регионах мира в результате очередных волн пандемии коронавируса, появление новых устойчивых к вакцинам штаммов вируса;
- Медленное восстановление мирового потребления ЖУВ¹ в результате пандемии. Рост потребления по итогам года ожидается на 5-7 млн барр./сут., что ориентировочно составит 97 млн барр./сут. по итогам года (соответствует уровню 2016 г.), возобновление уровня 2019 г. ожидается к 2023 г.;
- Ограничение добычи нефти в рамках соглашения ОПЕК+, которое действует с 1 мая 2020 г. по 1 мая 2022 г. Суммарно ожидается сокращение добычи участниками соглашения ОПЕК+ и частью производителей G20 на уровне 20 млн. барр./сут. Объем добычи РФ ЖУВ в рамках соглашения в 2021 г. ожидается на уровне 10,6 млн барр./сут., что ниже уровня 2019 г. на 1 млн барр./сут. (11,61 млн барр./сут. в 2019 г.);

¹ ЖУВ – жидкие углеводороды. Помимо нефти и газового конденсата (их доля – 95%) мировой спрос удовлетворяется за счет продуктов процессов GTL («газ-в-жидкость»), CTL («уголь-в-жидкость») и биотоплив.

- Усиление значимости глобальной климатической повестки – внедрение экологических налогов, лоббирование ЕС введения ТУР, ужесточение требований ESG инвесторов;
- Наибольшая за последние годы волатильность цен на нефть и ценовая неопределенность на горизонте до 2025 г. на фоне нестабильного рынка;
- Неопределенность со сроками выхода из мирового экономического кризиса и восстановления докризисного уровня потребления углеводородов;
- Падение маржинальности добычи нефти;
- Ужесточение неконкурентных методов экономической борьбы, среди которых санкции США и их союзников;
- Обострение конкуренции производителей на рынках в результате развития технологий (в т. ч. в сфере добычи сланцевой нефти и газа);
- Замедление роста и изменение структуры мирового спроса на энергоносители, в том числе постепенное замещение углеводородов другими видами энергии;
- Ухудшение качества традиционной нефти, выработанность месторождений, необходимость вовлечения в разработку нетрадиционных/трудноизвлекаемых запасов нефти;
- Непосредственная или косвенная дискриминация российских компаний ТЭК на внешних рынках путем изменения регулирования, в том числе под предлогом климатической и экологической политики, а также политически мотивированной диверсификации импорта энергоносителей;
- Усиление конкуренции между традиционными энергоносителями и ВИЭ может ослабить влияние крупных производителей, изменив геополитику и торговые маршруты.

Основные угрозы и риски внутреннего российского нефтяного рынка:

- Ограничение добычи нефти в РФ в рамках соглашения ОПЕК+;
- Сокращение переработки нефти в результате падения экспорта и падения спроса на внутреннем рынке;
- Рост налоговой нагрузки на нефтяную отрасль в РФ;
- Ухудшение минерально-сырьевой базы ТЭК по мере истощения действующих месторождений;
- Рост затрат, в т. ч. транспортных и капитальных, а также рисков добычных проектов из-за необходимости освоения удаленных нефтегазовых провинций с неразвитой инфраструктурой;
- Рост потребности в высококвалифицированных кадрах, соответствующих текущему и перспективному уровню технологического развития отраслей ТЭК;
- Введение банка качества нефти в РФ;
- Введение новых санкций против РФ.

Рынок нефти

Пандемия COVID-19 привела к самому резкому спаду в нефтегазовой и энергетической отраслях. Спрос на ЖУВ по итогам года сократился на 9,5%, наибольшее снижение было во II квартале – по данным ОПЕК спад спроса произошел до уровня 83,7 млн барр./сут. (спрос во 2-м квартале 2019 г. составлял 98,56 млн барр./сут.).

Объемы разведочных работ снизились. Цены на нефть в апреле 2020 г. опустились ниже 15 долл. США/барр., прежде чем стабилизироваться примерно на уровне 40–45 долл. США/барр. во втором полугодии.

Нефтегазовые компании мира, столкнувшись со снижением спроса из-за COVID-19 и глобальным переизбытком предложения нефти и газа, вынуждены были прибегнуть к повсеместному сокращению рабочих мест и крупным заимствованиям для выплаты дивидендов и покрытия расходов. Инвестиции в сектор upstream в 2020 году, по предварительным оценкам экспертов, сократились более чем на 30%.

Эпидемия привела к снижению мирового потребления нефти в 2020 году до уровня 2013-го и сдвигу долгосрочных ожиданий по спросу на нефть в сторону понижения. Пик потребления нефти по-прежнему прогнозируется на 2035–2040 годы в базовом сценарии, при этом спрос прогнозируется на 2–3 млн барр./сут. ниже докризисных прогнозов.

В 2020 году действующая несколько лет сделка ОПЕК+ пережила фактически ее разрыв, а затем заключение нового соглашения, получившее неофициальное название ОПЕК++, или ОПЕК+ 2.0. В марте 2020 г. было сорвано продление соглашения ОПЕК+, Саудовская Аравия развязала ценовую войну, приведшую к обвалу нефтяных котировок на фоне драматически развивающейся ситуации в мире в связи с пандемией. Новый раунд переговоров на уровне ОПЕК+ и G20 состоялся 9–12 апреля. В результате участники сделки согласовали сокращение добычи всеми странами-участницами. Общая сумма снижения добычи была оценена в 15–20 млн барр./сут.

Благодаря заключению нового соглашения ОПЕК, к лету 2020 г. ситуация на нефтяных рынках начала стабилизироваться и котировки нефти Brent поднялись до уровня 40 долл. США/барр. Новое соглашение ОПЕК+ подтвердило свою эффективность и в декабре 2020 г. – в ходе министерской встречи ОПЕК+ было принято решение об увеличении добычи нефти на 0,5 млн барр./сут. с января 2021 года, т. е. сокращение добычи с января 2021 г. снижено до 5,8 млн барр./сут. вместо оговоренных ранее 7,2 барр./сут.

Решение ОПЕК+ увеличить добычу нефти отразилось не традиционной реакцией рынка в виде снижения котировок, как происходило в прошлые годы, а наоборот, позитивно – котировки нефти, фьючерсов и акций начали рост. Всего за один месяц ценные бумаги ExxonMobil поднялись в цене на 27%, Chevron – на 37%, а ConocoPhillips – на 49%, Royal Dutch Shell на 60%. Рост котировок был подогрет обнадеживающими новостями об испытаниях и сертификации вакцин от COVID-19.

Несмотря на некоторые позитивные сдвиги нефтегазовой отрасли Международное энергетическое агентство (IEA) не ожидает быстрого восстановления спроса на нефть. По прогнозам агентства, спрос на сырье повысится в 2022 г. до 99,4 млн барр./сут., приблизившись к уровню 2019 г. (по данным IEA спрос составлял 99,7 млн барр./сут.). Мировое потребление нефти восстановится до ковидного уровня к 2023 г., а к 2026 г. вырастет до 104,1 млн барр./сут. в базовом сценарии. Весь прирост спроса придется на развивающиеся страны, а в разрезе секторов 70% прироста обеспечит нефтехимия, предъявляющая спрос на этан, СУГ и нефть, в то время как спрос на автобензин вряд ли восстановится до уровня 2019 г., а спрос на авиакеросин медленно восстановится к 2024 г. МЭА отмечает, что в ответ на усиление государственных политик в сфере низкоуглеродного развития приоритетом для нефтяных компаний становится минимизация вредных выбросов от ключевых

операций, особенно эмиссий метана. Среди других низкоуглеродных технологий отмечены технологии улавливания углерода, производства низкоуглеродного водорода и биотоплив, ветровая энергетика на шельфе.

Добыча нефти в США (один из важных показателей в отрасли последних лет) также претерпела существенные изменения – по итогам года по данным EIA* добыча сократилась на 7,6% с уровня 12,3 млн барр./сут. до 11,32 млн барр./сут. после ряда лет активного роста. В 2021 году добыча прогнозируется ниже уровня 202 г. – 11,0 млн барр./сут. Ожидается небольшой рост в 2022–2023 годах, и, по мере восстановления мировой экономики, к 2025 году добыча может увеличиться до 14,5 млн барр./сут. В дальнейшем продолжится умеренный рост с выходом на плато в 2030 году на уровне 15,8 млн барр./сут.

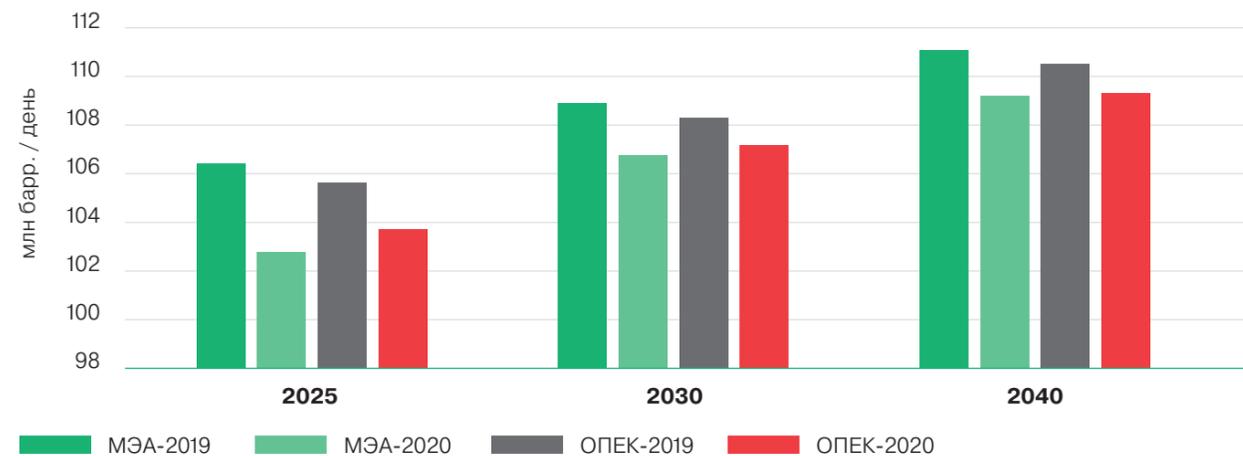
По оценке экспертов, фокус американских сланцевых компаний в настоящее время сместился с активного наращивания добычи на поддержание финансовой дисциплины, генерирование положительного свободного денежного потока и возврата на инвестиции в ответ на требования инвесторов. В 2020 году одна за другой американские добытчики сланцевой нефти объявляли себя банкротом: Whiting Petroleum, Extraction Oil & Gas, пионер отрасли Chesapeake Energy, Oasis Petroleum – 57 компаний на начало осени 2020. Американская сланцевая компания Pioneer Natural Resources купила сланцевого производителя DoublePoint Energy за 6,4 млрд долл. США. Данная сделка стала вторым крупным приобретением Pioneer после объявления в октябре о покупке Parsley Energy за 4,5 млрд долл. США. Покупка позволит Pioneer укрепить позиции на крупнейшей американской сланцевой формации Permian.

Ливия ставит целью увеличить добычу нефти до 1,4 млн барр./сут. к концу 2021 г. Согласно данным EIA, добыча по итогам 2020 г. составила 0,36 млн барр./сут. (в 2019 г. 1,1 млн барр./сутки.), добыча в 4 квартале увеличилась и достигла в декабре 2020 г. 1,24 млн барр./сут. По итогам 1 квартала добыча в Ливии составила 1,2 млн барр./сут. В настоящее время Ливия наравне с Венесуэлой имеет исключение из сделки ОПЕК+ и не имеет каких-либо ограничений по объемам добычи нефти. Стремительное восстановление добычи нефти в Ливии осенью 2020 г. не оказало серьезного давления на мировые цены на нефть. И хотя волатильность на мировом рынке нефти остается высокой, наращивание экспорта из Ливии не должно существенным образом сказаться на нефтяных котировках.

Возможные риски, затрудняющие достижение прогнозируемых объемов глобальных поставок нефти на рынок, могут быть связаны с сокращением инвестиций в добычу полезных ископаемых. По оценке Rystad Energy, они уменьшились более чем на 30% в 2020 году, но восстановятся до уровня 2019 года к 2024–2025 годам. Чтобы удовлетворить мировой спрос на нефть, будущие расходы на добычу нефти должны составить в среднем \$380 млрд долл. США в год в долгосрочной перспективе.

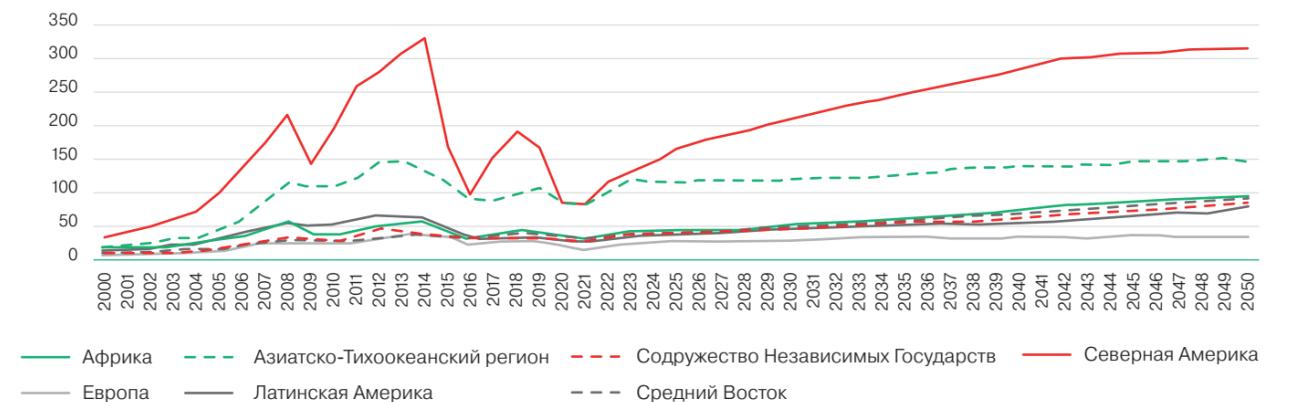
* EIA - U. S. Energy Information Administration, Администрация энергетической информации Минэнерго США

Оценки мирового потребления нефти: сравнение прогнозов 2019 и 2020 годов



Источник: МЭА (базовый сценарий STEPS), ОПЕК (базовый сценарий)

Расходы на разведку и добычу, млрд долл. США



Источник: IHS

Прогнозы:

По пессимистичным оценкам экспертов, COVID-19 окажет глубокое и длительное воздействие на спрос и цены на нефть, которое сохранится в течение следующих 10 лет.

- Соглашение ОПЕК доказало свою эффективность и сохранится после 2022 г.;
- Ливия планирует нарастить добычу;
- Венесуэла в период 2022–2027 годов постепенно восстановит добычу;
- Ирак достигнет производительность в 6 млн барр./сут. в начале 2030-х годов;
- Бразилия выйдет на пиковый уровень глубоководной добычи в середине 2030-х годов;

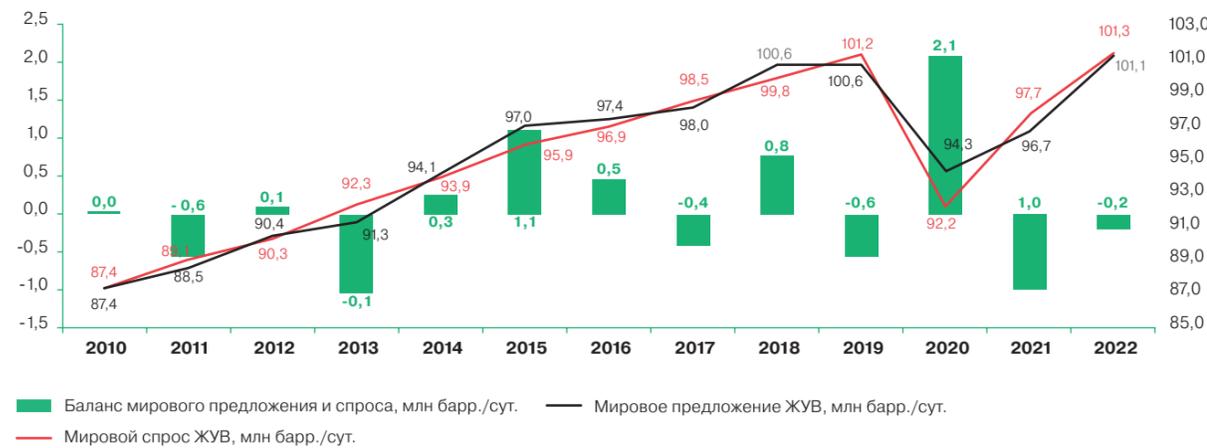
- Максимальный потенциал добычи нефти США составляет 15,8 млн барр./сут. и ожидается к началу 2030-х годов;
- добыча в России начнет снижаться в середине 2020-х годов и в 2030 г. достигнет 523 млн т (560 млн т в 2019);
- Спрос на бензин и дизельное топливо зависит от размера парка дорожных транспортных средств, а продажи электромобилей составят 60 % от всех продаж новых автомобилей в 2040 году;
- Никакие другие глобальные рецессии, конфликты или режимы санкций не окажут существенного влияния на производство или спрос.

Баланс мирового рынка нефти

Большинство экспертов придерживается мнения, что после прохождения рынком дна в 2020 г., рынок начнет восстанавливаться в 2021 г. и к 2023 г. объем спроса вернется на уровень 2018-2019 гг. Международное энергетическое агентство (МЭА) прогнозирует мировой

спрос на нефть в 2021 г. достигнет 96,7 млн барр./сут., что на 5,7 млн б/с больше, чем в прошлом году. ОПЕК прогнозирует спрос на нефть на уровне 96,46 млн барр./сут., что на 5,95 млн барр./сут. больше 2019 г. EIA прогнозирует спрос в 2021 г. на уровне 97,7 млн барр.

Баланс рынка нефти в 2010-2020 гг. с прогнозом до 2022 г.



Источник: Управление по энергетической информации Минэнерго США по состоянию на 06.04.2021 г.

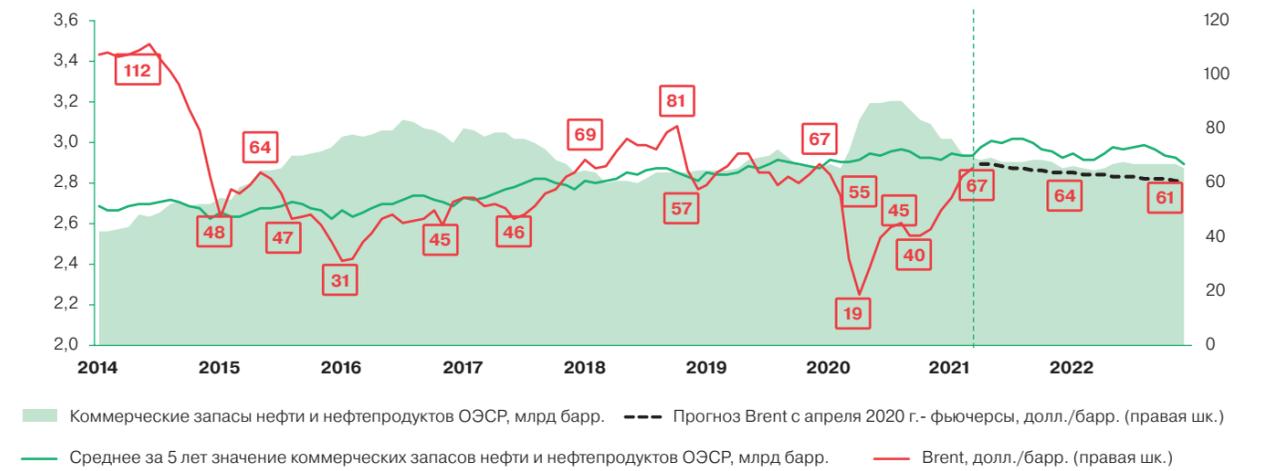
Запасы нефти стран ОЭСР

Мировой спрос на нефть в 2020 году снизился на 8,9% или 9,0 млн барр./сут. к уровню 2019 года. В результате обвалившегося спроса на нефть в апреле 2020 г. на 20,1 млн барр./сут. коммерческие запасы нефти и нефтепродуктов ОЭСР¹ превысили среднее за 5 лет значение практически на 200 млн барр./сут. Однако, благодаря действию соглашения ОПЕК, снижение

производства нефти позволило к началу 2021 г. снизить запасы, что в пересчете на среднегодовой показатель составило 158 млн барр./сут., что значительно ниже уровня 2016 г., когда запасы достигли рекордных 363 млн барр./сут. в результате наращивания добычи в США, нескоординированных действий членов ОПЕК и падения стоимости нефти до 27 долл./барр.

¹ Организация экономического сотрудничества и развития (сокр. ОЭСР, англ. Organisation for Economic Co-operation and Development, OECD). По состоянию на декабрь 2020 года в организацию входят 37 государств, в том числе большинство государств – членов ЕС. На долю государств-членов ОЭСР приходится около 60 % мирового ВВП

Запасы нефти ОЭСР



Динамика спроса на нефть по мировым регионам и прогноз на 2021 г. и до 2030 г.

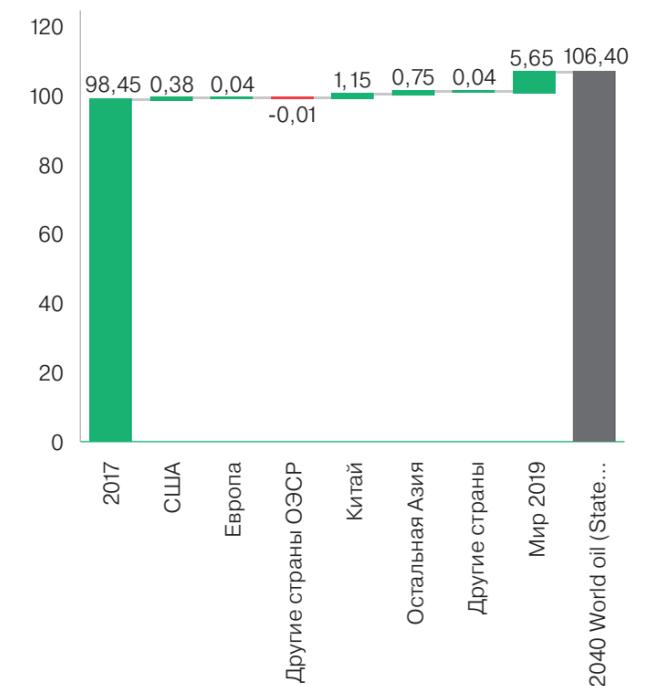
Долгосрочные прогнозы спроса и предложения нефти с учетом климатической повестки аналитики представляют в сценариях выполнения Парижского соглашения о сдерживании роста глобальной температуры – повышение температуры на планете должно быть удержано намного ниже 2°C сверх доиндустриального уровня (1861–1900 годов), а желательно – в пределах 1,5°C.

В частности, ОПЕК в своем новом долгосрочном прогнозе «World Oil Outlook 2045» (WOO 2020) отмечает, что со времени публикации WOO 2019 рынок беспрецедентно изменился. Политика, касающаяся спроса и предложения энергии, в долгосрочном периоде станет более жесткой. Глобальный энергетический ландшафт будет формироваться под влиянием новых технологических достижений.

В основе нового прогноза ОПЕК заложены предпосылки:

- В среднесрочной перспективе рост спроса на нефть восстановится до уровня 2019 г. в 2023 г., и достигнет уровня 103,7 млн барр./сут. к 2025 г.
- Долгосрочный рост мирового ВВП составит в среднем 2,9% в год;
- Рост населения планеты к 2045 г. достигнет 9,5 млрд человек;
- Мировая экономика в 2045 г. будет в два с лишним раза больше, чем в 2019 г.
- Долгосрочный спрос на нефть вырастет к 2045 г. на 9,4 млн барр./сут. к уровню 2019 г. и достигнет 109,1 млн барр./сут. Ожидается, что спрос на нефть в странах, не входящих в ОЭСР, вырастет на 22,2 млн барр./сут. за этот период, а в странах ОЭСР к 2045 г. снизится на 13 барр./сут.

Динамика спроса на нефть по странам/регионам в 2014-2019 гг. и прогноз МЭА до 2040 г., млн барр./сут.



Источник: Управление по энергетической информации Минэнерго США

Динамика мировых цен на нефть (Brent, Urals)

В 2020 году рынок нефти оказался перед тяжелейшим вызовом. Срыв сделки участниками соглашения ОПЕК+ в марте 2020 г., ценовая война Саудовской Аравии, как следствие неконтролируемый рост добычи одновременно с начавшейся пандемией и обрушением спроса привели к рекордному падению цены нефти.

20 апреля 2020 г. случился «черный понедельник» — впервые в истории цена на нефть марки WTI опустилась до отрицательных значений (-37,6) долл./барр., в течение дня снизившись почти на 60 долл./барр., что было связано с заполнением нефтехранилища на хабе Кушинг (США, Штат Оклахома) и особенностью трейдинга фьючерсных контрактов. Вслед за падением цены WTI Brent подешевел более чем на 25% до 20,2 долл./барр. Цена российской нефти Urals упала до 7 долл./барр. В последний раз так дешево российская нефть стоила в декабре 1998 года. Но обвала рынка не произошло. После кратковременного падения котировок, на рынке начался постепенный рост. Обновленная сделка ОПЕК+ сбалансировала нефтяной рынок.

Российский сорт нефти марки Urals в 2020 г., следуя за котировками Brent, и обычно торгующийся с дисконтом в среднем 1,5 – 2 долл./барр. к Brent, в июне 2020 года торговался в Европе с рекордной премией к североморской Brent в \$2,55 за баррель. Такого уровня премия достигла впервые за всю историю мониторинга агентства Argus (с сентября 1994 года). Поддержку стоимости российской нефти оказала информация о снижении отгрузок Urals в июле более чем на 40% из-за сокращения

добычи сырья в России в рамках соглашения ОПЕК+. Дополнительную поддержку цене Urals оказало рекордное падение спроса на бензин и, как следствие, на легкие сорта нефти, из которых преимущественно производятся бензин и нефтя, а также снижение предложения на рынке среднесернистых сортов нефти (к которым относится сорт Urals) и высокосернистых сортов (из-за значительно уменьшения поставки аналогичного сырья Саудовской Аравией), из которых производятся дизель и мазуты, оказавшиеся более востребованными в пандемию.

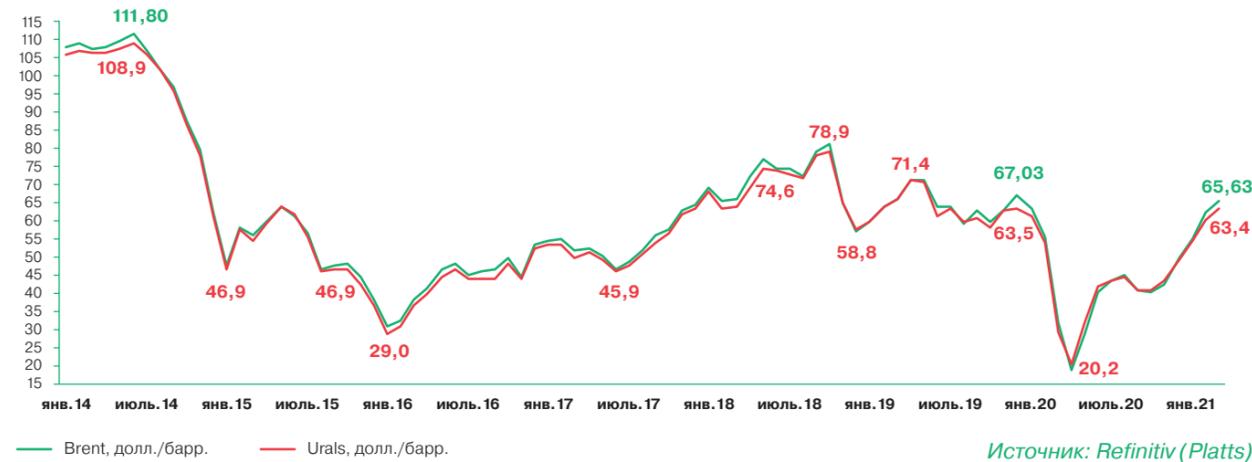
По итогам 2020 года среднегодовая цена нефти сорта Brent и Urals практически была одинаковой – 41,67 долл./барр. у эталона и 41,74 долл./барр. у российского сорта.

По консенсус-прогнозу аналитиков на 01.04.2021 г. среднегодовая цена нефти Brent в 2021 году ожидается на уровне 63 долл./барр., котировки могут варьироваться от 46 до 73 долл./барр. (источник Refinitiv).

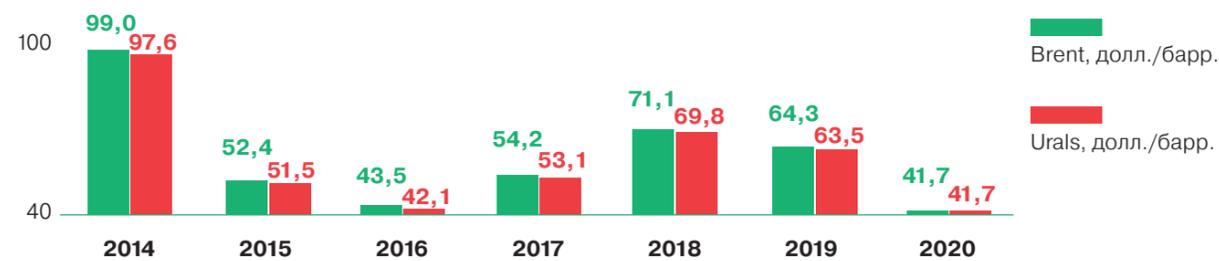
По обновленному в апреле 2021 прогнозу Минэкономразвития в 2021 году ожидается пик цены Urals -60,3 долл./барр., после чего она начнет постепенно снижаться: 56,2 долл./барр. в 2022 г., 54,8 долл./барр. в 2023 г., до 54,2 долл./барр. в 2024 г.

Долгосрочные фьючерсные контракты до 2029 г. прогнозируют среднегодовую цену Brent на уровне 66,0 долл./барр. в 2021 г., 57,8 долл./барр. в 2025, на уровне 57,3 долл./барр. в 2029 г.

Цена на нефть марки Brent и Urals



Цена нефти, средняя за год

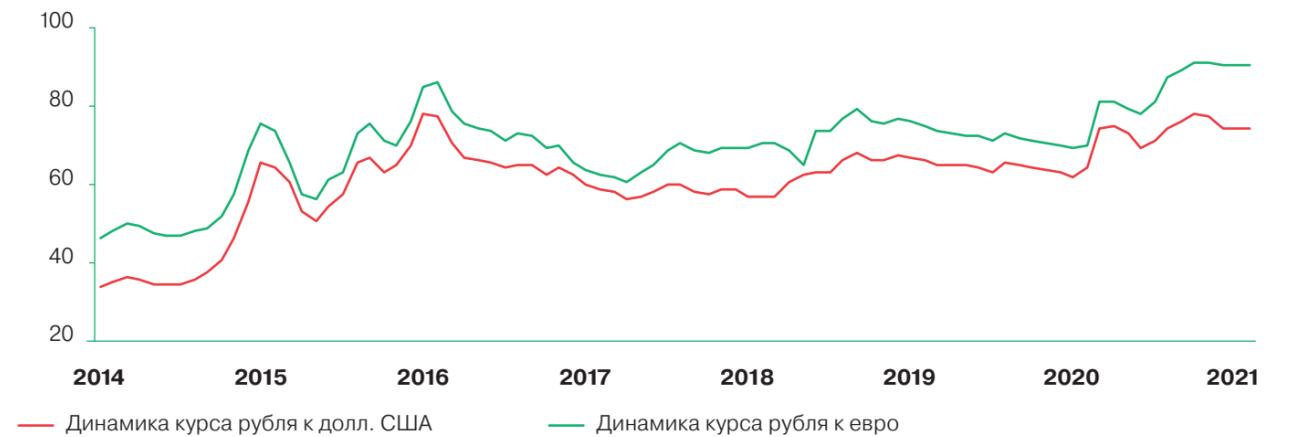


Динамика курса рубля по отношению к доллару США и евро

В феврале значительно возрос дефицит федерального бюджета РФ, несмотря на рост цен на нефть. Начало года было отмечено продолжением повышения цен на нефть: в январе по сравнению с декабрем долларские цены возросли на 10%, а курс рубля оставался стабильным, что позволило почти на 10% нарастить и нефтегазовые

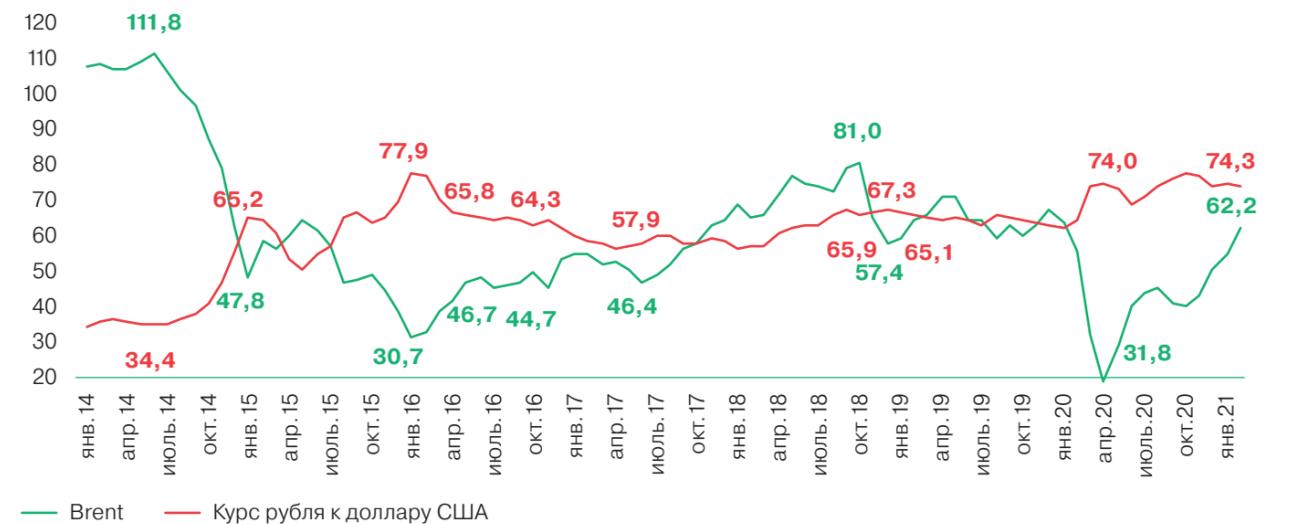
доходы федерального бюджета в феврале. Это было компенсировано сезонным снижением нефтегазовых доходов. При этом расходы федерального бюджета в феврале возросли на 18% относительно января, так что накопленный дефицит за 2 месяца уже превысил 600 млрд рублей.

Динамика курса рубля по отношению к доллару США и евро



Источник: Центральный Банк России

Динамика курса рубля в сопоставлении с динамикой цены на нефть, долл./барр.



Динамика ВВП ключевых экономик

11 марта 2020 г. ВОЗ¹ объявила о пандемии коронавируса. Из-за локдаунов и вынужденной остановки производств мировая экономика серьезно пострадала – печальным итогом прошлого года стало падение ВВП всех крупных экономик мира, за исключением Китая.

Экономика США в 4 кв. 2020 г. продолжила оправляться после шока, вызванного COVID-19, при этом на фоне второй волны темпы ее ослабли. В годовом исчислении ВВП США в целом за 2020 г. продемонстрировало рекордное падение с 1946 г. — на 3,5% год к году. По прогнозам ФРС США, ВВП в 2021 г. увеличится на 6,5%, что может стать самым высоким показателем с 1984 г., когда экономика выросла на 7,2%.

ФРС продолжает проводить ультрамягкую монетарную политику, регулятор сохранил базовую процентную ставку в районе нулевой отметки, пообещав не поднимать ее выше 0,25% годовых до тех пор, пока долгосрочные инфляционные ожидания не выйдут на уровень в 2% и рынок труда полностью не восстановится. В ближайшие два года ставка в среднем будет составлять 0,1%, а в долгосрочной перспективе ФРС прогнозирует ее рост до 2,5%.

В начале апреля президент США Дж. Байден представил план развития инфраструктуры, в рамках которого предусматривается инвестировать свыше 2 трлн долл. США в течение ближайших восьми лет. План включает в себя введение нового стандарта для сферы электрогенерации, призванного сократить выбросы в секторе электроэнергетики до нулевого уровня к 2035 г. Расходы на реализацию плана планируются покрывать в течение 15 лет за счет повышения ставки корпоративного налога с 21% до 28%, а также увеличения налога на зарубежные прибыли компаний.

Экономика Еврозоны в 2020 г. (в целом ВВП региона) снизилась на 6,6% в годовом исчислении (в 2019 г. наблюдался рост ВВП 1,3%). В конце марта 2021 г. ЕЦБ решил ускорить программу выкупа облигаций, чтобы не допустить роста стоимости заимствований, который угрожает восстановлению экономики еврозоны. Увеличение доходности облигаций связано с активизацией рефляционной торговли на мировых рынках на фоне

обнадеживающих перспектив восстановления экономики США и ужесточения карантинных мер в еврозоне.

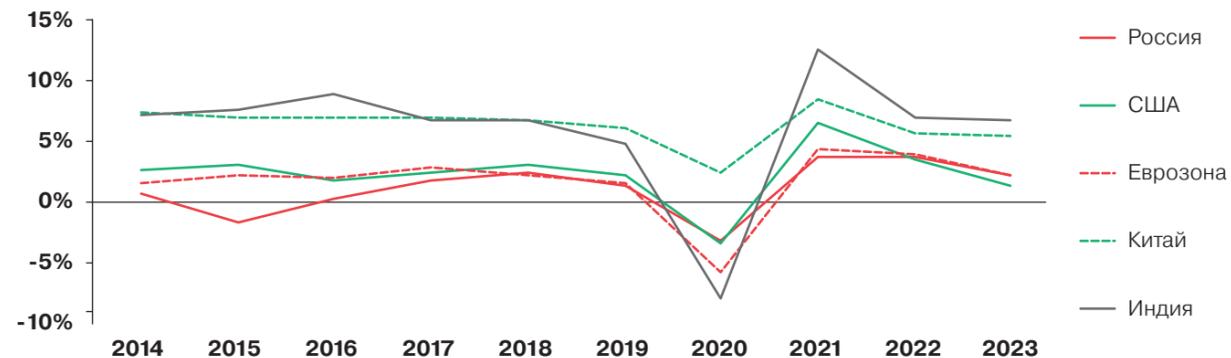
Американский биржевой индекс широкого рынка S&P 500 впервые в истории превысил отметку в 4000 п. Это произошло после того, как президент США Дж. Байден представил восьмилетний план по развитию инфраструктуры и промышленности в стране на \$2,3 трлн. Согласно плану, \$621 млрд будет выделено на модернизацию транспортной инфраструктуры, \$400 млрд — на поддержку пожилых людей и инвалидов, \$300 млрд — на поддержку промышленного сектора, \$213 млрд — на ремонт и строительство доступного жилья и \$100 млрд — на развитие сетей широкополосной связи. Финансировать инициативу предполагается за счет увеличения ставки корпоративного налога с 21% до 28%.

Китайская экономика стала единственной крупной экономикой в мире, избежавшей спада из-за пандемии коронавируса – рост составил скромные 2,3% по итогам 2020 г., что оказалось самым низким показателем с 1976 года. Экономика медленно росла, и уже в 4 квартале 2020 г. ВВП страны вырос на 6,5% к аналогичному периоду прошлого года. В 2021 г. прогнозируется рост ВВП более чем на 6%.

По итогам 2020 г. ВВП российской экономики снизился на 3,0% к уровню 2019 г., столкнувшись с шоком, вызванным пандемией и связанными с ней карантинными ограничениями, а также мощным спадом спроса на нефть. Это самый низкий показатель с 2009 г., когда падение экономики составило 7,8% годовых. В апрельском прогнозе мировой экономики МВФ повысил оценки роста ВВП России с 3,0%, ожидаемых в январе, до 3,8% по итогам 2021 г.

ЦБ РФ сохраняет прогноз роста ВВП в 2021 г. в 3-4%. Из-за чуть меньшего сокращения в прошлом году и более высокого спроса экономика в целом может достичь допандемического уровня уже во втором полугодии 2021. Прежде всего это произойдет за счет более активного восстановления потребления домашних хозяйств. Его поддержит рост располагаемых доходов, розничное кредитование, а также снижение нормы сбережений.

Динамика темпов прироста ВВП, %



¹ ВОЗ - Всемирная организация здравоохранения

Источники: Refinitiv, МВФ, IHS

По оценке МВФ мировой ВВП вырастет на 6,0% в 2021 г., на 4,4% в 2022 году. Благоприятными факторами для экономики считаются значительный прогресс в контроле над пандемией COVID-19 программу вакцинации, которая может привести к коллективному иммунитету в ближайшее время, а также широкомасштабные меры поддержки экономики в США и Европе. Локомотивами глобального подъема, как ожидается, в этом году станут Китай, Индия и США.

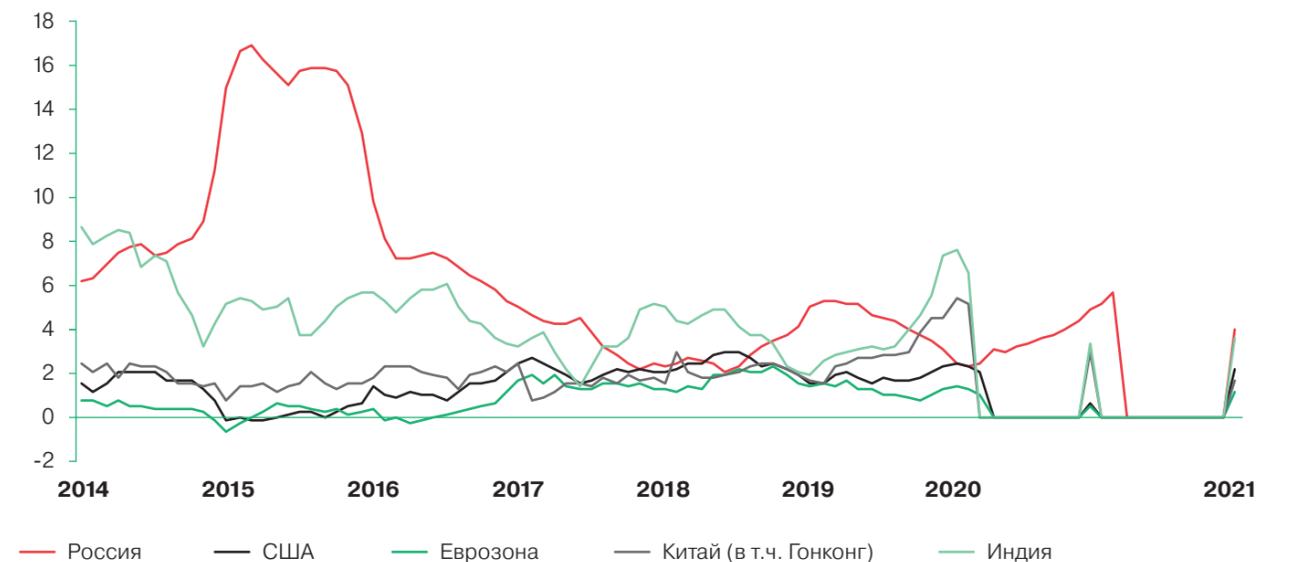
Динамика роста потребительских цен ключевых экономик

Снижение годовой инфляции до 4% может задержать до начала 2022 года. С учетом проводимой денежно-кредитной политикой годовая инфляция вернется к цели Банка России (вблизи 4%) в первой половине 2022 г. и будет находиться на этом уровне в дальнейшем. Наблюдающийся характер инфляционного давления подтверждает целесообразность возвращения к нейтральной денежно-кредитной политике.

На среднесрочную динамику инфляции существенно влияет бюджетная политика. В базовом сценарии Банк России исходит из параметров федерального

бюджета и бюджетов субъектов Федерации, отраженных в Основных направлениях бюджетной, налоговой и таможенно-тарифной политики на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов, а также заявленных сроков завершения антикризисных мер Правительства и Банка России. Банк России будет учитывать влияние на прогноз возможных решений об инвестировании ликвидной части Фонда национального благосостояния сверх порогового уровня в 7% ВВП.

Динамика роста потребительских цен ключевых экономик, %



Источники: Refinitiv

Производство нефти и конденсата в РФ

В 2020 году добыча нефти по итогам года составила порядка 512,8 млн тонн. Падение добычи к уровню 2019 г. составило рекордные с 1990-х годов 8,5% или 47,5 млн т (в 2019 г. добыча составила 560,3 млн т).

Среди нефтяных компаний сокращение добычи по итогам 2020 г. к уровню 2019 г. произошло у всех ВИНК, наибольшее снижение наблюдалось у ПАО «Башнефть» – на 30,7% или 5,7 млн т и составило 12,9 млн т, у ПАО «Татнефть» – на 12,7% или 3,8 млн т и составило 26,01 млн т, у ПАО «Лукойл» – на 10,6% или 9,0 млн т и составило 73,4 млн тонн.

Добыча нефти и газового конденсата в РФ в 2020 г. снизилась на 47,65 млн т к уровню 2019 г. и составила 512,8 млн тонн. Это стало минимальным уровнем с 2011 г., когда добыча составляла 511,4 млн тонн. Сокращение добычи произошло в результате ограничений в рамках нового соглашения ОПЕК+, действующего с мая 2020 г. в условиях ослабления спроса на энергоресурсы из-за пандемии COVID-19. По итогам года все крупные компании заметно сократили объемы производства нефти и газового конденсата.

Сократили добычу также ПАО «Сургутнефтегаз» – 9,9% или 6 млн т, ПАО «Роснефть» – 8,2% или 16 млн тонн. Наименьшее сокращение добычи среди ВИНК наблюдается у ПАО «Газпром нефть» – 0,6% или 0,3 млн тонн.

ПАО «Роснефть» сократило производство на зрелых месторождениях в европейской части России и Западной Сибири на Сахалине, а также производство у Восточносибирских подразделений (Ванкорский кластер, Красноярский край). В то же время некоторые подразделения ПАО «Роснефть», разрабатывающие новые месторождения, нарастили добычу: АО «Тюменнефтегаз» увеличило показатель на 118% или 975 тыс. т, до 1,8 млн т, а ООО «Таас-Юрях Нефтегазодобыча» – совместное предприятие ПАО «Роснефть», ВР (20%) и консорциума индийских компаний (29,9%) – увеличило добычу на 18% или 848 тыс. т до 4,82 млн тонн. Добыча ПАО «Башнефть», подконтрольное ПАО «Роснефть», сократилась по всем подразделениям компании на 5,74 млн т до 12,93 млн т, основное сокращение пришлось на основной регион добычи в Башкортостане в рамках сделки ОПЕК+. ПАО «Славнефть», принадлежащее на паритетных началах ПАО «Роснефть» и ПАО «Газпром нефть», также заметно уменьшило производство – на 4,27 млн т до 9,71 млн т, в связи с сокращением добычи ПАО «Славнефть-Мегионнефтегаз».

ПАО «Лукойл» уменьшило производство в 2020 г. почти на 8,69 млн т по сравнению с показателем предыдущего года до 73,43 млн тонны. Наибольшее сокращение пришлось на ООО «Лукойл-Западная Сибирь» – 4,81 млн т до 29,39 млн т показатели подразделения ООО «Лукойл-Коми» снизились на 2 млн т, до 14,1 млн т, а подразделения ООО «Лукойл-Пермь» на 893 тыс. т, до 14,05 млн тонн. ООО «Ритэк» также заметно уменьшило производство: на 596 тыс. т, до 5,45 млн тонн.

ПАО «Сургутнефтегаз» снизило производство в прошлом году на 6 млн т относительно уровня 2019 г., до 54,75 млн тонн. Снижение добычи произошло на участках компании в Уральском федеральном округе на 6,55 млн т до 44,87 млн тонн. В то же время добыча на новых месторождениях в Якутии выросла на 542 тыс. т до 9,88 млн тонн.

ПАО «Татнефть» также заметно снизило добычу в 2020 году на 3,8 млн т до 26,0 млн тонны.

ПАО «Газпром нефть» сократило добычу менее, чем остальные ВИНК – на 1,68 млн т к уровню 2019 до 44,25 млн тонн. Наиболее заметно снизилась добыча АО «Томскнефти», принадлежащее на паритетных началах ПАО «Роснефть» и ПАО «Газпром нефть», у которого суммарная добыча уменьшилась на 3 млн т, до 5,1 млн тонны. Добыча ПАО «Газпром нефть» на зрелых месторождениях Западной Сибири, ЯНАО также уменьшилась. По итогам года сократилась добыча ООО «Газпромнефть-Ямал», разрабатывающее Новопортовское месторождение (ЯНАО) на 191 тыс. т до 7,71 млн тонны. В то же время ООО «Меретояханефтегаз» (ЯНАО) нарастило добычу на новых месторождениях на 220 тыс. т в сравнении с 2019 г., до 224 тыс. тонны.

ПАО «Русснефть» также снизило добычу в 2020 г. на 722 тыс. т в сравнении с 2019 г. до 6,4 млн тонны.

ПАО «Новатэк» в прошлом году уменьшило производство нефти и конденсата на 409 тыс. т к уровню 2019 г. до 8,03 млн т в связи со снижением показателей ОАО «Ямал СПГ», долей в котором владеет ОАО «Новатэк» и ООО «Яргео». ООО «Яргео» уменьшило показатели на 253 тыс. т до 2,99 млн т, а ОАО «Ямал СПГ» на 229 тыс. т до 1,16 млн тонн. Добыча на Южно-Тамбейском месторождении (ЯНАО) ОАО «Ямал СПГ» сократилась на фоне теплой весенней погоды, негативно повлиявшей на работу инфраструктуры, расположенной в зоне вечной мерзлоты.

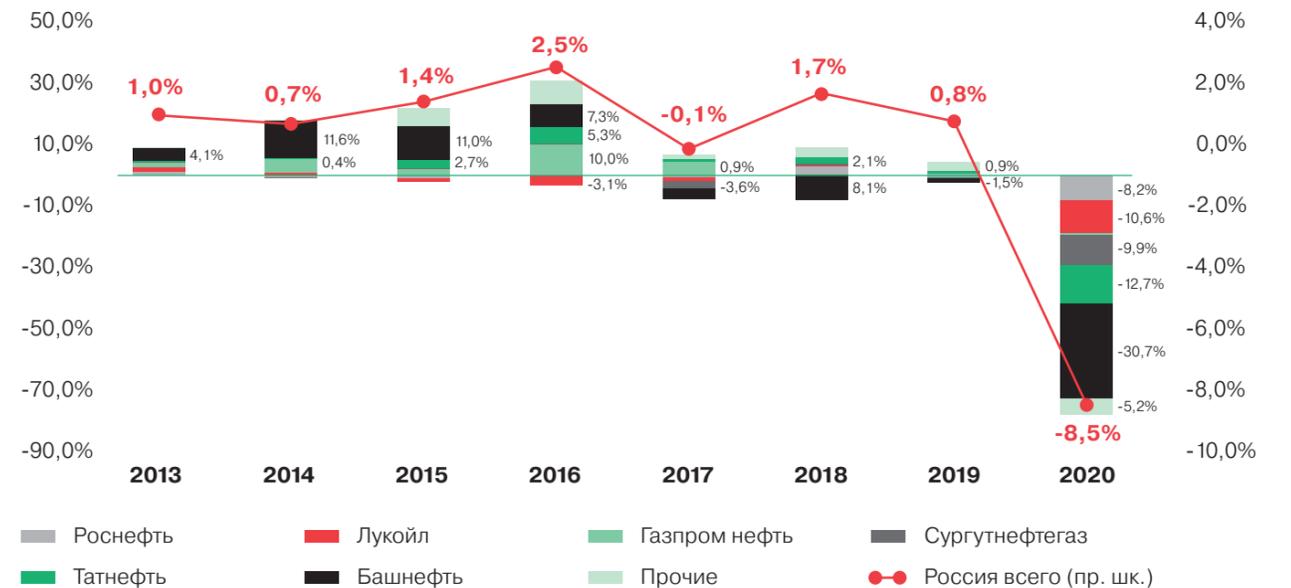
АО «Нефтегазхолдинг» в прошлом году уменьшило объемы добычи лишь на 56 тыс. т до 2 млн тонн.

Баланс рынка нефти России



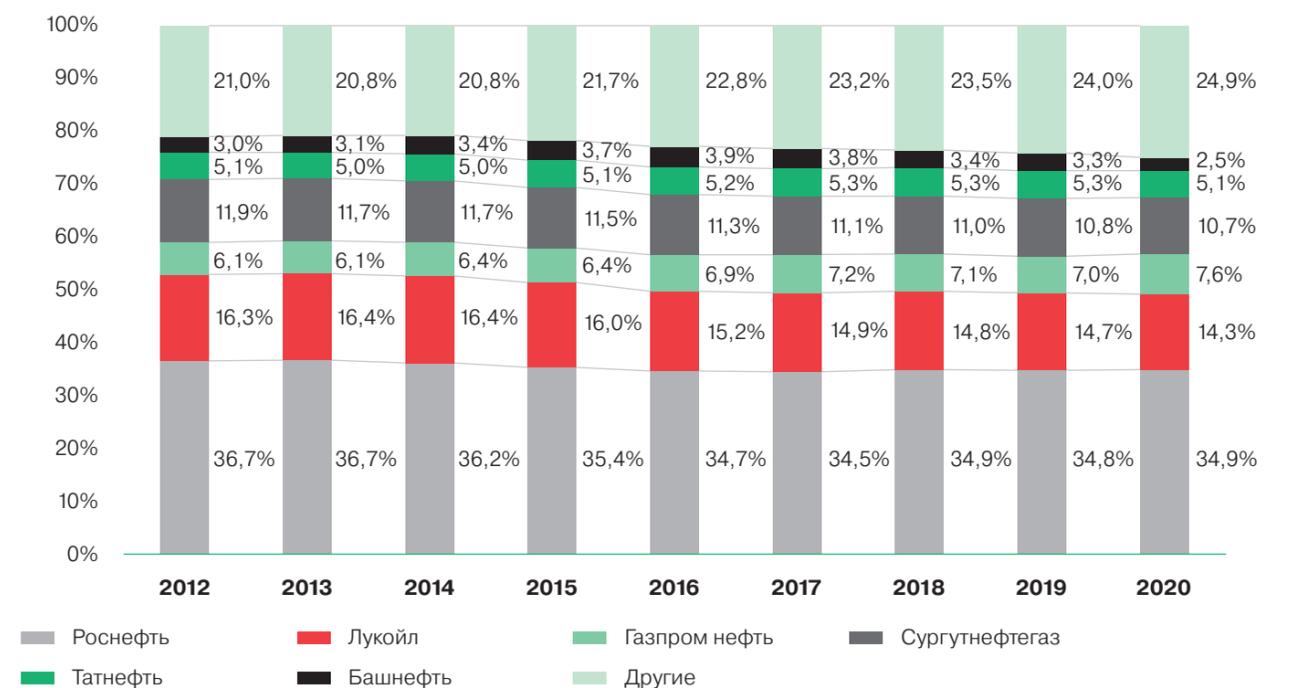
Источник: ЦДУ ТЭК

Рост добычи год к году, %



Источник: ЦДУ ТЭК

Доля добычи компаний



Источник: ЦДУ ТЭК

Доля ПАО «Татнефть» в общероссийском производстве нефти и конденсата составила 5,07% (5,3% в 2019).

ПАО «Татнефть» снизило добычу традиционной нефти в 2020 г. на 16,3% или 4,4 млн т до 22,6 млн т, в то же время производство сверхвязкой нефти (СВН) выросло на 24,7% или 0,6 млн т до 3,4 млн тонны.

Доля Группы «Татнефть» в общероссийском производстве нефти и конденсата

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Добыча нефти и конденсата по Группе Татнефть	26,3	26,4	26,5	27,2	28,7	28,9	29,5	29,8	26,0
Традиционная нефть	26,2	26,3	26,3	26,9	27,8	27,3	27,6	27,06	22,6
СВН	0,1	0,1	0,2	0,4	0,8	1,6	1,9	2,74	3,4
Доля добычи нефти Группы «Татнефть» в общероссийском производстве нефти и конденсата	5,08%	5,05%	5,04%	5,10%	5,24%	5,29%	5,31%	5,32%	5,07%

Экспорт нефти из РФ и поставки на внутренний рынок

Действующие в 2020 г. санкции США против экспортеров среднетяжелой нефти из Венесуэлы, а также ограничение поставок среднетяжелых сортов нефти Саудовской Аравией стали причиной повышения интереса к Urals в минувшем году во многих регионах, но катастрофическое падение спроса из-за пандемии в целом в мире также отразилось на экспорте РФ. В условиях пандемии и ограничения добычи нефти в рамках соглашения ОПЕК+, экспорт нефти из РФ в 2020 г. сократился на 12,6% или 33,7 млн т, сокращение произошло по всем направлениям поставок, но неоднородно.

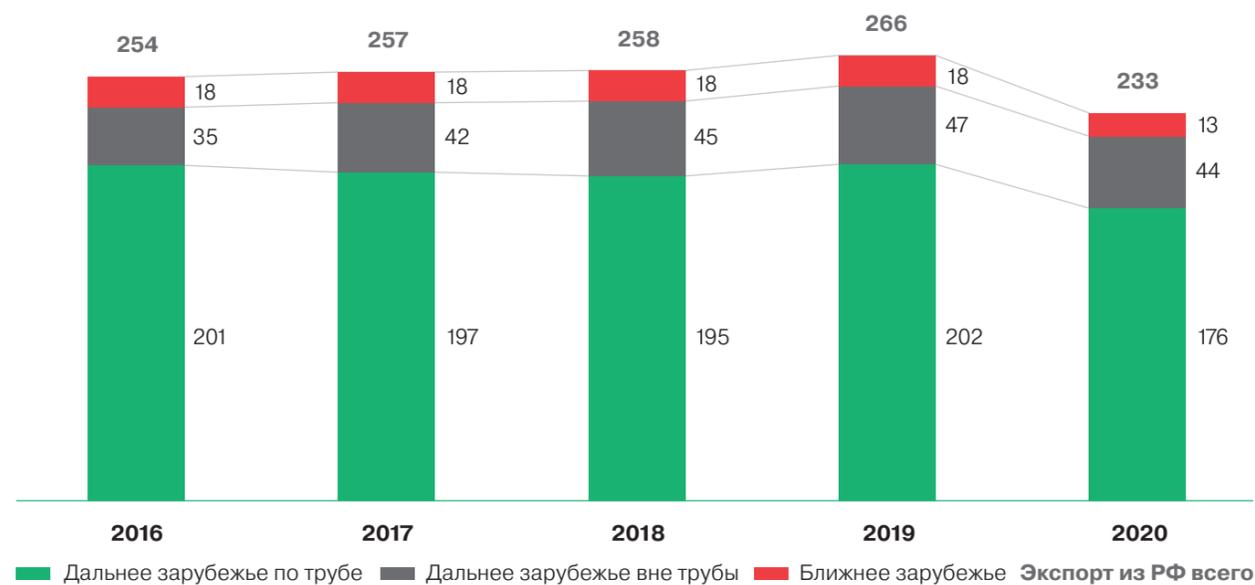
Экспорт в дальнее зарубежье (ДЗ) уменьшился на 11,8% или на 29,4 млн т и составил 219,2 млн тонны. Несмотря на общее снижение экспорта, доля экспорта в ДЗ в общем экспортном объеме постоянно растет на протяжении 8 лет и по итогам года составила 94,3%, увеличившись практически на 1% к уровню 2019 года. Экспорт

в ДЗ по трубопроводному транспорту в 2020 г. российского сырья снизился на 13,1% или 26,4 млн т и составил 176 млн т, что стало минимальным уровнем с 2004 года.

Экспорт поставок вне трубопроводного транспорта (преимущественно морем) составил 43,6 млн т, уменьшившись на 3 млн т или 6,5%. Несмотря на общее снижение экспорта, отгрузки через порт Мурманска увеличились на 1,6% или 0,2 млн т за счет роста добычи на Новопортовском месторождении ПАО «Газпром нефть». Экспорт вне трубопровода сохранил тенденцию последних лет – рост доли экспорта в ДЗ в 2020 г. увеличился на 1,1% и составил 19,9%.

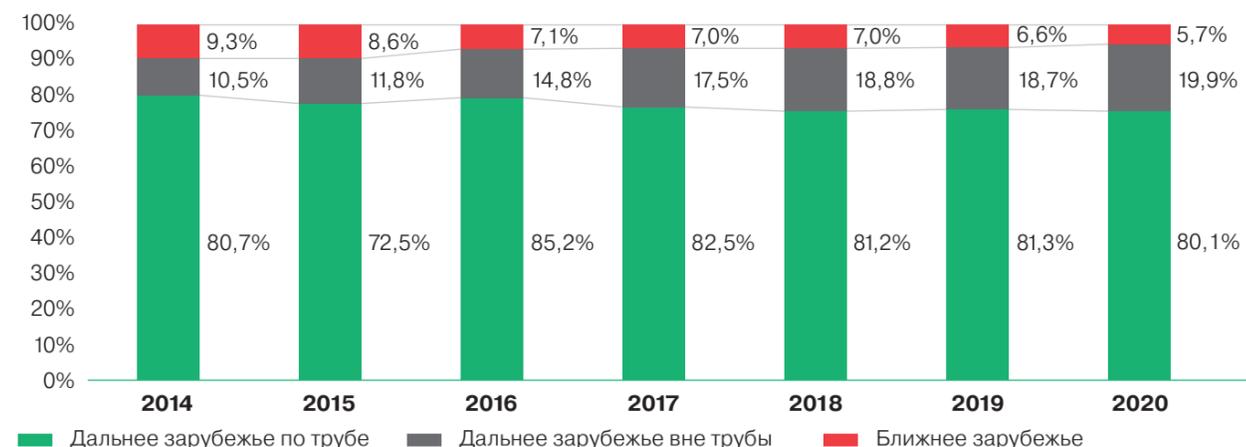
Экспорт нефти в ближнее зарубежье (БЗ) снизился на 24,1% или 4,2 млн т и составил 13,3 млн тонны. Доля экспорта в БЗ неуклонно снижается несколько лет подряд – по итогам 2020 г. она составила 5,7% (в 2019 г. 6,6%).

Структура экспорта Российской нефти, млн т



Источник: ЦДУ ТЭК

Структура экспорта нефти из РФ, % (доля в итоге)



Источник: ЦДУ ТЭК

В 2020 г. сохранился тренд снижения/увеличения отгрузок сырья в Восточном направлении по магистральным трубопроводам, если поставки сырья в западном направлении снизились за год на 20,3% или 26,2 млн т и достигли 103 млн т, то экспорт на Восток снизился незначительно – на 0,3% или 0,2 млн т и практически сохранился на уровне 2019 г., что объясняется действующими контрактами с Китаем на поставку гарантированного объема нефти. При этом часть нефти с западного направления отгружалась в Китай: почти половина поставок в Китай была отгружена в январе 2020 г. – 2,3 млн т, в феврале поставки

сократились до 520 тыс. т в связи с распространением в стране COVID-19. В марте спрос начал восстанавливаться – отгрузки Urals составили около 1,2 млн тонны. В апреле было отгружено более 2,1 млн т, или около 24% всего морского экспорта Urals. Рост отгрузок произошел благодаря восстановлению переработки в стране и удешевлению Urals. Китай увеличивал закупки сырья на фоне высокой маржи переработки, а цены на Urals снизились относительно североморского эталона, что сделало российский сорт более привлекательным относительно конкурирующего среднесернистого сорта Oman.

Доля экспорта нефти из РФ, млн т

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Экспорт из РФ всего	239,7	234,9	240,9	261,6	254,2	257,0	257,7	266,2	232,5
Дальнее зарубежье ресурсы РФ	211,5	206,8	218,4	239,0	236,1	238,9	239,7	248,6	219,2
ДЗ по трубе	189,6	184,1	176,3	173,3	201,2	197	195	202	176
ДЗ вне трубы	21,83	22,71	22,8	28,19	34,88	41,72	45,12	46,6	43,6
Транзитные ресурсы по трубе в ДЗ	22,8	20,1	19,3	18,7	19,9	19,6	18,6	19,9	19,7
Ближнее зарубежье	28,2	28,1	22,5	22,6	18,1	18,1	18,0	17,6	13,3
- по трубе	27,8	26,4	21,5	22,0	18,1	18,1	18,1	17,6	13,3
- вне трубы	0,4	1,6	1,0	0	0	0	0	0	0

Доля Группы «Татнефть» в объеме экспорта нефти из РФ

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Экспорт нефти Группы «Татнефть» из РФ, млн т	12,5	12,5	9,7	11,6	13,0	15,5	12,4	11,7	9,2
Экспорт ДЗ	11,9	11,4	8,4	10,3	11,9	14,2	11,2	10,5	8,3
Экспорт БЗ	0,62	1,05	1,3	1,3	1,1	1,2	1,2	1,2	0,9
Доля экспорта нефти Группы «Татнефть» к доле общего экспорта из РФ	4,8%	4,9%	4,0%	4,4%	5,1%	6,0%	4,8%	4,40%	3,96%

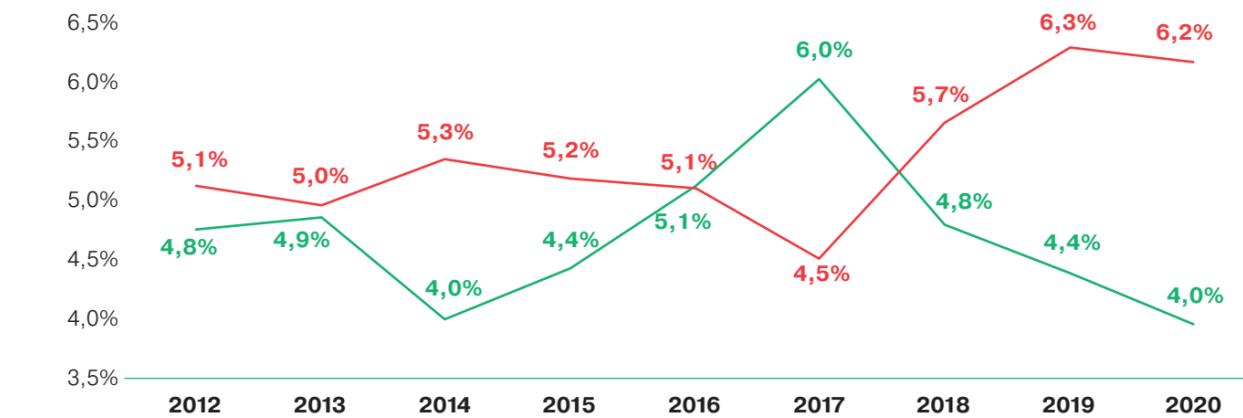
Экспорт сырой нефти Группы «Татнефть» по итогам 2020 г. уменьшился на 21,3% или 2,5 млн тонны. Доля в объеме экспорта сырой нефти из РФ по итогам года уменьшилась до 3,96% (в 2019 г. составила 4,4%). Отгрузки

на внутренний рынок при этом также уменьшились на 7,5% или 1,4 млн тонны. Наибольшая доля отгрузок пришлась на собственный НПЗ АО «ТАНЕКО» – отгрузки увеличились в 2 раза или на 3,9 млн т и составили 7,5 млн тонны.

Доля Группы «Татнефть» в объеме отгрузок нефти на внутренний рынок РФ

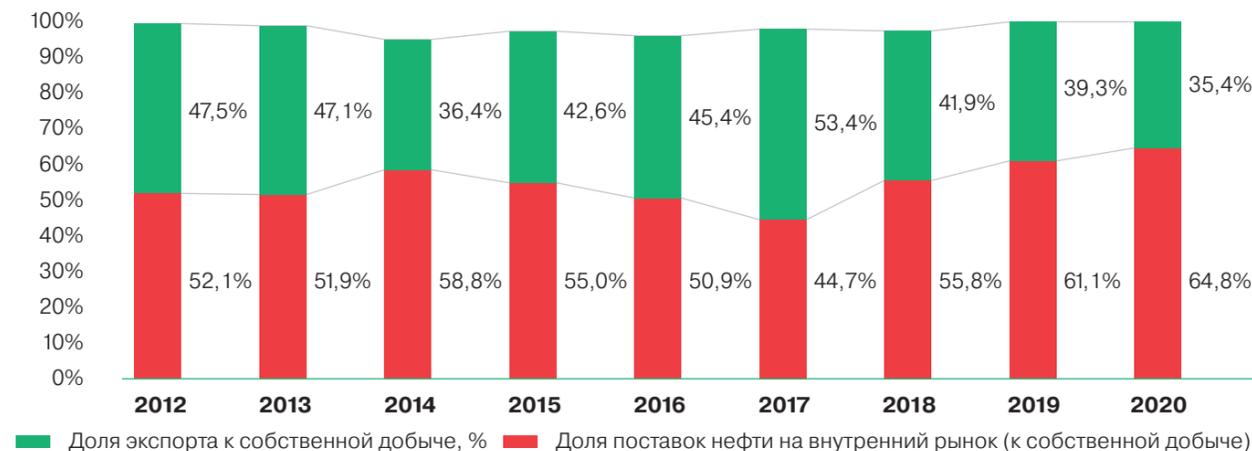
	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Поставки нефти Группы «Татнефть» на внутренний рынок РФ (на переработку)	13,7	13,7	15,6	15,0	14,6	12,9	16,5	18,2	16,9
Доля поставки нефти Группы «Татнефть» к общей поставке на внутренний рынок РФ	5,1%	5,0%	5,3%	5,2%	5,1%	4,5%	5,7%	6,28%	6,17%

Доля экспорта и поставок нефти Группы «Татнефть» на внутренний рынок



— Доля экспорта ПАО «Татнефть» к доле общего экспорта из РФ
 — Доля поставки нефти ПАО «Татнефть» к общей поставке на внутренний рынок РФ

Соотношение поставок нефти Группы «Татнефть» на внутренний рынок и на экспорт к собственной добыче



Потребление топлива и автопарк

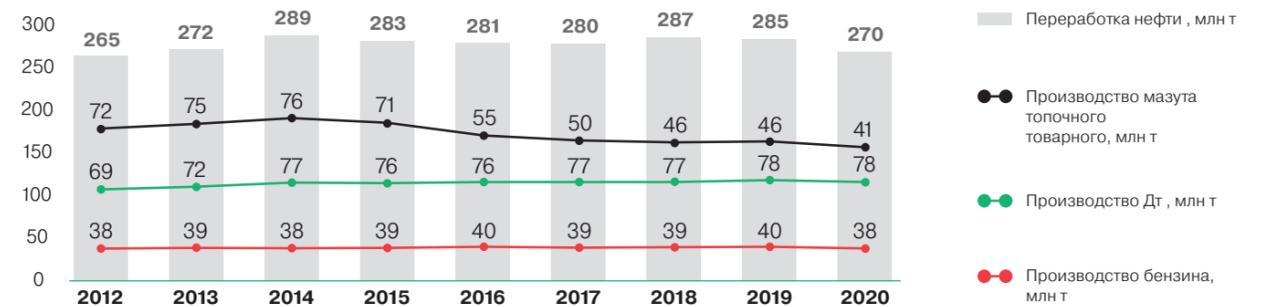
Производство и поставки нефтепродуктов в РФ

В 2020 году объем первичной переработки нефти в РФ уменьшился на 5,3% или на 15,2 млн т к уровню 2019 года и составил 270 млн тонн.

Требования IMO и пандемия оказали влияние и на сектор переработки: в нефтепереработке сохранился тренд снижения выработки доли темных нефтепродуктов

в структуре продукции российских НПЗ как результат модернизации производственных мощностей и качественного улучшения корзины выпускаемой продукции. Производство мазута топочного по итогам 2020 г. сократилось на 11,1% или 5,1 млн т и достигло рекордно низкого уровня – 40,8 млн тонн.

Переработка нефти и производство основных продуктов в РФ, млн т



Источник: ЦДУ ТЭК

Производство автобензинов (Аи) сократилось на 4,5% или на 1,8 млн т и составило 38,4 млн т за счет ввода крупных нефтеперерабатывающих установок в 2020 году на Антипинском НПЗ и АО «ТАНЕКО» и роста производства автобензина на ООО «Газпром нефтехим Салават».

В 2020 г. было законодательно закреплено регулирование внутренних цен автомобильного топлива, что привело к падению внутренних цен на топливо ниже экспортного паритета. Введенный демпфер только частично компенсировал снижение ниже уровня экспортного паритета.

Производство дизельного топлива (Дт) в 2020 году сократилось незначительно на 0,4% или 0,3 млн т и составило 78,0 млн тонн.

Автобензины	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Производство бензина в РФ, млн т	38,2	38,7	38,3	39,2	40,0	39,2	39,5	40,2	38,4
Экспорт бензина из РФ	3,6	4,3	4,3	4,7	4,9	4,1	3,8	5,2	5,4
Поставки на внутренний рынок бензина в РФ	34,3	34,1	33,1	34,6	34,9	35,2	35,6	35,0	33,0
Дизельное топливо (Дт)	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Производство Дт в РФ, млн т	69,4	72,0	77,3	76,1	76,3	76,9	77,5	78,4	78,0
Экспорт Дт из РФ, млн т	34,9	37,5	44,1	45,1	43,7	43,7	42,0	39,4	42,2
Поставки Дт на внутренний рынок в РФ, млн т	32,5	32,3	31,5	31,3	32,5	32,8	35,7	38,9	35,7
Мазут топочный	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Производство мазута топочного товарного в РФ, млн т	71,9	74,5	76,3	71,1	54,9	49,8	46,4	45,9	40,8
Экспорт мазута из РФ, млн т	56,9	57,3	53,5	53,8	42,0	39,4	32,8	31,4	31,9
Поставки мазута на внутренний рынок в РФ, млн т	11,4	12,8	19,8	15,3	12,8	10,3	12,3	12,0	7,9
	3,6	4,3	3,0	2,0	0,1	0,0			
Авиакеросин	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Производство авиакеросина в РФ, млн т	10,0	10,3	10,9	9,7	9,6	11,1	12,7	12,5	10,4
Экспорт авиакеросина из РФ, млн т	2,7	1,5	0,8	1,1	1,1	1,0	1,3	0,9	0,6
Поставки авиакеросина на внутренний рынок РФ, млн т	7,3	8,9	10,0	8,6	8,5	10,1	11,4	11,6	9,9

Налоговое регулирование нефтяной отрасли

Российская нефтяная отрасль в 2020 г., следуя тенденциям мировой экономики, была ограничена в развитии пандемией, действием соглашения ОПЕК+, ценовой войной Саудовской Аравии.

В 2020 году объем добычи нефти снизился на 8,5% или 47,5 млн т до уровня 2011 г. (511,4 млн т) и составил 512,8 млн тонн.

Одним из значимых событий 2020 г. стал пересмотр налогового законодательства.

Налогообложение отрасли

Дефицит бюджета в результате пандемии и падения цен на нефть вынудили Правительство РФ в очередной раз пересмотреть систему налогообложения отрасли. 30 сентября Госдума приняла в третьем, окончательном чтении законопроекты о внесении в Налоговый кодекс РФ изменений по корректировке параметров НДД, а также об отмене ряда льгот по НДС.

В октябре 2020 года законы, которые изменили параметры системы для пилотов НДД, отменили льготы для выработанных месторождений и высоковязкой нефти с возможностью перехода на НДС, были утверждены (подписаны Президентом): Федеральный закон от 15.10.2020 № 325-ФЗ «О внесении изменений в статью 3-1 закона Российской Федерации «О таможенном тарифе»; Федеральный закон от 15.10.2020 № 342-ФЗ «О внесении изменений в главы 254 и 26 части второй Налогового кодекса Российской Федерации»).

В соответствии с новыми законами был отменен целый ряд ранее действующих стимулов и расширен периметр НДД, который уже с 2021 года увеличится в пять раз и составит 230 млн тонн или почти половину от общей добычи нефти в стране. Результатом всех изменений станет изъятие из отрасли 650 млрд рублей денежного потока за пять лет.

Изменения в соответствии с правками в Налоговом Кодексе:

- Отмена льгот на пониженную ставку НДС для месторождений с выработанностью более 80% (выпадающие доходы бюджета были оценены в 232 млрд рублей за 2019 г.). Выработанные месторождения предлагается перевести на режим НДС, бюджет получит дополнительные 80 млрд рублей.
- Отмена льготы по НДС для сверхвязкой нефти (СВН), что может принести в бюджет в 2021 году 77,9 млрд рублей.
- Отмена пониженной ставки экспортных пошлин на сверхвязкую нефть, которая ранее составляла 10% от стандартной, и для нефти, добытой на 15 месторождениях с особыми физико-техническими характеристиками. В 2020 году, согласно расчетам Минфина,

выпадающие доходы от предоставления данной льготы по СВН оценивались на уровне 14,7 млрд рублей, в 2021 году дополнительные доходы от отмены льготы оцениваются на уровне 18,99 млрд рублей.

- Отменяется и пониженная ставка НДС для предприятий, осуществляющих геологоразведку месторождений за свой счет.
- Изменения в части НДС. Согласно новому закону, размер удельных расходов при расчете минимальной налоговой базы по НДС до 31 декабря 2023 года составит 7 140 рублей (раньше был установлен срок до 2021 года). С 1 января 2024 года он составит 8 600 рублей.
- Прекратил свое действие понижающий коэффициент 0,7 к ставке НДС для компаний, которые по состоянию на 01.07.2001 были освобождены от уплаты отчислений на воспроизводство минерально-сырьевой базы.

Одновременно с принятием решения об отмене льгот были введены адресные меры компенсаций части потерь в новых налоговых условиях, в частности, для месторождений второй группы НДС, находящихся на полуострове Ямал, и Ромашкинского месторождения в период 2021–2023 годов предоставляется вычет из НДС в размере 12 млрд руб. в год при условии, что цена на нефть будет выше базовой, установленной в бюджете РФ (цена отсечения нефти, заложенная в бюджете РФ на 2021 г., составляет 43,3 долл./барр.).

Группы НДД

I Группа

4,6 млн т

46 млрд руб. инвестиций

Включает гринфилды в Якутии, Иркутской области, Красноярском крае, НАО и севере ЯНАО, а также в Каспийском море крае, НАО и севере ЯНАО, а также в Каспийском море (месторождения, которые до принятия закона могли претендовать на применение особой формулы таможенной пошлины)

IV Группа

1,3 млн т

3 млрд руб. инвестиций

Включает гринфилды Тюменской области, ХМАО, ЯНАО, Коми с выработанностью запасов менее 0,05. При этом начальные извлекаемые запасы участка недр на 01.01.2017 не могут превышать 30 млн тонн, а суммарные запасы всех перешедших на НДС месторождений – 150 млн тонн

II Группа

25 млн т

138 млрд руб. инвестиций

Утвержденный список месторождений для получения особой формулы таможенной пошлины по примечанию 8 ТН ВЭД

V Группа

Включает месторождения севера Красноярского края, Якутии и Чукотки с выработанностью запасов менее 0,001 на 01.01.2019

III Группа

14,8 млн т

54 млрд руб. инвестиций

Включает браунфилды Тюменской области, ХМАО, ЯНАО, Коми с выработанностью от 0,1 до 0,8 на 01.01.2017 в рамках лимита суммарной годовой добычи нефти и газового конденсата 15 млн тонн в соответствии с закрытым перечнем, включающим 39 лицензионных участков

Оценочно, вследствие отмены льгот суммарный негативный эффект для отрасли составит более 650 млрд руб. в период 2021-2025 годов.

Нефтяная отрасль является одним из ключевых секторов российской экономики (объем инвестиций в 2019 году составил 1,3 трлн руб.), и с учетом мультипликативного эффекта, оказываемого на смежные отрасли, решение об увеличении налоговой нагрузки влияет на всю экономику страны.

В феврале 2021 г. главы нефтедобывающих регионов с большой долей зрелых месторождений и трудноизвлекаемых запасов нефти – ХМАО и Татарстан – направили Президенту РФ письмо с просьбой снизить налоговую нагрузку, т. к. под ударом оказались компании со значительным портфелем зрелых активов, у которых также имеется добыча сверхвязкой нефти (ПАО «Татнефть» и ПАО «ЛУКОЙЛ»). Ежегодные инвестиции в разработку

высоковязочных месторождений в ХМАО составляют порядка 200 млрд руб., в Татарстане в проекты сверхвысоковязкой нефти (СВН) уже вложено около 110 млрд руб., в Коми более 240 млрд руб. Главу государства просят ввести специальные налоговые режимы для нерентабельных запасов, иначе через 2-3 года темпы добычи нефти в традиционных провинциях значительно снизятся. В частности, предлагается расширить периметр НДД, выделить выработанные месторождения в отдельную группу по НДД, предусмотрев возможность учитывать при его расчете затраты на развитие смежных бизнесов – нефтепереработки, нефтехимии и т. д. А с 2022 года выделить в отдельную группу и месторождения сверхвязкой и высоковязкой нефти с пониженным НДПИ. Снизить НДПИ предлагают и для трудноизвлекаемых запасов, просят уменьшить базовую ставку НДПИ для нерентабельных запасов на 10-15% и отменить для них введенный в 2017 году повышающий коэффициент в размере

428 руб./т. Также предлагается расширить критерии применения пониженного НДПИ для небольших месторождений в ХМАО с 5 до 20 млн т нефти, а и ввести ряд других стимулирующих мер.

Минфин подтвердил, что готов к донстройке фискальной системы нефтяной отрасли и к диалогу с нефтяниками – Минфин разработает параметры для отдельной группы налога на добавленный доход (НДД) для сверхвязкой нефти до конца 2021 года, сам налоговый режим будет введен в 2024 году.

Еще одним значимым отраслевым событием 2020-2021 гг. можно отметить проект «Восток Ойл» компании ПАО «Роснефть». 11 февраля 2020 года главный исполнительный директор «Роснефти» Игорь Сечин представил проект Президенту страны Владимиру Путину. Проект включает в себя Ванкорский кластер (15 месторождений, крупнейшие из которых – Сузунское, Тагульское, Лодочное и Ванкорское), Западно-Иркинский участок («Роснефть»), Пайяхскую группу месторождений («Нефтегазхолдинг») и месторождения Восточно-Таймырского кластера. Общий объем инвестиций в проект оценивается более 10 трлн рублей.

Подтвержденная ресурсная база проекта по жидким углеводородам составляет 6 млрд тонн (44 млрд барр.). Это сопоставимо с ресурсной базой крупнейшего сланцевого поля США – Permian (6,3 млрд тонн), но при гораздо более высокой плотности запасов (17 млн барр. н. э. на км² в рамках проекта «Восток Ойл» против 0,1 млн барр. н. э. в американском сланцевом бассейне). Потенциал поставок нефти с месторождений проекта «Восток Ойл» оценивается в 30 млн тонн к 2024 году и до 100 млн тонн к 2030 году. При этом нефть «Восток Ойла» обладает премиальными характеристиками, превосходящими показатели ближневосточных сортов и эталонной марки Brent (плотность – менее 40 API, содержание серы – 0,05%). Поэтому, по оценкам Argus, премия при ее реализации составит от \$ 10 до \$ 12 на баррель. Большим преимуществом проекта является также возможность прямых поставок нефти (без использования трубопроводной инфраструктуры) как в Европу и другие регионы Атлантического бассейна, так и на перспективные рынки Азиатско-Тихоокеанского региона.

Проект «Восток Ойл» станет настоящим драйвером развития всей российской экономики. Благодаря его реализации будут созданы десятки тысяч новых рабочих мест. По оценкам независимых экспертов (компании KPMG), мультипликативный эффект от «арктических» инвестиций превысит 30 трлн рублей до 2038 года, дав импульс для развития смежных отраслей экономики, таких как: машиностроение, металлургия, электроэнергетика, дорожное строительство, судостроение.

Как показывают расчеты специалистов Института прогнозирования РАН, реализация проекта создает дополнительные стимулы для локализации производства высокотехнологичного оборудования и обеспечивает прирост внутреннего спроса на продукцию различных отраслей, эквивалентную 2% ВВП в год.

Для организации вывоза продукции с проекта «Восток Ойл» на судостроительной верфи «Звезда» размещен заказ на серию из 10 танкеров высокого ледового класса дедевтом 120 тыс. тонн, адаптированных для работы на Северном морском пути. В целом в интересах проекта планируется построить 50 судов различных классов.

Реализация проекта предусматривает сооружение свыше 770 км магистральных и 7 тыс. км внутрипромысловых трубопроводов. Это позволит серьезно изменить ситуацию на рынке трубной продукции.

По оценкам ведущих инвестиционных банков, Bank of America и Goldman Sachs, – при текущей цене на нефть стоимость проекта может составлять порядка \$ 70 млрд без учета СПГ-компоненты. При благоприятной ценовой конъюнктуре и снижении рисков стоимость проекта способна превысить \$ 100 млрд. А в случае учета СПГ, общая оценка по проекту может возрасти до \$ 115-120 млрд.

В сентябре Правительство РФ в рамках проекта поправок к Налоговому кодексу приняло решение снизить порог цен на нефть, при котором «Роснефть» сможет получать налоговый вычет по проекту «Восток Ойл» до 25 долл. США/барр. Ранее компания могла рассчитывать на льготы, только если нефть стоила выше базового уровня, заложенного в бюджет (42,5 долл. США/барр. в 2020 году). Снижение порога обеспечит «Роснефти» налоговые льготы по данному проекту в объеме около 60 млрд рублей в год при текущих ценах.

Еще одним знаковым событием 2020 г. можно отметить ввод в эксплуатацию ПАО «Газпром нефть» нефтепровода для прокачки нефти Чаяндинского нефтегазоконденсатного месторождения в магистральный нефтепровод Восточная Сибирь-Тихий океан (ВСТО). Это позволит компании повысить объем экспорта смеси ВСТО из Козьмино. Нефтепровод мощностью 1,5 млн т/год соединил Чаяндинское месторождение с трубопроводом «Газпрома», по которому сырье прокачивается до НПС-11 «Оргул» «Транснефти» для дальнейшей сдачи в ВСТО. В декабре 2019 г.-марте 2020 г. сырье с месторождения доставлялось автотранспортом на установку комплексной подготовки газа компании «Газпром добыча Ноябрьск» для сдачи в трубопровод «Газпрома».

Плотность сырья Чаяндинского месторождения составляет около 862,8-882,4 кг/м³ (28,14-31,74°API), а содержание серы превышает 0,90%. Перед сдачей в ВСТО сырье смешивают с газовым конденсатом, чтоб довести качественные характеристики нефти до соответствия требованиям «Транснефти». Участники рынка отмечают, что компании продолжают смешивать нефть с участка с конденсатом, однако не исключают, что увеличение прокачки с Чаяндинского месторождения приведет к повышению содержания серы и плотности смеси ВСТО (средний показатель плотности смеси ВСТО в 2020 г. составила 845,4 кг/м³ (35,09°API), а содержание серы – 0,53% (предельный уровень – 0,65%).

«Газпром нефть» в 2021 г. может увеличить экспорт смеси ВСТО до 4,5-5 млн т по сравнению с 3,47 млн т в 2020 г.

Перечень изменений налогов для нефтедобычи

НДД	
Удельные расходы для минимальной налоговой базы	7 140 руб./т до 2023 г. 8 600 руб./т до 2024 г.
Коэффициент К, в НДПИ (II группа)	Повышающий коэфф Кг = 1 для ЛУ с Ккан = 1 на 01.01.21 Кг = 1,95 в период 2021-2023 гг. для ЛУ на Ямале Кг = 1,2 в период 2021-2023 гг. для ЛУ в отдельных районах ХМАО
Снижение налоговой базы за счет убытков прошлых периодов	50% в период 2021-2023 гг. 100% начиная с 2024 г.
Индексация убытков	до 01.01.2020 г. — 16,3% после 01.01.2020 г. — 7% (II-IV группа) — 10% (I группа)
Расширение 3-й группы, вычет для выработанных	Возможность перехода в 3-ю группу ЛУ, для которых Кв < 1 и перевод месторождений, расположенных в границах СК ФО и Сахалинской области Вычет равный 20% от ставки НДПИ (с 2024 г. кроме Охотского моря) для ЛУ со степенью выработанности >= 80%
Вычет из НДПИ для 2-й группы	Для месторождений 2-й группы, находящихся на полуострове Ямал в 2021-2023 гг. вычет – до 12 млрд руб./год. Применяется до достижения 36 млрд руб.

Общая налоговая система	
Льгота при добыче нефти с вязкостью более 200 мПа*с менее 10 000 мПа*с	Отменяется понижающий коэффициент Ккан=0 в НДПИ
Льгота при добыче и экспорте нефти с вязкостью более 10 000 мПа*с	Отменяется обнуление коэффициента Кц в НДПИ и понижающие коэф. 10% в формуле расчета эксп. пошлины
Льгота по выработанности	Отменяется понижающий коэффициент Кв в НДПИ
Вычет из НДПИ для нефти с вязкостью более 10 000 мПа*с	Для Ромашкинского месторождения в 2021-2023 гг. вычет затрат на промышленную деятельность и безопасность, связанную с добычей сверхвязкой нефти – до 12 млрд руб. год. Применяется до достижения 36 млрд руб.
Вычет из НДПИ на Приобском месторождении	При добыче нефти на северной части Приобского месторождения предоставляется вычет до 45,96 млрд руб./год. До 31.12.2032 г. Применяется до достижения 459,6 млрд руб.
Понижающий коэффициент 0,7 к НДПИ	Отмена применения коэффициента 0,7 к НДПИ для компаний, освобожденных по состоянию на 1 июля 2001 г. от уплаты отчислений на воспроизводство минерально-сырьевой базы

Источники: VYCON Consulting

Ключевые факторы макроэкономики в 2020 г. и 2021 г.

Текущие мировые прогнозы экономического роста прежде всего зависят от новых карантинных ограничений, дешевой ликвидности от центральных банков и помощи минфинов, действия соглашения ОПЕК+, темпов промышленного производства. Стимулирующая монетарная политика центробанков (ФРС, ЕЦБ, Банк Японии) стала одним из ключевых факторов выхода из острой фазы кризиса. Центральные банки и минфины планируют сохранить поддержку пострадавших от рецессии, хотя масштабы поддержки могут снижаться.

По итогам марта 2021 г. деловая активность в мировой промышленности продемонстрировала позитивную динамику. Несмотря на очередную волну коронавируса, в некоторых регионах промышленный индекс PMI достиг десятилетнего максимума (55 пунктов). Лидером роста по показателю стала Еврозона (62,5 п.), где объемы производства и заказов растут беспрецедентными темпами за почти 24-летнюю историю опросов PMI, но производители сталкиваются с дефицитом и задержками поставок, вызванными, в т. ч. локальным фактором – блокировкой Суэцкого канала. В США в марте также продолжилось расширение деловой активности в промышленности (59,1 п.), а в Китае индекс находится на минимальном уровне с мая прошлого года, но при этом все еще на экспансионистской территории (50,6 п.). В Китае продолжается уверенный рост ВВП и промышленного производства.

В 2021 году на поддержку роста российской экономики будет оказывать улучшение перспектив восстановления мировой экономики в условиях дополнительных мер бюджетной поддержки в отдельных странах, что ускорит рост спроса на товары российского экспорта. На среднесрочную траекторию экономического роста значимое влияние будут оказывать темпы вакцинации в России и в мире, эффективность вакцин против новых штаммов вируса, характер восстановления частного спроса, а также траектория бюджетной консолидации.

Совет директоров Банка России 19 марта 2021 года принял решение повысить ключевую ставку на 25 б. п., до 4,50% годовых. Темп роста потребительских цен в I квартале складывается выше прогноза Банка России. Восстановление внутреннего спроса приобретает устойчивость и происходит быстрее, чем ожидалось ранее, в ряде секторов опережая темпы наращивания выпуска. Ожидания по внешнему спросу также улучшаются на фоне дополнительных мер бюджетной поддержки

в ряде стран и увеличения темпов вакцинации населения. Инфляционные ожидания населения и бизнеса остаются на повышенном уровне. Баланс рисков сместился в сторону проинфляционных.

Размер Фонда национального благосостояния (ФНБ) на 1 апреля 2021 г. составил около 13,8 трлн руб., или \$182,3 млрд, что эквивалентно примерно 12% российского ВВП. Точка отсечения по бюджетному правилу в 2021 г. составляет \$43,3/барр. В середине марта Минфин России подготовил новые правила инвестирования средств ФНБ в проекты. Данные правила в настоящий момент находятся на рассмотрении и ожидают последующего утверждения.

США и Китай

Президент США Джо Байден с большей вероятностью урегулирует торговые и политические разногласия с Китаем. Возможна отмена санкций, включая нападки на китайские IT-компании. Вполне вероятен пересмотр торгового соглашения, направленного на сокращение дефицита баланса США. При этом предполагается, что в первое время пошлины изменены не будут. На рынок КНР приходится значительная доля выручки и производственные цепочки американского автопрома, многих технологических и промышленных компаний.

Brexit

В 2021 г. Великобритания окончательно выйдет из состава ЕС. Сделка должна быть достигнута до конца года. Базовый сценарий предполагает ограничение тарифов и отсутствие торговых квот. Если соглашение не будет достигнуто, то пострадают торговые взаимоотношения между Великобританией и ЕС – вернуться в рамки ВТО. Как результат, возрастут тарифы на экспорт в Евросоюз, снизится курс фунта, ослабнет приток прямых инвестиций в экономику Великобритании. Согласно прогнозу S&P Global Ratings, если соглашение будет достигнуто, то в 2021 г. ВВП Великобритании вырастет на 6%. Если нет, то на 4,6%. При негативном раскладе пострадает европейская экономика, а значит и мировая в целом.

Волатильность на мировых фондовых рынках остается повышенной.

Ключевые факторы развития отрасли в 2020 году

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

Ключевые факторы развития отрасли в 2021 г.

1. Пересмотр инвестиционных возможностей и текущих операционных затрат в результате изменения налогового законодательства и ограничения добычи в рамках соглашения ОПЕК+;
2. Поиск оптимальных решений по дальнейшему восстановлению добычи, предусмотренному соглашением ОПЕК+ (вкл. разработку механизма пробуренных, но незаконченных скважин);
3. Повышение КИН, умное месторождение;
4. Проработка вопроса о стимулах для ТРИЗ и высоковязкой нефти;
5. Предложение механизма трансграничного регулирования выбросов диоксида углерода в ЕС в середине 2021 г. с последующим его введением с 2023 г.;
6. Пересмотр стратегий с учетом изменений в мировой рыночной модели на фоне заявлений торговых партнеров о планах по энергопереходу;
7. Поиск вариантов по снижению углеродного следа;
8. Повышение позиций в ESG-рейтингах и введение КПЭ с экологической направленностью;
9. Пересмотр стратегий развития сегмента нефтепереработки (включая нефтехимию) в условиях последствий влияния COVID-19 на динамику ожидаемого потребления нефтепродуктов в отдельных регионах мира, а также процесса энергоперехода.

В 2021 году ожидается утверждение Генеральной схемы развития нефтяной отрасли до 2035 года. Генеральная схема содержит четыре прогнозных сценария добычи нефти. В основу прогноза положена проектно-техническая документация по каждому из более чем 2,5 тысячи действующих или планируемых к разработке до 2035 года месторождений, актуализированная с учетом текущих планов нефтяных компаний.

На первом этапе реализации Генеральной схемы, до 2025 года, совокупные капитальные вложения в добычу нефти без учета газового конденсата составят (в зависимости от сценария) от 6,3 до 8,23 трлн рублей. На втором этапе, в 2026-2035 годах, капитальные вложения составят 14,61 – 19,02 трлн рублей.

В части переработки нефти в Генеральной схеме разработаны три сценария развития. Все они обеспечивают выполнение целей и задач Энергостратегии: надежное обеспечение внутреннего рынка моторными топливами, рост уровня модернизации и выхода светлых нефтепродуктов, рост объемов экспорта светлых нефтепродуктов. Ожидаемый диапазон объемов первичной нефтепереработки нефти до 2035 года составит от 248 до 302 млн тонн в год. При этом выход светлых нефтепродуктов составит, в зависимости от сценария, от 71% до 74%.

На горизонте до 2035 года планируется прохождение пика потребления автомобильного бензина и дизельного топлива на внутреннем рынке, после чего потребление начнет постепенно снижаться. Это связано и с повышением эффективности работы двигателей, и с распространением других видов топлива. При этом потребление авиакеросина будет расти.

Интеграция практики устойчивого развития в деятельность Компании

2018-2019

- | | |
|--|--|
| <p>1 Компания делает заявление в отношении ESG факторов и ЦУР и их значимости, но не указывает конкретные устремления или задачи в этой связи.</p> | <ul style="list-style-type: none"> • Отчетность в области корпоративной ответственности по GRI • Заявление о присоединении к Глобальному договору ООН и ЦУР • Определение вектора корпоративных действий по ЦУР |
| <p>2 Компания делает заявление в отношении ESG факторов и ЦУР и указывает качественную информацию о своих устремлениях или задачах по их достижению.</p> | <ul style="list-style-type: none"> • Заявление о присоединении к Глобальному договору ООН и ЦУР • Определение вектора корпоративных действий по ЦУР • Отчетность в области корпоративной ответственности по GRI |

2020

- | | |
|--|---|
| <p>3 Компания определяет количественные КПЭ для ESG факторов и приоритетных ЦУР.</p> | <ul style="list-style-type: none"> • Определение вектора корпоративных действий по ЦУР • Приоритезация 10 ЦУР • Определение количественных КПЭ по приоритетным ЦУР • Рассмотрение приоритетных ЦУР Советом директоров • Отчетность в области корпоративной ответственности по GRI |
|--|---|

2020-2021

- | | |
|---|---|
| <p>4 Компания определяет количественные КПЭ и целевые показатели для ESG факторов и приоритетных ЦУР.</p> | <ul style="list-style-type: none"> • Определение количественных КПЭ по приоритетным ЦУР • Рассмотрение приоритетных ЦУР Советом директоров • Определение целевых показателей по достижению задач ЦУР к 2030 году • Отчетность в области корпоративной ответственности по GRI |
|---|---|

2021-2022

- | | |
|--|---|
| <p>5 Компания связывает КПЭ по ESG факторам и приоритетным ЦУР со своим воздействием на общество с полной интеграцией в бизнес-модель.</p> | <ul style="list-style-type: none"> • Определение количественных КПЭ по приоритетным ЦУР • Рассмотрение приоритетных ЦУР Советом директоров • Определение целевых показателей по достижению задач ЦУР к 2030 году • Интеграция ЦУР в бизнес-модель Компании • Формирование корпоративной стратегии устойчивого развития • Отчетность в области корпоративной ответственности по GRI |
|--|---|

Компания «Татнефть» – участник Глобального договора ООН с 12 декабря 2019 года

Интеграция в корпоративную деятельность Компании 10 принципов и 17 целей устойчивого развития в интересах инклюзивного развития экономики, территорий, общества в целом.

Развитие корпоративных программ с учетом Программы действий ООН «Преобразование нашего мира. Повестка дня в области устойчивого развития на период до 2030 года».

<p>1 Ликвидация нищеты</p>	<p>10 Уменьшение неравенства</p>
<p>2 Ликвидация голода, улучшение питания, развитие сельского хозяйства</p>	<p>11 Устойчивые города и населенные пункты</p>
<p>3 Здоровый образ жизни и благополучие для всех в любом возрасте</p>	<p>12 Рациональное потребление и производство</p>
<p>4 Качественное образование</p>	<p>13 Борьба с изменением климата</p>
<p>5 Гендерное равенство</p>	<p>14 Сохранение водных экосистем</p>
<p>6 Защита водных ресурсов и санитария</p>	<p>15 Сохранение экосистем суши</p>
<p>7 Доступная и чистая энергия</p>	<p>16 Правосудие и эффективные общественные институты</p>
<p>8 Экономический рост, обеспечение рабочих мест, хорошие условия труда</p>	<p>17 Партнерство в интересах устойчивого развития</p>
<p>9 Индустриализация и инновации</p>	

Интеграция ЦУР в бизнес-модель Компании

Компания развивает систему интеграции Целей устойчивого развития в цепочку создания стоимости и операционную модель с учетом соответствия целевых значений индексам Системы глобальных показателей, разработанных Межучрежденческой группой экспертов по показателям ЦУР (МГЭ-ЦУР).

Участие Компании в отраслевых ассоциациях

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

- Компания является членом **Союза нефтегазопромышленников России (СНП)**, генеральный директор Компании является членом Совета Союза. Совет СНП вносит предложения в Государственную думу и в Правительство РФ по реформированию отрасли, усилению государственного регулирования в ТЭК, изменениям законодательства и подготовке правительственных решений.

- С 1998 г. Компания является членом **Российского национального комитета Мирового нефтяного совета по организации и проведению мировых нефтяных конгрессов (РНК МНС)**. В частности, с участием представителей ПАО «Татнефть» было организовано два конгресса – 21-й в 2014 году в г. Москве и 22-й в 2016 г. в г. Стамбуле.

С 24 по 26 июня 2019 г. в г. Санкт-Петербурге прошел 6-й Форум будущих лидеров Мирового нефтяного совета, где активное участие принимала делегация молодых специалистов Компании.

С 06.12 по 10.12.2020 г. в г. Хьюстоне было запланировано проведение 23-го Мирового нефтяного конгресса и участие делегации ПАО «Татнефть». В связи с пандемией новой коронавирусной инфекции проведение МНК перенесено на декабрь 2021 года.

В 2020 году представители ПАО «Татнефть» не принимали участие в проводимых РНК МНС мероприятиях.

- С 2003 г. ПАО «Татнефть» сотрудничает с **Российским союзом промышленников и предпринимателей (РСПП)**. Генеральный директор ПАО «Татнефть» является членом правления РСПП, представители Компании входят в Комитеты РСПП: по энергетической политике и энергоэффективности; по рынку труда и социальному партнерству; по промышленной безопасности.

- С 2003 года Компания сотрудничает с **НП «Горнопромышленники России»**. Генеральный директор ПАО «Татнефть» является членом Высшего горного совета.

- С 2008 года заместитель генерального директора ПАО «Татнефть» А. Ф. Ягафаров является членом Совета Директоров **АО «СПБМТСБ»**, что позволяет Компании оперативно получать информацию о деятельности биржи и вносить соответствующие предложения.

- Совместно с Профсоюзной организацией Компания сотрудничает с **Общероссийским отраслевым объединением работодателей нефтяной и газовой промышленности** (ПАО «Татнефть» не является членом Объединения). 11 декабря 2019 г. в Министерстве энергетики РФ состоялось торжественное подписание Отраслевого Соглашения по организациям нефтяной, газовой отраслей промышленности на 2020-2022 гг. с участием Министра энергетики РФ А. В. Новака.

- В 2011 году Компания подписала **4-стороннее соглашение с ФАС России, Ростехнадзором и Ростехрегулированием** с целью повышения качества, поставляемых на товарные рынки РФ нефтепродуктов и эффективного проведения модернизации НПЗ. Компания с опережением установленных сроков выполняет принятые обязательства в рамках соглашения.

- Начиная с 2011 года, представители Компании входят в **рабочую группу при Минэнерго РФ по мониторингу ситуации, связанной с производством и потреблением нефтепродуктов в РФ** с целью недопущения неконтролируемого роста цен на нефтепродукты и обеспечения стабильных и равномерных поставок нефтепродуктов на внутренний рынок РФ.

- С 2011 г. Компания сотрудничает с **Торгово-промышленной палатой РФ**.

- С 2014 года Компания является активным участником работы **Совета потребителей по вопросам деятельности субъектов естественных монополий в сфере транспортировки нефти и нефтепродуктов по магистральным трубопроводам**, который функционирует, как площадка коммуникаций ПАО «Транснефть» и потребителей её услуг. В рамках работы данной организации обсуждаются вопросы тарифообразования ПАО «Транснефть», ее инвестиционная программа и финансовые результаты. Компания вносит соответствующие предложения и прорабатывает инициативы, обсуждаемые на Совете потребителей.

- С 2015 года представители Компании входят в **рабочую группу при Минэнерго РФ по мониторингу качества нефти, транспортируемой по системе магистральных нефтепроводов**, созданной с целью стабилизации качества нефти в системе магистральных нефтепроводов и неухудшения качества нефти, поставляемой на отечественные заводы. Активная позиция ПАО «Татнефть» в рамках работы указанной группы позволила добиться ряда положительных результатов, включая повышение предельных значений содержания серы в экспортных направлениях в схеме нормальных грузопотоков. В 2019 году Минэнерго России и АО «ТАНЕКО» заключили **соглашение о модернизации нефтеперерабатывающих мощностей по вторичной переработке нефти** на сумму инвестиций в размере 106,5 млрд руб. и затем (в том же году) – дополнительное соглашение о внесении изменений в действующее соглашение о модернизации нефтеперерабатывающих мощностей с АО «ТАНЕКО», касающихся сроков ввода в эксплуатацию ряда установок и соответствующих объемов финансирования.

- С 2019 года Компания присоединилась к Рабочей группе по переходу нефтегазовых компаний на систему маркировки и прослеживаемости товаров в РФ.

- Специалисты Компании участвуют в работе **Евразийского союза экспертов по недропользованию (ЕСОЭН)**, что позволяет наиболее полно использовать существующие компетенции для обеспечения объективной и качественной экспертизы запасов полезных ископаемых.

Поддержка международных и национальных экономических, экологических и социальных инициатив

С 2019 года Компания является участником Глобального договора ООН, придерживаясь 10 Принципов по правам человека, труду, окружающей среде, борьбе с коррупцией и интегрирует в свою деятельность 17 Целей устойчивого развития.

В рамках официальных мероприятий, посвященных 75-летию ООН, **Компания**, в числе других участников Глобального договора, **подписала «Заявление лидеров бизнеса о возобновлении глобального сотрудничества»**, в котором подтверждается поддержка бизнесом международного сотрудничества между странами, секторами и поколениями в целях адаптации к меняющимся обстоятельствам, включая пандемию COVID-19, экономическую неопределенность, изменение климата и другие факторы влияния на достижение Целей устойчивого развития. **Заявление было представлено Генеральному секретарю ООН во время Форума частного сектора ООН 21 сентября 2020 года.**

В 2020 году мы сфокусировали наши действия в области устойчивого развития на 10 ЦУР, в реализацию которых мы можем внести наиболее эффективный вклад с учетом специфики деятельности Компании. К приоритетным мы относим ЦУР 3 «Хорошее здоровье и благополучие», ЦУР 4 «Качественное образование», ЦУР 6 «Чистая вода и санитария», ЦУР 7 «Недорогостоящая и чистая энергия», ЦУР 9 «Индустриализация, инновация и инфраструктура», ЦУР 11 «Устойчивые города и населенные пункты», ЦУР 12 «Ответственное потребление и производство», ЦУР 13 «Борьба с изменением климата», ЦУР 15 «Сохранение экосистем суши», ЦУР 17 «Партнерство в интересах устойчивого развития».

Корпоративную практику мы реализуем с учетом новой Стратегии Глобального договора «Ускорение действий бизнеса для достижения целей устойчивого развития и более амбициозных климатических задач», принятой на период 2021-2023 гг. Следуя Дорожной карте данной Стратегии, мы усиливаем свой вклад в коллективные действия и партнерства, интегрируем в нашу практику новые индикаторы, включая климатические аспекты и факторы, связанные с областью прав человека с оценкой соответствия деятельности Компании соответствующим глобальным конвенциям и соглашениям.

Татнефть является членом Ассоциации «Национальная сеть Глобального договора ООН в России». В 2020 году представитель Компании вошел в Управляющий Совет Ассоциации. В декабре 2020 г. инициировано корпоративное волонтерское движение по продвижению ЦУР среди молодежи, которое стартовало на площадке Молодежного форума Компании по устойчивому развитию и войдет в Программу Волонтерского движения Национальной сети ГД ООН в России. Компания участвует в масштабном проекте «SDG Ambition. Global Level SDG Ambition /Амбиции ЦУР. Глобальный уровень амбиций по достижению ЦУР», который был инициирован Генеральным секретарем ООН в январе 2020 г. на Всемирном экономическом форуме в Давосе.

В рамках взаимодействия с государством в области устойчивого развития, Татнефть принимает участие **в Межведомственной рабочей группе по вопросам развития инвестиционной деятельности и привлечения внебюджетных средств в проекты устойчивого развития при Министерстве экономического развития РФ**. Также Компания реализует экологические и социальные программы в рамках Национальных проектов.

К ключевым инициативам по устойчивому развитию Компания относит меры по борьбе с изменением климата, закрепленные Парижским соглашением. В 2020 г. Компания объявила о переходе к углеродной нейтральности к 2050 г. В развитии системы управления выбросами парниковых газов мы придерживаемся международных стандартов и руководств: Протокол GreenHouseGas (GHG) – по измерению, контролю и раскрытию показателей выбросов, включая производственно-сбытовые цепочки; Руководство TCFD – отчетность по углеродному следу и предоставляем данные для климатического рейтинга CDP. В оценке областей охвата учёта выбросов мы намерены расширить применение Корпоративного стандарта по учёту и отчётности Протокола по парниковым газам Всемирного совета предпринимателей по устойчивому развитию (WBCSD) и Института мировых ресурсов (WRI), а также стандартов серии PAS. Компания принимает во внимание деятельность международной Ассоциации нефтегазовой отрасли, направленной на улучшение экологических и социальных показателей (IPIECA) и Инициативы «Oil and Gas Climate Initiative» (OGCI). Мы считаем, что данные инициативы являются значимыми для прогресса в достижении целей по декарбонизации в энергетической отрасли и устойчивого развития в целом. Важнейшим шагом стало присоединение Татнефти в 2020 г. к группе лидеров международной инициативы по постановке научно-обоснованных целей SBTi, чтобы не допустить превышения температуры планеты выше 1,5 градусов по Цельсию.

В рамках формирования углеродного регулирования в РФ и выработки наиболее эффективных его механизмов, Компания взаимодействует со всеми заинтересованными сторонами, принимает участие в работе Комитета РСПП по климатической политике и углеродному регулированию и Комитета Торгово-Промышленной Палаты РФ по природопользованию и экологии.

В 2020 г. в рамках подготовки саммита «Деловой двадцатки» (G20) на высшем политическом уровне Компания принимала участие в целевых рабочих группах «Деловой двадцатки» (B20): «Энергетика, устойчивость и климат», «Будущее занятости и образования», «Цифровизация», «Финансы и инфраструктура».

Прим.: B20 – один из ключевых партнеров «Группы двадцати» (G20), представляющий интересы глобального бизнес-сообщества и компаний стран G20.

Отчет Совета директоров о результатах развития Компании по приоритетным направлениям деятельности

Компания планомерно вносит свой вклад в устойчивое энергетическое будущее в условиях перехода мировой экономики на низкоуглеродный путь развития.

Наша цель – углеродная нейтральность к 2050 году

Компания установила промежуточные цели:

- Снижение выбросов к 2025 году на 10% по отношению к базовому 2016 году;
- Снижение выбросов к 2030 году на 20% по отношению к базовому 2016 году.

Совместное обращение к акционерам, инвесторам и партнерам

Президента Республики Татарстан,
Председателя Совета директоров ПАО «Татнефть»

Р. Н. Минниханова

Генерального директора,
Председателя Правления ПАО «Татнефть»

Н. У. Маганова

Уважаемые акционеры, инвесторы и партнеры!

Отчетный 2020 год был насыщен событиями, повлиявшими на мировую и внутреннюю экономику Российской Федерации. Ограничение добычи нефти в рамках соглашения ОПЕК+, снижение цен на нефть и нефтепродукты, вызванное сокращением спроса в период пандемии, а также решения по изменениям в налогообложении нефтяной отрасли, связанные с увеличением госрасходов, повлияли на результаты финансово-хозяйственной деятельности Компании. Однако своевременно принятые меры по диверсификации капитальных вложений, реализации проектов непрерывного улучшения процессов и существенной оптимизации затрат позволили сократить негативное воздействие внешних факторов.

Стоимость консолидированных активов Группы «Татнефть» в отчетном году увеличилась на 2%, составив 1 263 млрд рублей. Ключевым драйвером укрепления структуры и роста стоимости активов стало расширение сегмента «Переработка и реализация нефти и нефтепродуктов».

Консолидированная выручка по итогам года составила 720,7 млрд рублей. Прибыль акционеров Группы – 103,5 млрд рублей. Компания стабильно демонстрирует высокий уровень рентабельности и низкий уровень долговой нагрузки. Показатель скорректированной EBITDA составил 187,3 млрд рублей, рентабельность задействованного капитала (ROACE) – 13%.

Компания заняла 6 место в нефтегазовом секторе в «Рейтинге создателей стоимости» консалтинговой компании Boston Consulting Group (BCG) с показателем совокупной акционерной доходности (TSR) 19%.

В соответствии с дивидендной политикой Компании Совет директоров рекомендовал направить на выплату дивидендов по итогам 2020 года 50% чистой прибыли Группы «Татнефть».

Инвестиционная политика Компании реализуется на основе принципа, обеспечивающего рост стоимости для акционеров и реализацию задач перспективного развития Группы «Татнефть» в условиях перехода мировой экономики на низко-углеродный путь развития. Мы осуществляем строгий контроль финансовой дисциплины инвестиционных проектов и мониторинг отдачи от используемых активов. В 2020 году объем инвестиций по Компании составил 103,3 млрд рублей. Это ниже уровня 2019 года на 20,3% из-за сокращения геологических мероприятий вследствие необходимости выполнения требований соглашения ОПЕК+. Более 80% объема инвестиций были направлены в наиболее капиталоемкие бизнес-направления: нефтегазопереработку и нефтегазохимию, а также разведку и добычу нефти.

В 2020 году были пересмотрены планы на нефтедобычу. В 2019 году нефтедобыча достигла почти 30 млн т и предполагался ее дальнейший рост. В 2020 году ввиду ограничений ОПЕК+ добыто 26 млн тонн. При этом Группа обладает достаточным потенциалом для реализации своей Стратегии.

Наши усилия сосредоточены на доразведке ранее открытых месторождений и поиске новых в районах традиционной нефтегазодобычи Республики Татарстан. На начало 2021 года запасы углеводородов по Группе «Татнефть» по независимой оценке консалтинговой компании



Miller and Lents, на основе прогнозных цен на нефть, составляют 1 300,1 млн тонн н. э., в их числе 927,4 млн тонн н. э. – доказанные запасы.

Сохранение экономической устойчивости Компании в сложных макроэкономических условиях прошлого года обеспечила диверсификация инвестиций в нефтепереработку. На предприятиях блока переработано 13 млн тонн сырья, на «ТАНЕКО» введены в эксплуатацию три установки. Общий объем производства нефте- и газопродуктов составил 12,5 млн тонн. Доля реализации нефтепродуктов в 2020 году – более 40 % от всей нетто-выручки. В 2021 году мы планируем запустить шесть новых установок и производств. Объем общей переработки нефте-сырья увеличится до 14,5 млн тонн в год.

В условиях роста потребности общества в чистой и доступной энергии мы постоянно улучшаем характеристики производимых нефтепродуктов и нефтехимии. Увеличился выпуск бензинов стандарта «Евро-6». С вводом в эксплуатацию второй установки замедленного коксования объем переработки сырья по Компании достигнет уровня переработки 16 млн тонн в год.

В 2020 году более 5 млн тонн нефтепродуктов было реализовано через рознично-сбытовую сеть Компании. Качество топлива и клиентский сервис позволили сети «Татнефти» одной из немногих в отрасли перевыполнить докризисные показатели. Под корпоративным брендом сегодня в России и за рубежом работает 819 АЗС. В ближайшие годы мы планируем увеличить количество АЗС в регионах России.

Лидерские позиции по занимаемой доле рынка сохраняет и шинный комплекс. В условиях, когда по всему миру автомобильные производства приостанавливали свою работу, KAMA TYRES увеличил продажи на 18% и реализовал 12 млн единиц шинной продукции. В 2021 году планируется расширить ассортиментный ряд и реализовать порядка 13 млн шин.

Значительный потенциал расширения бизнеса мы видим в развитии шинного производства за пределами России. В Казахстане начато совместное строительство завода по выпуску высококачественных легковых, легкогрузовых

и грузовых шин ЦМК. Продукция будет поставляться как в Россию, так и в страны Центральной Азии. Завершение строительства запланировано на 2022 год.

В нефтегазохимическом производстве Компании достигнут максимальный уровень за последние 12 лет. В 2020 году произведено 208 тыс. тонн каучуков и 163 тыс. тонн топливных добавок к бензину.

Энергетические мощности интегрированы в бизнес-модель Компании и обеспечивают полный цикл генерации, передачи и реализации тепловой и электрической энергии. В 2020 году тепловой энергии выработано на 16% больше, чем в 2019-м.

В рамках решения стратегической задачи по расширению ассортимента инновационной продукции всё большее предпочтение отдается стеклопластику. Это оптимальный с точки зрения экологии материал, при производстве стеклопластиковых изделий углеродный след в 6,5 раз меньше, чем при производстве металлических. Выпускаемые Компанией трубы и кабельные системы используются при обустройстве месторождений нефти, в строительстве нефтеперерабатывающего комплекса и инфраструктурных объектов, а также реализуются сторонним заказчикам.

Укрепление технологического базиса Группы «Татнефть» основывается на цифровых решениях, комплексном переходе на инновационные цифровые формы управления и организацию бизнес-процессов. В начале 2020 года на базе созданного подразделения «Татнефть-Цифровое развитие» сформирован единый центр компетенций и ответственности по ключевым IT-процессам. В рамках программы цифровизации открыты проекты по широкому спектру процессов – от подсчета запасов и планирования строительства скважин до отгрузки нефтепродуктов и разработки цифровых двойников.

В 2020 году Группой «Татнефть» обеспечивались более 60 тысяч рабочих мест на 110 предприятиях на территории Российской Федерации и за ее пределами. В рамках реализации HR-стратегии мы фокусируемся на задачах по обучению и повышению компетенций персонала, совершенствованию системы мотивации, формированию

кадрового резерва. Большое внимание уделяем корпоративной культуре и молодежной политике. Значимым HR-проектом 2020 года стали открытие новых специальностей и развитие собственного кадрового потенциала для решения новых задач. Так, Компания организовала целевую программу «Школа бизнес-аналитики» по обучению одной из самых востребованных профессий, позволяющей оперативно выявлять проблемы и определять пути их решения.

Учитывая, что Компания реализует крупные инвестиционные проекты, в том числе за пределами России, «Татнефть» запустила специальную программу обучения проектной деятельности.

Программы по профессиональной переподготовке реализует Корпоративный университет Компании.

При управлении промышленной безопасностью на производственных объектах мы применяем риск-ориентированный подход. Большое внимание уделяется программам предупреждения производственного травматизма, обучения персонала комплексу долгосрочных и превентивных мер. На мероприятия по охране труда в 2020 году направлено 1,4 млрд рублей.

В своей деятельности Компания строго соблюдает приверженность фундаментальным принципам в области Прав человека, среди которых – право на безопасную окружающую среду.

Охрана жизни и здоровья людей, благоприятная экология относятся к ключевым приоритетам. Компания действует в соответствии с Политикой в области промышленной безопасности, охраны труда и окружающей среды с учетом изменения климата и современной международной практикой, руководствуется принципами признания приоритета жизни и здоровья людей к производственной деятельности, высокого уровня промышленной безопасности, обеспечения потенциала самовосстановления экосистем, снижения углеродного следа.

Расходы Группы «Татнефть», направленные на экологическую безопасность и охрану окружающей среды, в 2020 году составили 11,3 млрд рублей.

Устойчивое энергетическое будущее Компании неразрывно связано с переходом мировой экономики

на низко-углеродный путь развития и действиями по предотвращению изменения климата. Группой «Татнефть» реализуются проекты, сфокусированные на задаче снижения углеродного следа и интеграции этой задачи в бизнес-процессы. Компания активно применяет в своей деятельности механизмы международных платформ и стандартов в области климатических инициатив.

Энергоэффективные производственные процессы, модель рационального потребления ресурсов и высокие экологические характеристики продукции Компании способствуют непрерывному сокращению удельных выбросов парниковых газов в атмосферу.

Компания разделяет и интегрирует в свою бизнес-модель 17 Целей устойчивого развития, принятых ООН на период до 2030 года. Это климатические вызовы, задачи по декарбонизации и чистой энергии, ресурсоэффективность, инновации и инфраструктурные возможности. Значимым механизмом в реализации Целей устойчивого развития по климату и принципов Глобального договора ООН является присоединение «Татнефти» к международной инициативе SBTi (Science Based Targets initiative) на платформе «Амбициозные корпоративные действия по недопущению превышения температуры планеты выше 1,5 градуса по Цельсию» (Business Ambition for 1.5C). Группа «Татнефть» до 2050 года планирует перейти к углеродной нейтральности с поэтапным снижением интенсивности выбросов парниковых газов по всей цепочке создания стоимости.

В рамках усилий по снижению углеродного следа с 2000 года Группа «Татнефть» реализует программу по высадке и восстановлению леса с учетом поглощающей способности зеленых насаждений, а также мероприятия по повышению эффективности управления зелеными посадками с учетом биоразнообразия и развития циркулярной экономики. В 2020 году высажено 1,98 млн шт. саженцев, что по предварительным экспертным оценкам позволит компенсировать 660 тыс. тонн CO₂-экв. выбросов парниковых газов (по достижении возраста зрелости деревьев). Всего с начала реализации Программы высажено 12 млн деревьев. Компания планирует автоматизировать мониторинг Программы лесовосстановления с оценкой поглощающей способности и биоразнообразия лесов. В будущем Компания планирует пройти процедуру валидации Программы лесовосстановления и регулярно верифицировать достигнутые результаты по компенсации выбросов парниковых газов.

«Татнефть» является одним из крупнейших налогоплательщиков в регионе основного присутствия, что играет важную роль в обеспечении доходов федерального и региональных бюджетов. Это способствует стабильному социально-экономическому развитию территорий, где расположены наши предприятия. Кроме того, в рамках целевых корпоративных программ Компания ежегодно осуществляет социальные инвестиции, которые направляются на развитие здравоохранения, науки и образования, культурной среды, сохранение духовного наследия, поддержку спорта. По итогам 2020 года вложения Группы «Татнефть», имеющие социальную направленность или составляющую, превысили 20 млрд рублей. Ключевую роль в этом процессе играет Благотворительный фонд «Татнефть».

2020 год начался для Компании с серьезного вызова, связанного с распространением новой коронавирусной инфекции. «Татнефть» приложила максимум усилий для предотвращения распространения эпидемии. В период режима ограничений предприятия Группы первыми в Татарстане отменили командировки и перевели свои офисы на удаленный режим работы. Часть предприятий жизнеобеспечения была переведена на особый режим, где сотрудники работали в изоляции от внешнего мира, поставляя в жилые дома и на производство воду, электричество и тепло. Предприятия непрерывного цикла (добыча, переработка и т. д.) продолжали свою работу в круглосуточном режиме с применением повышенных мер санитарной защиты.

В рамках профилактики COVID-19 собственными силами Компания организовала производство средств защиты для борьбы с коронавирусной инфекцией и безвозмездно передавала защитные костюмы и маски больницам Татарстана, определенным в качестве госпиталей для лечения коронавирусных больных, а также снабжала станции скорой помощи, центральные районные больницы и работников социальной сферы.

С 2021 года изменились налоговые условия, затрагивающие деятельность Компании. Для пополнения госбюджета в период кризиса Правительством России было принято решение об отмене дифференцированного налогообложения, в том числе для выработанных месторождений и объектов высоковязкой и сверхвязкой

нефти. Это потребовало пересмотра инвестиционной программы в данном направлении. Ввод новых подъятий СВН при действующей налоговой системе экономически не целесообразен, поэтому на месторождениях сверхвязкой нефти продолжают разрабатываться только уже введенные подъятия. Мы прикладываем все усилия, чтобы ситуация изменилась в лучшую сторону. Ведем переговоры с федеральными органами исполнительной власти с целью рентабельного вовлечения в разработку дополнительных запасов сверхвязкой нефти, улучшения условий для выработанных месторождений. Поддержка таких проектов, как СВН, выгодна всем и прежде всего государству, так как обеспечивает значимый мультипликативный эффект.

В условиях высокой ценовой волатильности и неопределенности достигнутые результаты подтверждают эффективность бизнес-модели Компании и программных действий менеджмента, нацеленных на повышение маржинальности бизнеса, эффективное выстраивание бизнес-процессов и сохранение стабильной финансово-экономической и социальной ситуации. Постоянно совершенствуется цепочка создания стоимости, в том числе за счет увеличения доли инновационных решений, строгого соблюдения стандартов качества и безопасности.

Советом директоров принимаются решения, нацеленные на долгосрочное успешное развитие Компании. Последовательно реализуя планы, мы взвешенно оцениваем бизнес-вызовы, связанные с переходом мировой экономики на углеродно-нейтральный путь развития. Глобальные изменения в сфере предотвращения изменения климата требуют от нас диверсификации бизнес-процессов и активного укрепления внутренних резервов для роста конкурентоспособности. Компания приложит все усилия для решения поставленных задач.

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

Президент Республики Татарстан,
Председатель Совета директоров
ПАО «Татнефть»

Р. Н. Минниханов

Генеральный директор,
Председатель Правления
ПАО «Татнефть»

Н. У. Маганов

Капитализация Компании

1,186 трлн руб.

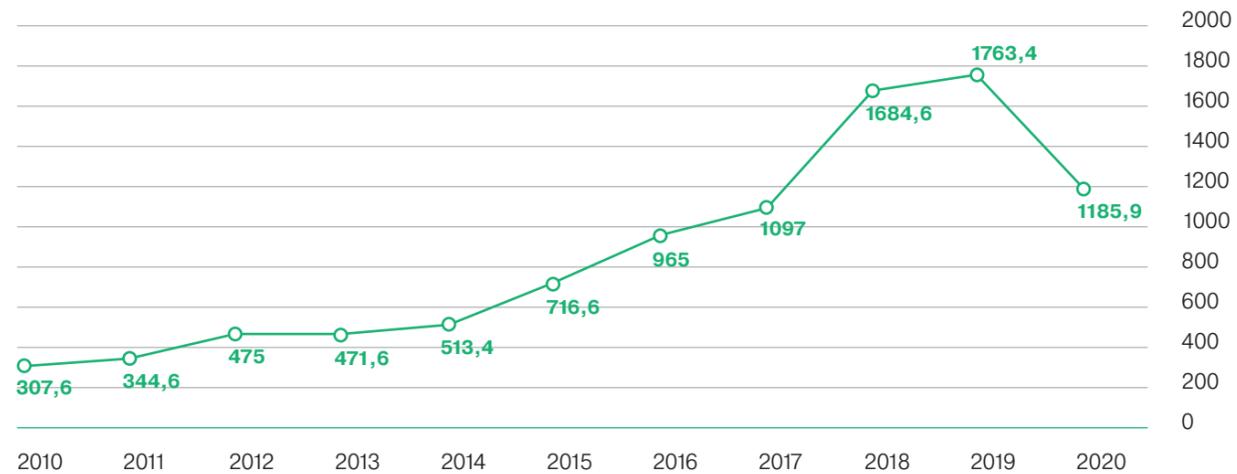
Общая рыночная капитализация к концу 2020 года

16,1 млрд долларов США

Общая рыночная капитализация к концу 2020 года

По итогам 2020 года общая рыночная капитализация Компании (рыночная стоимость обыкновенных и привилегированных акций) снизилась на 577,5 млрд рублей по отношению к концу 2019 года и составила 1,186 трлн рублей. В долларовом выражении общая рыночная капитализация составила 16,1 млрд долларов США.

Капитализация за период 2010 - 2020 гг., млрд руб.



Основная причина снижения капитализации – текущая эпидемиологическая обстановка во всем мире, вызвавшая снижение спроса на нефть, в условиях ограничения добычи нефти по соглашению «ОПЕК+».

Консолидированные активы Группы «Татнефть»

1,26 трлн руб.

Стоимость консолидированных активов

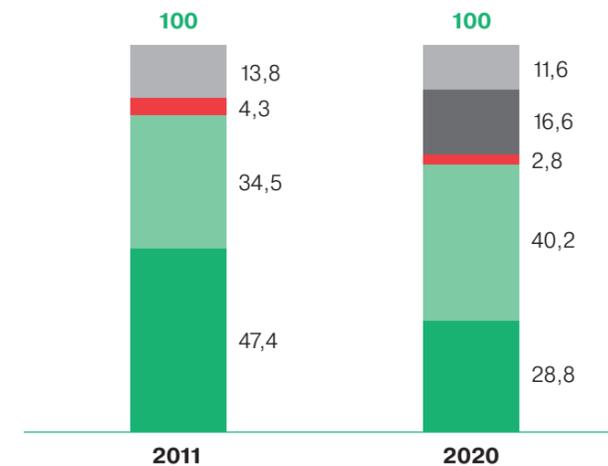
23,1 млрд руб.

Рост к 2019 году

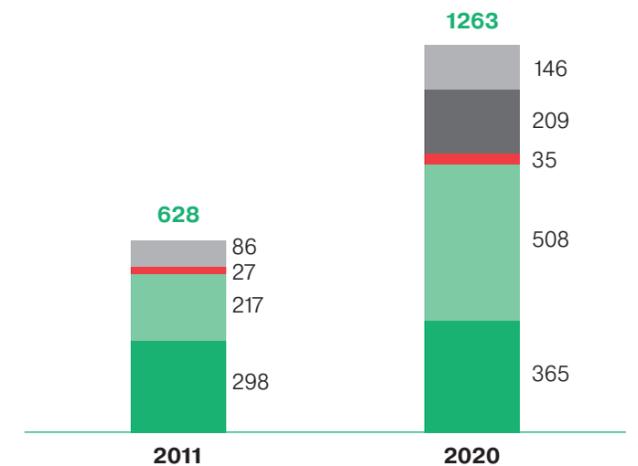
Активы Группы «Татнефть» по сегментам, млрд руб.*



Структура консолидированных активов Группы «Татнефть» в 2011 и 2020 гг., %



Стоимость консолидированных активов Группы «Татнефть» в 2011 и 2020 гг., млрд руб.



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

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

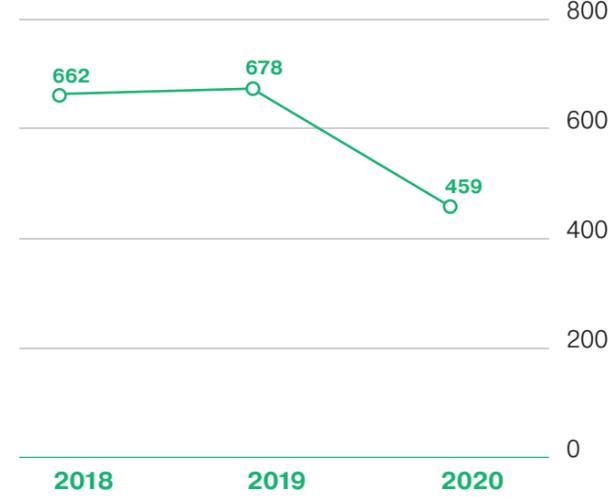
* сравнение за период с 2011 года обосновано этапом развития собственной нефтепереработки на мощностях Комплекса «ТАНЕКО»

Финансовая эффективность Группы «Татнефть»

Свободный денежный поток, млрд руб.

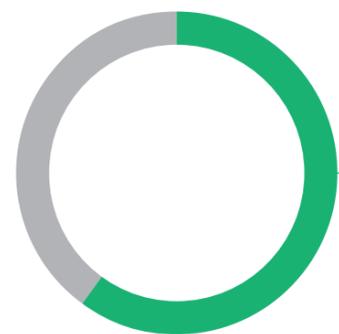


Динамика добавленной стоимости, млрд руб.



Снижение добавленной стоимости связано с введенными в 2020 г. ограничениями по добыче нефти, общей «временной остановкой» рынка товаров и услуг по причине пандемии и падением цен на нефть.

Доля добавленной стоимости в общем объеме произведенной продукции



66%

Доля добавленной стоимости в общем объеме произведенной продукции

459 млрд руб.

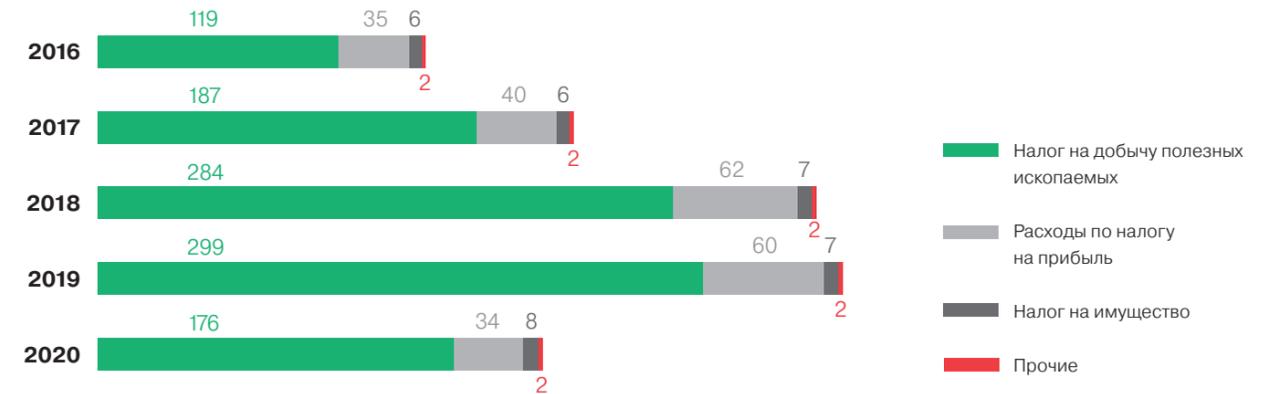
Добавленная стоимость Группы «Татнефть» в 2020 году

Анализ цепочки создания добавленной стоимости и ее структуры свидетельствует о ключевой роли сегмента нефтедобычи (на его долю в 2020 г. приходится порядка 90% от общего объема).

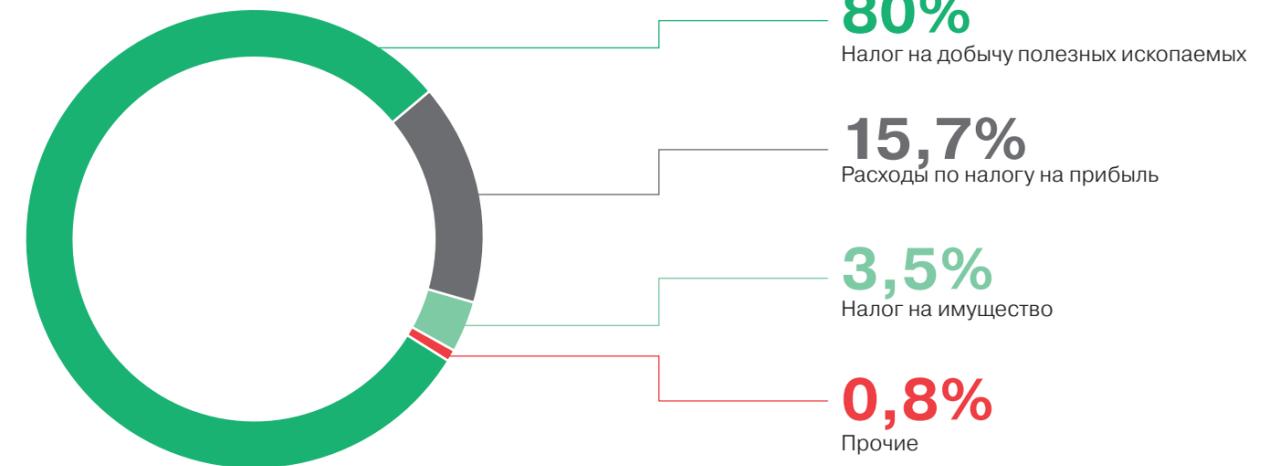
В структуре добавленной стоимости Компании налоги и сборы за 2020 г. занимают наибольший удельный вес – около 50%, прибыль производства составляет порядка 30%, заработная плата и амортизационные отчисления соответственно 6% и 14%.

Прибыль производства в составе добавленной стоимости Компании в 2020 г. составила 129 млрд руб., что в 2 раза ниже уровня предыдущего года. Рентабельность добавленной стоимости (доля прибыли производства в добавленной стоимости) в 2020 г. составила 28%.

Налоги по Группе «Татнефть», млрд руб.



Налоги по Группе «Татнефть» 2020, %



Консолидированная выручка и EBITDA

Консолидированная выручка по небанковской деятельности, нетто, млрд руб.



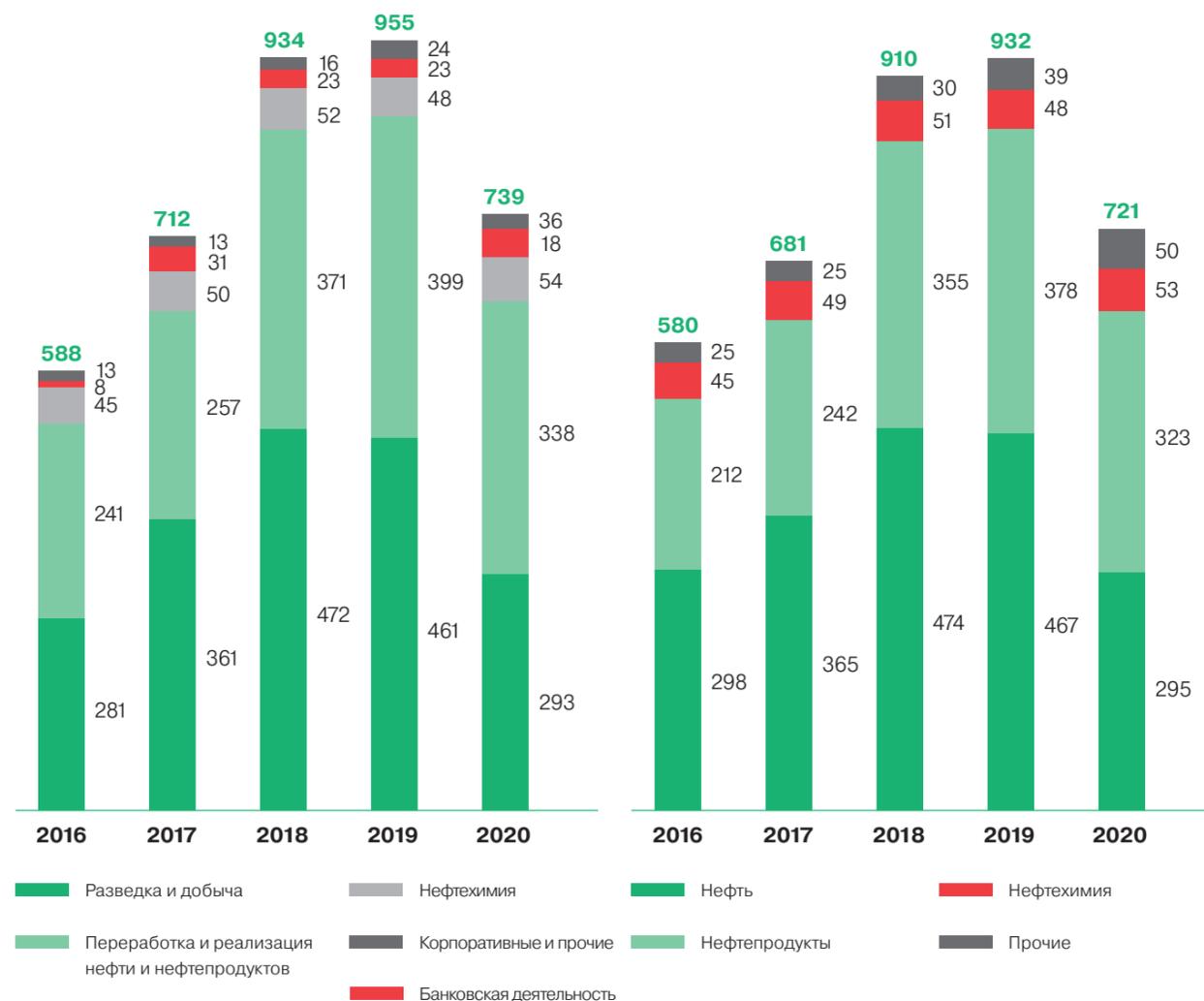
Скорректированная EBITDA, млрд руб.



Распределение выручки по сегментам

Выручка по сегментам (за минусом межсегментной выручки), млрд руб.

Выручка по продуктам, млрд руб.



725,1 МЛРД РУБ.

Созданная прямая экономическая стоимость

658,8 МЛРД РУБ.

Распределенная экономическая стоимость

66,29 МЛРД РУБ.

Нераспределенная экономическая стоимость

Создание ценности для заинтересованных сторон

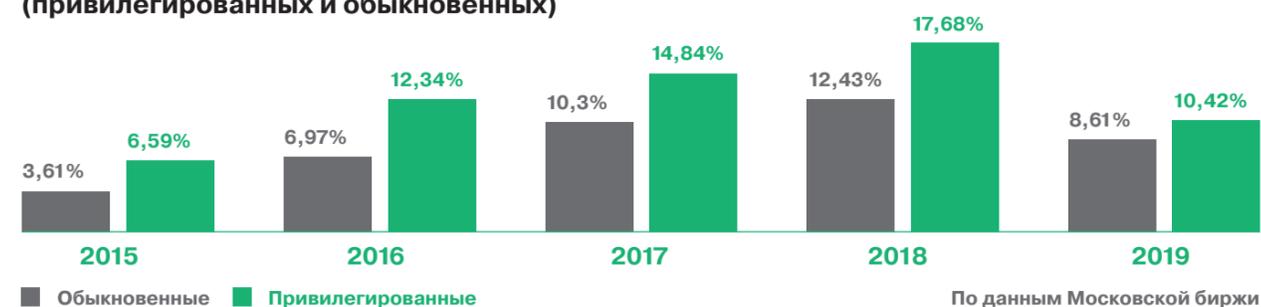
Акционеры и инвесторы

Компания обеспечивает один из наиболее высоких уровней дивидендной доходности

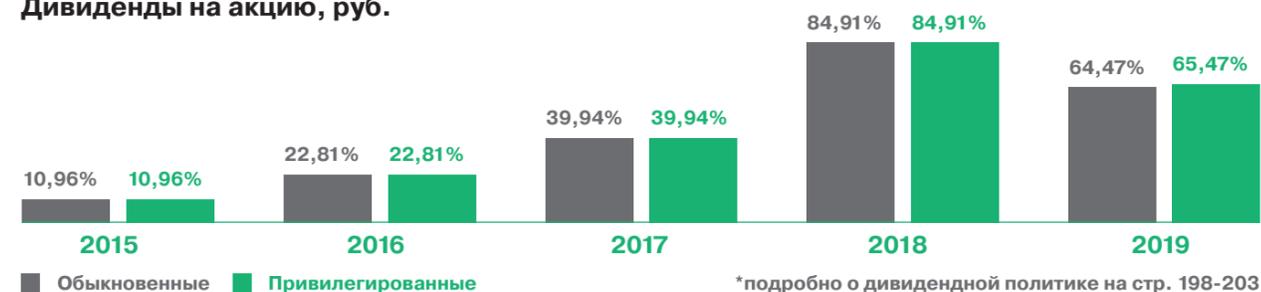
Компания придерживается прогрессивной дивидендной политики, признавая дивиденды как один из ключевых показателей инвестиционной привлекательности для акционеров, и стремится к повышению величины дивидендов на основе последовательного роста доходности бизнеса. Сумма средств, направляемая на дивиденды,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

Мы обеспечили в 2020 году свободный денежный поток в объеме 95,7 млрд рублей. Это позволило выплатить промежуточные дивиденды по итогам 6 месяцев 2020 года в сумме 23,1 млрд руб. Всего на дивиденды по итогам 2020 года, с учетом ранее начисленных промежуточных дивидендов, предлагается направить 51,7 млрд рублей.

Дивидендная доходность акций, % (привилегированных и обыкновенных)



Дивиденды на акцию, руб.



50% от чистой прибыли по МСФО составит сумма дивидендов в 2020 году

831,6 млрд руб.

Акционерный капитал на 31.12.2020

Контекст деятельности — устойчивое развитие

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

«Татнефть» исторически придерживается принципов корпоративной ответственности и реализует масштабные программы по сохранению природной экосистемы, улучшению качества жизни и развитию социальной инфраструктуры на территориях своей деятельности.

Строгое соблюдение законодательства и отраслевых стандартов, соответствующих деятельности Компании.

Приверженность этическим нормам, включающим также стремление поддерживать разнообразную и инклюзивную культуру в корпоративной среде.

Заинтересованные стороны

- Акционеры и инвесторы
- Потребители продукции и услуг
- Сотрудники Группы «Татнефть»
- Контрагенты
- Местные сообщества
- Государство

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

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

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

Компания добилась значительного прогресса в повышении промышленной и экологической безопасности своей деятельности с начала 2000-х годов. Это связано с внедрением эффективных внутренних стандартов, культуры безопасности и постоянного улучшения условий труда. Компания ставит перед собой цель «нулевого результата», направленную на недопущение промышленных аварий и негативных экологических воздействий.

344,4 млрд руб.

Общая сумма начисленных налогов, платежей и взносов

20,2 млрд руб.

Социальные инвестиции

около 60 тыс.

Рабочих мест

11,3 млрд руб.

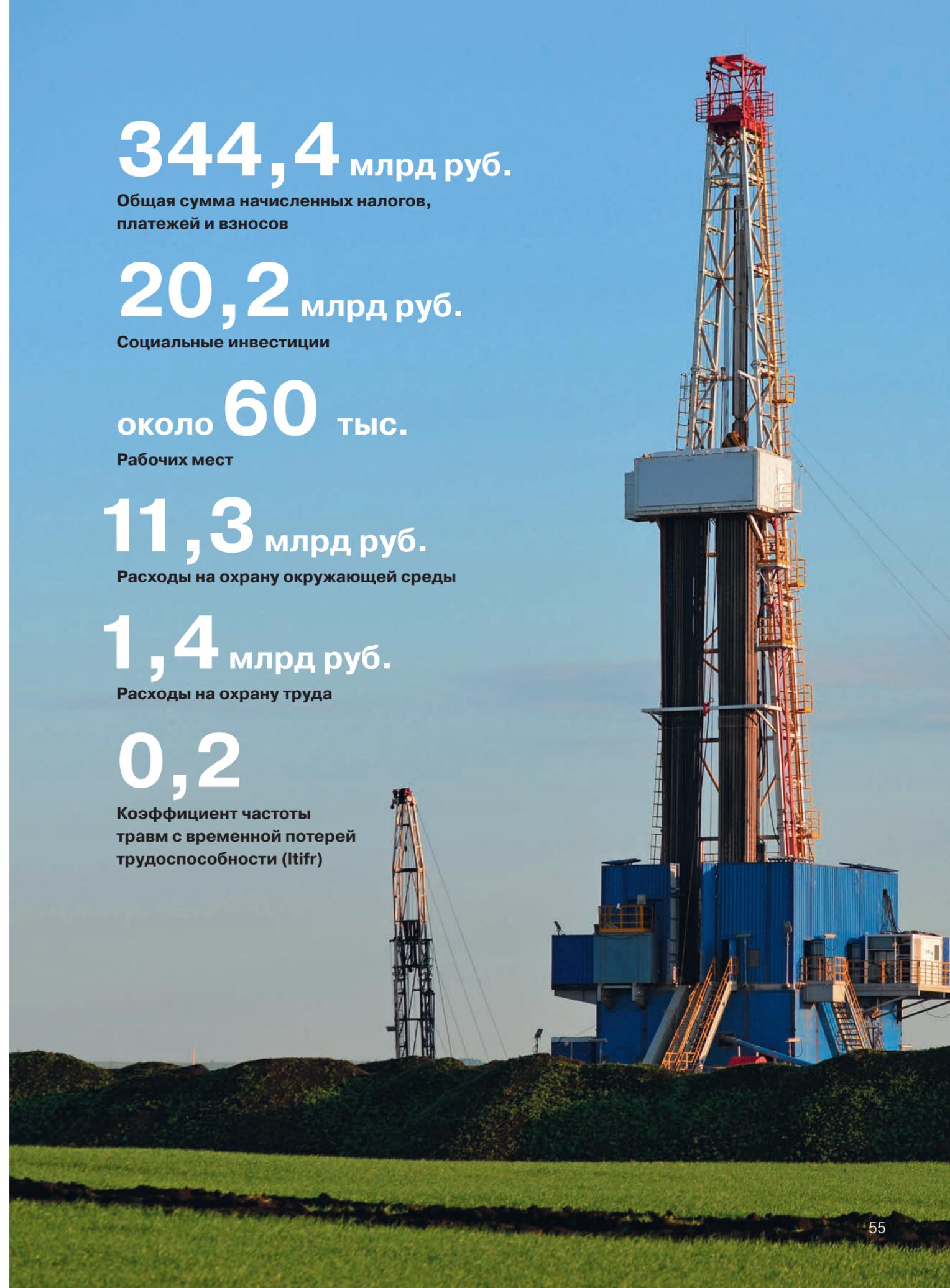
Расходы на охрану окружающей среды

1,4 млрд руб.

Расходы на охрану труда

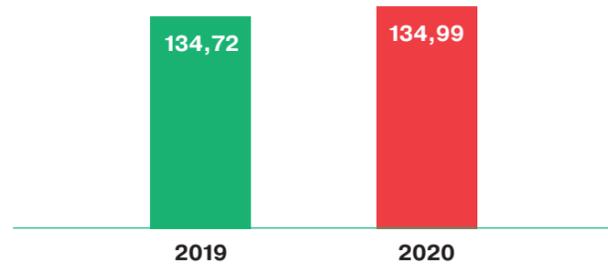
0,2

Коэффициент частоты травм с временной потерей трудоспособности (Itifr)

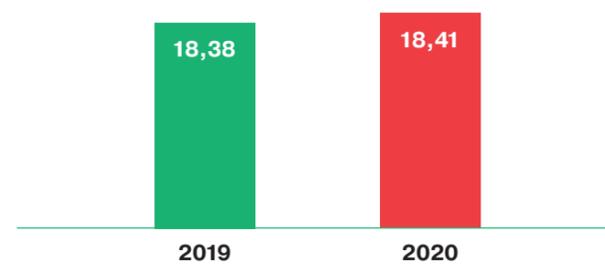


Удельные показатели выбросов парниковых газов (Score 1, 2) по основным направлениям деятельности

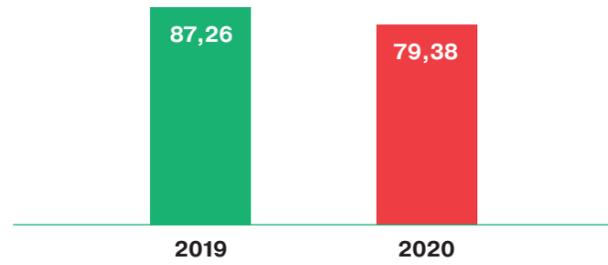
Удельные выбросы ПГ при добыче нефти, кг/тонн добытой нефти



Удельные выбросы ПГ при добыче нефти, кг/баррель добытой нефти



Удельные выбросы ПГ при переработке нефти и газа, кг/т. у. т.

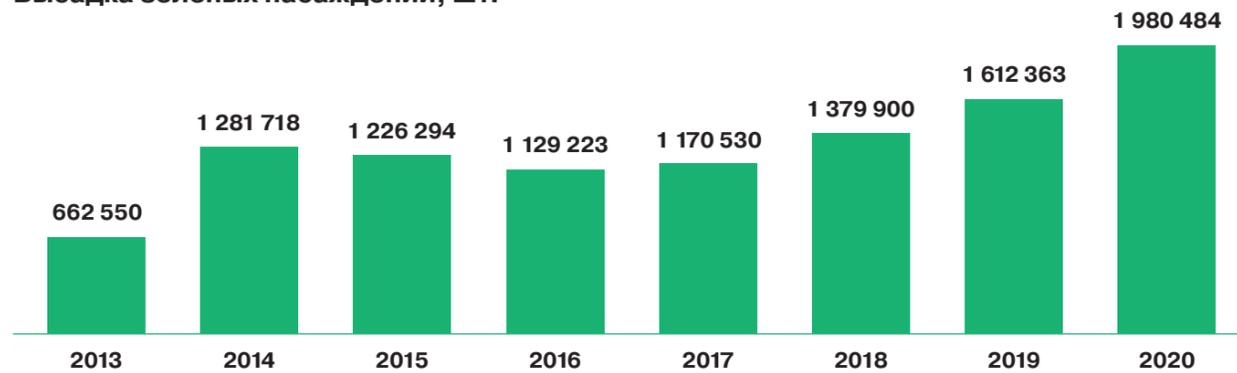


Удельные выбросы ПГ при выработке тепловой и электрической энергии, т/млн кВтч

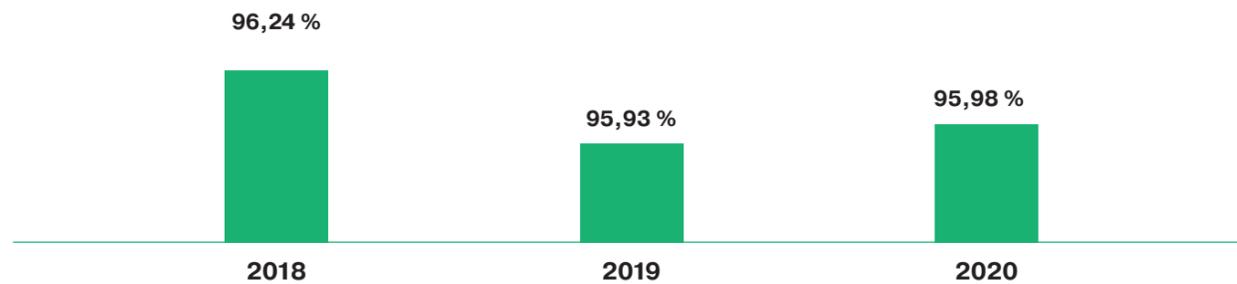


Расчет сделан в соответствии с GRI 305-4 GHG emissions intensity

Высадка зеленых насаждений, шт.



Полезное использование ПНГ по Группе «Татнефть», %



Ресурсный потенциал

Запасы углеводородов по Группе «Татнефть»

1,3

в том числе

млрд тонн н. э.

927,4

млн тонн н. э.

доказанные запасы

Повышение эффективности восполнения запасов является одним из ключевых элементов Стратегии 2030.

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



Ресурсный потенциал Группы «Татнефть»

Запасы нефти и конденсата по Группе «Татнефть» *

Доказанные запасы нефти и конденсата

892,103
млн тонн

в том числе запасы нетрадиционной нефти

23,030
млн тонн

Вероятные запасы нефти и конденсата

320,958
млн тонн

в том числе запасы нетрадиционной нефти

34,912
млн тонн

Возможные запасы нефти и конденсата

40,119
млн тонн

в том числе запасы нетрадиционной нефти

35,693
млн тонн

Всего 1,253 млрд тонн, в том числе запасы нетрадиционной нефти 93,635 млн т.

* для оценки запасов на конец 2020 года использовался сценарий прогнозных цен

Запасы углеводородов по Группе «Татнефть» **

Доказанные запасы

927,404
млн тонн н. э.

в том числе запасы нетрадиционной нефти

23,232
млн тонн н. э.

Вероятные запасы

332,433
млн тонн н. э.

в том числе запасы нетрадиционной нефти

35,088
млн тонн н. э.

Возможные запасы

40,301
млн тонн н. э.

в том числе запасы нетрадиционной нефти

35,700
млн тонн н. э.

Всего 1,300 млрд тонн н. э., в том числе запасы нетрадиционной нефти 94,020 млн т н. э.

**с учетом запасов газа (42 722 млн. куб. метров доказанных запасов, 13 887 млн. куб. метров вероятных запасов и 220 млн. куб. метров возможных запасов), пересчитанных в тонны н. э.

Общие чистые условные ресурсы Группы «Татнефть»***

Ресурсы 1С

91 972
тыс. тонн
нефть и конденсат

6 652
млн м³
газ

Ресурсы 2С

133 048
тыс. тонн
нефть и конденсат

11 210
млн м³
газ

Ресурсы 3С

286 054
тыс. тонн
нефть и конденсат

55 118
млн м³
газ

*** условными ресурсами по методологии SPE-PRMS являются объемы углеводородов, подсчитанные по состоянию на определенную дату, которые потенциально возможно извлечь из известных залежей с применением проектов разработки, но в настоящее время не являющиеся коммерчески извлекаемыми по причине наличия одного или нескольких ограничений.

Движение доказанных запасов нефти и конденсата Группы «Татнефть» в 2020 году, тыс. т*

	На конец 2020 года	На конец 2019 года	Изменение (включая добычу 2020 г.), в %
Доказанные разбуренные разрабатываемые чистые запасы нефти	422,510	452,040	-0,77
Доказанные разбуренные неразрабатываемые чистые запасы нефти	336,947	344,498	-2,19
Доказанные неразбуренные чистые запасы нефти	132,646	143,792	-7,75
Доказанные чистые запасы нефти	892,103	940,329	-2,36

* для оценки запасов использовались сценарии: на конец 2019 года – постоянных цен, на конец 2020 года – прогнозных цен

В 2020 году произошло уменьшение доказанных запасов нефти по сравнению с 2019 годом на -48,22 млн тонн (-5,1%), уменьшение вероятных запасов нефти на -7,222 млн тонн (-2,2%) и увеличение возможных запасов нефти на +3,691 млн тонн (+10,1%).

Основным фактором, повлиявшим на снижение запасов нефти за 2020 год, является пересмотр налогообложения для выработанных месторождений и месторождений высоковязкой и сверхвязкой нефти.

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

Преимуществом Компании является высокая обеспеченность углеводородными ресурсами – имеющаяся у Компании ресурсная база позволяет сохранять текущий объем добычи более 30 лет.

Ключевые операционные результаты 2020 года

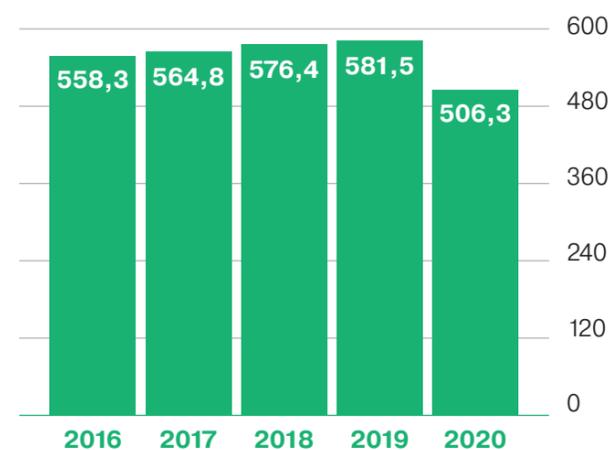
Ограничение добычи нефти по соглашению «ОПЕК+» в период с 2018 года значительно повлияло на уровень добычи нефти Компании и дополнительное ограничение, введённое в 2020 г. в связи с эпидемиологической обстановкой во всем мире, привело к снижению добычи.

Добыча нефти и газа

Добыча нефти по Группе «Татнефть», млн тонн



Среднесуточная добыча нефти, тыс. барр. в сутки



Добыча газа по Группе «Татнефть», млн м³

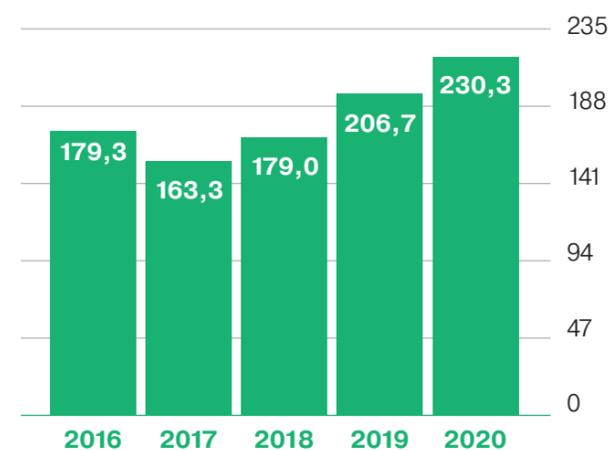


Среднесуточная добыча газа, тыс. барр. н. э. в день

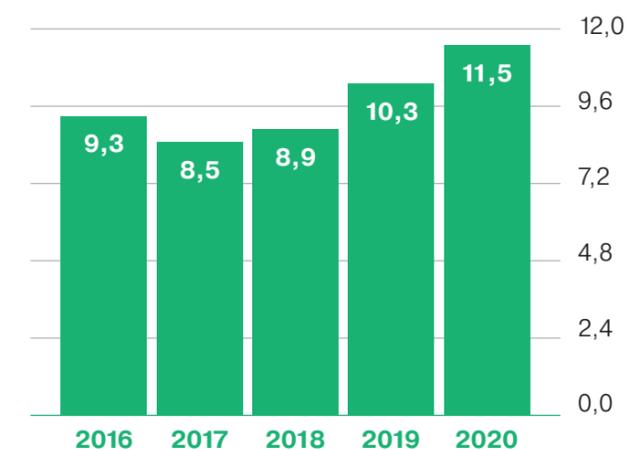


Переработка и производство

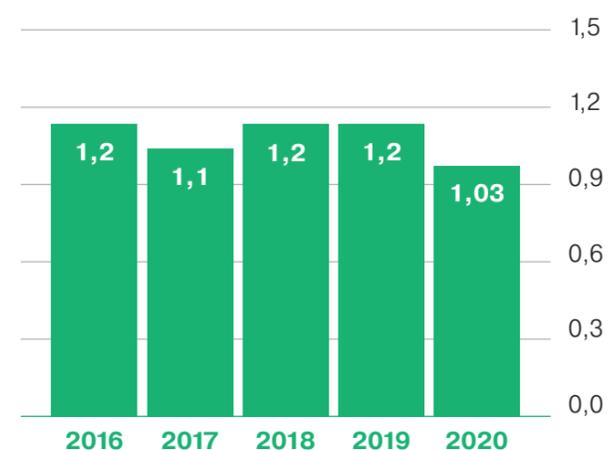
Переработка нефти, тыс. барр. в день



Производство нефтепродуктов, млн тонн



Производство газопродуктов, млн тонн



Производство шин, млн штук



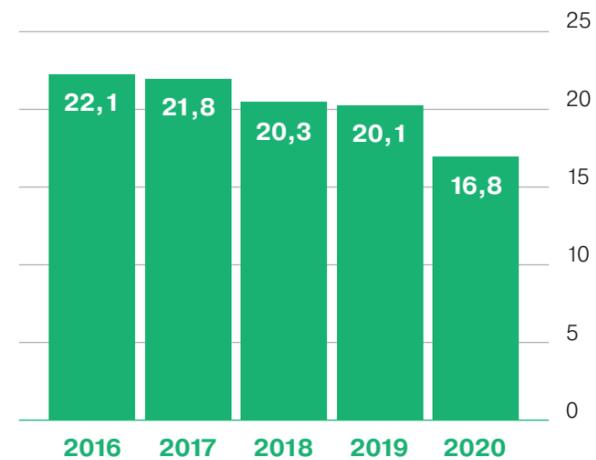
Трейдинг и логистика

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

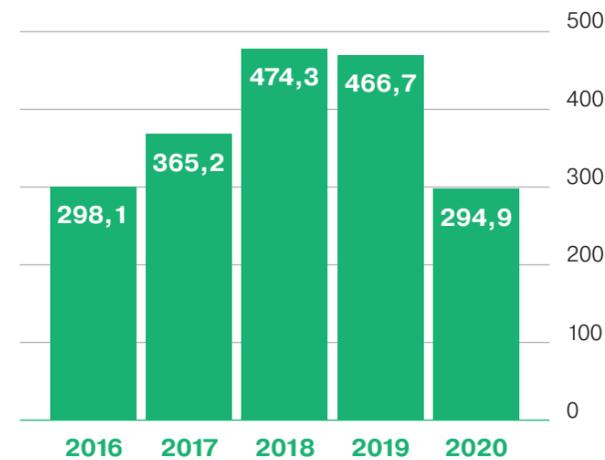
В 2020 году Группа «Татнефть» направила на экспорт в ближнее и дальнее зарубежье **56,4 % от всей реализованной сырой нефти (по сравнению с 59,6 % в 2019 году)**.

Снижению выручки способствовало снижение мировых нефтяных цен, а также снижение объемов реализации нефти. При этом Компания в полном объеме обеспечивает сырьем загрузку собственных перерабатывающих мощностей. Для транспортировки нефти на экспорт Компания использует услуги «АК «Транснефть» – государственной монополии и оператора российской системы магистральных нефтепроводов.

Реализовано сырой нефти, млн тонн



Выручка-нетто от реализации нефти, млрд руб.



Доли объемов продаж сырой нефти по направлениям поставок, %

	2016	2017	2018	2019	2020
На внутренний рынок	39	27	38	40	43
В страны СНГ	5	6	6	6	6
В страны дальнего зарубежья	56	67	56	54	51

Доли выручки от реализации сырой нефти без учета экспортных пошлин по направлениям поставок по Группе «Татнефть», %

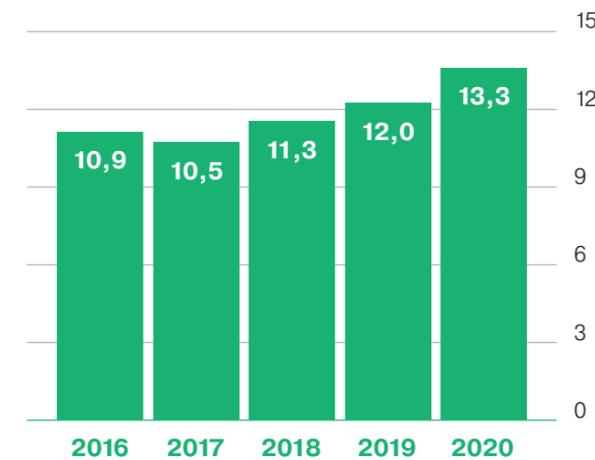
	2016	2017	2018	2019	2020
На внутренний рынок	34	25	35	37	40
В страны СНГ	5	6	6	6	6
В страны дальнего зарубежья	61	69	59	57	54

В 2020 г. Компания транспортировала около 91% (77% в 2019 г.) нефти на экспорт по трубопроводу Дружба, принадлежащему компании «Транснефть» (в основном, в Польшу и Словакию), 8% (18% в 2019 г.) экспортной нефти было отгружено через российский порт Балтийского моря Приморск и 1% (5% в 2019 г.) экспортной нефти было отгружено через российский порт Черного моря Новороссийск.

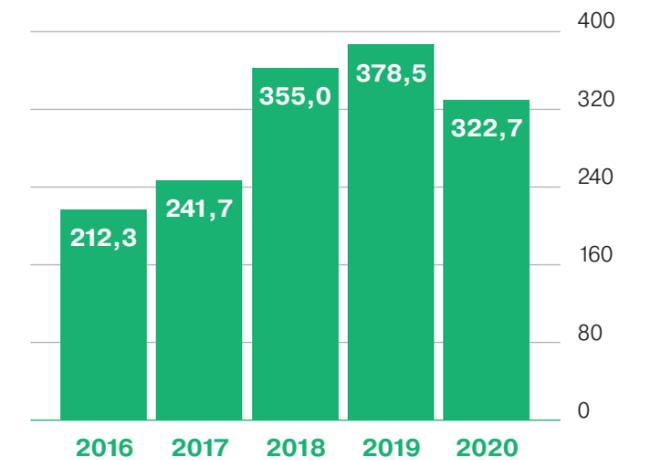
Реализация нефтепродуктов

Общий объем реализации нефтепродуктов по Группе в 2020 году составил 13,3 млн тонн. Выручка от реализации нефтепродуктов по Группе «Татнефть» в 2020 году составила 322,7 млрд руб., что на 14,7 % ниже показателя 2019 года. Снижение выручки обусловлено в основном снижением цен на нефтепродукты, частично компенсированным ростом объемов реализации нефтепродуктов при дальнейшем расширении объемов производства на АО «ТАНЕКО».

Объемы реализации нефтепродуктов по Группе «Татнефть», млн тонн



Выручка от реализации нефтепродуктов по Группе «Татнефть», млрд руб.



Доли объемов продаж нефтепродуктов по Группе «Татнефть» по направлениям поставок, %

	2016	2017	2018	2019	2020
На внутренний рынок	55	52	50	57	57
В страны СНГ	2	4	5	3	4
Экспорт в дальнее зарубежье	43	44	45	40	39

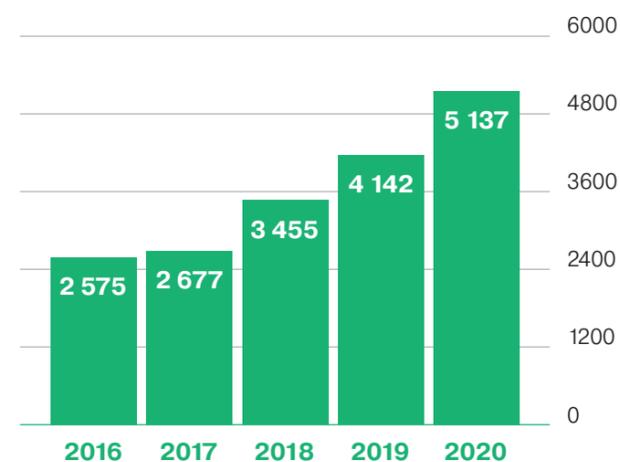
Доли выручки по Группе «Татнефть» от реализации нефтепродуктов без учета экспортных пошлин и акцизов по направлениям поставок, %

	2016	2017	2018	2019	2020
На внутренний рынок	58	52	52	59	64
В страны СНГ	3	5	6	4	5
Экспорт в дальнее зарубежье	39	43	42	37	31

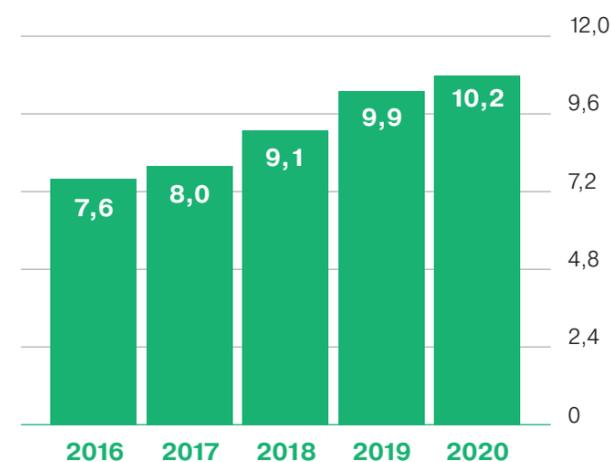
Сеть АЗС

Реализация нефтепродуктов

Реализация нефтепродуктов через рознично-сбытовую сеть, тыс. тонн



Среднесуточная реализация через 1 АЗС, тонн/сутки



24% рост реализации нефтепродуктов через рознично-сбытовую сеть

3% рост среднесуточной реализации через 1 АЗС

708 АЗС

111 АЗС

в Российской Федерации

за пределами Российской Федерации



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

Теплоэлектроэнергетика

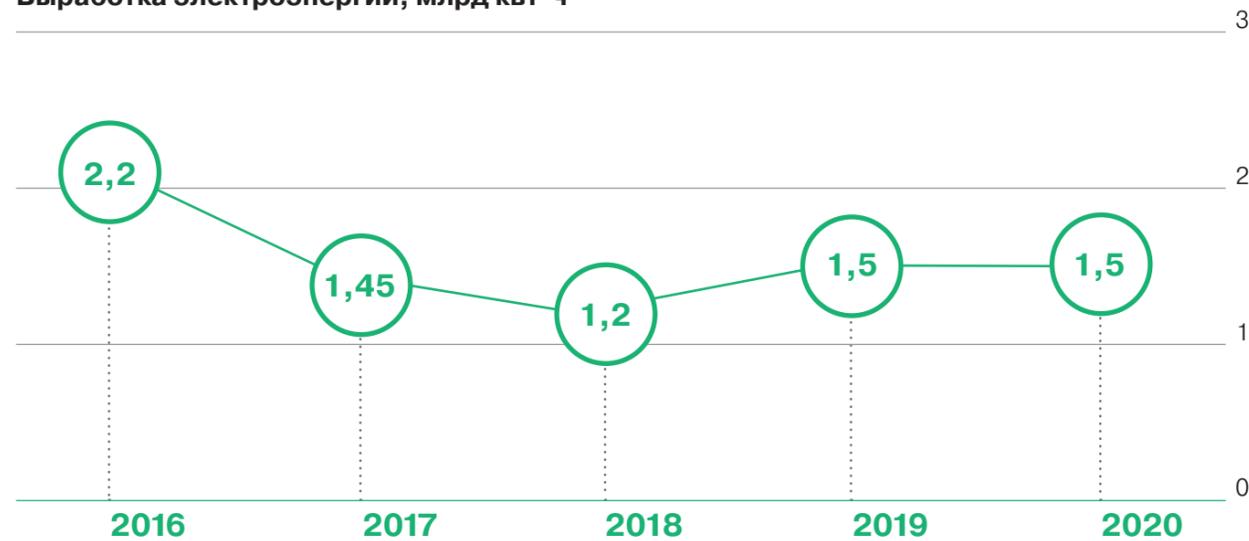
Генерирующие энергетические мощности интегрированы в бизнес-модель Компании и обеспечивают полный цикл генерации, передачи и реализации тепловой и электрической энергии.

Направления поставок энергии – обеспечение собственных объектов (обеспечивающая генерация), внешних потребителей (коммерческая генерация) и населения.

1,5 млрд кВт*ч/год

Выработка электроэнергии в 2020 году

Выработка электроэнергии, млрд квт*ч



4,703 млн Гкал

Реализация тепловой энергии в 2020 году

Наличие энергетических мощностей в портфеле активов Группы позволяет повысить уровень вертикальной интеграции, снизить зависимость собственной потребности в энергетических мощностях от внешней рыночной конъюнктуры и оптимизировать расходы

на электроэнергию на производственных объектах с одновременным развитием коммерческой генерации (поставки внешним потребителям) и новых точек роста, в том числе, в экологически чистой энергии.

Шинный бизнес

Собственные научно-технические разработки, передовые технологии и производственные мощности.

Более 45 лет на рынке

Полный бизнес-цикл производства

17

сертифицированных торгово-сервисных центров «T&S» за рубежом

22

сертифицированных торгово-сервисных центров «T&S» в России

400

более 400 товарных позиций

93

контрагентов за рубежом

993

контрагента в России

11,9 млн шин

Реализовано в 2020 году

Рынки сбыта



Инвестиционная программа

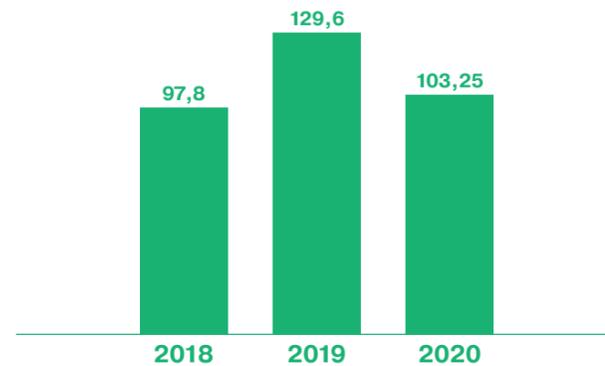
Вклад в устойчивый рост стоимости Компании обеспечивается за счет инвестирования в эффективные и конкурентоспособные проекты с оптимальной доходностью, а также в создание и внедрение передовых перспективных технологий.

Инвестиционная программа Компании направлена на достижение стратегических целей, включая увеличение доходности бизнеса, рост добычи углеводородов, обеспечение прироста запасов, развитие собственной нефтегазопереработки и нефтехимии, шинного бизнеса, сети АЗС и запуск новых проектов в запланированные сроки и бюджет. Ключевой приоритет инвестиционной деятельности – повышение инвестиционной и операционной эффективности с обеспечением технологических решений, направленных на минимизацию негативного воздействия на окружающую среду и оценкой факторов социального воздействия инвестиционных проектов Компании. Объемы инвестиций, представленные в настоящем разделе, сформированы на основании данных бухгалтерского учета по российским стандартам бухгалтерского учета.

Реализация инвестиционной программы в 2020 году

В 2020 году объем инвестиций по Компании составил 103,25 млрд рублей, в том числе 96,1 млрд рублей капитального характера. Инвестиции за 2020 год ниже уровня 2019 года на 26,3 млрд рублей (-20,3%) в результате: сокращения геолого-технических мероприятий в ответ на заключение соглашения ОПЕК+ по ограничению добычи нефти, отсутствия крупных проектов по приобретению активов, интенсивного развития нефтепереработки. Основной объем инвестиций 81% был направлен в два наиболее капиталоемких бизнес-направления: разведка и добыча нефти, включая СВН; развитие нефтегазопереработки и нефтегазохимии.

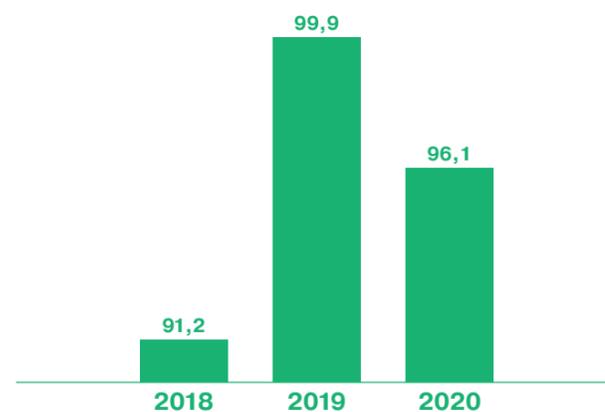
Объем инвестиций Компании, млрд руб.



103,25 млрд руб.

общий объем инвестиций в 2020 году

Освоение капитальных вложений, млрд руб.



96,1 млрд руб.

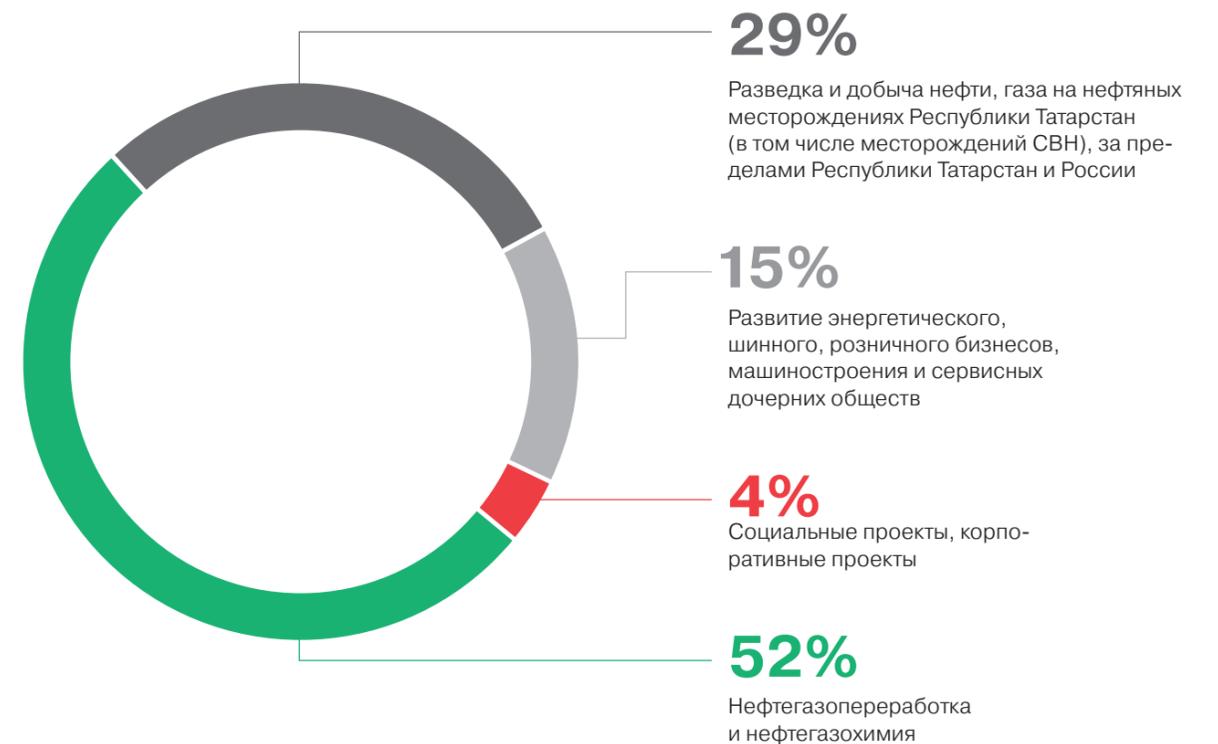
освоение капитальных вложений в 2020 году

128 млрд руб.

Запланированный объем инвестиций в 2021 году

Инвестиционный портфель

В структуре инвестиционной программы 2020 года основные инвестиции распределены между сегментами «Разведка и добыча» – 29% объема инвестиций, включая деятельность в пределах РФ (21,03 млрд руб.) и месторождения СВН (6,647 млрд руб.), зарубежные проекты (2,315 млрд руб.) и в сегмент «Нефтегазопереработка» и «Нефтегазохимия» – 52% общего объема инвестиционной программы (53,654 млрд руб.).



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

С 2020 года Компания по инвестиционным проектам рассчитывает изменение выбросов парниковых газов по Методике Управления охраны окружающей среды и экологии с оценками по Score 1, Score 2 и Score 3.

Инвестиционные проекты 2020 года

Разведка и добыча

Программа по разведке и добыче традиционной нефти на территории РТ

В 2020 году инвестиционная программа Компании реализовывалась в условиях стресс-сценария, связанного с сокращением добычи нефти в рамках соглашения ОПЕК+, снижением цены на нефть, пандемии коронавируса.

Добыча нефти по программе ГТМ составила 1 39 тыс. т (+2% к плану), эффективность инвестиций на отработанное время – 2 094 т/млн руб., при плане 1 497 т/млн руб. (+40%).

Наиболее эффективными являются «легкие» геолого-технические мероприятия КРС и ГРП с относительно небольшими затратами на проведение работ. Эффективность инвестиций по ним составила 4 889 тонн/млн руб. и 2 450 тонн/млн руб. соответственно.

В текущем году выполнено 76 зарезок боковых и боковых горизонтальных стволов. Средний прирост добычи нефти по ним составил 4,3 тонн/сут.

Залогом обеспечения стабильной добычи является сохранение ресурса и увеличение производительности фонда скважин. В этой связи большое внимание уделяется совершенствованию подходов и технологий в области ремонта скважин и повышения нефтеотдачи пластов. Особое место среди них занимает гидравлический разрыв пласта. За 2020 год проведен ГРП на 272 скважинах, прирост нефти по ним составил 4,4 т/сут. на 1 скважину, дополнительная добыча нефти – 238 тыс. тонн.

Инвестиционная программа ГТМ на 2021 год сформирована в объеме – 9,9 млрд руб., плановая добыча нефти 838 тыс. т, плановая эффективность инвестиций на отработанное время – 1 472 т/млн рублей.

Разработка месторождений СВН

В 2020 году в разработку месторождений СВН инвестировано 6,6 млрд руб., из них 1,2 млрд руб. на бурение и 5,4 млрд руб. в нефтепромысловое обустройство. В разработку дополнительно введены 4 поднятия. Всего в процессе добычи находятся 24 поднятия СВН. Основным перспективным направлением развития проекта является уплотнение сетки скважин.

Инвестиционная программа на 2021 год сформирована в объеме 3,9 млрд рублей. В 2021 году завершается обустройство подятий, добыча нефти достигнет максимального значения 3,663 млн т в год. За 12 месяцев 2020 года фактически добыто СВН в объеме 3,375 млн тонн.

Программа по разведке и добыче нефти за пределами РТ в РФ

Стратегическим направлением Компании является расширение ресурсной базы и добычи нефти за пределами

РТ. В 2020 году в проект инвестировано 4,2 млрд рублей. Из них 37% – на бурение эксплуатационных и поисково-разведочных скважин, около 47% на сейсмические методы разведки и тематические работы по ГРП, 9% – на геолого-технические мероприятия.

В рамках консорциума ПАО «Татнефть», ПАО «Газпромнефть» и ПАО «Лукойл» создано предприятие ООО «Новые Технологии Добычи нефти» (ООО «НТДН») для поиска и добычи трудноизвлекаемых запасов углеводородов в Оренбургской области. В портфель активов совместного предприятия ООО «НТДН» вошли Савицкий и Журавлевский лицензионные участки. В 2020 году направлено 1,1 млрд руб. инвестиций.

На 2021 год в проекты по развитию добычи нефти за пределами Республики Татарстан запланировано инвестировать 3,8 млрд рублей.

Нефтегазопереработка

Комплекс нефтеперерабатывающих и нефтехимических заводов

В 2020 году в рамках проекта строительства Комплекса НП и НХЗ АО «ТАНЕКО» освоено 45,5 млрд руб. инвестиций, в 2021 году на реализацию проекта планируется направить 49,8 млрд рублей.

В 2020 году введены в эксплуатацию объекты: «Установка гидроочистки тяжелого газойля коксования», «Экстрактивная дистилляция сульфоланом», «Установка гидроочистки средних дистиллятов производительностью 3700 тыс. т/год по сырью Комплекса нефтеперерабатывающих и нефтехимических заводов», 32 объекта ОЗХ. Проведены плановый ремонт технологического оборудования установок висбрекинга и вакуумного блока висбрекинга, эксплуатационные испытания переработки легкого сырья (ЛГК и ЛВГ), технологического оборудования установок гидрокрекинга, производства масел и замедленного коксования, начато комплексное опробование на рабочих средах оборудования установки гидроочистки средних дистиллятов.

В 2020 году освоено производство премиальных бензинов TANECO «EURO-6» АИ-92, АИ-95, АИ-98, АИ-100 по СТО 78689379-50-2020 с пониженным содержанием серы и минимальным содержанием олефиновых углеводородов; премиального дизельного топлива «EURO-6» по СТО 78689379-51-2020 с пониженным содержанием серы (до 5 ppm) и минимальным содержанием полициклических ароматических углеводородов; индустриального гидравлического масла МГА-18 по СТО 78689379-59-2020, предназначенного для смазывания легконагруженных, высокоскоростных узлов и механизмов в качестве гидравлической жидкости; судового топлива марки RMD 80 по ГОСТ 32510-2013; маловязкого компонента бурового раствора по СТО 78689379-66-2020, предназначенного для приготовления широкого спектра растворов на углеводородной основе для любых

условий бурения. В декабре были получены первые партии следующих масел: моторные полусинтетические SAE 5W-40 «Татнефть Профи» и SAE 5W-40 «Татнефть Прогресс» и моторные синтетические SAE 0W-30 «Татнефть Luxe» и SAE 0W-30 «Татнефть Luxe PAO»; масла моторного полусинтетического SAE 5W-40 «Татнефть Премиум».

Начато производство антисептической жидкости, использование СУГ в качестве компонента при наработке автобензинов.

В январе 2020 года проводились пуско-наладочные работы на установке гидроочистки тяжелого газойля коксования, а также фиксированный пробег на 100% нагрузке с использованием проектного сырья.

В 2021 году запланировано завершение строительно-монтажных работ и начало проведения комплексного опробования установок производства водорода-3, каталитического крекинга, опытно-промышленной установки гидроконверсии, замедленного коксования-2, газофракционирующей установки, изодепарафинизации, производства смазочных материалов и соответствующих объектов ОЗХ.

Управление «Татнефтегазпереработка» и Елховский НПЗ

За 2020 год по управлению освоено 0,909 млрд рублей инвестиций, из них: по проектам ЕНПЗ – 0,141 млрд рублей, МГПЗ -0,768 млрд рублей.

Проводились строительно-монтажные работы по направлениям: реконструкция компрессорной установки сырого газа; строительство общезаводской факельной системы; техническое перевооружение систем безопасности ЕПТК МГПЗ; модульная установка быстрого пиролиза древесной биомассы, реконструкция ЕНПЗ, замена силовых трансформаторов 6/0,4-2х1500 кВА в КТП 1500 кВА, реконструкция инженерных сетей ЕНПЗ.

В 2021 году планируется ввести в эксплуатацию объекты «Строительство общезаводской факельной системы», «Техническое перевооружение системы безопасности ЕПТК МГПЗ», «Реконструкция ЕНПЗ. Замена силовых трансформаторов 6/0,4-2х1500 кВА в КТП 1500 кВА», «Модульная установка быстрого пиролиза древесной биомассы», «ОПР-3554 система автоматизированным управлением производства отечественного», «Привязка опытно-лабораторной установки СДА».

Розничная сеть АЗС

Бизнес-направление «Розничная и мелкооптовая торговля», «Трейдинг и логистика»

Инвестиционная программа по розничному бизнесу реализации нефтепродуктов направлена на строительство, покупку новых объектов, реконструкцию и техническое перевооружение существующих объектов рознично-сбытовой сети (далее по тексту - РСС) в целях повышения маржинальной доходности и конкурентных качеств сети, включая увеличение реализации моторных топлив, а также расширение потенциала сопутствующего сервиса. По этому направлению в 2020 году освоено 3,44 млрд рублей.

В 2020 г. РСС приросла на 19 современных, высокотехнологичных АЗС в новом формате, «Татнефть» расширила регионы присутствия, приобретены объекты в Липецкой обл. - 1 и Республике Мордовия – 6, в Рязанской обл. на 306 км трассы М-5 «Урал» построены 2 зеркально расположенные многофункциональные зоны обслуживания (МФЗ). В регионах присутствия РСС расширилась на 10 АЗС: Республика Татарстан – 5, Нижегородская обл. – 2, Самарская обл. – 3.

В 2021 году Компания рассматривает освоение перспективных регионов и открытие новых рынков сбыта. Планируется расширение РСС в таких регионах как: Воронежская, Тамбовская, Саратовская и Липецкая область, Республика Башкортостан, Мордовия, Кировская область и Пермский край. Предусмотрен прирост сети на 6 объектах без расширения географии. Запланировано проведение реконструкции/ребрендинга 74 АЗС в новом формате. На 2021 г. по данному направлению запланирована реализация инвестиционных проектов в размере 4,4 млрд рублей.

Шинный бизнес

В 2020 году в рамках реализации инвестиционной программы Шинного бизнеса освоено инвестиций 3,7 млрд рублей. На 2021 г. по данному направлению запланирована реализация инвестиционных проектов в размере 16,4 млрд рублей.

Увеличение инвестиционной программы в 2021 году связано с реализацией стратегических проектов, направленных на развитие производства шинной продукции, модернизацию существующего оборудования, повышение энергоэффективности производства. Наиболее значимыми проектами являются:

- Увеличение производства грузовых ЦМК шин по 1 этапу – на 300 тыс. шт. в год. Стоимость проекта составляет 4,6 млрд рублей. На 2021 год запланированы инвестиции в сумме 0,3 млрд рублей.
- Увеличение производства грузовых ЦМК шин по 2 этапу – на 1,2 млн шт. в год, с доведением суммарного объема производства до 2,8 млн шт. в год. Стоимость проекта составляет 19,3 млрд рублей. На 2021 год запланированы инвестиции в сумме 10,5 млрд рублей.
- Организация производства крупногабаритных шин (цельнометаллокордных и комбинированных шин от 25 до 35 дюймов); Стоимость проекта составляет 3,2 млрд рублей. На 2021 год запланированы инвестиции в сумме 1,9 млрд рублей.
- Увеличение производства современных легковых и легкогрузовых шин на 1,2 млн шт. шин в год (до 6,2 млн шт. в год к 2021 году). Стоимость проекта составляет 1,6 млрд рублей. На 2021 год запланированы инвестиции в сумме 0,04 млрд рублей.

Энергетика

В 2020 году в рамках выполнения проектов бизнес-направления освоено 6,3 млрд рублей.

На 2021 г. по данному направлению запланирована реализация инвестиционных проектов в размере 8,1 млрд рублей. Инвестиционная программа связана с проектами развития, реконструкции, обеспечения тепловой энергией производств шинного комплекса и поддержания действующих мощностей ООО «Нижнекамская ТЭЦ», АО «АПТС». Наиболее значимыми проектами являются: реконструкция установленных энергетических котлоагрегатов ТГМЕ-464 Нижнекамской ТЭЦ для сжигания нефтяного кокса в виде пыли с УЗК АО «ТАНЕКО» (освоено 3,7 млрд руб., план на 2021 год – 5,8 млрд руб.); эстакада с технологическими трубопроводами для поставки тепловой энергии резидентам в виде пара и горячей воды» (освоено инвестиций в сумме 1,4 млрд руб., план на 2021 год – 0,9 млрд руб.).

Композиционные материалы

В 2020 году ООО «Татнефть-Пресскомполит» реализованы проекты по капитальному строительству системы улавливания пыли на производственных участках в размере

2,4 млн руб., приобретению оборудования, не входящего в смету строек, в размере 22,6 млн руб., по инновационной деятельности в размере 24,5 млн рублей.

На 2021 г. по данному направлению запланирована инвестиционная программа в размере 0,56 млрд руб., в том числе 0,4 млрд руб. по проекту «Организация производства деталей экстерьера кабины КАМАЗа» и 0,05 млрд руб. на инновационную деятельность.

АО «Нижнекамстехуглерод»

В 2020 году в рамках реализации инвестиционной программы АО «Нижнекамстехуглерод» освоено инвестиций в сумме 0,067 млрд рублей.

В 2020 году реализованы мероприятия: техническое перевооружение компрессорной станции; замена подогревателя воздуха на 4-ом технологическом потоке; замена подогревателя воздуха на 1-ом технологическом потоке.

В 2021 году планируется завершить работы по проектам: прокладка химвеселенной воды от ООО «Нижнекамская ТЭЦ» до АО «Нижнекамстехуглерод»; техническое перевооружение здания участка подготовки сырья. На период 2021-2025 гг. запланировано проведение модернизации действующего производства, включающее в себя поэтапную замену существующих морально устаревших, технологических потоков на новые современные, что позволит повысить качество выпускаемой продукции, снизить себестоимость производимой продукции, более рационально использовать сырьевые и энергетические ресурсы, сократить количество дымовых газов и снизить концентрацию вредных веществ в атмосферу.

В 2021 году по данному направлению запланировано освоение – 1,175 млрд рублей.

Нефтегазохимия – ООО «Тольяттикаучук»

Предприятие вошло в состав Компании в октябре 2019 года. 2020 год стал годом интеграции. В рамках реализации инвестиционной программы ООО «Тольяттикаучук» освоено инвестиций в размере 0,47 млрд рублей.

В 2020 году введены в эксплуатацию следующие проекты: снижение потерь бутадиена в контуре разделения ББФ (стоимость проекта составила 14,2 млн руб.); повышение качества выпускаемой СПБТ (стоимость проекта составила 5,7 млн руб.); монтаж линии вывода ацетиленовых у/в с блока РБЭР (стоимость проекта составила 1,5 млн руб.); организация закрытой системы слива в отделении Д-1-И-1, ТСЦ (стоимость проекта - 10,4 млн руб.).

Инвестиционная программа на 2021 год включает в себя проекты по развитию, по поддержанию ОФ и проекты ИТ-инфраструктуры и связи. Планируется освоить 1,4 млрд рублей. Приоритетными проектами являются: увеличение производства ИИФ за счет снижения потерь изобутилена; строительство автомобильного терминала слива углеводородов.



Организация инвестиционного процесса

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

Процесс управления портфелем проектов

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

В настоящее время продолжается работа по усовершенствованию требований к паспортам инвестиционных проектов с учетом оценки влияния инвестиционных проектов на выбросы парниковых газов. В типовой паспорт инвестиционных проектов внесен дополнительный раздел «Уменьшение/увеличение углеродного следа» для отражения информации по изменению выбросов парниковых газов.

Во исполнение решения Совета директоров ПАО «Татнефть» (протокол № 4 от 25 августа 2020 года) дополнительно производится расчет базового ТЭО проекта с учетом выбросов парниковых газов.

Ключевые принципы принятия обоснованных и эффективных инвестиционных решений

- Формирование оптимальной и высокодоходной программы проектов с учетом целей развития Компании, поиска (создания) и внедрения перспективных технологий, минимизации инвестиционных рисков;
- Обоснованность и разумная достаточность при определении потребностей в инвестициях;
- Использование инструментов государственной поддержки;
- Повышение уровня исполнительской дисциплины при подготовке и реализации проектов;

- Повышение квалификации и компетентности персонала, задействованного в процессе управления инвестициями;
- Обеспечение ответственности Компании в сфере экологической и промышленной безопасности, обеспечения безопасных условий труда, охраны здоровья, улучшения качества жизни работников и их семей, внесения вклада в экономическое и социальное развитие регионов деятельности и создание благоприятных условий жизни в них;
- Управление изменениями – анализ отклонений, позволяющий максимизировать возможности управленческого воздействия;
- Мониторинг инвестиционной фазы и постинвестиционный мониторинг – контроль показателей инвестиционных проектов, программ в инвестиционной фазе и в период эксплуатации объектов инвестирования до наступления момента окупаемости;
- Анализ результатов. Результаты анализа являются входными данными для процесса постоянных улучшений;
- Обеспечение вклада в рост стоимости Компании за счет инвестирования в эффективные и конкурентоспособные проекты, формирования оптимальной и высокодоходной программы проектов с учетом целей развития Компании, поиска (создания) и внедрения перспективных технологий, минимизации инвестиционных рисков;
- Обеспечение принятия инвестиционного решения по каждому инвестиционному проекту и программе в соответствии с корпоративными требованиями;
- Обеспечение управляемости процессом реализации инвестиционного проекта, программы в соответствии с корпоративными требованиями.

Критерии ранжирования и рейтингования инвестиционного портфеля Компании

- Соответствие Стратегии;
- Экономическая эффективность;
- Уровень рисков;
- Готовность проектов к реализации;
- Разумность сроков реализации;
- Факторы экологического, климатического и социального воздействия;
- Оптимальный чистый дисконтированный доход.

Управление инвестиционными рисками

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

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

Инвестиционный комитет

В целях обеспечения эффективного планирования инвестиционной программы, контроля ее реализации и мониторинга рисков в Компании действует Инвестиционный комитет. В процессе подготовки инвестиционных проектов действует двухуровневая система рассмотрения инвестиционных программ:

Инвестиционный комитет первого корпоративного уровня и Инвестиционные комитеты второго уровня по направлениям «Разведка и добыча», «Переработка и сбыт», «Нефтегазохимия», «Машиностроение, Энергетика, МТО, Транспорт», «Прочие структурные подразделения и дочерние зависимые общества». Стандартами Компании по инвестиционной деятельности определены цели, задачи, функции и полномочия инвестиционных комитетов, введены требования к формату подготовки, обоснованию и защите материалов по инвестиционным программам и проектам.

На Инвестиционных комитетах утверждены инвестиционные программы по бизнес-направлениям, соответствующие стратегическим целям развития Группы «Татнефть» до 2030 года.

Единый Корпоративный Банк инвестиционных проектов

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

В 2020 году Компания инвестирует в развитие своих проектов с учетом оценки рисков давления внешних факторов, связанных с ситуацией на нефтяном рынке и непрогнозируемыми ранее последствиями распространения коронавирусной инфекции COVID-19 с сохранением основного объема инвестиций по стратегически значимым проектам для обеспечения реализации целей Стратегии 2030.

Привлечение денежных средств

Долговой портфель

Компания применяет консервативный подход к структурированию кредитования, направленный на минимизацию рисков и повышение отдачи от использования заемных средств.

Основными критериями выбора инструментов долгосрочного привлечения являются: предполагаемый объем, срок кредитования, целевая направленность. В случае с привлечением долгосрочных займов, направляемых на финансирование инвестиционной программы, особо учитывается соответствие коммерческих условий кредита основным инвестиционным параметрам конкретного проекта. Первостепенное внимание уделяется возможности структурирования займов, предполагающих погашение за счет дополнительных денежных потоков, генерируемых от реализации новых инвестиционных проектов. Группа Татнефть на настоящий момент имеет опыт работы по эффективному структурированию долгосрочного долгового финансирования.

Для привлечения краткосрочных кредитов открыты и поддерживаются кредитные лимиты в 12 крупнейших российских банках. Компания проводит регулярный мониторинг основных факторов, влияющих на рынок кредитования и, должным образом, стремится осуществлять мероприятия по управлению рыночными рисками, в том числе, связанными с изменением процентных ставок.

Учитывая положительную кредитную историю, высокие кредитные рейтинги, низкий уровень долга, Группе доступны различные инструменты долгового финансирования, такие как: краткосрочные возобновляемые кредитные линии, двухсторонние кредиты, синдицированные кредиты, субсидируемые кредиты, кредиты ЭКА, рублевые облигации, еврооблигации.

Долговой портфель по Группе на конец 2020 г. (за исключением Банковской Группы ЗЕНИТ) состоит в основном из заемных средств:

- В рублях 15,0 млрд руб. – биржевые облигации ПАО «Татнефть» и 0,99 млрд руб. субсидируемый кредит ООО «Нижнекамский завод грузовых шин» (далее – ООО «НЗГШ»).
- В долларах 52,3 млн долл. США – кредиты под гарантии Экспортно-кредитных агентств (ЭКА), привлеченных АО «ТАНЕКО» в период строительства нефтеперерабатывающего комплекса и 25,72 млн долл. США – субсидируемый кредит ООО «НЗГШ»;
- В евро 31,408 млн евро – субсидируемый кредит ООО «НЗГШ».

В рамках государственной поддержки в 2020 году Группа Татнефть активно участвовала в привлечении льготных, в том числе субсидируемых кредитов:

- По Постановлению Правительства от 23.02.2019 № 191 «О господдержке промышленных предприятий, реализующих корпоративные программы повышения конкурентоспособности», получен кредит ООО «НЗГШ» около 10 млрд в рублевом эквиваленте на модернизацию экспортно-ориентированного производства грузовых цельнометаллокордных шин и создание производства крупногабаритных шин на территории Российской Федерации;
- По Постановлению Правительства РФ от 24.04.2020 №582 «Об утверждении Правил предоставления субсидий из федерального бюджета российским кредитным организациям на возмещение недополученных ими доходов по кредитам, выданным в 2020 году системообразующим организациям на пополнение оборотных средств» было привлечено 1 150 млн рублей;
- По Постановлению Правительства РФ от 16.05.2020 №696 «Об утверждении Правил предоставления субсидий из федерального бюджета российским кредитным организациям на возмещение недополученных ими доходов по кредитам, выданным в 2020 году юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям на возобновление деятельности» о поддержке бизнесов, пострадавших от Covid-19, было привлечено 228 млн рублей.

Кредитные рейтинги по состоянию на 31.12.2020

Кредитное рейтинговое агентство	Уровень кредитного рейтинга	Прогноз по кредитному рейтингу	Дата присвоения и последнего подтверждения
«Фитч Рейтингс Си-Ай-Эс Лимитед» (Fitch Ratings CIS Limited)	-долгосрочный кредитный рейтинг «BBB-» -краткосрочный кредитный рейтинг «F3»	Стабильный	Присвоен 18.04.2014; подтвержден 23.04.2021
«Мудис Инвестор Сервисез» (Moody's Investors Services)	-долгосрочный кредитный рейтинг «Baa2»	Стабильный	Присвоен 13.02.2019; Последний регулярный обзор 14.12.2020
АО «Рейтинговое Агентство «Эксперт РА»	Кредитный рейтинг — ruAAA (по национальной шкале для Российской Федерации)	Стабильный	Присвоен 19.07.2017; подтвержден 15.04.2021

2020 год

В апреле 2021 года «Fitch Ratings» подтвердило кредитный рейтинг «Татнефти» на уровне «BBB-» со стабильным прогнозом. По мнению «Fitch Ratings», подтверждение кредитного рейтинга отражает, помимо прочего, низкий уровень долга Компании, значительную добычу нефти, а также большой объем доказанных запасов. Пресс-релиз Fitch Ratings о подтверждении кредитного рейтинга «Татнефти» доступен по ссылке <https://www.fitchratings.com/research/corporate-finance/fitch-affirms-pjsc-tatneft-at-bbb-outlook-stable-23-04-2021>.

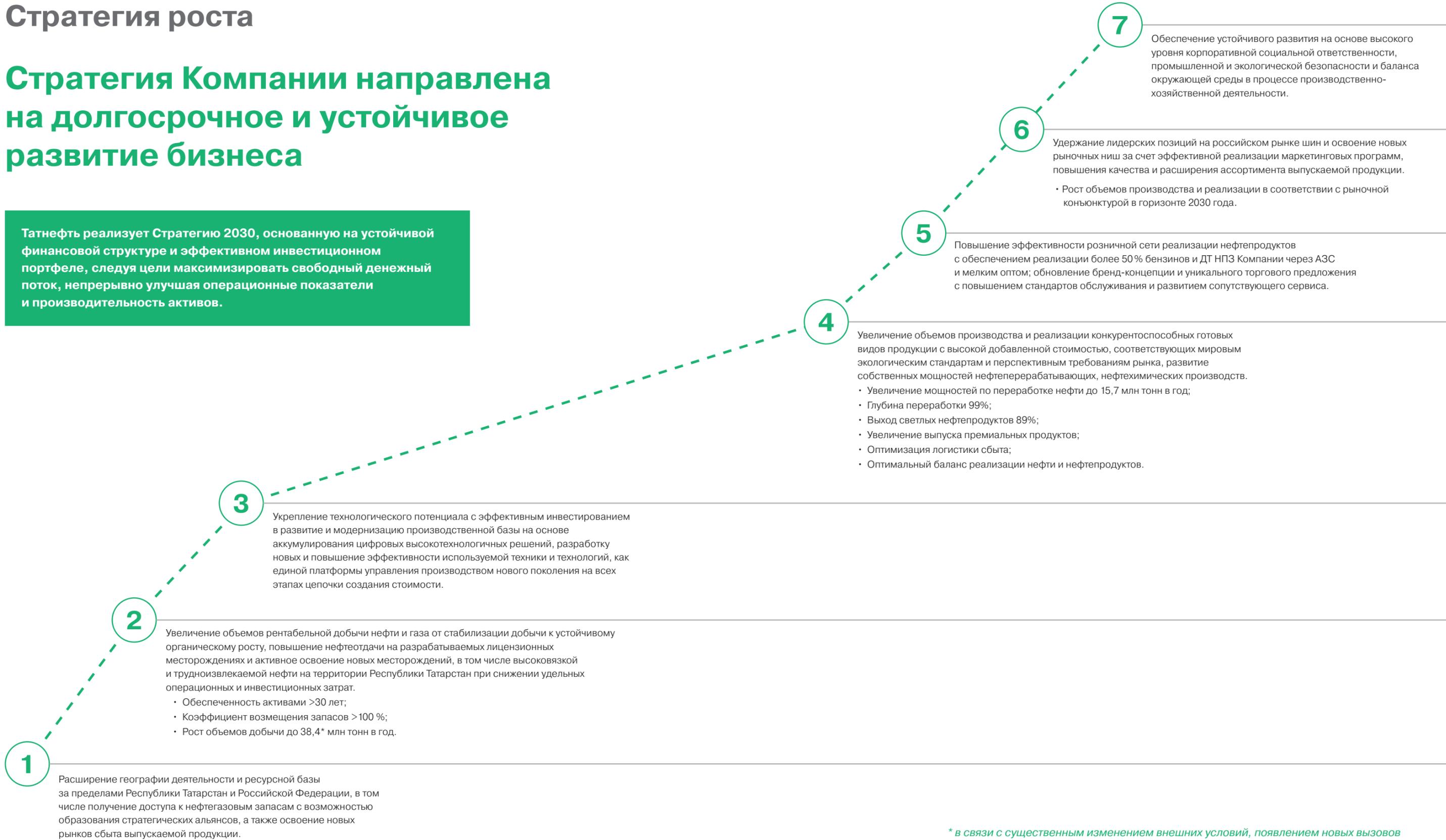
Агентство «Moody's» опубликовало информацию о завершении регулярного обзора кредитного рейтинга Группы «Татнефть» без каких-либо рейтинговых действий в декабре 2020 года. Пресс-релиз «Moody's» о завершении периодического обзора кредитного рейтинга (на английском языке) доступен по ссылке: https://www.moody.com/research/Moodys-announcescompletion-of-a-periodic-review-of-ratings-of-PR_435684.

В апреле 2021 года рейтинговое агентство «Эксперт РА» подтвердило рейтинг кредитоспособности Компании «Татнефть» на уровне ruAAA по национальной шкале. Прогноз по рейтингу – стабильный. При подтверждении кредитного рейтинга на высшем уровне по национальной шкале «Эксперт РА» был отмечен сильный бизнес-профиль Группы «Татнефть», низкий уровень долга, позволяющий противостоять стрессовым условиям, а также сильная прогнозная ликвидность. Пресс-релиз «Эксперт РА» о подтверждении рейтинга «Татнефти» доступен по ссылке: <https://www.raexpert.ru/releases/2021/apr15d/>

Стратегия роста

Стратегия Компании направлена на долгосрочное и устойчивое развитие бизнеса

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



* в связи с существенным изменением внешних условий, появлением новых вызовов и возможностей Советом директоров принято решение об актуализации Стратегии Компании в 2021 году.

Система ключевых показателей эффективности

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

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

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

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

Система ключевых показателей эффективности и оценка их достижения

С 2017 года в Компании действует корпоративная система мотивации на основе ключевых показателей эффективности. Организация системы КПЭ в Группе «Татнефть» была одобрена решением Совета директоров Компании (Решение №3 от 26.09.2018г.).

Показатели эффективности встроены в общую систему корпоративного управления по целям. КПЭ сохраняют преемственность с задачами долгосрочной Стратегии 2030 и формализованы на основе модели Деревьев стоимости, синхронизированы с бизнес-планами и со всеми действующими корпоративными инструментами улучшений. Система КПЭ, как инструмент контроля успешности исполнения задач, позволяет объективно оценивать влияние менеджмента на результаты деятельности.

В период пилотного внедрения и отработки система КПЭ транслировалась на уровень высшего менеджмента (около 100 должностей). Ежегодно периметр охвата расширяется до более низких по иерархии уровней управления.

Количество участников программы составляет свыше 500 менеджеров, библиотека актуальных КПЭ насчитывает более 3 500 контрольных маркеров. В планах расширение и охват системой целеполагания всех дочерних обществ Группы.

Верхнеуровневые цели Компании ориентированы на структурированную иерархическую схему Дерева стоимости, элементы которого охватывают основные направления деятельности и области воздействия (операционная деятельность, инвестиционная деятельность и совершенствование системы управления).

Эффективность управления в каждом сегменте деятельности Компании характеризуют количественные и качественные индикаторы, которые встраиваются в систему КПЭ на годовой период и закрепляются за ответственными должностями. В среднем количество КПЭ для руководителей составляет 4-5 метрик. По своей структуре до 30-40% КПЭ составляют групповые (корпоративные результаты командной работы) и 60-70% индивидуальные (бизнес-инициативы и проектные показатели).

В целях повышения эффективности системы мотивации по достижению годовых показателей и, как следствие, Стратегических целей Компании Советом директоров были приняты результаты внедрения системы КПЭ за период 2017-2020гг. и одобрена инициатива по ее дальнейшему развитию и расширению периметра охвата (Решение №4 от 20.12.2020г.).

В 2020 году в Компании трансформирована система performance-менеджмента и оценки достижения КПЭ. Внесены изменения в процедуры постановки целей для высшего менеджмента Компании:

- Ключевая роль в системе контроля отводится обеспечению свободного денежного потока в бизнесах и по Группе в целом;
- Технология управления эффективностью сфокусирована на повышении доходности реализуемых проектов;
- К числу значимых показателей относится «Эффективность работы менеджеров», которая демонстрирует результаты личного вклада, вовлеченность лидеров и приверженность ценностям Компании;
- Усилен контроль и работа по КПЭ, связанным с эффективностью развития целей устойчивого развития.

В конце 2019 года ПАО «Татнефть» присоединилось к Глобальному договору ООН и поддержало международную инициативу в области устойчивого развития.

В 2020 году началась активная работа по реализации принятых обязательств, направленных на рост экономики и качество жизни. Для реализации максимальных возможностей под каждую цель открыты программы проектов, определены лидеры – менеджеры с высокими компетенциями. Проектные команды, следуя компасу

ЦУР, определяют ориентир развития и формируют к реализации цели и задачи.

Целевые уровни эффективности планируется предусмотреть и в системе КПЭ, определив целеполагание через формирование дорожных карт мероприятий по интеграции ЦУР в деятельность конкретных сегментов Компании.

Компания поддерживает все цели устойчивого развития. Определены основные, реализация которых напрямую связана с бизнес-целями и новыми мировыми вызовами. Это климатические вызовы, задачи по декарбонизации и чистой энергии, ресурсоэффективности, инновации и инфраструктурные возможности.

Понимая серьезность вопросов экологии и важность изменения корпоративного мышления, особое внимание уделяется направлению декарбонизации и снижению углеродного следа. С 2020 года для ряда руководителей в системе КПЭ предусмотрен показатель «Снижение выбросов парниковых газов». В 2021 году данный индикатор декомпозирован руководителям всех бизнес-направлений. Предусмотрены изменения в оценке эффективности инвестиционных проектов Компании, в части влияния фактора изменения выбросов CO₂.

Данные принципы и подходы постановки целей для контроля достижения результативности транслируются на все масштабные проекты.

Развитие корпоративной системы КПЭ в области устойчивого развития базируется на оценке достижения целевых значений по ЦУР, определенных в Компании как приоритетные на период до 2030 года с мониторингом промежуточных значений и их интеграции в цепочку создания стоимости, инвестиционную и операционную деятельность Компании. Целевые показатели устанавливаются в соответствии с Системой глобальных показателей, разработанных Межучрежденческой группой экспертов по показателям ЦУР (МГЭ-ЦУР).



Разведка и добыча

Геологоразведка в Компании остается основой восполнения извлекаемых запасов, а также влияет на диверсификацию «добычного» портфеля, способствуя развитию новых регионов и технологий. Сохраняется цель по 100 % восполнению рентабельно-извлекаемых запасов.

Важную роль в процессе восполнения запасов играет неорганический рост – покупка активов за пределами Республики Татарстан, в т. ч. в регионах присутствия Татнефти (Самара, НАО, Оренбург), и за пределами России (Туркменистан, Узбекистан, Казахстан и др.).

Планируемый рост добычи нефти в объеме 38 млн тонн до 2030 г. будет обеспечен за счет успешного выполнения проектов текущего «добычного» портфеля Компании. Реализация роста добычи нефти возможна в случае снятия ограничений ОПЕК+, однако Компания ищет возможности такого достижения и при условии его сохранения в долгосрочном периоде. Продолжается осуществление проектов по разработке Ромашкинского месторождения, добычи сверхвязкой нефти, вовлечения в разработку низкопроницаемых карбонатных коллекторов в Республике Татарстан

и повышения эффективности разработки месторождений благодаря высокотехнологичному бурению и применению третичных методов повышения нефтеотдачи пластов.

В связи с негативными сдерживающими факторами в 2020 г. проведен комплекс оптимизационных мероприятий по смягчению последствий пандемии и повышению эффективности проводимых геолого-технических работ, для минимизации потерь в операционном денежном потоке в среднесрочной перспективе.

К драйверам роста эффективности, обозначенным в Стратегии 2030, относятся: вовлечение запасов разбуриванием по уплотняющей сетке скважин, бурение сложных горизонтальных скважин с «умным закачиванием», совершенствование технологий ГРП (включая многостадийный ГРП), снижение удельных операционных затрат на тонну добытой нефти, а также внедрение цифровых технологий во все стадии освоения месторождения. Кроме того, в Компании активно ведется работа по вовлечению в разработку карбонатных коллекторов для успешного выполнения стратегических планов по добыче нефти и наращивания ресурсной базы.

По итогам 2020 г. на 100% выполнена цель по восполнению добычи за счет прироста запасов на территории Республики Татарстан и за ее пределами. Согласно статистической отчетности по форме 6-гр (по российской классификации) в 2020 году прирост извлекаемых запасов нефти по группе Татнефть по всем категориям (A+B1+C1+B2+C2) составил 36,906 млн т. В том числе по категориям (A+B1+C1) – 28,973 млн т и по категориям (B2+C2) – 7,933 млн тонн. Согласно приказу №477 от 01.11.2013 г. «Об утверждении классификации запасов и ресурсов нефти и горючих газов» Министерства природных ресурсов и экологии РФ с 01.01.2016 г. введена в действие новая классификация запасов и прогнозных ресурсов нефти и горючих газов. Согласно требованиям к категоризации запасов, в новой классификации учитываются только наиболее достоверные запасы, что соответствует международным классификациям. Согласно этой классификации, запасы нефти и газа подразделяются по степени промышленного освоения и по степени геологической изученности на категории: А (разрабатываемые, разбуренные), В1 (разрабатываемые, неразбуренные, разведанные), В2 (разрабатываемые, неразбуренные, оцененные), С1 (разведанные) и С2 (оцененные).

Геологоразведочные работы на территории Республики Татарстан

На территории Республики Татарстан Компании предоставлено 68 лицензий, из них 37 лицензий на разведку и добычу полезных ископаемых, 27 – на геологическое изучение, включающее поиски и оценку полезных ископаемых, разведку и добычу полезных ископаемых, 4 – на геологическое изучение, включающее поиски и оценку полезных ископаемых.

Предусмотренные лицензионными соглашениями объемы геологоразведочных работ по лицензионным участкам ПАО «Татнефть» выполняются полностью.

В 2020 году прирост извлекаемых запасов нефти в Республике Татарстан по всем категориям (A+B1+C1+B2+C2) составил 29,506 млн т, в том числе прирост запасов за счет ГРП составляет 21,940 млн тонн.

Общий объем поисково-разведочного бурения составил – 8,3 тыс. м, в том числе разведочное – 4,3 тыс. м, поисковое

– 4,0 тыс. метров. Выполнены сейсморазведочные работы методами 2D-280 пог. км, 3D в объеме 399 км² на месторождениях и разведочных зонах Компании.

В 2020 году в Республике Татарстан закончено строительством 7 поисково-разведочных скважин. Успешность поисково-разведочного бурения составляет – 86 %.

По итогам сейсморазведочных работ подготовлены к глубокому поисковому бурению 2 новых структуры – Южно-Тукмакская с суммарными ресурсами категории До 1324/598 тыс. т и Песочная с суммарными ресурсами категории До 187/43 тыс. т, расположенные на территории Ромашкинского и Ново-Елховского лицензионных участков.

За 2020 год на геологоразведочные работы, проводимые на лицензионных территориях ПАО «Татнефть» в пределах Республики Татарстан, направлено 1 млрд рублей.

86%

успешность поисково-разведочного бурения на территории Республики Татарстан

В 2021 году запланирован прирост запасов нефти по Республике Татарстан – 27,0 млн т, за счет проведения ГРП – 16,2 млн тонн. Компания планирует инвестировать в геологоразведочные работы на территории Республики Татарстан в пределах 1,4 млрд рублей, при этом пробурить 7 поисково-разведочных скважин с общей проходкой 10,5 тыс. м горных пород и выполнить сейсморазведочные работы МОГТ 3D в объеме 157 км².

Геологоразведочные работы за пределами территории Республики Татарстан

За пределами Республики Татарстан Компании предоставлено 38 лицензий, из них 18 лицензий на разведку и добычу полезных ископаемых, 16 – на геологическое изучение, включающее поиски и оценку полезных ископаемых, разведку и добычу полезных ископаемых и 4 – на геологическое изучение, включающее поиски и оценку полезных ископаемых.

В 2020 году геологоразведочные работы проводились силами 6 дочерних и аффилированных компаний на территориях Ульяновской, Оренбургской, Самарской областей, Ненецкого автономного округа и Республики Калмыкия.

Объем поисково-разведочного бурения за пределами Татарстана в 2020 году составил – 12,2 тыс. метров. Объем финансирования составил более 2 млрд рублей. Успешность поисково-разведочного бурения составляет – 100 %.

Проведены сейсморазведочные работы МОГТ 3D в объеме 574 км², объем финансирования составил 1 152,7 млн рублей. Общий объем финансирования ГРП за пределами на лицензионных участках Группы «Татнефть» составил 4 569 млн рублей.

За 2020 год прирост извлекаемых запасов нефти в НАО по всем категориям (A+B1+C1+B2+C2) составил 2,263 млн т, в т. ч. прирост запасов за счет ГРП составляет 1,971 млн т; в Самарской области по всем категориям (A+B1+C1+B2+C2) – 4,600 млн т, в том числе прирост запасов за счет ГРП – 2,831 млн т; в Ульяновской области по всем категориям (A+B1+C1+B2+C2) – 0,153 млн т, весь прирост был получен за счет переоценки; в Оренбургской области по всем категориям (A+B1+C1+B2+C2) – 0,384 млн т, в том числе прирост запасов за счет ГРП – 0,036 млн тонн.

100%

успешность поисково-разведочного бурения за пределами Республики Татарстан

12,2 тыс. м

поисково-разведочное бурение за пределами Республики Татарстан в 2020 году

Геологоразведка

36,906 млн т

общий прирост извлекаемых запасов нефти за 2020 г. по Группе «Татнефть»

В 2020 году было открыто 2 месторождения в Самарской области. Суммарные начальные балансовые запасы нефти по категориям С1+С2 – 1 989 тыс. тонн.

Старицкое месторождение нефти открыто по результатам сейсморазведочных работ МОГТ 3D и бурения поисковой скважины №130 в пределах Моисеевского лицензионного участка Кошкинского района Самарской области. На месторождении установлены две залежи нефти: в отложениях данково-лебедянского горизонта девонской системы и башкирского яруса каменноугольной системы. При опробовании скважины №130 в интервалах данково-лебедянского горизонта получен приток нефти дебитом около 5 т/сут. В целом по Старицкому месторождению начальные балансовые запасы нефти по категориям С1+С2 составили 236 тыс. тонн.

Отрадное месторождение нефти открыто по результатам проведения сейсморазведочных работ МОГТ 3D и бурения 3 поисковых скважин №№ 342, 343, 361 в пределах Черемшанского лицензионного участка на землях Челно-Вершинского района Самарской области. На месторождении установлены 6 залежей нефти: в отложениях верейского горизонта и бобриковского горизонта каменноугольной системы. При опробовании скважин №№ 342, 343, 361 в интервалах бобриковского горизонта получены притоки нефти дебитом до 3,5 т/сут, верейского горизонта до 5,6 т/сут. В целом по Отрадному месторождению начальные балансовые запасы нефти составили по категории С1+С2 – 1 753 тыс. тонн.

В 2020 году в рамках консорциума ПАО «Татнефть» с ПАО «Газпромнефть» и ПАО «Лукойл» приобретены Савицкий и Журавлевский участки недр в Оренбургской области.

Приобретенные запасы нефти **Журавлевского месторождения** по категории С1 составляют 2 487/987 тыс. т и растворенного газа по категории С1 – 35 млн м³ и прогнозными ресурсами составляют: нефть по категории Д1 – 2,2 млн т, газ по категории Д1 – 0,4 млрд м³; на **Савицком лицензионном участке** перспективные ресурсы нефти по категории До – 14 306/5 587 тыс. т и прогнозными ресурсами составляют: нефти по категории Дл – 11,4 млн т, по категории Д1 – 8,4 млн т, газ по категории Д1 – 3,0 млрд м³.

Возможные ресурсы доманиковых отложений в случае геологического успеха составят по Савицкому участку Р50 – 2,227 млрд т, по Журавлевскому участку: Р50 – 362,3 млн тонн.

В 2021 году за пределами Республики Татарстан планируется пробурить 7 поисково-разведочных скважин с общей проходкой 14,65 тыс. м горных пород, выполнить сейсморазведочные работы МОГТ 2D в объеме 259 пог. км, МОГТ 3D - в объеме 339 км².

Технологии в геолого-поисковых работах

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

Научно-производственным центром «Нейросейсм» ТГРУ ПАО «Татнефть» на протяжении с 2014 по 2020 гг. разработаны новые программные средства и методические приемы, позволяющие произвести адаптацию и оптимизацию запатентованной технологии «Нейросейсм» (патенты РФ №№ 2094828 и 2158939) – специальная модификация «Нейросейсм-Foreground». Данная модификация предназначена для прогнозирования нефтеносности доманиковых отложений франско-фаменского карбонатного комплекса. Авторские права на программу ЭВМ «Нейросейсм-Foreground» зарегистрированы в Федеральной службе по интеллектуальной собственности, как «Способ определения вероятности нефтеносности доманиковых отложений» (свидетельство № 2020616990 от 30.06.2020).

Разработаны новая программа Wavelet-Selector и методические приемы, позволяющие произвести адаптацию и оптимизацию технологии «Вейвлет-анализа» данных сейсморазведки для прогнозирования параметров коллекторских свойств продуктивных отложений. Авторские права на программу ЭВМ «Wavelet-Selector» зарегистрированы в Федеральной службе по интеллектуальной собственности, как «Способ определения фильтрационно-емкостных свойств горных пород по данным сейсморазведочных работ» (свидетельство №2020619180 от 13.08.2020).

В 2020 году при выполнении работ по нейрокompьютерному анализу на высокоуровневых языках программирования Python и C++ были разработаны следующие программные продукты:

- Программа для ЭВМ: «Программа подготовки файлов для пересчета усеченных координат», позволяющая сформировать файл с введенным усечением в координаты и подготовленный для пересчета из СК-63 в СК-42 в программе «PhGeoCalc». Авторские права на программу ЭВМ «Программа подготовки файлов для пересчета усеченных координат» зарегистрированы в Федеральной службе по интеллектуальной собственности (свидетельство № 202161710 от 03.02.2021);
- Программа для ЭВМ: «Программа подготовки файлов», предназначенная для ускорения и облегчения выполнения процесса предварительной подготовки полевых сейсмических материалов к вводу в программный комплекс ProMax. Авторские права на программу ЭВМ «Программа подготовки файлов» зарегистрированы в Федеральной службе по интеллектуальной собственности (свидетельство № 2021610696 от 18.02.2021);
- Программа для ЭВМ «Программа для работы с dat-файлами», позволяющая сформировать файл для построения отражающего горизонта, с возможностью оптимизации количества точек для построения и пересчета координат этих точек в систему СК-42, с учетом введенного усечения. Авторские права на программу ЭВМ «Программа для

работы с dat-файлами» зарегистрированы в Федеральной службе по интеллектуальной собственности (свидетельство № 2021612446 от 17.02.2021);

- Программа для ЭВМ «Программа для работы с данными по СВН». Программа совершает поиск нужного материала (карты, паспорта скважин, привязки по скважинам, описание керна, данные по ГИС и другие виды информации по месторождениям сверхвязкой нефти), находящегося на электронном носителе. Авторские права на программу ЭВМ «Программа для работы с данными по СВН» зарегистрированы в Федеральной службе по интеллектуальной собственности (свидетельство № 2021612412 от 17.02.2021).

В 2021 году разработаны следующие программы для ЭВМ: автоматизация тиражирования заданий для пакета прикладных программ «ProMAX»; автоматизация определения точек пересечения сейсмических профилей; автоматизация определения взаиморасположения скважин и сейсмических профилей; упрощение выгрузки результатов прогноза в программе «Нейросейсм».

В 2020 году продолжены поисково-разведочные геохимические исследования по технологии пассивной адсорбции углеводородных компонентов, что значительно увеличило производительность и привело к сокращению объема субподрядных работ. По запатентованной геохимической технологии (патенты РФ №№ 2478944, 2499285) завершены исследования на Западно-Александровском, Иргизском, Изюмовском, Рубежинском лицензионных участках ООО «Татнефть-Самара». Полученные геохимические данные позволили оценить нефтеносность и выполнить ранжирование наиболее перспективных в нефтепромысловом отношении объектов.

Внедрена пиролитическая установка, позволяющая выполнять пиролитический метод анализа ядерного материала, отобранного из нетрадиционных коллекторов с целью оценки продуктивности ТриЗ. Это обеспечивает решение актуальных задач по изучению нефтегенерационных свойств керогена и обоснованию кондиций коллекторов доманиковых отложений для подсчета и пересчета запасов нефтяных месторождений, постепенно наращивая объемы выполнения исследовательских работ собственными силами.

В 2021 году планируется завершение создания методики аналитической части исследований на пиролизаторе Frontier EGA/PY-3030D, оборудованном в комплексе с газовым хроматомасс-спектрометром GCMS-2020. Кроме данных пиролиза органического вещества керна новое используемое оборудование позволяет проводить хроматографический анализ углеводородов после измельчения образца керна до и после экстракции с идентификацией компонентного состава углеводородов C7-C40, полученные данные будут обрабатываться статистически с увязкой с данными ГИС.

Завершён анализ керна скважины Северо-Альметьевская 21159 Б интервал глубин: 1534-1548м (D3f3ev-iv) D3dm и 1548-1571м (D3f3vr) D3dm в разрезе верхнего и среднего девона, соответствующий объектам доманикового типа, проведена сходимость в данных анализа на оборудовании ТГРУ Frontier EGA/PY-3030D и воспроизводимость с данными лаборатории ВНИГНИ Rock-Eval. Продолжатся работы по исследованию керна скв. 26 Кузьминового лицензионного участка.

Технологии и решения в разработке месторождений

Гидравлический разрыв пласта

Базовым методом по интенсификации притока в Компании является гидроразрыв пласта (ГРП). В Компании накоплен большой опыт в проведении ГРП. За последние несколько лет объемы ГРП выросли кратно и составляют в среднем более 800 скважин.

Дополнительная добыча за счет ГРП в 2020 году с учетом переходящего эффекта достигла – 1,8 млн т нефти. Всего в Компании выполнено более 7 000 операций ГРП с накопленной дополнительной добычей нефти 21,1 млн тонн.

Динамичный рост эффективности работ обеспечен за счет комплексного подхода, включающего: детальный анализ текущего состояния разработки, качественную интерпретацию имеющихся промысловых данных по работе месторождений; современные цифровые аналитические инструменты, участвующие в построение дизайна ГРП и ОПЗ (обработка призабойной зоны), реализованные в рамках программных продуктов – симуляторов; оценка и учет влияния межскважинного пространства при проведении работ по стимуляции притока; корректный подбор технологических инструментов для воздействия на конкретные пласты с существующими ограничениями, разработка современных рецептур жидкостей разрыва и кислотных составов применительно к конкретному объекту разработки.

Технология сложной и многокомпонентной кислотной обработки

Учитывая значительную долю остаточных запасов ПАО «Татнефть», сосредоточенную в карбонатных отложениях, с каждым годом увеличивается актуальность разработки современных технологических способов повышения нефтеизвлечения из неоднородных карбонатных коллекторов.

Всего дополнительная добыча за счет ОПЗ с учетом переходящего эффекта в 2020 году достигла – 1,18 млн т нефти. В Компании выполнено порядка 4 000 операций ОПЗ с накопленной дополнительной добычей нефти 4,6 млн тонн.

По направлениям автоматизации и цифровизации ведется разработка цифрового симулятора для моделирования и оптимального проектирования кислотной обработки (КО) и кислотного гидроразрыва (КГРП) в неоднородных карбонатных и терригенных коллекторах, с учетом наличия систем естественных трещин, индивидуальных геолого-технических условий скважин, и их интеграция с корпоративными информационными системами. Для повышения эффективности, планирования, мониторинга и анализа ГТМ разрабатывается информационно-аналитическая система «ГТМ-Эксперт».

Технология динамической матричной кислотной обработки скважин

Компания продолжает работы по совершенствованию рецептур кислотных составов. Технология направлена на повышение эффективности ОПЗ за счет увеличения глубины воздействия с применением адаптивных кислотных составов и инструментов цифрового проектирования. Эффект достигается за счет возможности управления структурой каналов.

По результатам работ средний дебит скважин на 95% превышает базовый показатель по стандартной технологии ОПЗ. Эффективность инвестиций увеличилась на 70,5%, а ЧДД – на 106%. В 2021 году технология проходит испытания в качестве ОПР на действующем фонде скважин.

Технология применения гидрофобных (инверсных) эмульсионных систем для увеличения нефтеизвлечения из заводненных неоднородных пластов (МГЭС-М)

В 2020 году по технологиям МУН выполнено 562 обработки (из них 386 обработок на нагнетательном фонде, 176 - на добычающем). Дополнительная добыча от МУН составила 1,97 млн тонн нефти с учетом переходящих скважин, дополнительная добыча по скважинам 2020 года составила 280,9 тыс. тонн.

Рост эффективности обеспечен за счет комплексного подхода, включающего в себя внедрение новых технологий, замену составляющих химических продуктов в технологиях МУН на более эффективные.

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

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

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

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

В результате применения технологии МГЭС-М на 244 нагнетательных скважинах суммарный текущий технологический эффект составил 382,613 тыс. т (1568,1 т/скв.-обр.).

Технология ПАВ — полимерного заводнения

В 2020 году продолжены работы по реализации на объектах Компании технологии ПАВ-полимерного заводнения. По расчетам на геолого-гидродинамической модели, внедрение технологии закачки ПАВ-полимерной композиции позволит повысить КИН (коэффициент извлечения нефти) на зрелых месторождениях Компании оценочно на 5%.

Нефтегазодобыча

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

Компания стремится максимально реализовать имеющий потенциал нефтяных залежей, накопленный технологический опыт и компетенции, чтобы укоренить свои позиции, как на российском, так и на мировом энергетических рынках.

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

Компания ставит целью изменение структуры добычи нефти в пользу высокомаржинальной продукции с совершенствованием структуры инвестиционной программы в сторону мероприятий с наибольшим чистым дисконтированным доходом на срок эффекта и оптимизацией эксплуатационных затрат за счет реализации программы «ИПР», повышения эффективности комплекса IT-проектов, внедрения инновационных технологий.

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

Компания выполнила условия по сдерживанию добычи нефти в рамках действующего соглашения «ОПЕК+». Общий объем добычи нефти по Группе «Татнефть» в 2020 году 26,0 млн т со среднесуточной добычей 506,3 тыс. барр. в день.

Компания применяет передовые МУН и интеллектуальные методы управления добычей.

Продление срока рентабельной разработки месторождений

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

В 2020 году в Компании применялись ставки НДС с понижающим коэффициентом:

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

Повышение эффективности, контроль рентабельности нефтегазодобычи

Компания стремится максимально эффективно реализовать потенциал нефтяных залежей, накопленный опыт и компетенции для укрепления отраслевой позиции Компании и сохранения баланса экосистемы. В 2020 году оптимизация эксплуатационных затрат составила 2,2 млрд рублей с перевыполнением плана на 29% за счет проведения регулировочных мероприятий, перевода осложнённого фонда скважин с ЭЦН на ШГН, внедрения труб в антикоррозийном исполнении (МПТ-К). В 2020 году реализация наиболее эффективных геолого-технических мероприятий позволила увеличить чистый дисконтированный доход на рубль инвестиций на 66% относительно факта 2020 года.

Добыча нефти и газа

Одной из первостепенных стратегических целей Компании является устойчивый рост добычи нефти на лицензионных месторождениях в Татарстане. Однако вследствие ограничений ОПЕК+, введенных в 2020 году, добыча нефти Компанией была сокращена до 26 млн тонн. Тем не менее, потенциал добычи сохранен и при ослаблении ограничений Компания готова вернуться к прежним темпам добычи.

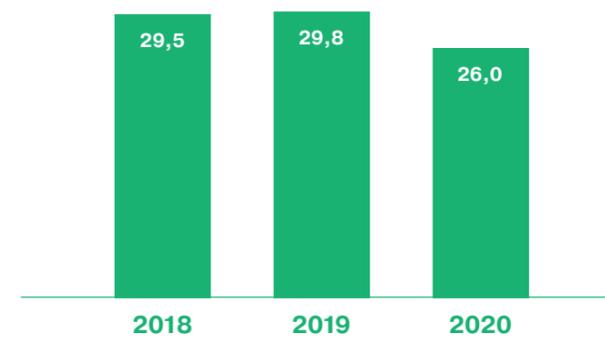
Общий объем добычи нефти по Группе составил 26,0 млн т (в том числе традиционной нефти – 22,3 млн т, сверхвязкой нефти – 3,4 млн т, по дочерним предприятиям – 0,3 млн т) со среднесуточной добычей 506,3 тыс. барр. в день. Компания выполняла условия по сокращению добычи в рамках действующего соглашения ОПЕК+, что сдерживало возможности роста добычи.

Структура добычи нефти по Группе «Татнефть», млн тонн

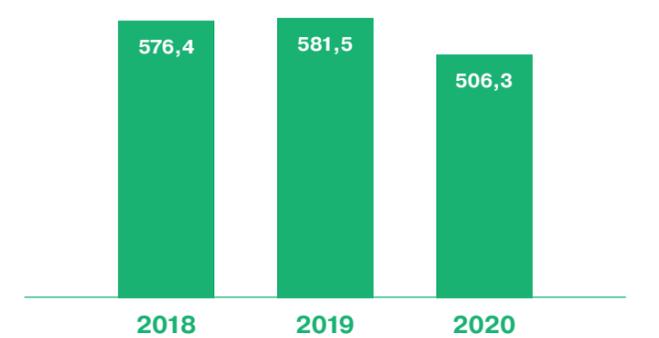
	2018	2019	2020
Добыча нефти по Группе Татнефть	29,5	29,8	26,0
Традиционная нефть	27,6	27,1	22,6
Сверхвязкая нефть*	1,9	2,7	3,4

*с вязкостью более 10 000 мПа*с

Добыча по Группе «Татнефть», млн тонн



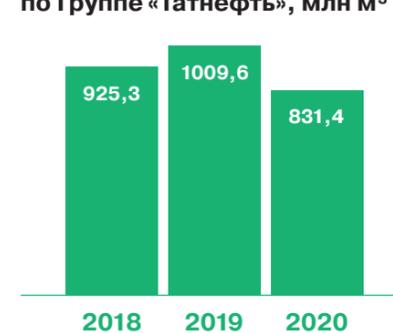
Среднесуточная добыча нефти, тыс. барр./сутки



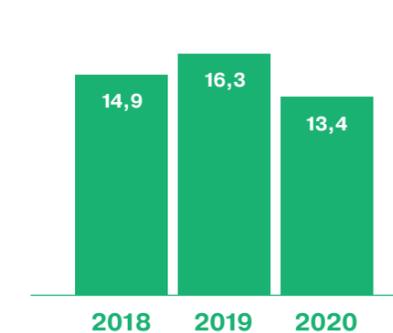
Добыча попутного нефтяного газа по Группе в 2020 году составила 831,4 млн м³ (добыча попутного нефтяного газа ПАО «Татнефть» – 787,459 млн м³, ООО «Татнефть-Самара – 43,959 млн м³), среднесуточная добыча газа в нефтяном эквиваленте – 13,4 тыс. барр. н. э. в день.

В 2021 году попутный нефтяной газ планируется добыть в объеме в размере 797,4 млн м³.

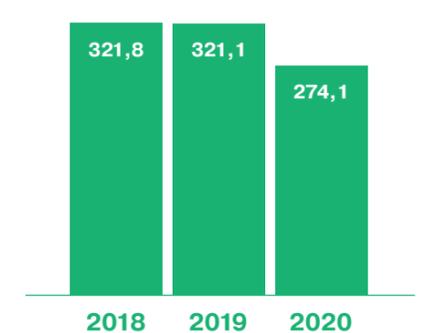
Объем добычи попутного нефтяного газа по Группе «Татнефть», млн м³



Среднесуточная добыча газа, тыс. барр. н. э. в день



Производство ШФЛУ*, тыс. тонн



* без учета ШФЛУ АО «ТАНЕКО»

Объем бурения за период 2018-2020 гг., тыс. м

	2018	2019	2020
Объем эксплуатационного бурения:	750,7	816,5	586,3
ПАО «Татнефть»	738,3	801,2	586,3
дочерние общества	12,4	15,3	0
Объем поисково-разведочного бурения:	28,6	44,4	22,0
ПАО «Татнефть»	20,3	34,7	16,3
дочерние общества	8,3	9,7	5,7
Итого:			
ПАО «Татнефть»	758,6	835,9	602,6
дочерние общества	20,7	25,0	5,7

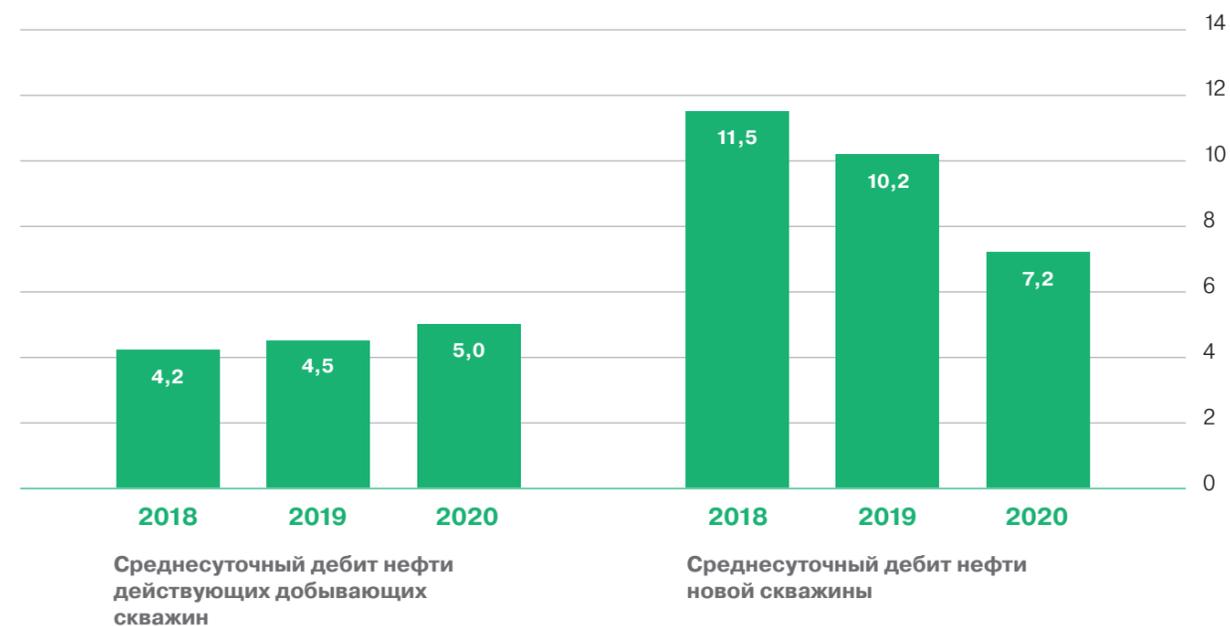
Плановые и фактические показатели добычи нефти по Группе «Татнефть», млн т

Показатель	План	Факт	Отклонение
Традиционная нефть	22,283	22,320	0,2
СВН	3,366	3,375	0,3
Дочерние общества	0,314	0,319	1,6
Добыча нефти	25,962	26,014	

Фонд скважин по Группе «Татнефть» на 01.01.2021 год, шт.

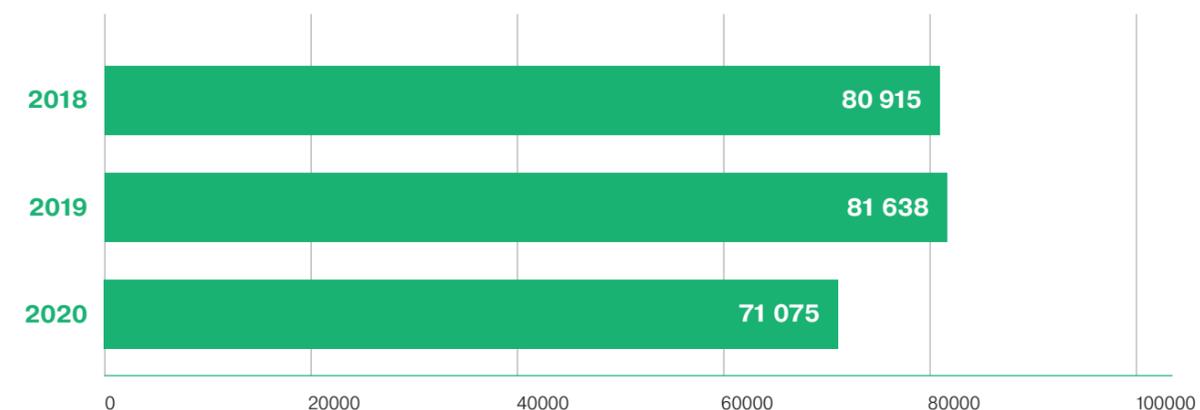
Назначение фонда	Количество скважин
Эксплуатационный добывающий фонд	24 599
Действующий добывающий фонд	21 815
Бездействующий добывающий фонд	2 560
Освоение и ожидание освоения добывающий фонд	224
Эксплуатационный фонд нагнетательных скважин	11 443
Действующий фонд нагнетательных скважин	10 670

Среднесуточный дебит нефти действующих добывающих и новых скважин по Группе «Татнефть», т/сут



На месторождениях Группы «Татнефть» в 2020 году среднесуточный дебит нефти скважины действующего фонда составил 5,0 т/сут, новой скважины — 7,2 т/сут.

Среднесуточная добыча нефти по Группе «Татнефть», т/сут



За отчетный год завершено строительство 478 скважин. Освоено и запущено в эксплуатацию 256 скважин, дополнительная добыча по которым за 2020 год составила 333,8 тыс. тонн. Ввод в эксплуатацию 222 неосвоенных скважин планируется в 2021 году.

В 2021 году в условиях ограничения добычи нефти по соглашению «ОПЕК+» планируется добыча нефти на уровне 26 314 тыс. т, в том числе традиционной нефти

– 22 357 тыс. т, сверхвязкой нефти – 3 663 тыс. тонн, также планируется выполнить геолого-технические мероприятия на 2 240 скважинах.

Проведено бурение и обустройство 27 горизонтальных скважин на Аверьяновской, Южно-Ашальчинской и Южно-Екатериновской залежах СВН. Все скважины введены в разработку. Затраты на реализацию проекта СВН составили 6 634 млн рублей.

Добыча нефти на территории Республики Татарстан

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

Объем добычи нефти по крупнейшим месторождениям за период 2018-2020 гг., тыс. т

Месторождения	2018	2019	2020
Ромашкинское	15 494	14 789	12 030
Ново-Елховское	2 780	2 938	2 529
Ашальчинское	1 071	1 205	1 160
Бавлинское	1 207	1 163	787
Бондюжское	239	231	180
Первомайское	310	315	259
Сабанчинское	537	558	444
Архангельское	237	262	206

Разработка месторождений сверхвязкой нефти

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

В 2020 г. добыча сверхвязкой нефти составила 3 375 тыс. тонн. К концу года суточная добыча нефти достигла 9 998 тонн. В целом с начала разработки общий объем добычи сверхвязкой нефти составил 11,465 млн тонн.

Добыча СВН, т

	2018	2019	2020
Добыча СВН, тонн	1 949 430	2 735 090	3 375 007
Добыча СВН с начала разработки, тонн	5 354 560	8 089 650	11 464 657

Суточная добыча СВН, т/сут.

	2018	2019	2020
Суточная добыча СВН на конец года	5 675	8 492	9 998

В освоении и эксплуатации находятся 24 залежи сверхвязкой нефти шешминского горизонта. В отчетном году в эксплуатацию введена 1 залежь СВН (Студено-Ключевское), а также выполнены работы по бурению и обустройству уплотняющих горизонтальных скважин на 3 залежах СВН (Аверьяновская, Южно-Ашальчинская, Южно-Екатериновская) и продолжаются работы по освоению их закачкой пара.

На месторождениях СВН на 01.01.2021 эксплуатационный фонд составил 944 горизонтальные скважины (в том числе 27 скважин пробурены в 2020 г.), пробурены 2 881 оценочная скважина (в том числе 333 скважины пробурены в 2020 г.). В действующем добывающем фонде находятся 400 скважин, в том числе 371 парная и 29 пароциклических. В действующем нагнетательном фонде – 509 скважин, в том числе 465 парных, 44 пароциклических.

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

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

Важным направлением работ для вовлечения запасов залежей с толщиной пласта менее 10 метров и сложнопостроенным коллектором является разработка технологий полимерного заводнения, парагазового воздействия и термошахтный метод добычи СВН.

В 2021 году планируется завершение реализации проекта СВН-3200, а также дальнейшее развитие проекта СВН за счет строительства и освоения боковых горизонтальных стволов и ввода в разработку дополнительного участка Морозной залежи СВН. Затраты прогнозируются в размере 795,3 млн рублей.

Фонд скважин, шт.

	2018	2019	2020
Эксплуатационный фонд, скв.	803	938	944
Действующий добывающий фонд, скв.	258	362	400
Действующий нагнетательный фонд, скв.	396	452	509

Добыча нефти за пределами Республики Татарстан

Компания продолжает расширять свою деятельность за пределами Республики Татарстан.

В течение 2018-2020 гг. Группой «Татнефть» за пределами Республики Татарстан велась эксплуатация 16 месторождений нефти в Самарской области.

Добыча нефти в Самарской области велась из 127 скважин и составила 319 тыс. тонн. В Самарской области введены в эксплуатацию 3 новых добывающих скважины, средний дебит нефти составил 5,8 т/сут.

Основные показатели	2018г	2019г	2020г
Добыча нефти, тыс. т	341	329	319
Ср. суточный дебит нефти действ. добыв. скв.	7,9	7,4	7,3
Ср. суточный дебит нефти новой скв., т/сут.	10,5	15,2	5,8

Туркменистан

В рамках сотрудничества с ГК «Туркменнебит» в 2020 году продолжена работа по реализации производственной программы по повышению нефтеотдачи пластов на скважинах ГК «Туркменнебит» в Туркменистане.

Количество бригад по капитальному ремонту скважин увеличено с 3 до 12, создано более 500 рабочих мест. За 2020 год завершены ремонты на 66 скважинах, в том числе 43 скважины приняты в добывающий фонд, дополнительная добыча нефти за 2020 год составила более 93 тыс. т, а с начала действия контракта 294,8 тыс. тонн.

В 2021 году планируется приступить к реализации производственной программы по увеличению объемов ГТМ на 250 скважинах ГК «Туркменнебит» с расширением территории совместной деятельности, а также реализовать услуги в части бурения боковых стволов на старых скважинах.

Завершено строительство и пусконаладочные работы участка по ремонту НКТ в Туркменистане.

Узбекистан

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

Реализуются проекты по различным направлениям деятельности.

В 2021 году планируется развитие сотрудничества с Республикой Узбекистан по различным направлениям деятельности. В том числе поданы две квалификационные заявки на участие в конкурсах на оказание нефтесервисных услуг с нераспределенным риском по 5 и 23 месторождениям углеводородов (УВ). Получено подтверждение квалификации ПАО «Татнефть» по первому раунду конкурса, заключено соглашение о конфиденциальности, ведется изучение информации. По второй квалификационной заявке ожидается решение узбекской стороны.

Ливия

С 2014 года работы по проекту в Ливии приостановлены до прекращения военных действий и стабилизации политической обстановки. На данный момент завершены основные работы по 3D сейсмическим операциям на участке 82/4, проводится обработка и интерпретация материала.

Сирия

Компания через филиал TEPI AG имеет контрактные обязательства по геологоразведке и разработке блока №27 на территории Сирии. Добыча нефти приостановлена в 2011 году. На текущий период продолжаются контакты и консультации с Минэнерго России и Сирийской стороной по условиям возобновления проекта. До прекращения военных действий и стабилизации политической обстановки производственная деятельность Компании на территории Сирийской Арабской Республики не планируется.

Казахстан

12 ноября 2019 года между ПАО «Татнефть» и АО «НК «КазМунайГаз» подписана дорожная карта по обеспечению внедрения в нефтегазовую отрасль Республики Казахстан передового опыта и технологий ПАО «Татнефть». В рамках дорожной карты прорабатывается создание совместного предприятия между ПАО «Татнефть» и АО «НК «КазМунайГаз», а также реализация проектов сотрудничества в области геологоразведки, разработки месторождений, поставки оборудования и продукции Группы «Татнефть». В 2020 году определены объемы и виды поставки товаров и услуг, направлены коммерческие предложения, согласовываются условия поставки. В области реализации геологоразведочных проектов и проектов нефтегазодобычи определен периметр активов для предстоящего сотрудничества, изучается информация по месторождениям и лицензионным территориям.

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

В 2020 году продолжены работы по изучению и освоению недр, содержащих нетрадиционные трудноизвлекаемые запасы, к которым относятся доманиковые продуктивные отложения и СВН.

Работы по доразведке в доманиковых отложениях выполнены на скважинах НГДУ «Лениногорскнефть» (4 скважины №№ 13849, 13954, 17362, 14048 Ромашкинского месторождения (Абдрахмановская площадь), НГДУ «Прикамнефть» (2 скважины: № 726И Сарайлинского месторождения и скважина № 1472 Первомайского месторождения). По результатам проведенных работ достигнута плановая эффективность.

По изучению керна были проведены исследования по микроанализу состава и геохимическим свойствам породы образцов из скважины № 21159 Б доманиковых отложений (НГДУ «Альметьевнефть»), ведется актуализация «Временных методических рекомендаций по подсчету запасов нефти в доманиковых продуктивных отложениях».

В рамках работ на полигонах «Доманик» и «Битум» на Кузьминовском-1, Елаурском и Булгарском участках недр выполняются проекты поиска и геологического изучения.

На Кузьминовском-1 участке в 2020 году приступили к работе: «Оценка принадлежности пород к отложениям доманикового типа в качестве нетрадиционных коллекторов по результатам комплексного исследования физико-литологических характеристик (для доказательной базы льготизируемых запасов в рамках подсчета и пересчета запасов). Исследование керна, шлама и флюидов доманиковых отложений по результатам бурения скважин (в т. ч. и по скв. № 26 Р Кузьминовского участка)». В 2020 году завершён 1 этап работ: проведены гамма-спектрометрия керна, продольная распиловка, фотографирование при дневном и при ультрафиолетовом свете с последующим сопоставлением и макроописанием.

На Елаурском участке (полигон «Битум») проведен комплекс исследований керна по выделению битума и определению его вязкости, полученного при бурении скважины № 34001. В рамках выполнения завершающего этапа НИОКР «Разработка технологии извлечения нефти на основе лабораторного исследования керна, воды, нефти из карбонатных битуминозных коллекторов на Елаурском участке» принято решение провести ОПИ (по закачке пара и растворителя) на вышеуказанной скважине. С целью опробования технологии и оборудования для вовлечения запасов СВН в карбонатных коллекторах в разработку на скважине № 34001 Елаурского участка проведен 1-ый цикл закачки пара.

По Шугуровской залежи СВН после электромагнитного георадарного импульсного зондирования разработан проект «Доразведки Шугуровской залежи нефти Ромашкинского месторождения».

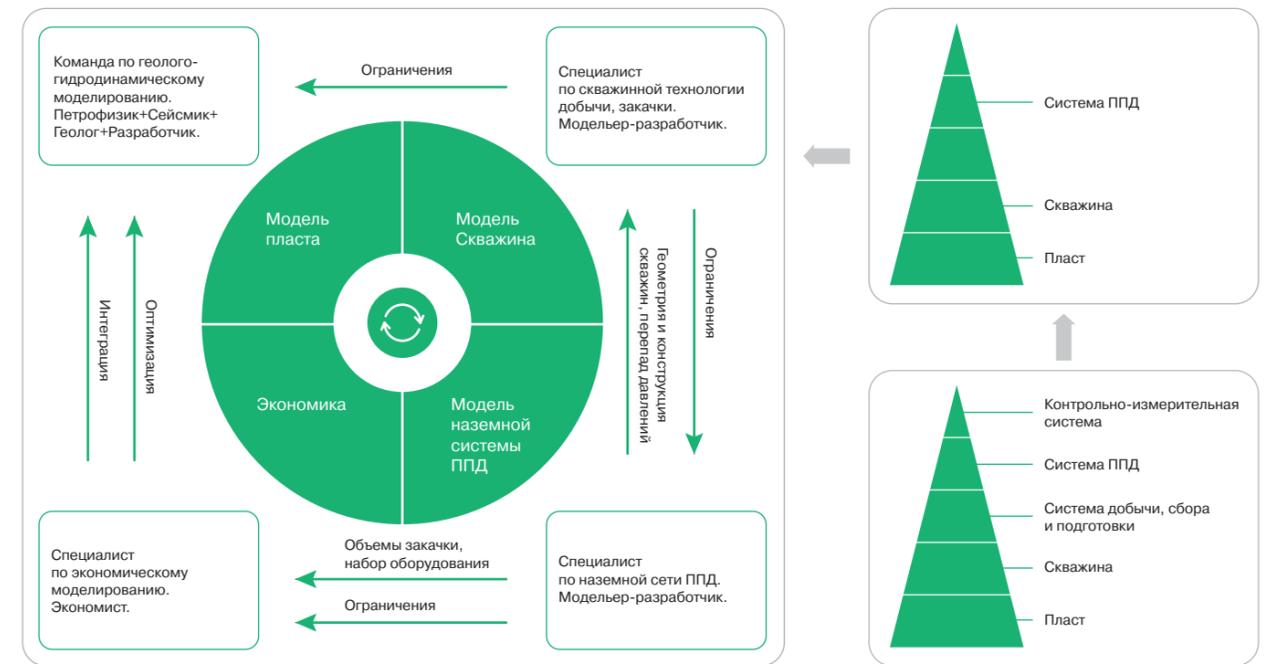
В рамках федеральной целевой программы (ФЦП) Минобрнауки РФ завершены работы по теме «Разработка научно-технических решений по освоению нетрадиционных коллекторов (доманиковые отложения) и трудноизвлекаемых запасов нефти (битуминозные нефти) на основе экспериментальных исследований», проводились опытно-промышленные работы по внедрению разработок научно-технических решений.

На скважинах №№ 2800 и 2805 (заволжский надгоризонт) Бавлинского месторождения использована технология с применением маловязкой жидкости гидроразрыва пласта при разработке доманиковых отложений. Работы по ГРП в скважинах прошли без осложнений в штатном режиме. На скважинах №№ 2255 и 3102 (заволжский надгоризонт) Бавлинского месторождения использована технология с применением кислотных составов КС-ФЦП-2, КС-3 (1:1). На четырех скважинах №№ 13000, 13003, 13004, 13005 Северо-Ашальчинского поднятия (шешминского горизонта) залежи СВН применена технология закачки растворителя РТНН-7 в пароциклические скважины при разработке битуминозных отложений.

Цифровое моделирование в разработке запасов

Цифровое моделирование в разработке запасов – это процесс интегрированного моделирования (ИМ) месторождения, математическое описание процессов в компонентах системы добычи углеводородов, включая пласт, скважины и поверхностное обустройство.

Использование ИМ «модель Пласт-модель Скважина-модель Наземная система ППД-Экономика» – это концепция цифрового развития в области разработки на основе применения нового системного подхода.



Задачей при разработке месторождения является полное вовлечение объемов залежи в процесс дренирования.

Разработка концепции оптимизации системы заводнения с применением ИМ требует формализации и решения задач и этапов: создание геолого-гидродинамической модели (ГГМ) пласта, объекта; создание моделей «Скважина»; создание модели наземной системы ППД для объекта или для участка объекта; интеграция наземной системы ППД с ГГМ нефтяного объекта и моделями скважин; ППД; повышение компетенций в области моделирования системы «КНС – водоводы – скважины – пласт»; проведение комплексного узлового анализа по нагнетательным скважинам, уточнение параметров эксплуатации, формирование оптимизационных мероприятий; планирование технологических показателей разработки нефтяного объекта с учетом взаимовлияния компонентов, входящих

в интегрированную модель; анализ показателей разработки объекта и выбор оптимального сценария для практической реализации; влияние сети сбора на показатели эксплуатации скважин; определение проблемных участков в сети сбора; учет ограничений по сети закачки; учет интерференции скважин с разными характеристиками, расположенных на одной кустовой площадке; корректный учет групповых ограничений по добыче нефти.

Оптимизация системы ППД – это комплексный подход. Основной – поиск общего решения между потенциалом пласта, режимами скважин и ограничениями наземной инфраструктуры ППД с учетом экономических критериев рассматриваемого проекта.

Нефтегазопереработка

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

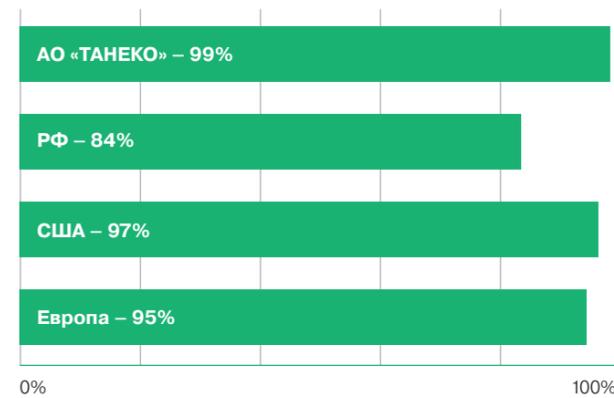
Ключевые задачи стратегии:

- Доведение объема переработки нефти до 15,7 млн тонн в год;
- Увеличение объема выпуска продукции экологического класса К5, соответствующей требованиям для двигателей Евро-6;
- Поиск новых возможностей для роста бизнес-направления, в т. ч. за счет развития новых направлений;
- Улучшение экологической ситуации в регионе деятельности за счет использования наилучших доступных технологий и реализации экологически чистых продуктов;
- Обеспечение безопасных условий труда для работников, участвующих в производстве или связанных с производственной деятельностью предприятий «Нефтегазопереработка».

Переработка нефти по Группе «Татнефть», тыс. барр. в день



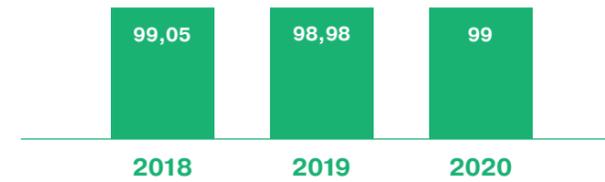
Глубина переработки



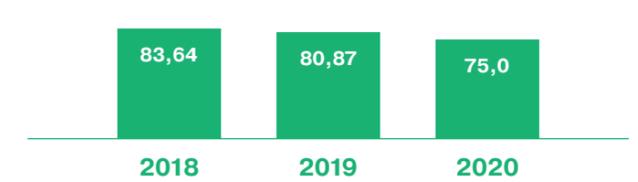
Несмотря на последствия ограничительных мер, принятых из-за пандемии коронавируса, которые оказывали влияние на нефтепереработку в течение всего 2020 года, производственные показатели по бизнес-направлению были выполнены в полном объеме.

Комплекс «ТАНЕКО»

Глубина переработки, %



Выход светлых нефтепродуктов, %



В 2020 году на мощностях Комплекса «ТАНЕКО» было переработано свыше 11,35 млн тонн нефтесырья, выпуск нефтепродуктов составил 11,3 млн т (MD&A)*, в течение

года осуществлялась поставка вакуумного газойля со стороны для дозагрузки установки гидрокрекинга – 0,121 млн т, из них 0,0078 млн т с Елховского НПЗ.

Производство нефтепродуктов на мощностях комплекса «ТАНЕКО», тыс. т

	2018	2019	2020
Переработка основного сырья, в том числе:	8 609	10 060	11 350
- нефти	8 605	10 058	11 306
- газовый конденсат/тяжелый смесевой стабильный конденсат сернистый	4	2	44

Ассортимент основной продукции, выпускаемой на комплексе «ТАНЕКО» в 2020 году

- дизельное топливо ЕВРО
- бензин неэтилированный
- керосин авиационный
- ШФЛУ
- бензин газовый стабильный
- керосин для технических целей
- топливо печное бытовое/дистиллят газового конденсата вид I / II
- дизельная технологическая фракция
- дизельная технологическая фракция гидроочищенная
- топливо нефтяное гидроочищенное/компаунд смазочных масел
- сера техническая газовая гранулированная
- кокс нефтяной анодный
- масло базовое изопарафиновое Татнефть HVI-2 (TANECO base 2)
- масло базовое изопарафиновое Татнефть VHVI-4 (TANECO base 4)
- тяжелый газойль коксования

Перспективы развития комплекса

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

Планируемые к пуску установки и их мощности:

- Установка каталитического крекинга – 1 100 тыс. т/год
- Установка производства водорода-3 – 100 тыс. т/год
- Газофракционирующая установка – 350 тыс. т/год
- Установка замедленного коксования-2 – 2 000 тыс. т/год
- Опытно-промышленная установка гидроконверсии гудрона – 50 тыс. т/год
- Установка изодепарафинизации дизельного топлива – 1 300 тыс. т/год
- Производство смазочных материалов – 40 тыс. т/год

* в 11.3 млн т не входят газ, полуфабрикаты и потери.

Освоение новых видов продукции

Технологии ТАНЕКО

В 2020 году начаты пусконаладочные работы на модульной установке быстрого пиролиза древесной биомассы, предназначенной для переработки древесной щепы, опилок, растительной биомассы методом термического разложения без доступа кислорода. В 2021 году планируется реализация следующих проектов:

- «Строительство установки изодепарафинизации дизельного топлива». Данная установка предназначена для получения стабильного арктического дизельного топлива с низкой температурой застывания.

Ключевые бизнес-проекты и события в 2020 г.

В январе 2020 года проводились пуско-наладочные работы на установке гидроочистки тяжелого газойля коксования, а также фиксированный пробег на 100% нагрузке с использованием проектного сырья (ТГК+ТВГ).

В феврале начато использование СУГ секции 4100 в качестве компонента при наработке автобензинов.

В марте месячный объем переработки нефтесырья впервые превысил 1 млн тонн. Начато производство антисептической жидкости.

В апреле введены в промышленную эксплуатацию установки гидроочистки тяжелого газойля коксования и экстрактивной дистилляции сульфолоном.

В июне успешно проведен плановый ремонт технологического оборудования установок висбрекинга и вакуумного блока висбрекинга и начат прием легкого вакуумного газойля с Елховского НПЗ для дозагрузки установки гидрокрекинга.

В августе на секции 4200 проведены эксплуатационные испытания переработки легкого сырья (ЛГК и ЛВГ).

В ноябре начато комплексное опробование на рабочих средах оборудования установки гидроочистки средних дистиллятов, а в декабре установка введена в промышленную эксплуатацию.

Во втором полугодии успешно проведен плановый ремонт технологического оборудования установок гидрокрекинга, производства водорода, производства масел и замедленного коксования.

В 2021 году запланировано завершение строительно-монтажных работ (СМР) и начало проведения комплексного опробования установок производства водорода-3, каталитического крекинга, опытно-промышленной установки гидроконверсии, замедленного коксования-2, газофракционирующей установки, изодепарафинизации, производства смазочных материалов и соответствующих объектов ОЗХ.

- «Модернизация установки производства масел с целью производства базового масла вязкостью 6 сСт при 100 °С». Проект направлен на модернизацию существующей установки производства базовых масел с целью производства нового продукта.
- Создание цифровых двойников установок ЭЛОУ-АВТ-7, ЭЛОУ-АВТ-6, установка гидрокрекинга. «Цифровой двойник технологической установки» – программное решение, направленное на поиск неочевидных технологических зависимостей процессов нефтепереработки. Целевой задачей цифрового двойника является дополнительная выработка наиболее маржинальных фракций/конечных продуктов, исходя из действующих интересов предприятия.

Освоение новых видов продукции

В 2020 году освоено производство премиальных бензинов TANECO «EURO-6» АИ-92, АИ-95, АИ-98, АИ-100 по СТО 78689379-50-2020, отличительной особенностью которых является пониженное содержание серы и минимальное содержание олефиновых углеводородов.

В марте 2020 года освоено производство судового топлива марки RMD 80 по ГОСТ 32510-2013.

Освоено производство премиального дизельного топлива «EURO-6» по СТО 78689379-51-2020, отличительной особенностью которого является пониженное содержание серы (до 5 ppm) и минимальное содержание полициклических ароматических углеводородов.

В мае 2020 года освоено производство индустриального гидравлического масла МГА-18 по СТО 78689379-59-2020, которое предназначено для смазывания легконагруженных, высокоскоростных узлов и механизмов в машинах и механизмах промышленного оборудования в качестве гидравлической жидкости.

В сентябре получена первая партия масла моторного полусинтетического SAE 5W-40 «Татнефть Премиум».

В ноябре 2020 освоено производство маловязкого компонента бурового раствора по СТО 78689379-66-2020. Данный продукт предназначен для приготовления широкого спектра растворов на углеводородной основе для любых условий бурения.

В декабре были получены первые партии следующих масел: моторные полусинтетические SAE 5W-40 «Татнефть Профи» и SAE 5W-40 «Татнефть Прогресс» и моторные синтетические SAE 0W-30 «Татнефть Лухе» и SAE 0W-30 «Татнефть Лухе PAO».

Елховский НПЗ

В 2020 году объем переработки нефти составил 504 818 т, глубина переработки составила 53,32%, выход светлых нефтепродуктов – 33,84 %.

За 2020 год Елховским НПЗ принято на переработку 504 818 т нефти, в том числе с НГДУ «Елховнефть» 502 703 т и с ООО «Татнефть-Самара» (Иргизское месторождение) 2 115 т, в результате чего произведено 244 247 т готовой продукции. При установленном плане 219 648 т нефтепродуктов выполнение плана составило 111,2%.

В систему газосбора управления «Татнефтегазпереработка» направлено 2,254 млн м³ газа переработки нефти.

В 2021 году планируется продолжить работы по реализации проектов строительства, реконструкции, технического перевооружения объектов ГПЗ и ЕНПЗ. Ввести в эксплуатацию объекты: «Строительство общезаводской факельной системы», «Техническое перевооружение систем безопасности ЕПТК МГПЗ», «Техническое перевооружение КТП 1500кВА с заменой силовых трансформаторов 6/0,4-2х1500кВА в ЕНПЗ», «Техническое перевооружение инженерных сетей ЕНПЗ», «Внедрение системы автоматизированного управления производственными процессами отечественного производства в ЕНПЗ».

Основные производственные мощности

Блочная нефтеперерабатывающая установка состоит из технологических блоков:

- атмосферно-вакуумной разгонки нефти;
- гидроочистки прямогонного бензина;
- каталитического риформинга бензина;
- установки получения безбензолного компонента товарного бензина;
- гидроочистки дизельного топлива;
- аминовой очистки углеводородных газов;
- получения элементарной серы;
- получения дорожных битумов;
- блок инженерного обеспечения: факельная система, обеспечение топливным газом, азотом, техническим воздухом, технической водой, паром.

Товарно-сырьевое производство состоит из площадок:

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

Ассортимент продукции, выпускаемой в 2020 г.

- дизельное топливо;
- бензин марки «Регуляр-92»;
- печное топливо;
- лёгкий вакуумный газойль;
- элементарная сера;
- растворитель промышленный.

Ключевые бизнес-проекты 2020 года

- Внедрение системы автоматизированного управления производственными процессами отечественного производства в ЕНПЗ
- Внедрение системы усовершенствованного управления технологическим процессом на установке ЭЛОУ-АВТ
- Организация отгрузки и переработки ЛВГ ЕНПЗ на мощностях АО «ТАНЕКО»
- Повышение операционной эффективности ЕНПЗ за счёт оптимизации расходов на УПХ и капитальный ремонт.

Качество выпускаемой продукции

Вся производимая продукция соответствует требованиям нормативных документов.

Управление «Татнефтегазопереработка» (УТНГП)

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

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

В 2020 году поставка нефтяного газа на ГПЗ составила 713,5 млн м³ газа, объём переработки ШФЛУ УКПН составил 271,6 тыс. т, объём дополнительной переработки ШФЛУ с АО «ТАНЕКО» – 32,1 тыс. тонн. На очистку направлено 250,2 млн м³ высокосернистого газа. Выполнены работы по реконструкции компрессорной установки сырого газа, строительству общезаводской факельной системы, техническому перевооружению систем безопасности ЕПТК МГПЗ, привязкам опытно-лабораторной установки сольвентной деасфальтизации (СДА).

Производственные мощности

- 4 насосные станции по перекачке ШФЛУ с системой продуктопроводов;
- Миннибаевская установка очистки высокосернистого газа от сероводорода с получением элементарной серы;
- Бавлинская установка очистки высокосернистого газа от сероводорода с получением элементарной серы;
- Установка очистки газа от сероводорода производительностью 1 млрд. м³/год (в составе установки имеется опытно-промышленная установка утилизации кислых газов с получением элементарной серы);
- Компрессорная установка сырого газа 7/8 завода с центробежными компрессорами типа К-380;
- Установка очистки и осушки газа от влаги и углекислого газа;
- Установка низкотемпературной конденсации и ректификации;

- Каскадно-холодильная установка;
- Криогенная установка по глубокой переработке сухого отбензиненного газа;
- Газофракционирующие установки ГФУ-2 и ГФУ-300;
- Компрессорная установка отбензиненного газа 7/8 завода с газомоторными компрессорами типа 10 ГКН;
- Склад готовой продукции;
- Сливно-наливные железнодорожные эстакады (5/6 и 7/8), рассчитанных для одновременного налива или слива 30-ти железнодорожных цистерн на каждой эстакаде. Производительность каждой сливно-наливной эстакады 300 тысяч тонн продукции в год;
- Склады сырья и готовой продукции № 1, 2, 3;
- Склад ГСМ и реагентов;
- Установка утилизации факельных газов;
- Воздушная компрессорная;
- Азотно-кислородная станция для выработки кислорода и азота;
- Системы оборотного и противопожарного водоснабжения с очистными сооружениями и зайской водозаборной станцией.

Основной ассортимент продукции

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

Качество выпускаемой продукции

Вся производимая продукция соответствует требованиям нормативных документов.

Нижнекамсктехуглерод

Мощности Компании по производству технического углерода относятся к наиболее крупным российским предприятиям в этой отрасли.

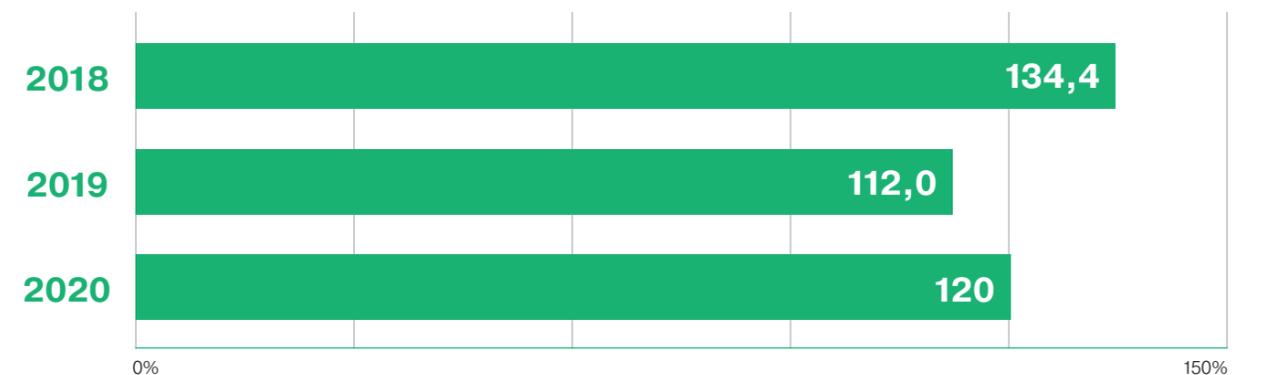
Производимый технический углерод является высококонкурентным аналогом зарубежной продукции как компонент при изготовлении резины и применяется в качестве наполнителя для полиэтиленовых изделий. Качество производимой продукции соответствует мировому уровню. Широкий ассортимент марок технического углерода способствует обширной географии реализации продукции как внутри страны, так и на экспорт. Перечень производимых марок технического углерода Компанией насчитывает более 14 наименований. Завод производит марки техуглерода: N-115, N-121, N-134, N-220, N-234, N-330, N-324, N-326, N-339, N-375, N-376, П-242, П-243, П-245, П-234. Готовый продукт поставляется потребителям в специальных хопперах-сажевозах (по 42-47 тонн), пакетированным в полиэтиленовые или бумажные мешки (по 22-25 кг) или в мешки типа «Биг-Бег».

Всего на заводе 5 технологических потоков по производству активных и полуактивных марок технического углерода. Производственная мощность составляет 134,4 тыс. т/год: по активным маркам – 78,7 (1,2,5 технологические потоки), по полуактивным маркам – 55,6 (3,4 технологические потоки).

Потребителями продукции являются предприятия, производящие резинотехнические изделия.

По итогам 2020 года объем производства технического углерода составил 120 тыс. тонн. Общая реализация – 119,3 тыс. тонн. В 2020 году импортерами технического углерода являлись более 10 стран. Основные поставки осуществлялись в Беларусь, Польшу, Германию, Турцию, Сербию, Румынию, Словакию, Швейцарию и др.

Производство технического углерода в 2020 году, тыс. т



Реализация технического углерода в 2020 году, тыс. т

Направление реализации	Объем реализации
Шинный бизнес	55,9
Внутренний рынок	19,0
Экспорт	44,4

Основные направления поставок технического углерода в 2020 году, %

Направление реализации	%
Шинный бизнес	47
Внутренний рынок	16
Экспорт	37

Нижнекамсктехуглерод практически полностью обеспечивает свои мощности собственной электроэнергией. Переход на автономное энергообеспечение существенно снизил себестоимость продукции и способствует улучшению экологической ситуации в регионе.

Рознично-сбытовая сеть

Рознично-сбытовая сеть Компании является основным каналом продвижения на рынке высококонкурентной продукции ПАО «Татнефть» – бензинов и дизельного топлива собственного производства с улучшенными эксплуатационными характеристиками. Динамичному развитию сети АЗС «Татнефть» способствует постоянная модернизация автозаправочных станций, а также внедрение передовых энерго-ресурсосберегающих технологий, направленных на сохранение и улучшение экологии.

Стратегия развития до 2030 года сфокусирована на повышении качества сети АЗС, развитии бизнеса по продаже сопутствующих товаров и формировании из АЗС «центров оказания услуг». В основе конкурентной стратегии заложено обновление уникального топливного и нетопливного предложения на АЗС для целевых клиентов.

Введенный с 2019 г. в рамках налогового маневра «демпфер» позволил стабилизировать ситуацию на розничном рынке топлив в России, что обеспечило стабильную розничную маржу и положительную динамику EBITDA в 2020 г.

При параметрах рынка по итогам 2019-2020 гг. представляется возможным планировать не только повышение качества активов, предусмотренное Стратегией, но и расширение сети АЗС в РФ.

По итогам 2020 года рознично-сбытовая сеть Компании включает 819 АЗС, расположенных в России, в Узбекистане и Республике Беларусь. В том числе в 33 регионах Российской Федерации – 708 АЗС, в Республике Беларусь – 18 АЗС, в Узбекистане – 2 АЗС.

Сеть АЗС Компания рассматривает как основной канал реализации бензинов и дизельного топлива собственного производства. В 2020 г. Компания увеличила сеть на 19 современных, высокотехнологичных АЗС, при этом расширив регионы присутствия в Липецкой области на 1 АЗС, в Республике Мордовия – 6, реконструировано в новом формате 22 АЗС. В Рязанской области построены 2 зеркально расположенные многофункциональные зоны обслуживания (МФЗ). В регионах присутствия сеть АЗС увеличилась на 10 АЗС: в Республике Татарстан на 5, Нижегородской области – 2, Самарской области – 3. На конец года под брендом Татнефть работают 25 франчайзинговых АЗС. Продолжаются мероприятия по интеграции приобретенной в 2019 году сети АЗС Neste (75 АЗС и 1 нефтебаза) в сеть АЗС «Татнефть».

Новые активы позволят увеличить объем реализации производимого Компанией топлива на внутреннем рынке. В 2021 году планируется дальнейшее освоение перспективных регионов и открытие новых рынков сбыта, расширение сети АЗС «Татнефть», в том числе в Воронежской, Тамбовской, Саратовской, Липецкой, Кировской областях, а также в республиках Башкортостан, Мордовия и Пермском крае.

Динамичному развитию сети АЗС «Татнефть» способствует постоянная модернизация автозаправочных станций, расширение сопутствующего сервиса. Вводятся дополнительные меры контроля нефтепродуктов. Разработано концептуальное решение «Формат 200+» по размещению АЗС на земельных участках площадью от 1,6 гектар.

Компания развивает инфраструктуру для поддержки электромобилей – на 7 АЗС установлены быстрозарядные станции. Применяются альтернативные виды отопления – пеллетные котельные, тепловые насосы, солнечные панели.

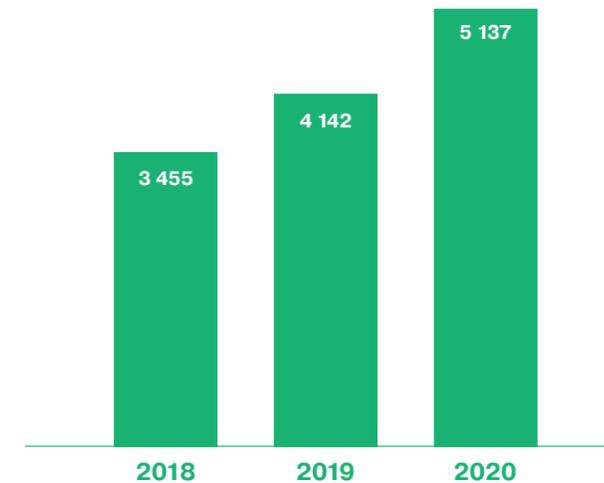
В 2021 году планируется расширение сети быстрозарядных станций для электромобилей до 16, развитие реализации компримированного природного газа на 3 АЗС, модернизация 74 АЗС и строительство 6 АЗС, создание отопления АЗС при помощи солнечного коллектора, внедрение энергосберегающих технологий «Smart Grid».

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

Количество АЗС, шт.

	2018	2019	2020
Всего, в том числе	711	802	819
РФ	602	691	708
Республика Беларусь	18	18	18
Республика Узбекистан		2	2

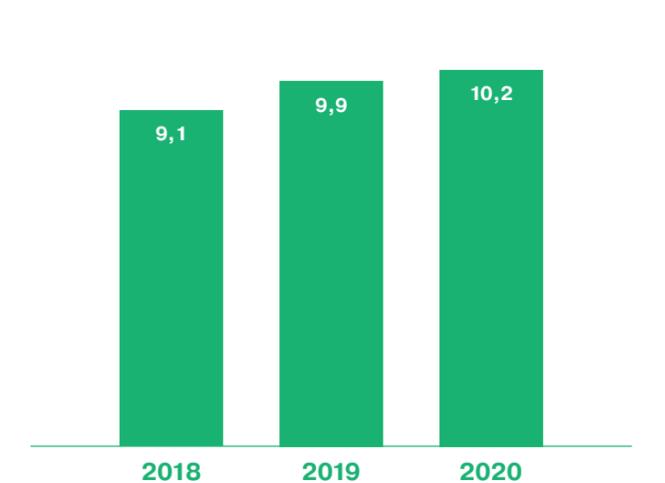
Реализация нефтепродуктов через рознично-сбытовую сеть, тыс. т



24%

рост реализации нефтепродуктов через рознично-сбытовую сеть

Среднесуточная реализация действующих АЗС, т/сут/1АЗС



3,03%

рост среднесуточной реализации АЗС

Объемы реализации топливных продуктов через сеть АЗС «Татнефть», тыс. т

Показатели	2018			2019			2020		
	Розница			Мелкий опт					
РСС	1 858	2 075	2 478	1 597	2 006	2 659			
РФ, в том числе	1 759	1 970	2 371	1 568	1 981	2 628			
ООО «Татнефть-АЗС Центр»	1 106	1 221	1 209	849	898	1 078			
ООО «Татнефть-АЗС Запад»	653	749	840	719	1 083	1 537			
ООО «Татнефть-АЗС-Северо-Запад»	-	-	322	-	-	13			
ИООО «Татбелнефтепродукт»	68	76	64	5	4	4			
ООО «Татнефть-АЗС-Ташкент»	-	0,3	16	-	-	-			

Сопутствующий сервис

В стратегической концепции развития сети АЗС одним из направлений повышения эффективности и конкурентоспособности является сопутствующий сервис. При реконструкции действующих и строительстве новых объектов реализуются новые форматы комплексов АЗС с площадью торговых залов 60, 90 и 150 м², включающие в себя зоны кафе, в том числе в формате автокафе, магазины, а также новые форматы дополнительных услуг.

В 2020 году на АЗС «Татнефть» увеличено количество постов роботизированных автомоек, введено оказание услуг бариста на АЗС, доставка еды с АЗС, продажа товаров по топливным картам.

Компания развивает цифровые сервисы. Так, в 2020 году на трех АЗС установлены системы «умный дом», ведется пилотное тестирование систем онлайн-мониторинга энергопотребления.

В 2020 году для повышения уровня обслуживания клиентов по всей сети действует система единых стандартов, на регулярной основе проводится обучение работников и контрольные проверки.

В 2021 году планируется внедрение онлайн карт для оплаты за топливо, создание точек приготовления пищи по авторским рецептурам по формату Dark Kitchen, создание сети аренды электросамокатов, организация онлайн продаж и покупок в системе Маркетплейс, внедрение робота-заправщика на АЗС.

Система контроля качества нефтепродуктов

В Компании действует эффективная система контроля качества нефтепродуктов, позволяющая гарантировать клиентам высокое качество топлива на АЗС «Татнефть». Работа организована в соответствии с требованиями действующих норм и правил при выполнении всех технологических операций (прием, хранение, транспортировка и отпуск) и обеспечивается многоуровневой системой контроля с использованием современного оборудования, передовых технологий, технических средств и программных комплексов («Инфо-Ойл», «АвтоГраф», «Террасофт», «Интрасервис»).

В течение 2020 года отобрано более 17 тысяч проб нефтепродуктов со всех АЗС и нефтебаз. Проведена работа по анализу более 100 тысяч показателей в 11-ти специализированных лабораториях с привлечением 3-х передвижных мобильных лабораторий, оборудование которых позволяет за короткое время экспресс методами определять свыше 15 показателей по бензинам и 10 показателей по дизельному топливу.

Окружающая среда

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

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

В целях оптимизации потребления энергии на АЗС устанавливаются отопительные пеллетные котлы, работающие на отходах древесины, создаются естественные системы кондиционирования АЗС в летнее время, внедряются энергосберегающие технологии «Smart Grid» с возможностью мониторинга и управления систем. Вся реализуемая в сети АЗС продукция имеет необходимые сертификаты и разрешительную документацию. За истекший год фактов несоответствия не выявлено. В настоящее время ведется работа по плану мероприятий перехода на экологическую упаковку и экологические этикетки.

В целях создания благоприятной окружающей среды в зоне своей деятельности Компания реализует программу озеленения «Лес от АЗС» – общая площадь засаженных лесов по состоянию на 2020 год составила 5 805 га.

Соответствие стандартам ISO и сертификация АЗС

В настоящее время на предприятиях рознично-сбытовой сети проводятся мероприятия по обеспечению соответствия стандартам ISO – «Системы экологического менеджмента» (ISO 14001:2015) и «Системы менеджмента безопасности труда и охраны здоровья» (ISO 45001:2018). В 2020 г. реализован проект по внедрению ИСМ в бизнес направление «Розничный бизнес».

Информирование потребителей продукции и услуг

Компания использует все доступные коммуникативные каналы для информирования потребителей о продукции и услугах путем размещения на АЗС паспортов качества нефтепродуктов и реализуемой продукции, информационных табличек упреждающего характера, разработки и размещения на АЗС рекламно-информационных материалов (печатной продукции, макетов на видеомониторах, аудиороликов) с описанием состава и свойств реализуемой продукции, порядке безопасного использования и утилизации, воздействии на окружающую среду. Информация также размещается на сайте Компании, в социальных сетях и мобильном приложении. На этих же ресурсах клиенты могут получить обратную связь от профильных специалистов сети.

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

Исследования удовлетворенности клиентов

На постоянной основе 1 раз в квартал проводятся исследования показателей удовлетворенности клиентов и здоровья бренда (знания-потребления-лояльности) с помощью статистической базы Mediascope*. Все это позволяет выстраивать коммуникативную стратегию поведения с потребителем, организовывать пользующиеся спросом стимулирующие мероприятия, и, как следствие, положительно влиять на лояльность и спрос.

**Mediascope – технологичная исследовательская компания, лидер российского рынка медиа исследований и мониторинга рекламы и СМИ.*

Персональные данные клиентов

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

Обратная связь

В целях обеспечения контроля качества работы сети АЗС организованы и поддерживаются в оперативном режиме работы механизмы обратной связи (прием, обработка, реагирование):

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

Каждое мотивированное обращение регистрируется в системе «Террасофт» с дальнейшей градацией по одному из 4 типов (отзыв, запрос, жалоба, претензия) и классификацией по одному из 15 параметров (расчеты за топливо, сопутствующий сервис, культура обслуживания, рекламные акции, исправность оборудования, точность налива и т. д.). В течение 6 рабочих дней клиенту предоставляется обратная связь по каналу поступившей информации (телефонный звонок, электронная почта). При необходимости более детальной проверки по совместному решению куратора дочернего Общества и профильного специалиста, срок может быть продлен до 21 рабочего дня.

Сроки ответа в социальных сетях по обращениям, не требующим регистрации и последующей служебной проверки, могут занимать от нескольких часов до 2-3 календарных дней. Ежемесячно проводится полная проверка корректности предоставления обратной связи с выборочной проверкой удовлетворенности ответом клиента.

Программы укрепления лояльности клиентов

Компания проводит десятки промо- и стимулирующих мероприятий на автозаправочных станциях и в регионах присутствия Компании.

Федеральные стимулирующие мероприятия: Всероссийская акция «АйдаНаАЗС», новогодняя акция «Заправляем подарками», акция «Качни удачу», акция «100-летие ТАССР», акции программы лояльности «Клуб Чемпионов», акции с поставщиками сопутствующих товаров.

Имиджевые и промо-мероприятия: экологическая акция «Лес от АЗС», спонсорство спортивных команд: ХК «Ак Барс», «КАМАЗ-Мастер», ХК «Нефтяник», спонсорство развивающего проекта для детей «Мастерславль», спонсорство фитнес-проекта «Зеленый фитнес», спонсорство конкурса художников «АРТ-Сабантуй», «Дни открытых дверей» и выездные презентации на крупнейшие предприятия регионов присутствия, детские утренники, событийные акции на федеральные и региональные праздники (23 февраля, 8 марта, 9 мая и т. д.).

Локальные стимулирующие мероприятия: «Ночной кураж», «Скидка выходного дня», «Рады всем».

В 2020 году Компания растиражировала бонусную программу лояльности «Клуб Чемпионов» с возможностью сегментации клиентской базы и персонификации предложения.

Нефтегазохимический комплекс

Нефтегазохимическое направление представляет собой новые точки роста бизнеса с высоким потенциалом на долгосрочную перспективу. Осуществляя инвестиции в нефтегазохимической отрасли, Компания снижает рыночные риски Группы за счет диверсификации, получает дополнительную синергию со своими НПЗ и ГПЗ, повышает стабильность генерируемых денежных потоков и доходность.

Предприятиям бизнес-направления удалось достичь плановых показателей по производственной программе, несмотря на ухудшение конъюнктуры рынка нефтехимии и потребляющих отраслей (прежде всего в части спроса со стороны автомобильной и шинной промышленности).

Ключевые риски:

- замедление роста мирового спроса на пластик вследствие изменения модели поведения потребителей и борьбы за чистоту природы;
- замедление роста спроса из-за экономического кризиса, вызванного пандемией COVID-19;
- усиление конкуренции на рынке производства нефтегазохимической продукции в РФ, как следствие, перенасыщение рынков и падение маржи;
- увеличение сроков реализации проектов в связи с эпидемиологической обстановкой в мире.

Реализация I этапа развития нефтегазохимического комплекса ПАО «Татнефть» запланирована на территории Альметьевского района Республики Татарстан и включает строительство установки по производству малеинового ангидрида (УПМА), установки дегидрирования пропана, производство полипропилена. Установку малеинового ангидрида мощностью 50 тыс. тонн в год, установку дегидрирования пропана мощностью 280 тыс. тонн в год и установку полимеризации пропилена мощностью 270 тыс. тонн в год планируется разместить на площадях газоперерабатывающего завода (УТНГП).

В 2020 году в рамках реализации проектов, предусмотренных I этапом развития нефтегазохимического комплекса, проект по строительству УПМА прошел все необходимые процедуры экспертизы и получено разрешение на строительство. По проекту ведется разработка рабочей документации, продолжается поставка оборудования, площадка подготовлена к строительным работам.

Проект строительства установки дегидрирования пропана и производства полипропилена находится на стадии проектирования, ведутся работы с Лицензиарами процессов по разработке базовых проектов. После получения документации базового проекта от лицензиаров Компания приступит к разработке проектной документации. В настоящее время ведутся работы по детальному исследованию рынков сбыта.

Развитие шинного бизнеса ПАО «Татнефть», увеличение его доли присутствия на российском рынке в интеграции с развитием каучуковой базы ООО «Тольяттикаучук», направленной на расширение ассортимента эластомеров и создания собственных сырьевых производственных активов, развитие импортозамещающего сектора латексов является в настоящий момент одним из факторов, противопоставленных влиянию вызовам рынка.

ООО «Тольяттикаучук»

Одно из крупнейших предприятий нефтехимического комплекса России расположено в г. Тольятти Самарской области.

Основная деятельность предприятия – производство синтетических каучуков различных марок, которые являются сырьем для шин и резинотехнических изделий. Входит в 10-ку крупнейших экспортеров Самарской области.

В структуре предприятия – 6 основных производств по выпуску синтетических каучуков, мономеров и промежуточных продуктов и 2 вспомогательных производства по обеспечению энергоресурсами и ремонту оборудования. Также в состав предприятия входят товарно-сырьевой цех и цех электроавтоматики и измерений.

В настоящее время на тольяттинской площадке проводятся работы по оптимизации существующих технологических процессов получения каучуков и мономеров, качественных показателей продукции.

Производственные мощности:

- Производство сополимерных каучуков (СБСК) мощностью до 60 тыс. т/год.
- Производство синтетического бутилкаучука (БК) мощностью до 75 тыс. т/год.
- Производство бутадиена мощностью до 80 тыс. т/год и высокооктановой добавки к бензину (ДВМ) мощностью до 39 тыс. т/год.
- Производство изопрена мощностью до 90 тыс. т/год и производство метил-трет-бутилового эфира (МТБЭ) мощностью до 120 тыс. т/год.
- Производство изопреновых синтетических каучуков (СКИ) мощностью до 82 тыс. т/год.
- Производство изобутилен-изобутановой фракции (ИИФ) мощностью до 165 тыс. т/год и изобутилена мощностью до 60 тыс. т/год.

Основные виды выпускаемой продукции

Основной продукцией ООО «Тольяттикаучук» являются синтетические каучуки различных марок. Также предприятие производит углеводородные фракции, продукты органического и неорганического синтеза, мономеров, полимеры, присадки для автомобильных бензинов.

Шинный бизнес

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

Стратегические задачи:

- наращивание рыночной доли на шинном рынке России за счет роста объемов продаж в наиболее перспективных сегментах с доведением объема реализации шин к 2030 г. до 18,1 млн шт.
- закрепление шин ЦМК (R20+) и Viatti в более маржинальном ценовом сегменте «В» за счет эффективной маркетинговой, сервисной поддержки и внедрения ценностного предложения для потребителей. Около 55% шин будет позиционироваться в сегменте «В» (текущий уровень – 27%).
- вывод из портфеля брендов KAMA EURO, запуск нового бренда ЦМК шин KAMA PRO.
- оптимизация закупочной деятельности.

Ключевые риски:

- усиление конкуренции со стороны иностранных компаний и российских производителей;
- низкие темпы экономического роста в РФ и покупательной способности населения, которые будут препятствовать росту рынка шин;
- снижение спроса на шинную продукцию (из-за глобальной рецессии, вызванной пандемией COVID-19);
- рост цен на отдельные виды сырья;
- увеличение сроков реализации проектов в связи с эпидемиологической обстановкой в мире.

В состав производственного комплекса входят предприятия, осуществляющие производство шинной продукции – ПАО «Нижнекамскшина», ООО «НЗГШ», ООО «КаМаРетрэд», ТОО «KamaTyresKZ»; предприятия, обслуживающие производства шинной продукции – АО «НМЗ», АО «Ярполимермаш-Татнефть», ООО «НТЦ «Кама», ООО «Энергошинсервис»; предприятия, обеспечивающие снабжение производства сырьем, материалами и реализацию шинной продукции – ООО «ТД «Кама» с обособленными региональными подразделениями и дочерней компанией; предприятие социальной направленности – ООО «СБО «Шинник».

Предприятия обладают производственными мощностями, на которых производятся следующие виды продукции:

ПАО «Нижнекамскшина»:

- шины легкового и легкогрузового ассортимента;
- индустриальные шины.

ООО «НЗГШ»:

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

Компактное расположение шинных заводов позволяет обеспечить полуфабрикатами мощности предприятий KAMA TYRES (изготовление резиновых смесей, текстильной крыльевой ленты и прочее), что позволяет организовать их бесперебойную работу. Наличие собственного производителя синтетического каучука позволяет своевременно обеспечивать шинные заводы сырьем требуемого качества для выпуска конкурентоспособных шин.

С начала 2020 года осуществлена передача функций единого исполнительного органа ООО «КаМаРетрэд» и ООО «СБО «Шинник» в ООО «УК «Татнефть-Нефтехим».

В рамках проекта по строительству нового шинного завода в Республике Казахстан при участии Правительства Республики Казахстан, ООО «УК «Татнефть-Нефтехим», ТОО «Allur Tyres», АО «Группа Компаний Аллур» и ПАО «Татнефть» создано совместное предприятие в Республике Казахстан – ТОО «KamaTyresKZ»*.

Создание совместного предприятия предусматривает строительство в Казахстане нового завода мощностью 3 млн легковых и легкогрузовых шин, а также 0,5 млн грузовых шин в год. В рамках проекта будет создано более 1 100 рабочих мест. Шины будут направляться на первичную комплектацию автомобилей, производимых в Казахстане, внутренний рынок, а также на экспорт. В целом, новое шинное производство в Казахстане будет нацелено на насыщение рынка всей Центральной Азии.

Данный проект реализуется при поддержке Республики Казахстан и предусматривает реализацию комплекса мер государственной поддержки, включая софинансирование проекта, предоставление инвестиционных преференций, реализацию комплекса мер по защите рынка шинной продукции Республики Казахстан и поддержке внутреннего производителя.

* запуск производства запланирован в 2022 г.

Стратегические возможности совместного шинного предприятия:

- увеличение доли рынка в Республике Казахстан;
- обеспечение выхода на рынки Уральского, Сибирского, Дальневосточного регионов РФ и Центральной Азии, в том числе за счет создания собственной товаропроводящей сети;
- интегрирование в цепочку поставок продукции и сырья Группы «Татнефть», получение синергетических эффектов от реализации сопутствующих проектов (локализация сырья и пр.);
- создание в дальнейшем комплекса предприятий на базе нового завода в Казахстане (производство шинной продукции, механический завод, сбор и переработка отработанных шин для утилизации и др.);
- развитие брендов шинной продукции, в том числе с учетом культурных, климатических и экономических особенностей сопредельных стран.

В 2020 году предприятиям KAMA TYRES удалось нарастить объемы продаж на 18% по отношению к 2019 году за счет системы дистрибуции и политики продаж (стабильность и предсказуемость ценовых программ на ВР и экспорт) и неценовых методов стимулирования. KAMA TYRES продолжает развивать интернет-магазин и реализацию продукции через прямые каналы сбыта (АТП, гипермаркеты, автосалоны, тендеры, розничная сеть).

В отчетном году выпуск шинной продукции составил 10,9 млн штук, объем реализации* – 11,9 млн штук.

Динамика производства шин, млн шт.

Период	2018	2019	2020
Легковые, легкогрузовые	11,2	7,4	7,9
Грузовые	3,2	2,7	2,8
Сельскохозяйственные, прочие	0,2	0,2	0,2
Производство	14,6	10,3	10,9

Динамика реализации шин, млн шт.

Период	2018	2019	2020
Легковые, легкогрузовые	10,4	7,0	8,8
Грузовые	3,0	2,8	2,9
Сельскохозяйственные, прочие	0,2	0,2	0,2
Производство	13,6	10,0	11,9

* реализация шин производства ПАО «Нижнекамскшина», ООО «НЗГШ».

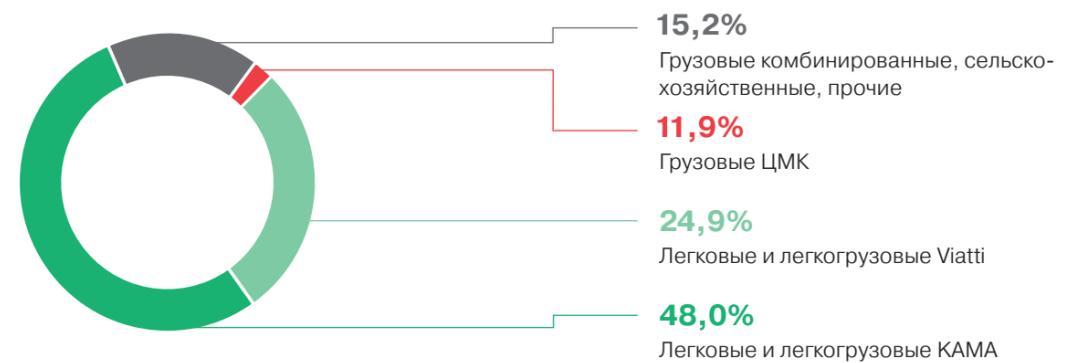
Ключевые бизнес-проекты 2020 года

- Увеличение производства шин Viatti до 6,2 млн шт. шин в год.
- Организация производства шин для мотовездеходов (квадроциклов), картингов, мотоциклов.
- Увеличение производства ЦМК шин на 300 тыс. шт. в год (на стадии завершения).
- Увеличение производства ЦМК шин до 2,8 млн шт. в год (на стадии реализации).
- Организация производства крупногабаритных ЦМК и комбинированных шин.

В рамках инвестиционной программы предприятий KAMA TYRES в 2020 г. реализованы проекты, направленные на повышение качества и расширение ассортимента шинной продукции, увеличение мощностей для удовлетворения спроса на рынке (легковые, легкогрузовые и грузовые ЦМК шины). Внедрение в производство легковых и легкогрузовых шин (за исключением высокоскоростных шин) липкой анидной сетчатой ткани (ЛСАТ) в экранирующем слое брекера позволило получить ряд преимуществ, обеспечивающих необходимый уровень прочности связи «резина-корд-резина».



Основные виды шинной продукции



Основные потребители продукции рынка комплектации



Направления поставок шинной продукции, млн шт.

Рынок сбыта	2018	2019	2020
Вторичный рынок	8,8	5,8	8,0
Комплектация	0,6	0,6	0,6
Экспорт	4,2	3,6	3,3
Общая реализация	13,6	10,0	11,9

Поставки шинной продукции на комплектацию

Предприятия KAMA TYRES осуществляют поставки шин на автосборочные предприятия для комплектации новой автомобильной техники.

К основным потребителям относятся: ПАО «КАМАЗ», ООО «Автомобильный завод «ГАЗ», ООО «УАЗ», АО «Автомобильный завод «УРАЛ», ООО «Соллерс Форд», ПАО «НЕФАЗ».

Доли на Российском рынке шин, %

Группа шин	Рыночная доля KAMA TYRES на российском рынке по итогам 2020 г.
Легковые	15
Легкогрузовые	20
Грузовые	38
Сельскохозяйственные, прочие	5

Экспорт

Рынок ближнего зарубежья составляет 67 %. Рынок дальнего зарубежья составляет 33 %.

География поставок продукции KAMA TYRES насчитывает 43 страны (13 стран ближнего зарубежья и 30 стран дальнего зарубежья).

Освоено 3 новых рынка сбыта: Австрия, Панама, Сингапур.

В Республике Казахстан работает дочернее общество ООО «ТД «Кама», осуществляющее реализацию продукции KAMA TYRES.

Обеспечение качества шинной продукции

Система контроля качества шинной продукции

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

Управление процессами осуществляется в рамках процессной модели Корпоративной СМК по ISO 9001 и IATF 16949 (далее по тексту – КСМК). Повышение качества продукции является приоритетным направлением в развитии предприятий КТ согласно Политике интегрированной системы менеджмента. Повышение качества осуществляется на основе цикла PDCA на всех уровнях предприятий.

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

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

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

Вся продукция, выпускаемая шинными заводами KAMA TYRES, соответствует требованиям нормативных документов (ГОСТ, ТУ), а также требованиям международных стандартов (Правила ООН №30, 54, 106 и 117), TP TC 018/2011 «О безопасности колесных транспортных средств», TP TC 031/2012 «О безопасности сельскохозяйственных и лесохозяйственных тракторов и прицепов к ним».

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

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

Информация, претензии о неблагоприятном воздействии продукции на здоровье людей, соответствующие штрафы и предупреждения в 2020 году не поступали.

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

Информирование потребителей шинной продукции

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

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

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

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

Виды и формы информирования потребителей шинной продукции:

1. Реклама на ТВ – трансляция рекламных видеороликов в сезоны (весна, осень);
2. Реклама на радио – трансляция рекламных аудиороликов в сезоны (весна, осень) торговой марки Viatti;
3. Продвижение в сети Интернет (SEO-продвижение, SMM, SERM, таргетированная реклама и т. д.), техническая поддержка корпоративного и продуктового сайтов (KAMA TYRES, Viatti). Продвижение интернет-магазина www.kamatyres.shop;
4. Наружная реклама на площадках АЗС по всей территории РФ – сити форматы, постеры (торговые марки Viatti и KAMA PRO);
5. Участие во всероссийских и международных выставках – 2 мероприятий в 2020 г. (KAMA PRO);
6. Разработка и проведение масштабной PR-кампании, включающей размещение в СМИ, в специализированных печатных и интернет изданиях, размещение в социальных сетях, поддержание новостей компании, рынка, мировых тенденций, рассылка новостей в СМИ, в целях активного продвижения брендов KAMA TYRES, Viatti, KAMA PRO;
7. Спортивный маркетинг-партнерство с ведущими российскими хоккейными, футбольными командами, поддержка автоспорта (KAMA TYRES, Viatti).

Оценка удовлетворенности потребителей

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

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

По результатам анализа при выявлении тенденций снижения уровня удовлетворенности решением постоянно действующей комиссии качества (ПДКК) определяются области, требующие улучшений.



Система реагирования на обращение потребителей

Все обращения потребителей в отношении продукции в гарантийный период подлежат рассмотрению в порядке, установленном в регламентирующих документах, который предусматривает:

- регистрацию информации;
- рассмотрение претензионной продукции на заводе-изготовителе или непосредственно у потребителя с принятием решения по результатам анализа, соответствующего последствиям (или потенциальным последствиям) несоответствия;
- определение причин несоответствий;
- инициирование, при необходимости, корректирующих действий.

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

Для привлечения дополнительных потребителей проводятся акции: шиномонтаж в подарок при покупке шин Viatti; неценовая стимулирующая программа лояльности для продавцов и администраторов розничных торговых точек «Клуб Viatti» (круглогодично); программа расширенной гарантии качества на шины Viatti (круглогодично); акция «Кэшбэк от Viatti» – 10% от стоимости купленного комплекта шин Viatti возвращается покупателю.

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

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

Предприятия исполняют нормативы утилизации отходов шинной продукции в полном объеме.

Машиностроение

Стратегия развития машиностроительного бизнес-направления направлена на обеспечение предприятий Компании профильным оборудованием.

Стратегия развития:

- Стабильное удовлетворение нужд добывающих и перерабатывающих активов Компании в покрытии для труб, высококачественном оборудовании и услугах по его обслуживанию;
- Амбициозный рост объемов производства в 3,6 раза к 2030 году;
- Значительное увеличение к 2030 году доли продаж, приходящихся на внешних потребителей, в том числе за счет расширения номенклатуры и освоения новых видов услуг.

Ключевые риски:

- Ужесточение конкуренции среди производителей продукции;
- Ужесточение заявок со стороны заказчиков путем формализации специфических/индивидуальных требований к качеству продукции;
- Оптимизация инвестиционных программ ВИНК в связи с пандемией и ограничениями на добычу нефти.

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

В 2020 году БМЗ произвел продукции, работ и услуг на 4 302 млн рублей. Предприятие выполнило сервисные и ремонтные услуги на 115 млн рублей, EBITDA margin по сторонним заказам за отчетный год получена в размере 7,6%.

В структуре портфеля заказов 66% составили заказы ПАО «Татнефть», 34% - сторонних предприятий, что связано с максимальной загрузкой заводских мощностей по изготовлению оборудования для УРПС ПАО «Татнефть» на АО «ТАНЕКО».

Проектная мощность завода

По машиностроительному производству*

Тип оборудования	Проектная мощность	
	штук	тонн
Теплообменная продукция	288	1 634,93
Емкостная продукция	216	2 005,92
Цепные приводы	840	5 902,62
Приборы и средства автоматики (ГЗУ, СИКН)	48	187,7
Блоки напорных гребенок (БГ)	96	267,03
Аппараты АВО	429	3 023,60
Итого по машиностроительному производству	1 773	12 567,07

* проектная мощность производства рассчитана исходя из 7 дневной недели, 30 рабочих дней в месяц и круглосуточного режима работы.

По трубному производству*

Тип оборудования	Проектная мощность в год, км	
	Трубная продукция	4 842
Электросварочная труба	5 256	
Итого по трубному производству	10 098	

*1. Производительность «Бандера-1» и «Бандера-2» рассчитана исходя из 7 дневной недели, 30 рабочих дней в месяц и 11 часового режима работы.

2. Производительность на линии «Бандера-1» рассчитана без учета потерь времени на замену формирующих головок.

3. Производительность «Тьюбоскоуп-1» и «Тьюбоскоуп-2» рассчитана исходя из 7 дневной недели, 30 рабочих дней в месяц и круглосуточного режима работы.

4. Производительность «МПТ-К» рассчитана исходя из 7 дневной недели, 30 рабочих дней в месяц и 11 часового режима работы.

5. Производительность «Электросварной линии» рассчитана исходя из скорости 10м/мин, 7 дневной недели, 30 рабочих дней в месяц и круглосуточного режима работы.

Ассортимент выпускаемой продукции

- Аппараты воздушного охлаждения
- Теплообменные аппараты
- Емкостные аппараты
- Нефтепромысловое оборудование
- Блоки технологические газовой и нефтяной промышленности
- Факельные установки
- Трубная продукция
- Мелкосерийная продукция
- Оказание сервисных услуг

Основные виды производства

- Механо-заготовительное производство
- Сборочное производство
- Сварочное производство
- Трубное производство
- Литейное производство
- Термообработка и обработка металлов давлением
- Конструкторско-технологическое обеспечение
- Сервисное обслуживание

Ключевые бизнес-проекты 2020 г.

- Цифровизация производства
- Снижение металлоемкости АВО и нефтеаппаратуры
- Повышение производительности машиностроительного производства 1 этап
- Собственное производство трубной продукции
- Лейнирование б/у НКТ
- Освоение нанесения внутренних антикоррозионных покрытий на электросварные прямошовные трубы производства БМЗ
- Обслуживание и ремонт проводов ШГН (ПЦ) сервисной службой БМЗ

На БМЗ запущена установка по автоматизированной вырезке отверстий в корпусах теплообменников и емкостей, которая обеспечивает высокое качество и точность реза, высокую производительность, сокращает время на изготовление сборочных единиц, исключая брак, повышает точность операции, качество сборки теплообменного и емкостного оборудования, сокращает цикл сборки на 9,53%. Освоена технология изготовления теплообменных перегородок с применением технологии лазерной резки, которая обеспечивает высокое качество и точность изделий, высокую производительность, сокращает время на изготовление комплектующих, исключая ряд операций механической обработки, позволяет выпускать детали со сложным геометрическим контуром, с высокой точностью выдерживая размеры и технические требования.

Изготовление перегородок для теплообменников на установке лазерной резки позволило снизить время на производство комплектующих (на 4,36ч.) без потери качества и технических характеристик продукции, сократить производственный цикл изготовления теплообменников на 6,23%.

В 2020 году произведено продукции на 4,3 млрд рублей. Деятельность бизнес-направления связана с добычей нефти, сокращение инвестиционных программ в нефтедобыче в прошедшем году было нивелировано увеличением объемов производства для нефтеперерабатывающей отрасли, что позволило нарастить объемы производства по нефтеаппаратуре на 76% и аппаратам воздушного охлаждения – на 17%.

Для повышения эффективности бизнес-направления в 2021-м году запланированы организационные преобразования.

БМЗ планирует осуществить поставку основного статического оборудования в количестве около 150 ед. АО «ТАНЕКО», поставку оборудования ПАО «Сибур Холдинг» (для ООО «Сибур Тобольск»), ПАО «НОВАТЭК» (для АО «Артикгаз»), ПАО НК «Роснефть» (для АО «Новокуйбышевский НПЗ», АО «Сызранский НПЗ»), в ближнее Зарубежье (республика Казахстан) для ТОО «Павлодарский завод «ТЕМИРМАШ»). Произвести продукцию, работы и услуги на 5 298 млн рублей, в том числе для предприятий Группы «Татнефть» – 2 348 млн руб., с учетом обеспечения бизнес-направления «Разведка и добыча» и «Нефтегазопереработка», для сторонних заказчиков – 2 950 млн рублей.

4,3 млрд руб.

объем произведенной продукции в 2020 году

Производство композиционных материалов

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

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

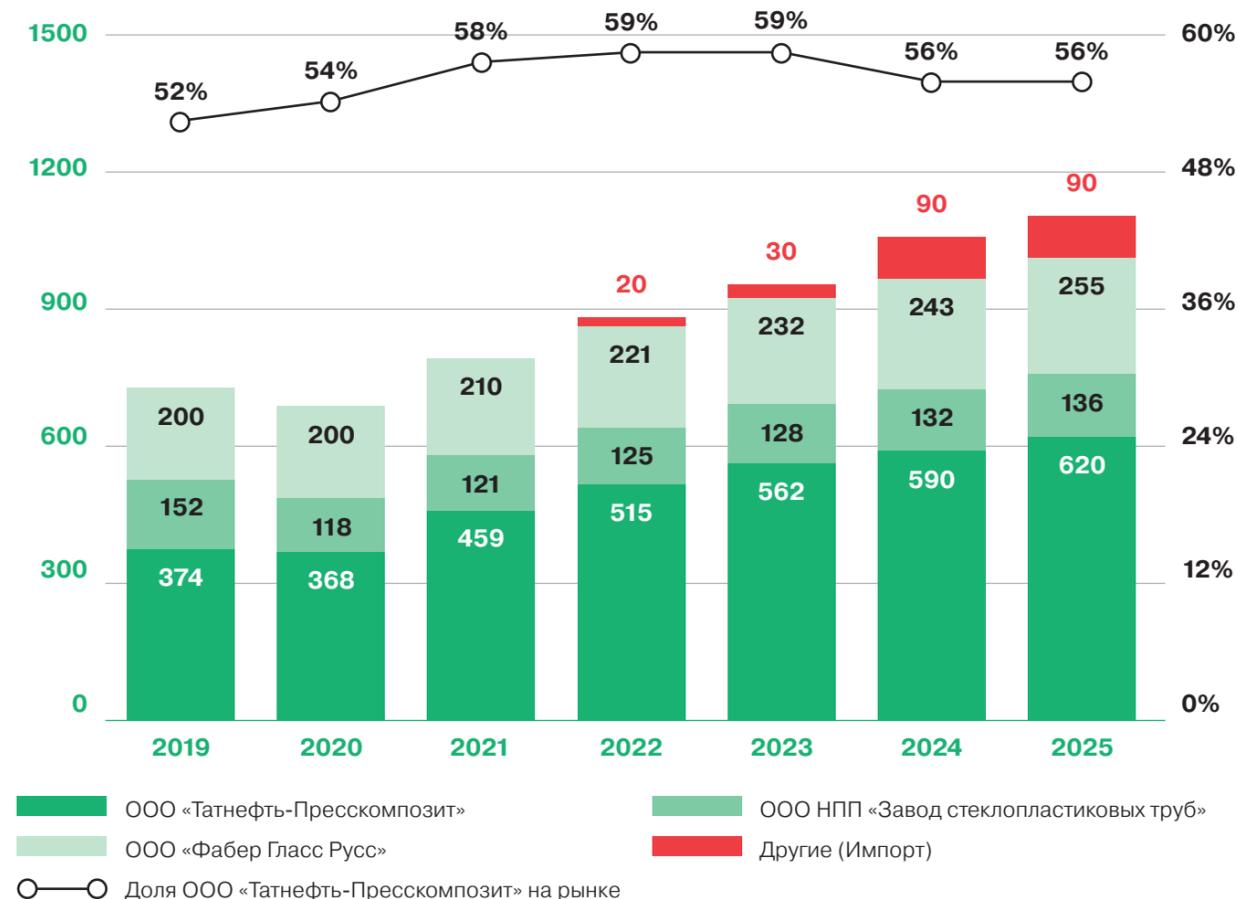
Компания осуществляет выбор технологий производства и продуктового ассортимента с учетом получения максимального синергетического эффекта и потенциала импортозамещения зарубежных аналогов на российском рынке.

Выпускаемая продукция (трубы, кабельные системы) используется Компанией при обустройстве месторождений нефти, в строительстве нефтеперерабатывающего Комплекса «ТАНЕКО» и инфраструктурных объектов.

Ключевыми рынками сбыта для продукции ООО «Татнефть-Пресскомполит» являются: нефтегазовая и нефтехимическая отрасли, инфраструктурные проекты, реализуемые в условиях морского климата и Крайнего Севера, автомобилестроение, вагоностроение, электротехническая отрасль.

Основными потребителями продукции предприятия являются – ПАО «ГАЗПРОМ», ПАО «Лукойл», ПАО «Газпром нефть», ПАО «Роснефть», АО НК «КазМунайГаз», АО «Каспий нефть», ПО «Беларуснефть», малые нефтедобывающие компании, ПАО «КАМАЗ», ООО ОХК «Щекиноазот», ПАО «КуйбышевАзот», ПАО «ФосАгро», ПАО «Уралкалий», АО «МХК «Еврохим», АО «Уралэлектромедь» и другие.

Объем рынка стеклопластиковых труб для нефтегазовой отрасли в РФ, млн руб. и %



Виды выпускаемой продукции

SMC компаунды (стеклонаполненные прессматериалы)

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

Стеклопластиковые профили по технологии пултрузии

Проектная мощность оборудования — 5 линий общей мощностью 1000 тонн в год. На основе стеклопластиковых профилей предприятие выпускает стеклопластиковые кабельные лотки сплошного и лестничного типа; заборы и ограждения; стеклопластиковые площадки обслуживания; стеклопластиковые конструкции.

Стеклопластиковые насоснокомпрессорные обсадные, литейные трубы и фасонные изделия методом намотки, диаметрами от 50 до 300 мм, на рабочее давление до 27 МПа

Проектная мощность оборудования — 1 линия мощностью 450 км в год. Стеклопластиковые трубы и фасонные изделия предназначены для нефтегазохимической промышленности и используются в качестве внутрискважинных труб (насосно-компрессорные и обсадные), нагнетательных, добывающих, для утилизации химических отходов и наблюдательные скважины; в составе нефтепромысловых трубопроводов (линейные), для транспортировки нефтяных эмульсий, газонасыщенной нефти, газоконденсата, в том числе с высоким содержанием H₂S и CO₂; а также для трубопроводов химических производств для транспортировки солей, кислот и других химреагентов.

Наиболее значимой характеристикой композитных материалов является экологичность и низкий углеродный след. Выбросы CO₂ при строительстве стеклопластиковых трубопроводов в среднем в 6,5 раз ниже выбросов, образующихся при строительстве стальных трубопроводов, с учетом производства труб и СМР.



Энергетика

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

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

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

Стратегические цели:

- надежное снабжение объектов нефтегазодобычи, переработки и нефтехимических производств Группы «Татнефть» при минимизации затрат на содержание энергетических активов;
- снижение уровня негативного воздействия на окружающую среду.

Ключевые риски:

- рост тарифов на тепло и электроэнергетику темпами ниже фактической инфляции затрат;
- переход конкурентов на более дешевые виды топлива;
- снижение потребления тепла и электроэнергии из-за возможного замедления экономики;
- снижение цен на электроэнергию из-за значительного ввода новых генерирующих мощностей в РФ.

Установленная электрическая мощность на начало отчетного 2020 года - 748 МВт, тепловая мощность – 3 402,47 Гкал/час.

Установленная электрическая и тепловая мощность

Наименование предприятия	Установленная мощность	
	электрическая, МВт	тепловая, Гкал/час
ООО «Нижнекамская ТЭЦ»	724	1 580,0
АО «АПТС»	24	566,790
на добычу СВН	-	1 255,68

Объем энергетических мощностей, эксплуатируемых Центром управления сетями «Татнефть», составляет 18 597 подстанций, в том числе 313 ПС с напряжением 35-110 кВ, 18 284 трансформаторных подстанций с напряжением 6 (10) кВ. На подстанциях с напряжением 35-110 кВ в работе находятся силовые трансформаторы общей мощностью 2 858,6 МВА.

Общая протяженность воздушных (кабельно-воздушных) линий (далее - ВЛ) 6–220 кВ составляет 17 446,8 км.

Общая выработка электрической энергии в 2020 году составила 1,45 млрд кВт*час, в том числе Нижнекамской ТЭЦ отпущено - 1,33 млрд кВт*час, Альметьевскими тепловыми сетями - 0,1 млрд кВт*час.

Тепловой энергии выработано - 4 864 089 Гкал. Увеличение объема отпуска тепловой энергии в 2020 г. на 16 % связано с ростом отбора мощности на вновь введенные установки Комплекса «ТАНЕКО» и увеличения потребления в ПАО «Нижнекамскнефтехим» в сравнении с 2019 г.



Объемы вырабатываемой теплоэнергии ООО «Нижнекамская ТЭЦ»

Показатели	Единица измерения	факт 2018 г.	факт 2019 г.	факт 2020 г.	план 2021 г.
Выработка тепловой энергии	Гкал	3 590 659	3 418 876	4 064 761	4 782 443
Выработка электроэнергии	тыс. кВтч	1 167 444	1 407 573	1 328 473	1 725 443

Объемы вырабатываемой теплоэнергии АО «Альметьевские тепловые сети»

Показатели	Единица измерения	факт 2018 г.	факт 2019 г.	факт 2020 г.	план 2021 г.
Выработка тепловой энергии (теплоноситель - горячая вода)	Гкал	791 151	780 909	799 328	844 574
Выработка электроэнергии (уровень напряжения СН1, ВН)	тыс. кВтч	87 939	124 171	124 728	159 732

Развитие электросетевых мощностей Компании направлено на повышение загрузки сетевого оборудования, в том числе за счет присоединения к сетям Компании

сторонних потребителей; повышение надежности внешней схемы электроснабжения и электроснабжения внутренних сетей бизнес-направлений Группы «Татнефть».

Реализация Группой «Татнефть» электрической и тепловой энергии за период 2018-2020 гг.

Наименование ТЭР	Ед. изм.	2018	2019	2020
Реализация электроэнергии	млрд кВтч	1,23	1,5	1,478
Реализация тепловой энергии	млн Гкал	4,4	4,1	4,703

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

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

Одно из направлений внедрения интеллектуальных сетей – создание объекта «Цифровая подстанция», что позволит создать автоматизированные ПС, на которых управление, релейная защита, автоматика, измерение и учет функционируют в цифровом формате, включая устройства управления силовым и коммутационным оборудованием, а также самодиагностика их технического состояния.

Диспетчерское управление обеспечивается на основе автоматизированной системы единой цифровой платформы, позволяющей контролировать функции надежного и экономичного снабжения электрической и тепловой энергией требуемого качества всех ее потребителей с учетом возможностей роста нагрузки и соблюдением

нормативных требований к качеству электроэнергии при нормальной схеме сети и при ремонтных схемах.

На Нижнекамской ТЭЦ реализуются программы по диверсификации и источников сырья с целью повышения операционной эффективности станции и снижения ее зависимости от рыночной конъюнктуры сырья. Осуществляется перевод противодавленческой турбины, работающей с использованием паросилового цикла, в работу с использованием парогазового цикла за счет надстройки генерирующего объекта газовой турбиной, в рамках государственной программы ДПМ-штрих. В Альметьевских тепловых сетях находятся в эксплуатации три мини-ТЭЦ. Вырабатываемая на мини-ТЭЦ тепловая энергия используется на нужды горячего водоснабжения потребителей, а электрическая энергия – на собственные нужды котельных, насосных станций. Излишки реализуются во внешнюю электрическую сеть на нужды подразделений ПАО «Татнефть».

В 2020 году завершено строительство эстакады с технологическими трубопроводами для поставки тепловой энергии в виде пара и горячей воды шинному комплексу, завершена реконструкция установленных энергетических котлоагрегатов Нижнекамской ТЭЦ для сжигания нефтяного кокса в виде пыли с установки замедленного коксования АО «ТАНЕКО», было инициировано открытие проекта строительства газотурбинной установки на Нижнекамской ТЭЦ.

В 2021 году планируется обеспечение эффективной эксплуатации энергетического оборудования и надежного энергоснабжения потребителей, за счет увеличения выработки электроэнергии на 431 млн кВтч (рост 30%) и теплоэнергии на 763 тыс. Гкал (рост 16%).

Энерго- и ресурсоэффективность

Политика в области повышения энергоэффективности и энергосбережения

Компания реализует целевую Программу ресурсосбережения 2020-2023, в рамках которой реализуется Программа энергосбережения. Цель программы – сдерживание роста затрат на топливно-энергетические ресурсы за счет их рационального использования и повышения энергоэффективности производства.

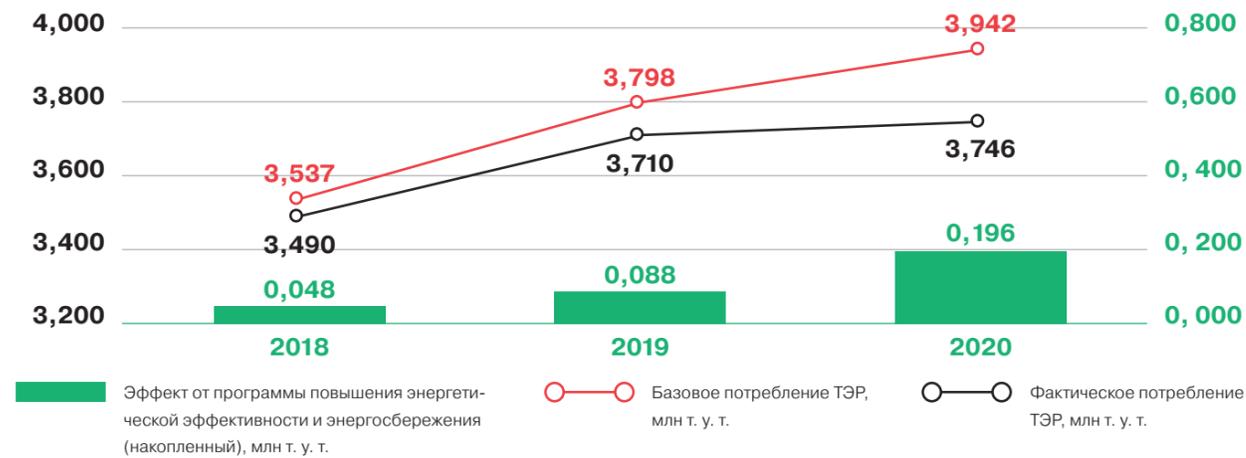
В результате реализации мероприятий Программы энергосбережения за 2020 год предприятиями Группы «Татнефть» сэкономлено более 108 тыс. т условного топлива, что составило 728,4 млн рублей. Наиболее эффективными направлениями экономии являются: подготовка, переработка нефти и газа, транспорт, технология добычи нефти и газа, поддержание пластового давления.

В 2020 году в Компании утверждены и введены в действие Политика Группы «Татнефть» в области интегрированной системы менеджмента, включающая в себя положения системы энергоменеджмента.

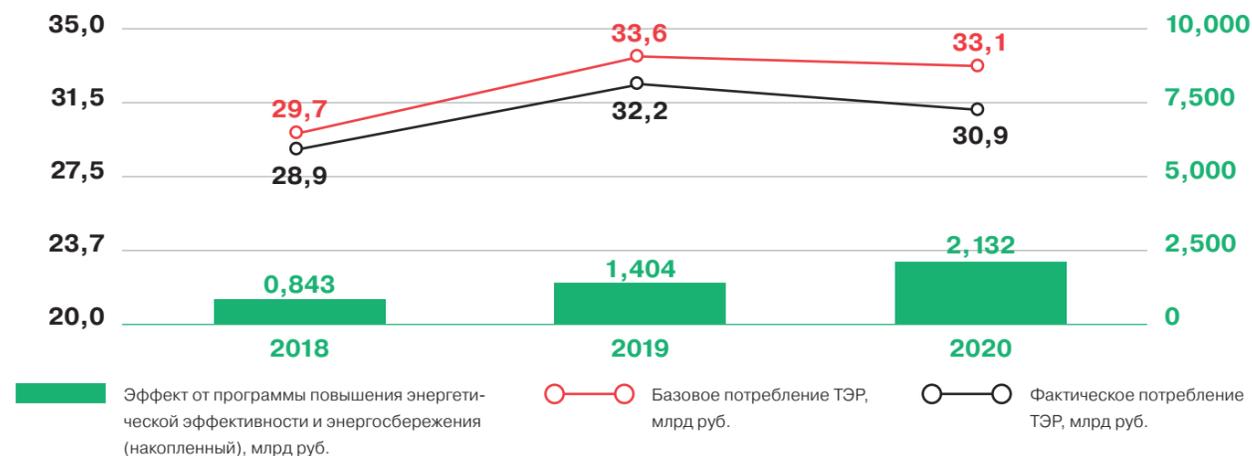
Среди основных целей: постоянное улучшение энергетической эффективности, совершенствование процессов управления энергетической эффективностью и энергосбережением при осуществлении всех видов производственной деятельности; сдерживание роста затрат за счет внедрения передовых инновационных энергоэффективных технологий и рационального использования энергоресурсов; разработка, внедрение, обеспечение функционирования и постоянное улучшение Системы энергетического менеджмента, соответствующей требованиям ISO 50001-2018.

План по Программе повышения энергетической эффективности и энергосбережения на 2021 год установлен в размере не менее 2% от базового уровня 2020 года (в т. у. т.) и составляет 789 млн. рублей.

Потребление ТЭР Группы «Татнефть», млн т. у. т.



Потребление ТЭР Группы «Татнефть», млрд руб.



Компания установила цель по увеличению до 2030 года ежегодного эффекта программы повышения энергетической эффективности и энергосбережения в 2,2% относительно фактического объема потребления топливно-энергетических ресурсов в предыдущем году.

Ориентир Компании к 2030 году по использованию возобновляемых источников энергии — использовать до 10% в общем производстве электроэнергии Группы «Татнефть».

Возобновляемая энергия

Развитие возобновляемой энергии, такой как солнечная энергия и энергия ветра, имеет бесспорное значение.

Татнефть планирует развивать направление по возобновляемой энергии и рассматривает потенциально перспективные и эффективные проекты.

Основная доля (89%) энергопроизводства из возобновляемых источников энергии в Группе «Татнефть» приходится на выработку тепловой энергии пеллетными котельными, 11% – выработка электроэнергии малой ГЭС на Карабашском водохранилище, 1% – солнечными электростанциями рознично-сбытовой сети Компании. Суммарное энергопроизводство из возобновляемых источников энергии за 2020 г. составило 1 221,2 т. у. т. или 0,14 % от общего энергопроизводства Группы «Татнефть».

Для проведения инструментальных исследований по оценке ветросолнечного энергетического потенциала территории деятельности Компании направлены инвестиции в размере 6 705 тыс. рублей.

Стратегия Компании учитывает роль возобновляемых источников энергии и их значимость для более чистого энергетического будущего с низким содержанием углерода.

Потребление ПАО «Татнефть» топливно-энергетических ресурсов

Наименование ТЭР	Ед. изм.	2018		2019		2020	
		Расход в натур. выражении	Затраты, млн руб.	Расход в натур. выражении	Затраты, млн руб.	Расход в натур. выражении	Затраты, млн руб.
Электроэнергия, в т. ч.	тыс. кВтч	4 412 301		4 643 109		3 625 798	
Производственное потребление	тыс. кВтч		12 489		14 237		11 421
Тепловая энергия*, в т. ч.	Гкал	334 789		319 353		232 134	
Производственное потребление	Гкал		543		531		415
Газ природный, в т. ч.	тыс. м3	704 689		874 750		953 372	
Производственное потребление	тыс. м3		2 964		3 822		4 188
Бензин (всего) в том числе:	т	2 799,02	122,264	2 849,6	127,487	2 497,24	114,521
АИ-80	т	138,7	5,512	69,2	2,897	0,8	0,034
АИ-92	т	1 759,43	75,212	2 056,6	90,563	1 999,6	90,340
АИ-95	т	896,8	41,324	710,55	33,306	485,4	23,496
АИ-98	т	4,09	0,217	13,25	0,721	11,44	0,651
Дизельное топливо	т	2 407,1	99,107	3 088,5	132,387	4 289,6	190,521
ГАЗ	т	631	19,054	840	23 969	1 003,5	33 147

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

Потребление Группой «Татнефть» топливно-энергетических ресурсов

Наименование ТЭР	Ед. изм.	2018		2019		2020	
		Расход в натур. выражении	Затраты, млн руб.	Расход в натур. выражении	Затраты, млн руб.	Расход в натур. выражении	Затраты, млн руб.
Электроэнергия, в т. ч.	тыс. кВтч	6 027 682	16 833, 077	6 267 991	18 775, 841	5 180 874	16 425,429
Производственное потребление	тыс. кВтч	5 990 446		6 126 577		5 168 262	
Тепловая энергия*, в т. ч.	Гкал	3 468 154	3 314,468	3 722 179	3 739,357	4 061 473	4 295,605
Производственное потребление	Гкал	3 421 156		3 683 207		4 016 708	
Газ природный, в т. ч.	тыс. м3	1 990 178	8 732,258	2 126 429	9 649, 622	2 233 479	10 222,532
Производственное потребление	тыс. м3	1 989 696		2 126 023		2 232 691	
Бензин (всего) в том числе:	т	3 984,03	170,636	3 868,41	168,339	3 443,5	153,341
АИ-80	т	194,96	7,798	101,97	4,294	0,9	0,039
АИ-92	т	2 431,31	101,828	2 632,66	112, 171	2 541,3	112,043
АИ-95	т	1 353,24	60 ,772	1 120,53	51, 154	889,8	40,606
АИ-98	т	4,52	0,238	13,25	0,721	11,5	0,653
Дизельное топливо	т	4 154,26	169,976	4 811,08	201,585	6 142,6	266,433
ГАЗ	т	691,73	20,373	971,8	26,337	1 073	34,799

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

В целях повышения уровня рационального потребления энергоресурсов Компания совершенствует процессы управления энергетической эффективностью и энергосбережением при осуществлении всех видов

производственной деятельности за счет внедрения передовых инновационных энергоэффективных технологий и рационального использования энергоресурсов.

108 тыс. тонн

условного топлива сэкономлено в 2020 году

Материально-техническое обеспечение

Компания покупает и продает значительный объем товаров и услуг. Выбор поставщиков Компании осуществляется по единым правилам преимущественно на основе открытых электронных торгов. Каждый потенциальный поставщик имеет возможность участвовать в тендерной процедуре с обязательным подтверждением соответствия установленным критериям.

Компания повышает прозрачность, придерживаясь в своей работе более жестких стандартов по сравнению с отраслевыми и размещая в открытом доступе информацию о формировании стоимости услуг, платежах в бюджет в виде налогов. Мы взаимодействуем с нашими поставщиками по повышению прозрачности их деятельности.

В своей деятельности Компания руководствуется: российским законодательством и внутренними документами. В 2020 году введен в действие Единый Стандарт, определяющий принцип закупок товаров для нужд Компании и ее дочерних обществ.

В настоящее время основной объем цепочки поставок – отечественные производители продукции и услуг. Одним из приоритетных направлений для Компании остается работа с местными поставщиками.

В 2020 году в ходе реализации Стратегии МТО-2020 выполнен 21 проект, разработаны 14 категорийных стратегий, идентифицированы основные риски процессов материально-технического обеспечения, внедрена система аналитики пополнения запасов, завершена централизация процессов закупок, установлены КПЭ для ключевых участников процессов материально-технического обеспечения.

Торгово-закупочная площадка Компании

Торгово-закупочная площадка Компании обеспечивает единую систему торгов всех предприятий Группы «Татнефть», сервисных и подрядных организаций,

являясь единственной в РФ бесплатной площадкой участия в конкурентных процедурах.

Компания проводит электронные тендеры в открытой форме по обезличенному описанию свойств товара. Это позволяет создавать активную конкурентную среду при проведении каждой закупки.

В целях контроля прозрачности закупок на Торговой площадке действуют модуль контроля сроков и эффективности закупочного процесса согласно регламентированным показателям, модуль аудита поставщика, модуль проверки контрагента до этапа заключения договора (проводится PEST анализ поставщиков, дается оценка политическим, экономическим, социально-культурным и технологическим факторам, влияющим на поставщика и на результаты работы, аудит технической и технологической готовности поставщиков). Оптимизация сроков конкурентных процедур достигнута с переходом на одно-этапные тендеры.

В 2020 году в системе «Торгово-закупочная площадка ПАО «Татнефть» разработаны и внедрены следующие мероприятия: модуль проверки поставщиков по критериям управления экономической безопасности; автоматизировано получение протоколов технической части и закупочного решения; настроена интеграция с Контур.Фокус по актуализации статусов контрагентов. Доработан модуль мониторинга цен с возможностью верификации протоколов мониторинга цен и внедрена процедура открытых онлайн обсуждений технико-технических условий.

В рамках развития экосистемы закупок материально-технических ресурсов (МТР) Группы «Татнефть» разработаны алгоритмы (web-сервисы): по передаче данных о неликвидных запасах МТР из учетных систем Группы «Татнефть»; по передаче метки неблагонадежности контрагентов (стоп-лист) в учетные системы Группы «Татнефть».

Общее кол-во полученных коммерческих предложений	Суммарная цена всех опубликованных лотов (руб.)	Общее кол-во всех опубликованных лотов	Кол-во заключенных договоров и спецификаций к ним
40 525	53 612 936 306	6 723	10 006

Закупочная деятельность

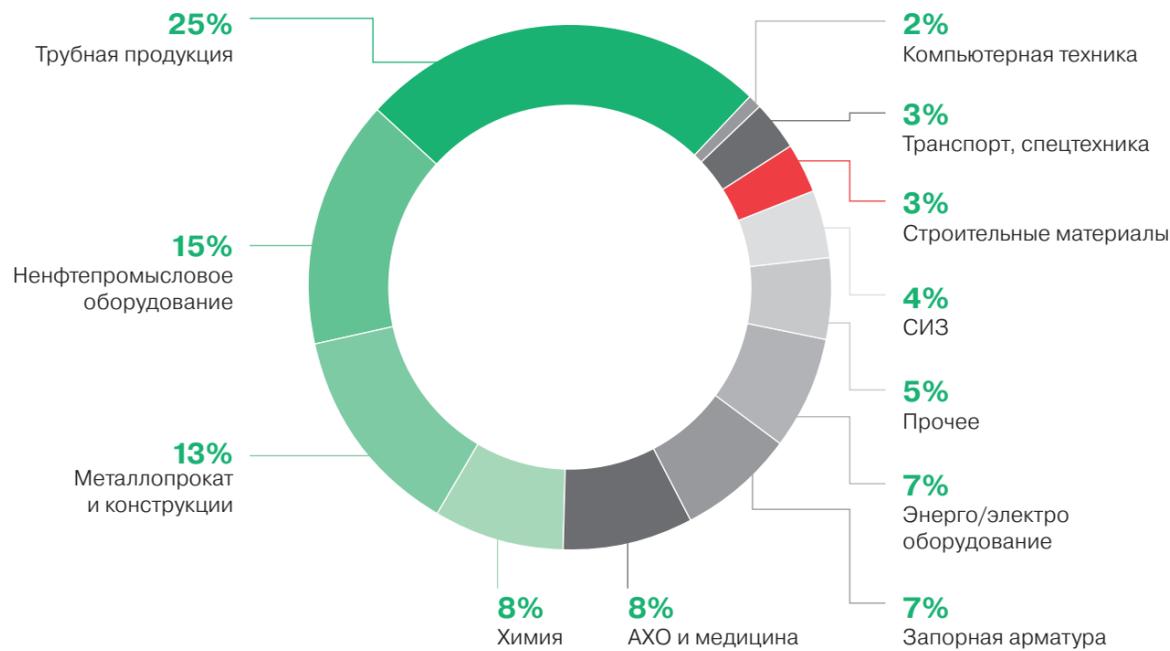
В 2020 году Компанией было заключено более 10 тысяч договоров и спецификаций к ним с 1 057 поставщиками на 28,2 млрд руб. (без НДС). 50 % всех заказов было размещено на предприятиях Республики Татарстан. Импортные контракты составили 1,5 %, в том числе 1,47% – закупка средств индивидуальной защиты (СИЗ) и оборудования для производства СИЗ в рамках борьбы с распространением коронавирусной инфекции.

Низкий удельный вес импортных контрактов свидетельствует об уверенном снижении импортозависимости Компании.

Основную долю в структуре закупок занимают поставки по ценовым книгам: рамочным и долгосрочным договорам с открытым объемом, что позволяет проводить закупки без потерь времени и ресурсов, а также повысить эффективность прогнозирования стоимости возводимых объектов и планирования бюджета расходов.

На сегодняшний день действует более 800 ценовых книг, охватывающих около 150 тысяч наименований номенклатуры, по которым закуплено в 2020 году 84 % от общего объема закупок (за 2019 год – 81 %).

Структура закупок по категориям товаров



Вторичное использование материалов, тонн



В рамках проекта по Централизации закупок формируется единое информационное и регламентное пространство, в котором будет обеспечиваться управляемость системы закупок для повышения эффективности использования рабочего капитала. Для этих целей открыт проект по созданию закупочной ЭКОСИСТЕМЫ.

Банковский бизнес

Банковский бизнес в портфеле Группы «Татнефть» представлен компаниями Банковской группы ЗЕНИТ.

В мае 2020 года Банковская группа была реорганизована, к Банку присоединен ПАО «Спиритбанк» и АО Банк ЗЕНИТ Сочи. На 01.01.2021 в Банке 116 точек обслуживания в 50 городах присутствия, 3,3 тыс. сотрудников, 547 тыс. розничных клиентов, 14 тыс. клиентов МСБ и 1,5 тыс. крупных корпоративных клиентов.

Реализуемая Банком совместно с Компанией программа повышения эффективности и снижения издержек включает в себя диджитализацию, развитие новых направлений в банке, получение синергии за счет взаимодействия с предприятиями Группы «Татнефть».

Основной задачей Компании является построение на базе Банковской группы ЗЕНИТ устойчивого, рыночного, прибыльного бизнеса и ликвидного актива.

Стратегией банковского бизнеса предусмотрен переход к наиболее устойчивой к кризисным явлениям модели – модели универсального банка, с основным фокусом на рост прибыли до уровня среднерыночных показателей и повышение конкурентоспособности бизнеса при умеренном аппетите к рискам; наиболее перспективные продукты и сегменты, в которых существует наибольший потенциал роста доходов и реализации бизнес-модели развития; интеграции банков Группы.

В 2020 году Банковской группе удалось удержать показатели эффективности бизнеса на приемлемом уровне, несмотря на усиление рыночных рисков. В условиях пандемии и ограничительных мер в экономике Банк особое внимание уделял мерам поддержки клиентов, что потребовало создания дополнительных резервов и повлияло на прибыльность бизнеса. Процентная маржа Банка выросла с 2,3% в 2019 году до 2,9% в 2020 году.

Банком была реализована антикризисная программа сокращения расходов и проектов, в результате чего отношение операционных расходов к операционным доходам (показатель CIR) сократилось относительно прошлого года. Ключевым фактором успеха стало выполнение операционных доходов (рост + 12% к 2019 году).

Ключевые бизнес-проекты 2020 г.

- проекты программы интеграции дочерних банков группы: технологическая интеграция в Банковскую группу ЗЕНИТ (БГЗ), автоматизация операций на финансовых рынках, миграция на единый процессинговый центр, вывод процессов из автоматизированной банковской системы НБС (технологическая интеграция 4-х дочерних банков);
- изменение модели сопровождения терминальной сети процессинга (перевод терминальной сети БГЗ на унифицированное внешнее сопровождение);
- автоматизация расчетов ликвидности на базе фронт-офисной системы EGAR для Казначейства (управление ликвидностью на базе фронт-офисной системы EGAR для Казначейства);
- повышение качества клиентских данных (CDI) («золотые карточки» клиентов физических лиц, индивидуальных предпринимателей, юридических лиц для целей официальной отчетности).

В целом Банк выполнил кризисный план на год. Ключевыми факторами успеха являлись выполнение операционных доходов, сокращение расходов и сохранение качества портфеля несмотря на кризисный период.

Фактический финансовый результат Банка за 2020 год составил 2,9 млрд руб., при этом финансовый результат до резервов и налога на прибыль увеличился по сравнению с 2019 годом на 60% и составил 0,6 млрд рублей. В сложнейших макроэкономических условиях Банк добился увеличения чистой процентной прибыли по сравнению с прошлым годом на 27%, чистой комиссионной прибыли – на 19%.

Бизнес-проекты 2021 г.

- развитие программы «Клуб чемпионов» (Экосистема) (создание платформы и подключение в экосистему партнерских сервисов);
- программа лояльности, партнерская рассрочка, включая «Татнефть» (переход на бонусное начисление, возможность подключения в программу лояльности партнеров, включая возможность организации кредитования клиентов-физических лиц ПАО «Татнефть», в рамках программы рассрочка);
- развитие системы «iBank» (внедрение новых продуктов и услуг: витрина услуг; система быстрых платежей; конструктор документов);
- внедрение расчета метрики структурной ликвидности «NSFR» на базе OBC (развитие и совершенствование системы управления риском ликвидности, расчет и контроль структурной ликвидности).

Корпоративное управление

1, 263 трлн руб.

Стоимость консолидированных активов на 31.12.2020

3 396

Публикаций о корпоративных действиях Компании
в федеральных СМИ в 2020 году

3 829

Публикаций о сделках, проектах, инвестициях Компании
в федеральных СМИ в 2020 году



Система корпоративного управления

Цель корпоративного управления Компании – долгосрочный устойчивый рост акционерной стоимости.

Под корпоративным управлением понимается система взаимоотношений между акционерами, Советом директоров, исполнительными органами Общества, работниками Общества, потребителями продукции Общества и иными заинтересованными лицами, устанавливающая правила и процедуру принятия корпоративных решений, обеспечивающих управление и контроль деятельности Общества.

Система корпоративного управления Общества нацелена на устойчивое повышение стоимости акционерного капитала в долгосрочной перспективе и подразумевает, в том числе, необходимость учитывать при принятии решений многогранные хозяйственные, финансовые, макроэкономические, технологические, экологические и социальные аспекты деятельности Общества.

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

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

В Компании существует четкое разграничение полномочий и распределение ответственности органов управления и исполнительных органов, обеспечивается оценка выполнения возложенных на них функций и обязанностей, действуют эффективные механизмы управления рисками и внутреннего контроля, предупреждения корпоративных конфликтов, противодействия коррупции и корпоративному мошенничеству, соблюдения фундаментальных принципов по правам человека и этических норм. Компания следует передовой корпоративной практике, основанной на рекомендациях Кодекса корпоративного управления Банка России и Принципах корпоративного управления G20/ОЭСР, а также учитывает международные и национальные стандарты и руководящие документы, соответствующие различным аспектам эффективного управления.

Компания «Татнефть» в марте 2021 года получила подтверждение активного статуса участника Глобального договора ООН по итогам первого года присоединения к самой масштабной международной инициативе по устойчивому развитию.

Компания «Татнефть» исторически придерживается принципов высокой корпоративной ответственности и согласованности корпоративных интересов с Повесткой Глобального Договора ООН в области устойчивого развития. Это означает, что в принятии бизнес-решений учитываются фундаментальные этические принципы и права человека, задачи сохранения благоприятной окружающей среды, снижения углеродного следа, улучшения социальной инфраструктуры, расширения инновационных возможностей, экономического роста и повышения качества жизни на территориях деятельности

предприятий Группы «Татнефть». Целевые программы реализуются на основе открытого диалога с местным сообществом и заинтересованными сторонами, что повышает адресность инициатив Компании и прозрачность принятия решений.

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

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

Татнефть признана лидером корпоративной прозрачности крупнейших российских компаний*

* согласно рейтингу Российской региональной сети по интегрированной отчетности по итогам 2019г.

Повышение информационной открытости является важным фактором устойчивости бизнеса. Являясь публичной компанией, Татнефть осознает ответственность перед всеми заинтересованными сторонами и стремится представить максимально полную информацию о своей производственной деятельности, финансовых результатах и социально значимую информацию, включая реализацию Целей устойчивого развития ООН.

Принципы корпоративного управления

- | | | |
|--|---|--|
| <p>1 Обеспечение законных интересов акционеров и равных условий при осуществлении ими своих прав в управлении Обществом</p> | <p>2 Разграничение полномочий и определение ответственности органов управления и исполнительных органов при управлении Обществом</p> | <p>3 Функционирование высокопрофессионального и эффективного Совета директоров, включающего достаточное количество независимых директоров</p> |
| <p>4 Полная подотчетность органов управления Общества акционерам</p> | <p>5 Сбалансированность и эффективность системы внутреннего контроля и управления рисками</p> | <p>6 Прогрессивная и прозрачная дивидендная политика</p> |
| <p>7 Информационная открытость, в том числе раскрытие информации по всем существенным фактам и наиболее значимым для акционеров и всех заинтересованных сторон аспектам деятельности Общества</p> | <p>8 Обеспечение долгосрочного устойчивого развития Общества</p> | <p>9 Приверженность фундаментальным принципам в области прав человека</p> |
| <p>10 Реализация Целей устойчивого развития, развитие ESG практики и социально-ответственного инвестирования</p> | <p>11 Открытость инновационным технологиям</p> | <p>12 Противодействие коррупции</p> |
| <p>13 Соблюдение этических норм и поддержание безупречной деловой репутации Общества</p> | <p>14 Контроль за существенными корпоративными действиями, в том числе в подконтрольных организациях</p> | <p>15 Открытое взаимодействие со всеми участниками корпоративных отношений</p> |

Стратегические задачи корпоративного управления

Компания строит корпоративное управление на интеграции ключевых приоритетов, формирующих единую платформу для управления акционерной стоимостью Компании и максимизации доходности структуры активов.

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

Компания стремится соблюдать стандарты корпоративного управления, поскольку это является одним из важнейших условий высокой эффективности и устойчивости бизнеса, а также основой социально ответственного управления деятельностью Компании.

Основные внутренние документы, определяющие систему корпоративного управления

- | | | | |
|---|--|---|---|
| 
Устав ПАО «Татнефть»
им. В. Д. Шашина | 
Положение об Общем собрании акционеров ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина | 
Положение о Совете директоров ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина | 
Положение о Комитете по аудиту Совета директоров ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина |
| 
Положение о Комитете по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина | 
Положение о Комитете по корпоративному управлению Совета директоров ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина | 
Положение о Генеральном директоре ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина | 
Положение о Правлении ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина |
| 
Положение о Ревизионной комиссии ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина | 
Положение о Корпоративном секретаре ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина | 
Положение об управлении внутреннего аудита ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина | 
Кодекс корпоративного управления ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина |
| 
Положение о дивидендной политике ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина | 
Положение об информационной политике ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина | 
Положение о предоставлении информации акционерам ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина | 
Положение о Группе «Татнефть» |
|  Положение о порядке доступа к инсайдерской информации ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина, правила охраны ее конфиденциальности и контроле за соблюдением требований законодательства Российской Федерации и Европейского Союза и принятых в соответствии с ним внутренних документов | | | |

Совершенствование практики корпоративного управления в 2020 году

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

В отчетном году Компанией разработана и утверждена Политика по управлению рисками и внутреннему контролю в целях распределения обязанностей и полномочий в области управления рисками и внутреннего контроля в системе управления Компанией. Политика опирается на общепризнанные концепции и передовую практику работы в области управления рисками и внутреннего контроля, включая интегрированную концепцию построения системы внутреннего контроля COSO, концепцию управления рисками организаций COSO ERM в рамках рекомендации Комитета спонсорских организаций Комиссии Treadway.

В связи с проводимой Банком России реформой корпоративного управления, одной из особенностей

которой является контроль всей цепочки лиц, оказывающих значительное влияние друг на друга, Советом директоров Компании в ноябре 2020 года была утверждена новая редакция Положения о Группе «Татнефть». Положение устанавливает периметр охвата, структуру, общие стандарты и принципы корпоративного управления в Группе «Татнефть».

Также, в 2020 году Советом директоров Компании было утверждено «Положение «О порядке корпоративного взаимодействия ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина с подконтрольными и связанными организациями», которое определяет полномочия и порядок деятельности Компании в реализации ею прав в отношении своих подконтрольных и связанных организаций для обеспечения эффективного взаимодействия в части планирования, формирования и контроля корпоративных действий по вопросам, требующим определения позиции Компании.

Корпоративное управление Компании

85%

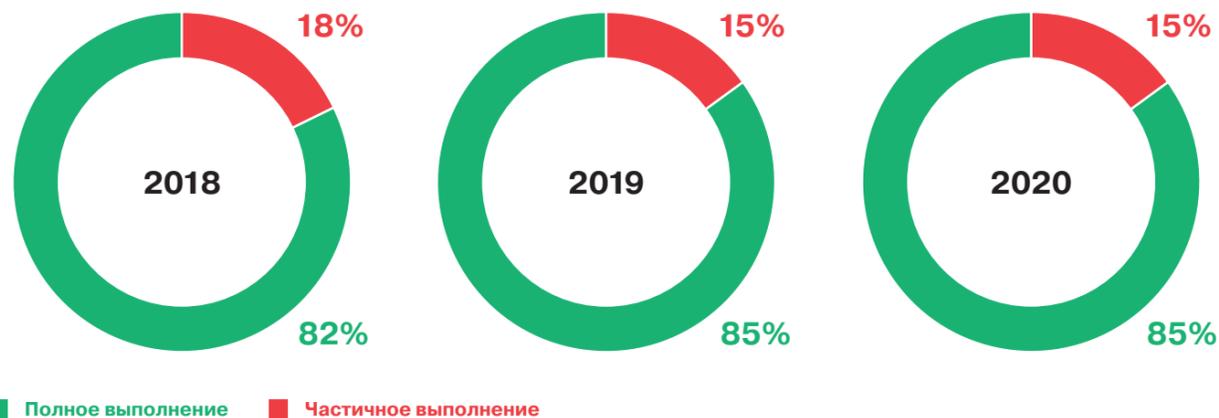
соответствует положениям Кодекса корпоративного управления, рекомендованного Банком России

15%

рекомендаций Кодекса Компания соблюдает частично*

* результаты оценки соблюдения рекомендаций Кодекса Банка России изложены в Приложении 2 к Годовому отчету.

Соответствие корпоративной практики Компании рекомендациям Кодекса корпоративного управления банка России*



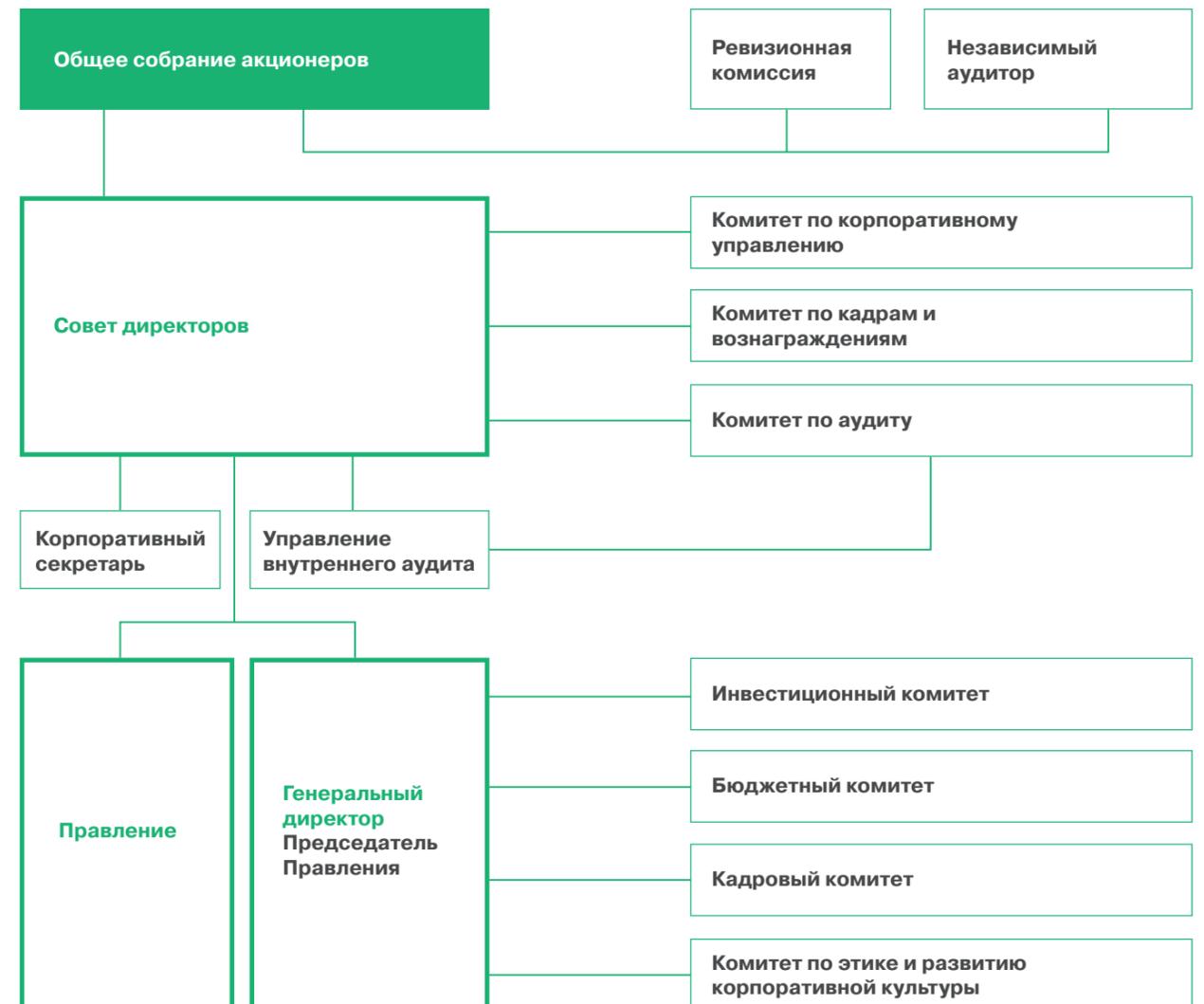
* значения соответствия корпоративной практики Компании Кодексу корпоративного управления Банка России скорректированы в связи с опубликованными Банком России 17.03.2021 Рекомендациями по улучшению публичными акционерными обществами оценки соответствия своей практики корпоративного управления принципам Кодекса корпоративного управления.

Структура управления

Эффективно функционирующая система корпоративного управления — важный фактор устойчивого развития и успешной реализации стратегии в целях создания акционерной стоимости Компании.

В Компании действует развитая система корпоративного управления, которая строится на основе международных стандартов корпоративного поведения и деловой этики, требований российского законодательства, требований правил листинга ПАО Московская Биржа, принципов Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России (далее – Кодекс).

Система корпоративного управления Компании направлена на обеспечение законных прав и интересов акционеров и других заинтересованных сторон, эффективное управление активами и приумножение акционерного капитала, рост капитализации и дивидендной доходности, поддержание долгосрочного экономического роста на основе эффективного управления корпоративными ресурсами и контроля рисков.



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

Главным должностным исполнительным лицом Компании является Генеральный директор ПАО «Татнефть». Коллегиальный исполнительный орган Компании – Правление, возглавляемое Генеральным директором. Генеральный директор и Правление подотчетны Совету директоров и Общему собранию акционеров. Общий контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Компании осуществляется Ревизионной комиссией.

Планирование финансовых и операционных показателей интегрировано в единую систему корпоративного управления Группы в соответствии со Стратегией развития и ключевыми решениями,

принимаемыми Советом директоров, в том числе с учетом аспектов устойчивого развития. Полномочия по реализации производственных планов, экономических, экологических и социальных целей и задач делегируются менеджменту Компании с обеспечением контроля на уровне Совета директоров и его Комитетов, Правления и Генерального директора.

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

Ответственность за стратегическое планирование и операционную деятельность Компании распределена между Советом директоров, Генеральным директором и Правлением, а также на уровне полномочий должностных лиц по направлениям деятельности с обеспечением контроля результативности и механизмов мотивации на основе системы КПЭ.

Управление Группой «Татнефть»

Компания осуществляет деятельность в статусе Группы. ПАО «Татнефть» является корпоративным центром Группы, координирующим деятельность предприятий, образующих бизнес-направления и бизнес-сегменты Компании.

Компания развивает механизмы взаимодействия подконтрольных обществ, как участников корпоративной среды Группы «Татнефть», в качестве значимых инструментов стратегического управления, включая контроль за существенными корпоративными действиями в подконтрольных организациях. В 2020 году было обновлено Положение «О порядке корпоративного взаимодействия ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина с подконтрольными и связанными организациями», а также утверждена новая

редакция Положения «О Группе «Татнефть».

В целях обеспечения единых принципов корпоративного управления и прозрачности деятельности Группы «Татнефть» Компанией разрабатывается система единых корпоративных стандартов, которые преследуют цель реализации корпоративной стратегии, роста акционерной стоимости и успешного развития Группы «Татнефть», как единой системы.

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

Общее собрание акционеров

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

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

Годовое общее собрание акционеров Компании, состоявшееся в 2020 году, во исполнение требований действующего законодательства РФ*, связанных с предотвращением распространения коронавирусной инфекции, проводилось в форме заочного голосования.

** Федеральный закон от 18.03.2020 № 50-ФЗ «О приобретении Правительством Российской Федерации у Центрального банка Российской Федерации обыкновенных акций публичного акционерного общества «Сбербанк России» и признании, утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации».*

На Общем собрании акционеров принимаются решения по основным вопросам деятельности Компании.

Общее собрание акционеров делегирует Совету директоров общее руководство деятельностью Компанией. Процедура проведения общего собрания акционеров полностью обеспечивает соблюдение прав акционеров. Порядок подготовки, созыва, проведения и подведения итогов общего собрания акционеров Общества определены Положением «Об общем собрании акционеров ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина».

Общество проводит годовое общее собрание акционеров один раз в год не ранее чем через два и не позднее чем через шесть месяцев после окончания финансового года. Кроме годового общего собрания могут созываться внеочередные собрания акционеров. Акционерам предоставляется информация по вопросам повестки дня общего собрания акционеров в объеме и сроки, позволяющие им выбрать обоснованную позицию по рассматриваемым вопросам, а также принять решение 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.

Акционеры принимают решения по наиболее важным вопросам деятельности Компании. Полный перечень вопросов, принятие решений по которым относится к компетенции общего собрания акционеров, установлен требованиями Федерального закона от 26 декабря 1995 года № 208-ФЗ «Об акционерных обществах». При избрании Совета директоров Компания предоставляет акционерам подробную информацию о биографии, опыте и навыках каждого кандидата, а также стремится обеспечить личное присутствие кандидатов на общем собрании акционеров, проводимом в форме совместного присутствия акционеров.

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

Принятие решений по вопросам повестки дня общего собрания акционеров осуществляется путем голосования бюллетенями в порядке, предусмотренном действующим законодательством и Уставом Компании. При формулировке решений собрания обязательно указывается, каким большинством голосов были приняты решения и вносятся особые мнения. Протокол подписывается Председателем и секретарем собрания. В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры Компании имеют возможность беспрепятственно и своевременно получать информацию о собрании и материалы к нему, задавать вопросы исполнительным органам и членам Совета директоров Компании, общаться друг с другом.

Компания предоставляет акционерам доступные способы коммуникаций в форме «горячей линии», а также электронной почты, позволяющие акционерам задать вопросы относительно владения своими акциями, порядка получения дивидендов, высказать свое мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению общего собрания акционеров.

Общее собрание акционеров в 2020 году:

Вид собрания: Годовое общее собрание акционеров	Форма проведения: Заочное голосование	Дата проведения: 17 июня 2020 года
---	---	--

Решения, принятые годовым общим собранием акционеров:

1. Утвердить годовой отчет ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина за 2019 год.
2. Утвердить годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина за 2019 год.
3. Утвердить распределение прибыли (в том числе выплату (объявление) дивидендов) ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина по результатам отчетного года, а именно:

- определить, что размер дивидендов по обыкновенным акциям по результатам 2019 года составляет 0% к номинальной стоимости акции, без учета ранее выплаченных дивидендов по результатам шести и девяти месяцев 2019 года в размере 6447% к номинальной стоимости акции;
- произвести выплату дивидендов по привилегированным акциям по результатам 2019 года в размере 100% к номинальной стоимости акции, без учета ранее выплаченных дивидендов по результатам шести и девяти месяцев 2019 года в размере 6447% к номинальной стоимости акции;
- оставшуюся после выплаты дивидендов чистую прибыль по итогам 2019 года учитывать как нераспределенную.

Установить 30 июня 2020 года как дату, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов. Выплату дивидендов произвести в денежной форме.

4. Избрать в Совет директоров ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина:

1. Аглиуллина Фаниля Анваровича
2. Гайзатуллина Радика Рауфовича
3. Гереча Ласло
4. Глухову Ларису Юрьевну
5. Левина Юрия Львовича
6. Маганова Наила Ульфатовича
7. Нурмухаметова Рафаила Сайтовича
8. Сабирова Рината Касимовича
9. Сорокина Валерия Юрьевича
10. Сюбаева Нурислама Зинатуловича
11. Тахаутдинова Шафагата Фахразовича
12. Халимова Рустама Хамисовича
13. Хисамова Раиса Салиховича
14. Штайнера Рене Фредерика

5. Избрать в ревизионную комиссию ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина:

1. Борзунову Ксению Геннадьевну
2. Галеева Азата Дамировича
3. Гильфанову Гузаль Рафисовну
4. Заляева Салавата Галиаскаровича
5. Кузьмину Венеру Гибадулловну
6. Рахимзянову Лилию Рафаэловну
7. Фархутдинову Назию Рафисовну
8. Шарифуллина Равиля Анасовича

6. Утвердить аудитором ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина для осуществления обязательного аудита годовой финансовой отчетности за 2020 год, подготовленной в соответствии с российскими и международными стандартами бухгалтерского учета, сроком на один год акционерное общество «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит» (АО «ПвК Аудит»).

Вид собрания: Внеочередное собрание акционеров	Форма проведения: Заочное голосование	Дата проведения: 30 сентября 2020 года
--	---	--

Решения, принятые внеочередным общим собранием акционеров:

1. Произвести выплату дивидендов по результатам 6 месяцев 2020 года:
 - а) по привилегированным акциям ПАО «Татнефть» в размере 994% к номинальной стоимости акции;
 - б) по обыкновенным акциям ПАО «Татнефть» в размере 994% к номинальной стоимости акции.

2. Установить 12 октября 2020 года как дату, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов. Выплату дивидендов произвести в денежной форме.

Все решения, принятые общим собранием акционеров в 2020 году, выполнены.

Кворум общих собраний акционеров за период 2016-2020 гг.

24 июня 2016 г.	Годовое общее собрание акционеров	63,53 %
23 июня 2017 г.	Годовое общее собрание акционеров	61,97 %
12 декабря 2017 г.	Внеочередное общее собрание акционеров	66,69 %
22 июня 2018 г.	Годовое общее собрание акционеров	59,91 %
28 сентября 2018 г.	Внеочередное общее собрание акционеров	63,66 %
21 декабря 2018 г.	Внеочередное общее собрание акционеров	66,35 %
21 июня 2019 г.	Годовое общее собрание акционеров	62,97 %
13 сентября 2019 г.	Внеочередное общее собрание акционеров	65,44 %
19 декабря 2019 г.	Внеочередное общее собрание акционеров	67,67 %
17 июня 2020 г.	Годовое общее собрание акционеров	64,86 %
30 сентября 2020 г.	Внеочередное общее собрание акционеров	61,61 %

Совет директоров

Общим собранием акционеров 17 июня 2020 года избран Совет директоров ПАО «Татнефть» из кандидатов, обладающих достаточным профессиональным опытом стратегического управления, уровнем знаний и компетенций, а также личными качествами для принятия взвешенных и объективных решений по развитию Компании, в составе, соответствующем масштабам деятельности, интересам и потребностям Компании.

Формирование состава Совета директоров

На первом заседании Совета директоров после годового общего собрания акционеров 29 июня 2020 года Председателем Совета директоров единогласно всеми членами Совета директоров был избран Р. Н. Минниханов, как наиболее авторитетный член Совета директоров, обладающий профессиональными знаниями, значительным опытом работы на руководящих должностях, безупречной деловой и личной репутацией.

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

14 членов Совета директоров избираются общим собранием акционеров путем кумулятивного голосования (избранными считаются кандидаты, набравшие наибольшее число голосов). Один член Совета директоров назначается на основании специального права «золотая

Председатель Совета директоров

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

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

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

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

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

акция» (Закон РТ от 26.07.2004 N 43-ЗРТ «О приватизации государственного имущества Республики Татарстан», п. 8.3 Устава Компании). Компания обязана включать вопрос об избрании членов Совета директоров в повестку дня годового общего собрания акционеров.

Компания обеспечивает прозрачную процедуру избрания членов Совета директоров и заблаговременно раскрывает информацию о действующем составе Совета директоров, о кандидатах в Совет директоров. При выдвижении членов Совета директоров и его комитетов учитываются критерии и факторы профессиональной квалификации и опыта, в том числе в областях экономической, экологической и социальной проблематики.

На первом после формирования Совета директоров заседании и избрания Председателя Совета директоров, также формируются Комитеты Совета директоров.

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

<https://www.tatneft.ru/aktsioneram-i-investoram/sistema-upravleniya-i-kontrolya/sovets-direktorov?lang=ru>

Основные функции Председателя Совета директоров

- Организация работы Совета директоров.
- Созыв заседаний, председательствование на них.
- Формирование предложений по распределению задач среди членов Совета директоров и Комитетов Совета директоров.
- Обеспечение открытого обсуждения вопросов повестки дня и учет мнений всех членов Совета директоров.
- Определение ключевых вопросов, подлежащих рассмотрению Советом директоров, и выбор оптимальной формы заседания для обсуждения вопросов.
- Представление Совета директоров во взаимоотношениях с акционерами, менеджментом и другими заинтересованными сторонами.

В условиях распространения коронавирусной инфекции COVID-19 Совет директоров эффективно и своевременно отреагировал на начало пандемии, оперативно и взвешенно принимал важные решения в вопросах стратегического планирования, управления рисками, информационной безопасности, ключевых бизнес-процессов Компании, что позволило обеспечить непрерывность производственной деятельности и создать условия безопасности персонала.

Полномочия и компетенции Совета директоров

Совет директоров осуществляет общее руководство деятельностью Компании, определяет приоритетные направления, стратегию развития и политику Компании, согласовывает и утверждает стратегические долгосрочные и среднесрочные планы и программы развития Группы «Татнефть», в том числе в области инвестиций, заимствований и управления активами, основные принципы и подходы к организации системы внутреннего контроля и управления рисками, отвечает за управление ключевыми рисками Компании, влияющими на достижение ее стратегических целей, принимает решения по ключевым проектам и существенным сделкам, контролирует достижение стратегических задач, реализацию планов и целевых программ Компании, содействует обеспечению своевременного раскрытия полной и достоверной информации о деятельности Компании

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

Одна из ключевых функций Совета директоров - формирование эффективных исполнительных органов и обеспечение контроля их деятельности.

К компетенции Совета директоров, в том числе, относится решение следующих вопросов:

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

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

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

В соответствии с наилучшими корпоративными практиками при формировании Совета директоров учитываются такие факторы, как национальное и гендерное разнообразие членов Совета директоров.

Роль Совета директоров и исполнительных руководителей высшего ранга является ключевой в разработке, в утверждении и обновлении целей Компании, ее ценностей и миссии, а также стратегии, политики и задач в отношении экономического, экологического и социального воздействия.

Совет директоров проводит работу на основании утвержденных планов, в том числе по подведению итогов деятельности, определению приоритетных направлений деятельности Компании, подготовке общих собраний акционеров.

В целях обеспечения эффективной работы Совета директоров Компания реализует комплексные действия:

- Обеспечение информационно-техническими ресурсами с защищенным корпоративным каналом связи для оперативной удаленной доставки информационных материалов членам Совета директоров по повестке заседаний Совета;
- Внедрение программного обеспечения для возможности проведения заседаний Совета директоров и Комитетов Совета директоров путем видеоконференций;
- Обеспечение хранения архива протоколов заседаний Совета директоров;

- Обеспечение знакомства членов Совета директоров с внутренней документацией и операционной деятельностью Компании, включая производственные, экономические, экологические и социальные аспекты;
- Обеспечение процедуры информирования Совета директоров, в т. ч. о критически важных проблемах в случае их возникновения и др.

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

Состав Совета директоров ПАО «Татнефть»

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

В 2020 году в составе Совета директоров Компании произошли следующие изменения:

Прекращены полномочия членов Совета директоров

Муслимова Рената Халиулловича
Хамаева Азата Киямовича

Избраны в Совет директоров

Аглиуллин Фаниль Анварович
Глухова Лариса Юрьевна



Минниханов Рустам Нурғалиевич
Неисполнительный директор

Председатель Совета директоров ПАО «Татнефть»
Член Совета директоров ПАО «Татнефть»*

- Родился в 1957 г.
- В 1978 г. – окончил Казанский сельскохозяйственный институт
- В 1986 г. – окончил институт советской торговли
- С 1996 г. по 1998 г. – министр финансов Республики Татарстан
- С июля 1998 г. по март 2010 г. – возглавлял работу Правительства Республики Татарстан
- С марта 2010 г. – Президент Республики Татарстан

* Распоряжениями Президента Республики Татарстан № 80 от 17.02.2020 г., № 59 от 27.01.2020 г. и письмом Минземимущества Республики Татарстан № 1-30/2169 от 19.02.2020г. на основании специального права «золотой акции» назначен, как представитель государства (Республики Татарстан) в Совет директоров ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина

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



Маганов Наиль Ульфатович
Исполнительный директор

Генеральный директор ПАО «Татнефть»
Член Совета директоров ПАО «Татнефть»
Председатель Правления ПАО «Татнефть»
Председатель Комитета по корпоративному управлению Совета директоров ПАО «Татнефть»

- Родился в 1958 г.
- В 1983 г. окончил Московский институт нефтехимической и газовой промышленности им. академика И. М. Губкина
- С июля 2000 г. по ноябрь 2013 г. – первый заместитель генерального директора – начальник управления по реализации нефти и нефтепродуктов ОАО «Татнефть»
- С ноября 2013 г. по настоящее время – генеральный директор ПАО «Татнефть»

Участие в органах управления других организаций:

- Председатель Совета директоров ПАО Банк ЗЕНИТ
- Председатель Совета директоров ООО «ИНКО-ТЭК»
- Председатель Совета фонда Благотворительный фонд «Татнефть»
- Заместитель председателя Наблюдательного совета АНО «Академия хоккея Ак Барс» им. Ю. И. Моисеева
- Член Совета директоров ООО «СКП «Татнефть-Ак Барс»
- Член Совета директоров ПАО «Нижнекамскнефтехим»
- Член Совета директоров ОАО «Татнефтехиминвест-холдинг»
- Член Совета директоров АО «Связьинвестнефтехим»
- Член Совета директоров ООО «Континентальная хоккейная лига»
- Член Совета директоров Tatneft Oil AG (Татнефть Ойл АГ)
- Председатель Совета директоров TNA-Services NV (ТНА-Сервисез НВ)
- Член Совета директоров TAL OIL Ltd (ТАЛ ОЙЛ ЛТД)

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



Гайзатуллин Радик Рауфович
Неисполнительный директор

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

- Родился в 1964 г.
- В 1985 г. окончил Казанский сельскохозяйственный институт
- С июня 2002 г. по настоящее время возглавляет Министерство финансов Республики Татарстан

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



Герч Ласло

Независимый директор, уполномоченный Советом директоров по вопросам климатической политики Компании

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

- Родился в 1953 г.
- В 1977 г. окончил Московский институт нефтехимической и газовой промышленности имени академика И. М. Губкина
- В 1995 г. окончил Оксфордский бизнес университет
- С 2012 г. по 31.12.2016 – управляющий директор компании «МОЛ Оман» – представительство группы МОЛ в Маскате
- С 01.01.2017 по настоящее время – управляющий директор G Petroconsulting Ltd

Участие в органах управления других организаций:

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

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

Левин Юрий Львович

Независимый директор

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

- Родился в 1953 г.
- В 1975 г. окончил Московский финансовый институт
- В 1979 г. окончил аспирантуру в Институте мировой экономики и международных отношений
- С 2001 г. по настоящее время – управляющий партнер компании «BVM Capital Partners Ltd»

Участие в органах управления других организаций:

- Член Правления Компания «B. V. Murray&Co. Inc»
- Член Совета директоров ПАО «Ак барс» Банк
- Член Совета директоров Компании «Winter Finanz AG»

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

Штайнер Рене Фредерик

Независимый директор

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

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

Участие в органах управления других организаций:

- Вице-председатель Совета директоров Футбольного клуба ФБ Цюрих
- Член Совета директоров FIDES Holding AG (Холдинг Фидес АГ)
- Член Совета директоров BerlinBlu AG (БерлинБлю АГ)
- Член Совета директоров Ficher Sohne AG (Фишер Зуне АГ)

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

Сабилов Ринат Касимович

Неисполнительный директор

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

- Родился в 1967 г.
- В 1991 г. окончил Казанский государственный университет
- В 1994 г. окончил аспирантуру Казанского государственного технологического университета
- В 1998 г. – обучение в рамках Президентской программы подготовки управленческих кадров
- В 2012 г. – обучение по программе «Master Business Administration» Государственного университета штата Колорадо (США)
- С 2006 г. по июнь 2010 г. – начальник отдела по вопросам нефтегазохимического комплекса аппарата Кабинета министров РТ
- С июня 2010 г. по июль 2020 г – помощник Президента Республики Татарстан
- С июля 2020 г. по настоящее время – генеральный директор АО «Газпром межрегионгаз Казань»

Участие в органах управления других организаций:

- Член Совета директоров ПАО «Нижнекамскшина»
- Член Совета директоров ОАО «Татнефтехиминвест-холдинг»
- Член Совета директоров ПАО «Нижнекамскнефтехим»
- Член Совета директоров ПАО «Казаньоргсинтез»
- Член Совета директоров ЗАО «Нефтеконсорциум»
- Член Совета директоров ОАО «Казанская ярмарка»
- Член Совета директоров ООО «Центр трансфера технологий»

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



Сорокин Валерий Юрьевич

Неисполнительный директор

Член Совета директоров ПАО «Татнефть»

- Родился в 1964 г.
- В 1986 г. окончил Казанский государственный университет
- С 2003 г. по настоящее время – генеральный директор АО «Связьинвестнефтехим»

Участие в органах управления других организаций:

- Председатель Совета директоров ПАО «Таттелеком»
- Председатель Совета директоров ПАО «Ак барс» Банк
- Председатель Совета директоров ООО «Первое Строительное управление»
- Председатель Совета фонда НКО «Фонд содействия развитию особой экономической зоны «Алабуга»
- Председатель Совета фонда НКО «Региональный фонд социально-экономического развития «ТУГАН ИЛЬ»
- Председатель Совета фонда НКО «Фонд содействия развитию физической культуры и спорта»
- Член Совета фонда «Фонд системной медицины»
- Член Совета директоров АО «Связьинвестнефтехим»
- Член Совета директоров ОАО «Татнефтехиминвест-Холдинг»
- Член Попечительского совета НКО «Инвестиционно-венчурный фонд Республики Татарстан»
- Член Попечительского совета ФГАОУ ВПО «Казанский (Приволжский) федеральный университет»
- Член Попечительского совета НКО «Государственный жилищный фонд при Президенте Республики Татарстан»
- Член Попечительского совета АО «Негосударственный пенсионный фонд «Волга-Капитал»
- Член Попечительского совета НКО «Республиканский Фонд возрождения памятников истории и культуры Республики Татарстан»
- Член Попечительского совета «Фонд поддержки культуры и спорта»
- Член Попечительского совета Фонд содействия созданию благоустроенной среды в Республике Татарстан
- Член Наблюдательного совета ГАУЗ «Межрегиональный клинико-диагностический центр»
- Член Наблюдательного совета Автономная некоммерческая организация «Казанский открытый университет талантов 2.0»
- Член Наблюдательного совета Научно-образовательный центр мирового уровня в Республике Татарстан

Доля в уставном капитале общества %

нет

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества %

нет

Сюбаев Нурислам Зинатулович

Исполнительный директор

Член Совета директоров ПАО «Татнефть»

Член Комитета по корпоративному управлению Совета директоров ПАО «Татнефть»

Член Правления ПАО «Татнефть»

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

Участие в органах управления других организаций:

- Председатель Совета директоров ООО «Завод Эластик»
- Председатель Совета директоров АО «ИДЕЛОЙЛ»
- Член Совета директоров ЗАО «Предприятие Кара-Алтын»
- Член Совета директоров ООО «УРС-Торговый ДОМ»
- Член Совета директоров ООО «Карбон-Ойл»
- Член Совета директоров АО «Азнакаевский завод Нефтемаш»
- Член Совета директоров ООО «Благодаров-Ойл»
- Член Совета директоров ПАО Банк ЗЕНИТ
- Председатель Попечительского совета АО «Национальный негосударственный пенсионный фонд»
- Член Совета директоров ООО «П-Д- Татнефть-Алабуга Стекловолокно»
- Член наблюдательного совета Татнефть Интернешнл кооператив Ю. А. (Нидерланды)
- Член Совета саморегулируемой организации «Национальная ассоциация негосударственных пенсионных фондов»
- Член Совета директоров ПАО Акционерный коммерческий банк «АК БАРС»

Доля в уставном капитале общества %

нет

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества %

нет

Тахавтдинов Шафагат Фахразович

Неисполнительный директор

Член Совета директоров ПАО «Татнефть»

Советник председателя Совета директоров ПАО «Татнефть»

- Родился в 1946 г.
- В 1971 г. окончил Московский институт нефтехимической и газовой промышленности имени академика И. М. Губкина
- С 1999 г. по ноябрь 2013 г. – генеральный директор ОАО «Татнефть»
- С ноября 2013 г. по настоящее время – помощник Президента Республики Татарстан по вопросам нефтяной промышленности, советник председателя Совета директоров ПАО «Татнефть»

Участие в органах управления других организаций:

- Член Совета директоров АО «Национальный негосударственный пенсионный фонд»
- Член Совета директоров ПАО Банк ЗЕНИТ
- Член Совета директоров ОАО «Татнефтехиминвест-холдинг»
- Председатель Совета директоров АО «Татойлгаз»
- Председатель Совета директоров АО «Татех»
- Член Совета директоров ЗАО «Нефтеконсорциум»
- Член Совета директоров АО «Булгарнефть»
- Председатель Совета директоров ЗАО «Предприятие Кара-Алтын»
- Председатель Совета директоров АО «Татнефтепром-Зюзеевнефть»
- Член совета директоров АО «Татнефтепром»
- Председатель Совета директоров ООО «Карбон-Ойл»
- Председатель Совета директоров ООО «Благодаров-Ойл»
- Председатель Совета директоров ООО «ПАКЕР-БИС»
- Член Совета директоров ЗАО «Селенгушнефть» – до 19.06.2020
- Член Совета директоров ЗАО «ВЕЛЛОЙЛ» – до 19.06.2020

Доля в уставном капитале общества %

0,116503

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества %

0,123914

Халимов Рустам Хамисович

Исполнительный директор

Член Совета директоров ПАО «Татнефть»

- Родился в 1965 г.
- В 1987 г. окончил Московский институт нефтехимической и газовой промышленности имени академика И. М. Губкина
- С 2010 г. по 2011 г. – директор филиала в Ливии ОАО «Татнефть»
- С 2011 г. по 2015 г. – начальник НГДУ «Елховнефть» ОАО «Татнефть»
- С 2015 г. по 20.05.2018 – заместитель генерального директора по разработке и добыче нефти и газа ПАО «Татнефть»
- С 21.05.2018 г. по 30.06.2019 – первый заместитель генерального директора по разведке и добыче нефти и газа ПАО «Татнефть»
- С 01.07.2019 по настоящее время – первый заместитель генерального директора по разведке и добыче нефти и газа, руководитель «Татнефть-Добыча» ПАО «Татнефть»

Участие в органах управления других организаций:

- Член Совета директоров АО «Ямбулой»

Доля в уставном капитале общества %

0,000056

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества %

нет



Аглиуллин Фаниль Анварович
Неисполнительный директор

Член Совета директоров ПАО «Татнефть» с 17.06.2020

- Родился в 1975 г.
- В 2004 г. окончил Казанский юридический институт МВД РФ
- С 2016 г. по сентябрь 2019 г. – начальник службы безопасности – помощник Президента Республики Татарстан
- С сентября 2019 г. по настоящее время – министр земельных и имущественных отношений РТ

Участие в органах управления других организаций:

- Член Совета директоров АО «Связьинвестнефтехим»

Хисамов Раис Салихович
Исполнительный директор

Член Совета директоров ПАО «Татнефть»

- Родился в 1950 г.
- В 1978 г. окончил Московский институт нефтехимической и газовой промышленности имени академика И. М. Губкина
- С октября 1997 г. по 12.04. 2021 – заместитель генерального директора – главный геолог ПАО «Татнефть»

Участие в органах управления других организаций:

- Председатель Совета директоров ОАО «Калмнефтегаз»
- Председатель Совета директоров АО «КалмТатнефть»
- Член Совета директоров ООО «Новые технологии добычи нефти»
- Член Совета директоров АО «Ямбулойл»

Нурмухметов Рафаиль Саитович
Исполнительный директор

Член Совета директоров ПАО «Татнефть»

- Родился в 1949 г.
- В 1974 г. окончил Уфимский нефтяной институт
- С 30.01.1998 по 31.01.2020 – начальник нефтегазодобывающего управления «Лениногорскнефть» ПАО «Татнефть»

Участие в органах управления других организаций:

- Член Совета директоров ЗАО «Охтин-Ойл»

Глухова Лариса Юрьевна
Неисполнительный директор

Член Совета директоров ПАО «Татнефть» с 17.06.2020

- Родилась в 1976 г.
- В 1998 году окончила Казанский государственный университет
- С 21.11.2013 по 22.06.2017 – министр юстиции Республики Татарстан
- С 23.06.2017 по настоящее время – начальник Государственно-правового управления Президента Республики Татарстан

Участие в органах управления других организаций:

- Член Совета директоров АО «Связьинвестнефтехим»
- Член Попечительского совета Некоммерческая организация «Государственный жилищный фонд при Президенте Республики Татарстан»

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

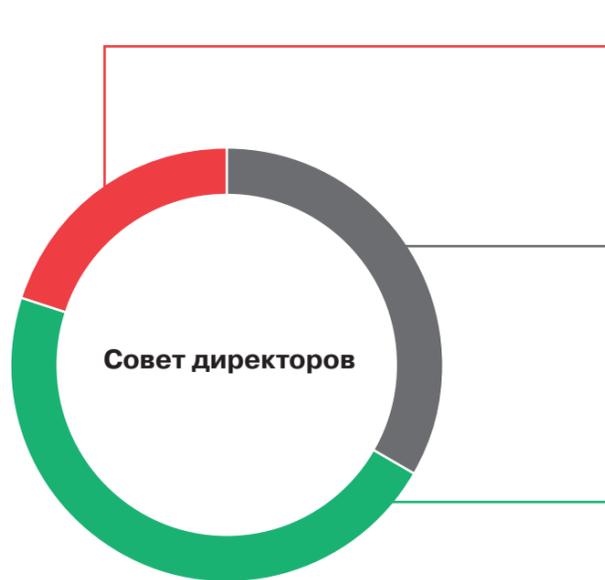
Доля в уставном капитале общества %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества %
0.020341	0.021433

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

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

Сбалансированный состав Совета директоров

В состав Совета директоров входят 15 директоров, в том числе 3 (20% от общей численности Совета директоров) независимых директора, 7 (46,7% от общей численности Совета директоров) неисполнительных и 5 (33,3% от общей численности Совета директоров) исполнительных директоров.



3 Независимые директора:

Гереч Ласло
Левин Юрий Львович
Штайнер Рене Фредерик

5 Исполнительные директора:

Маганов Наиль Ульфатович
Нурмухаметов Рафаиль Саитович
Халимов Рустам Хамисович
Хисамов Раис Салихович
Сюбаев Нурислам Зинатулович

7 Неисполнительные директора:

Минниханов Рустам Нургалиевич
Аглиуллин Фаниль Анварович с 17.06.2020
Глухова Лариса Юрьевна с 17.06.2020
Гайзатуллин Радик Рауфович
Сабиров Ринат Касимович
Сорокин Валерий Юрьевич
Тахаутдинов Шафагат Фахразович
Муслимов Ренат Халиуллович до 17.06.2020
Хамаев Азат Киямович до 17.06.2020

Состав Совета директоров сбалансирован по участию независимых, неисполнительных и исполнительных директоров. По мнению Компании, три независимых и семь неисполнительных директоров обеспечивают поддержание баланса между интересами различных групп акционеров, что способствует объективности принимаемых решений, укреплению доверия к Компании инвесторов, акционеров, и других заинтересованных сторон. Участие пяти исполнительных директоров обеспечивает глубокую интеграцию работы Совета директоров и исполнительных органов. По мнению Компании, три независимых директора - количество, достаточное для значительного влияния на процесс принятия решений и обеспечивает объективность при рассмотрении вопросов, независимость суждений этих директоров повышает эффективность работы Совета

директоров, а также способствует совершенствованию системы корпоративного управления Компании.

Трое из пятнадцати членов Совета директоров – иностранные граждане (20% от общей численности Совета директоров). Присутствие иностранных директоров в Совете способствует усилению международных деловых контактов и проникновению передовых деловых практик в сложившуюся корпоративную культуру Компании.

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

Независимые директора

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

В 2020 году независимые директора особое внимание уделяли системе управления рисками и внутреннему контролю в Компании, а также другим вопросам

в соответствии с повесткой заседаний Совета директоров и его комитетов.

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

Ключевая специализация членов Совета директоров:

Финансовое инвестирование

Левин Юрий Львович
Штайнер Рене Фредерик
Гайзатуллин Радик Рауфович

Стратегия деятельности компании и управление активами

Сорокин Валерий Юрьевич
Сюбаев Нурислам Зинатулович
Аглиуллин Фаниль Анварович

Риски

Тахаутдинов Шафагат Фахразович
Маганов Наиль Ульфатович

Производственная деятельность, технологическое развитие

Хисамов Раис Салихович
Халимов Рустам Хамисович
Нурмухаметов Рафаиль Саитович

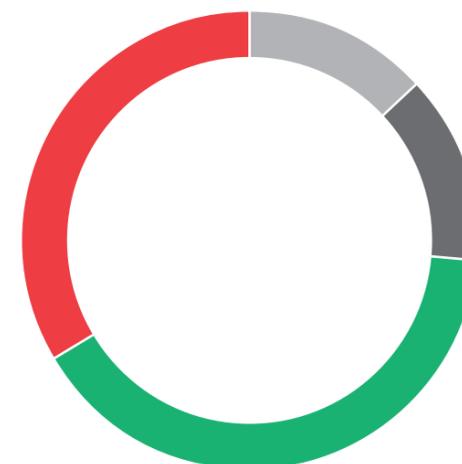
Правовые риски

Глухова Лариса Юрьевна

Вопросы климата

Гереч Ласло

Возрастной состав членов Совета директоров



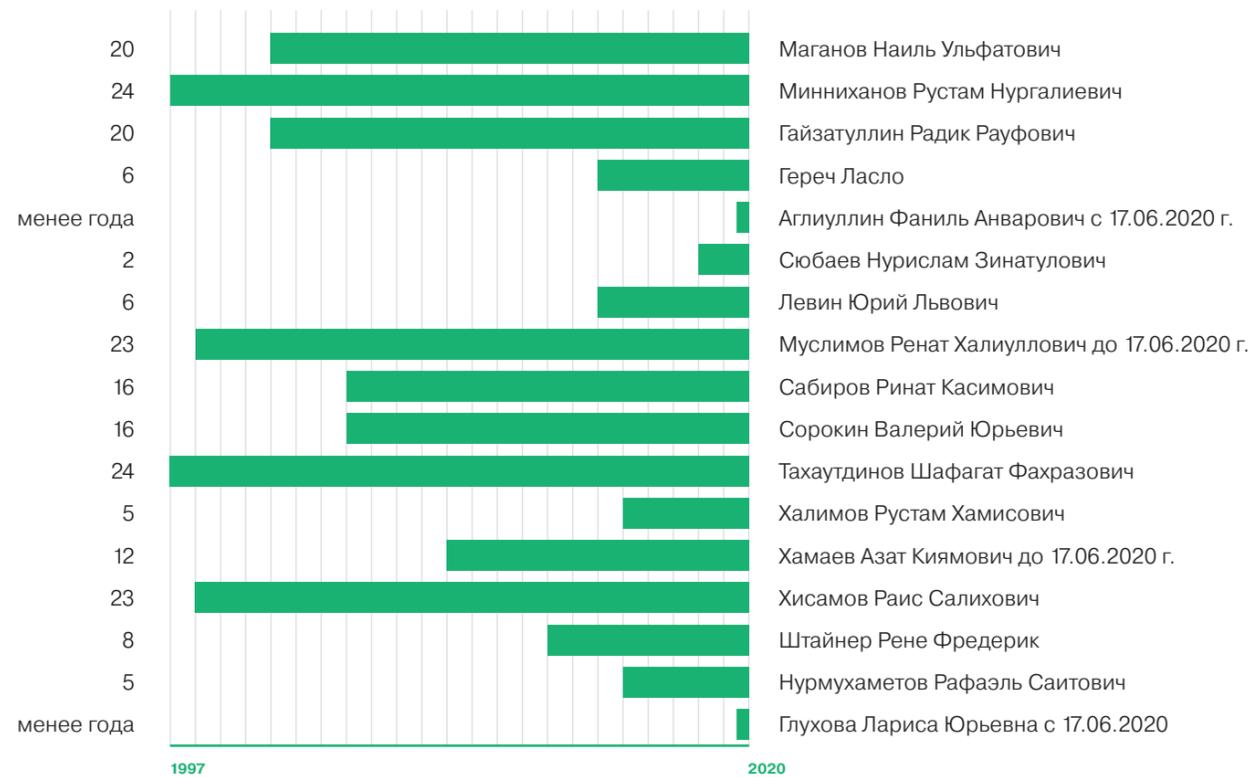
40%
от 56 до 65 лет
6 человек

33,4%
от 66 лет
5 человек

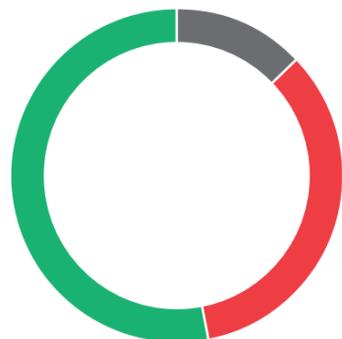
13,3%
от 35 до 45 лет
2 человека

13,3%
от 46 до 55 лет
2 человека

Продолжительность работы в Совете директоров



Количество членов Совета директоров по срокам пребывания в Совете директоров



53%
более 7 лет
8 человек

34%
от года до 7 лет
5 человек

13%
менее года
2 человека

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

Повышение профессионального опыта членов Совета директоров по вопросам ESG — аспектов

Члены Совета директоров стремятся к повышению своего профессионального опыта в экономической, экологической и социальной сферах деятельности Компании, с учетом реализации Целей устойчивого развития Глобального договора ООН и Парижского соглашения, подписанного в рамках Рамочной конвенции ООН об изменении климата, регулирующей меры по снижению содержания углекислого газа в атмосфере с 2020 года.

Преимственность Совета директоров

В целях формирования и поддержания оптимального и сбалансированного состава Совета директоров Компания обеспечивает преимущество Совета директоров, что:

- Способствует поддержанию необходимой совокупной компетенции Совета директоров при смене его членов;
- Обеспечивает преимущество опыта, передовых и результативных практик, реализуемых Советом директоров;
- Позволяет системно и последовательно решать стоящие перед Советом директоров задачи и управлять рисками Компании;
- Позволяет подбирать для работы в Совете директоров именно тех лиц, вклад которых в работу позволит улучшить качество работы Совета директоров.

Преимственность Совета директоров позволяет учесть потребности Компании в своевременной ротации состава Совета директоров и введении в его состав новых членов,

навыки, опыт и специализация которых отвечают вызовам меняющейся внешней среды и специфике Компании.

Ротация состава Совета директоров осуществляется последовательно и поэтапно. Компания не допускает единовременного изменения более половины состава Совета директоров.

Корпоративный секретарь Компании в кратчайшие сроки обеспечивает ознакомление впервые избранных членов Совета директоров с документами и материалами, касающимися деятельности Компании, в том числе со стратегией Компании, принятой в Компании системой корпоративного управления, системой управления рисками и внутреннего контроля, распределением обязанностей между исполнительными органами Компании и иной существенной информацией о деятельности Компании.

В обязательном порядке новым членам Совета директоров предоставляются разъяснения по соблюдению норм конфиденциальности и защите инсайдерской информации.

Участие членов Совета директоров в заседаниях Совета директоров в 2020 году

Фамилия имя, отчество	30.01	28.02	04.03	24.03	20.04	18.05	25.05	29.06	20.07	17.08	25.08	24.09	28.10	27.11	21.12	Итого/ участие
Минниханов Рустам Нургалиевич	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	15/15
Маганов Наиль Ульфатович	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	15/15
Сюбаев Нурислам Зинатулович	O	V	V	V	V	V	V	V	V	V	O	V	V	V	V	15/13
Левин Юрий Львович	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	15/15
Гайзатуллин Радик Рауфович	V	O	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	15/14
Гереч Ласло	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	15/15
Муслимов Ренат Халиуллович до 17.06.2020	V	V	V	V	O	V	O	O	O	O	O	O	O	O	O	7/5
Сабиров Ринат Касимович	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	15/15
Сорокин Валерий Юрьевич	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	O	V	V	O	15/13
Нурмухаметов Рафаэль Саитович	V	V	V	V	O	V	V	V	V	V	V	V	V	O	V	15/13
Тахаутдинов Шафагат Фахразович	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	15/15
Хамаев Азат Киямович до 17.06.2020	V	V	V	V	V	V	O	O	O	O	O	O	O	O	O	7/7
Хисамов Раис Салихович	V	O	V	V	V	V	V	V	V	V	V	O	V	V	V	15/13
Халимов Рустам Хамисович	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	15/15
Штайнер Рене Фредерик	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	15/15
Аглиуллин Фаниль Анварович с 17.06.2020	O	O	O	O	O	O	O	V	V	V	V	O	V	V	V	8/7
Глухова Лариса Юрьевна с 17.06.2020	O	O	O	O	O	O	O	V	V	V	V	V	V	V	V	8/8

* заочные заседания

Деятельность Совета директоров

В 2020 году Советом директоров комплексно рассматривались вопросы планирования и результативности текущей операционной и финансовой деятельности Компании в рамках реализации Стратегии 2030. Проводился анализ влияния макроэкономических факторов в условиях продолжения ограничения добычи нефти в рамках Соглашения ОПЕК+, последствий налоговых изменений в нефтяной отрасли, ценовых колебаний рынка и других факторов, связанных с анализом долгосрочных трендов на рынке углеводородов и их влиянием на развитие Компании.

В центре внимания – вопросы, связанные с возможным переходом на НДД, программами повышения эффективности, роста маржинальности в цепочке создания стоимости и оптимизации затрат. Рассматривались вопросы управления кадровыми ресурсами, системы мотивации и КПЭ.

Пристальное внимание уделялось проблемам влияния пандемии коронавирусной инфекции на деятельность Компании и защиту здоровья сотрудников, обеспечению промышленной и экологической безопасности, охране труда.

В отчетном году обеспечено выполнение поставленных задач, достигнуты ключевые цели с учетом внешних сдерживающих факторов.

В 2020 году было проведено 15 заседаний Совета директоров, в том числе 12 в очной и 3 в заочной форме. Всего было рассмотрено более 90 вопросов. При этом, на очных заседаниях были рассмотрены вопросы, касающиеся корпоративного управления, стратегии Компании, избрания председателя Совета директоров, одобрения сделок, в совершении которых имелась заинтересованность, принятия решений в рамках подготовки к проведению годового и внеочередных общих собраний акционеров Компании, производственные вопросы, инвестиционная программа.

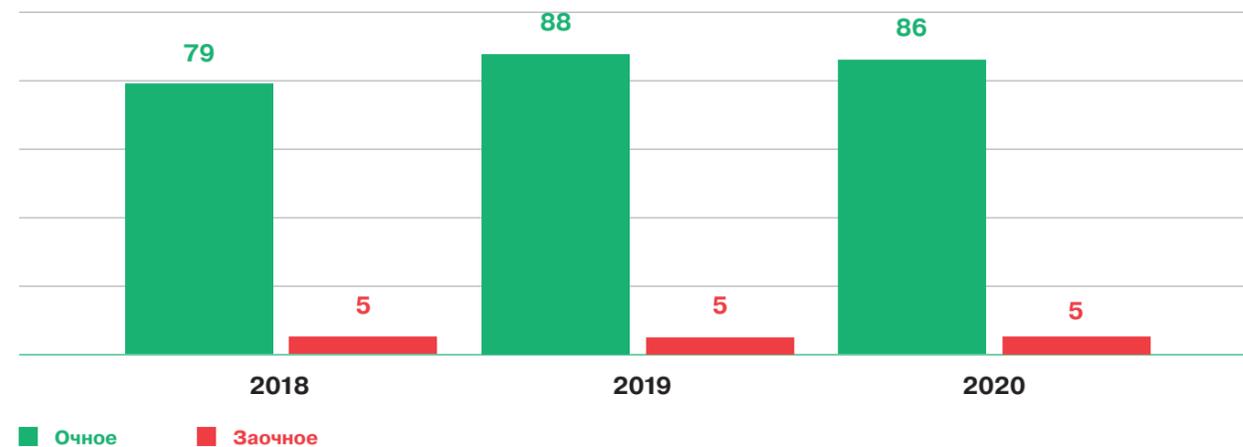
12 очных 3 заочных

количество проведенных заседаний

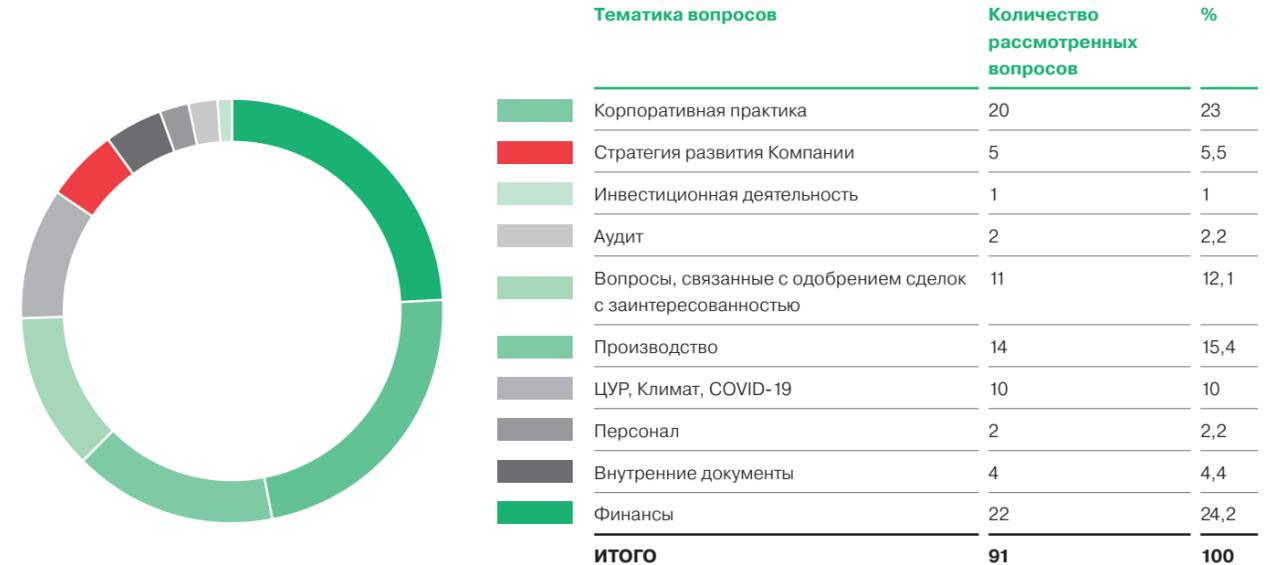
91 вопрос

количество рассмотренных вопросов

Статистика количества вопросов, рассмотренных Советом директоров за период 2018-2020 гг.



Структура основных вопросов, рассмотренных Советом директоров в 2020 г.



Вопросы по ключевым направлениям деятельности, рассмотренные Советом директоров в 2020 году

Стратегическое развитие компании. Стратегия 2030

- О ходе выполнения Стратегии геологоразведочных работ ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина.
- О внедрении IT-технологий, результатах реализации IT-стратегии.
- О стратегии Группы «Татнефть» на соответствие стандартам системы менеджмента в области промышленной безопасности, охраны труда и окружающей среды ISO 14001:2015 и ISO 45001:2018.

Производство

- О результате деятельности Группы «Татнефть» за 2019 год.
- О состоянии выполнения проектов в Республиках Туркменистан, Узбекистан, Казахстан.
- О реализации проектов развития (поддержки) отраслевого малого бизнеса, проектов создания ОЭЗ «АЛМА» и индустриального парка «Алабуга-2. Нефтехимия».
- О развитии проектов ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина «Доманик» и «Битум».
- О мероприятиях по сокращению добычи углеводородного сырья Группы «Татнефть» в рамках соблюдения квот по соглашению с ОПЕК+.
- О ходе реализации проекта развития нефтехимического комплекса, планы и прогнозы на 2021 год.
- О внешних вызовах и рисках, тенденциях и факторах, влияющих на бизнес Группы «Татнефть».

- О ходе модернизации Нижнекамской ТЭЦ.
- О динамике спроса и мерах по восстановлению доходов оптовой и розничной реализации нефти и нефтепродуктов.
- О текущей работе в отношении непрофильных активов Группы «Татнефть».
- О прогнозных показателях бизнес-направления «Разведка и Добыча» на 2021 год.
- Об исполнении программы геологоразведочных работ за 2020 год по ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина.

Устойчивое развитие

- Внедрение в практическую деятельность ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина целей устойчивого развития в рамках глобального договора ООН.
- О действиях Группы «Татнефть» по работе с персоналом в сфере контроля над изменением климата (ЦУР ООН, Цель 13).
- Ключевые выводы от последствий пандемии COVID-19. О запланированных мерах для предотвращения стратегических, операционных и управленческих рисков, связанных с распространением коронавирусной инфекции и обеспечения непрерывности производственного процесса.
- О реализации Цели устойчивого развития «Чистая вода и санитария» (ЦУР ООН, Цель 6).
- Принятие срочных мер по борьбе с изменением климата и его последствиями.

- Защита и восстановление экосистем суши и содействие их рациональному использованию, рациональное лесопользование, борьба с опустыниванием, прекращение и обращение вспять процесса деградации земель и прекращение процесса утраты биоразнообразия (ЦУР ООН, Цель 15).
- Обеспечение здорового образа жизни и содействие благополучию для всех в любом возрасте (ЦУР ООН, Цель 3).
- Обеспечение всеохватного и справедливого качественного образования и поощрение возможностей обучения на протяжении всей жизни для всех (ЦУР ООН, Цель 4).

Инвестиционная и финансовая деятельность

- О выполнении инвестиционной программы за 2019 год.
- Об итогах исполнения бюджета за 2019 г.
- Информация о состоянии дебиторской и кредиторской задолженности ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина за 2019 г.
- Об итогах финансово-хозяйственной деятельности Группы «Татнефть» за первый квартал, первое полугодие и девять месяцев 2020 года.
- Об итогах проверки финансово-хозяйственной деятельности ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина за 2019 год ревизионной комиссией.
- Об отчетном докладе Совета директоров по итогам работы за 2019 год, годовом отчете, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, в том числе о распределении прибыли ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина.
- Утверждение бюджета в течение 2020 года по месяцам.
- Прогноз финансово-хозяйственной деятельности Группы «Татнефть» на 2021 год.

Аудит

- Об итогах консолидированной финансовой отчетности по МСФО за 2019 год и итогах проверки финансово-хозяйственной деятельности аудиторской компанией АО «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит».
- Об итогах деятельности управления внутреннего аудита за 2019 год. План внутренних аудиторских проектов и бюджет времени управления внутреннего аудита на 2020 год.

Промышленная безопасность, охрана труда и окружающей среды с учетом климатических аспектов и снижения углеродного следа

- Об итогах работы бизнес-направления «Разведка и добыча» ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина за 2019 год с учетом усовершенствования рабочих процессов в целях обеспечения экологичности и устойчивости.
- Дорожная карта осуществления программы работ в области промышленной безопасности, охраны труда, и окружающей среды с учетом изменения климата.

С решениями Совета директоров можно ознакомиться на сайте Компании www.tatneft.ru

В отчетном году Советом директоров были утверждены новые редакции внутренних документов ПАО «Татнефть»

1. Политика по управлению рисками и внутреннему контролю ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина.
2. Положение о филиале ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина в Туркменистане.
3. Положение о Группе «Татнефть».
4. Положение о порядке корпоративного взаимодействия ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина с подконтрольными и связанными организациями

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

План работы Совета директоров на 2021 год

Совет директоров утверждает план работы с повесткой вопросов на каждое полугодие. План рассматриваемых вопросов формируется с учетом предложений членов Совета директоров, исполнительных органов и топ-менеджеров. План работы включает в обязательном порядке следующие направления:

- контроль за реализацией Стратегии и результативность достижения целевых показателей;
- рассмотрение планов и итогов финансово-хозяйственной деятельности Компании;
- проведение оценки деятельности Совета директоров;
- подготовку и проведение общих собраний акционеров и др.

Ключевые вопросы плана работы Совета директоров первого полугодия 2021 года:

- Об итогах деятельности управления внутреннего аудита за 2020 год, план внутренних аудиторских проектов и бюджет времени управления внутреннего аудита на 2021 год.
- О ходе реформирования организационной структуры/совершенствовании структуры управления.
- Об обеспечении всеобщего доступа к недорогим, надежным, устойчивым и современным источникам энергии для всех (ЦУР 7).
- О создании стойкой инфраструктуры, содействие всеохватной и устойчивой индустриализации и инновациям (ЦУР 9).
- О выполнении инвестиционной программы за 2020 год.
- О мерах по предотвращению распространения и нивелированию последствий эпидемии COVID-19.
- О деятельности сервисных компаний в условиях низких цен на нефть (бурение, ремонт, строительство трубопроводов и т. д.) и действиях ПАО «Татнефть» по снижению рисков экономических и социальных проблем в регионе присутствия.
- Об обеспечении открытости, безопасности, жизнестойкости и экологической устойчивости городов и населенных пунктов (ЦУР 11).
- О годовом общем собрании акционеров ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина.
- Об экологической программе по Группе «Татнефть» на 2021-2025 гг.
- О профилактике и борьбе с коррупцией в ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина.
- О реализуемой социальной политике ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина (социальные приоритеты, Благотворительный фонд).

- Об обеспечении перехода к рациональным моделям потребления и производства (ЦУР 12).
- О рекомендации общему годовому собранию акционеров ПАО «Татнефть» аудиторской фирмы для проведения аудита отчетности ПАО «Татнефть» по МСФО и РСБУ за 2020 год.
- Об итогах финансово-хозяйственной деятельности Группы «Татнефть» за 2020 год.
- О состоянии проектов за пределами Российской Федерации.
- Об укреплении средств осуществления и активизация работы в рамках Глобального партнерства в интересах устойчивого развития (ЦУР 17).
- Об итогах консолидированной финансовой отчетности по МСФО за 2020 год и итогах проверки финансово-хозяйственной деятельности аудиторской компанией АО «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит».
- О дивидендах по итогам работы за 2020 год.
- О результатах внутренней оценки (самооценки) качества работы Совета директоров ПАО «Татнефть» и комитетов Совета директоров.
- О планах добычи высоковязкой и сверхвязкой нефти в новых налоговых условиях. Меры оптимизации расходов и технической оптимизации.
- Об IT-стратегии Группы «Татнефть» до 2025 года и ходе работ по цифровизации.
- Об итогах проверки финансово-хозяйственной деятельности ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина за 2020 год ревизионной комиссией.
- Об основных направлениях работы комитетов Совета директоров ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина.
- Об отчетном докладе Совета директоров по итогам работы за 2020 год, годовом отчете, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, в том числе о распределении прибыли ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина.
- О ходе работ в области процессов управления рисками (организационные изменения, политики и положения, рабочий план на 2021 год).
- О результатах реализации мероприятий по увеличению денежного потока за счет управления рабочим капиталом.
- О мерах по оптимизации расходов по всей цепочке создания стоимости в целях уменьшения влияния потери доходов
- Об образовании Комитетов при Совете директоров ПАО «Татнефть».
- Другие вопросы.

Комитеты Совета директоров

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

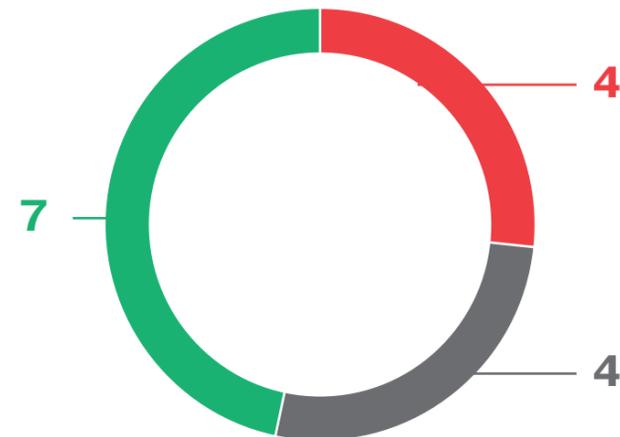
- Комитет по аудиту
- Комитет по кадрам и вознаграждениям
- Комитет по корпоративному управлению

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

- Положением «О Комитете по аудиту Совета директоров ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина».
- Положением «О Комитете по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина».
- Положением «О Комитете по корпоративному управлению Совета директоров ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина».

Комитеты в своей деятельности полностью подотчетны Совету директоров. Персональный состав комитетов утверждается Советом директоров ПАО «Татнефть» с учетом соответствующих знаний, квалификации и опыта каждого кандидата в члены комитета. Компания представляет Совету директоров подробную информацию о биографии, опыте, умениях и навыках каждого кандидата в члены того или иного комитета.

Количественный состав комитетов Совета директоров



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

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

Комитет по аудиту

Комитет готовит рекомендации по вопросам контроля полноты, точности и достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности, надежности и эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками,

независимости и объективности функций внутреннего и внешнего аудита.

Комитет является постоянно действующим.

Члены комитета

Левин Юрий Львович (Председатель)

Независимый директор

Член Совета директоров ПАО «Татнефть»
Управляющий партнер компании «BVM Capital Partners Ltd»
Член Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ПАО «Татнефть»

В состав Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Татнефть» входят три независимых директора. Председатель Комитета Ю. Л. Левин обладает соответствующим опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской финансовой отчетности.

В состав Комитета по аудиту, кроме независимых директоров, входит Р. Р. Гайзатуллин – Министр финансов Республики Татарстан, член Совета директоров, который также является специалистом в финансовых вопросах и вопросах аудита, что положительно отражается на деятельности Комитета.

Члены Комитета обладают соответствующими знаниями, компетенциями и опытом в решении задач Комитета.

Гереч Ласло

Независимый директор

Член Совета директоров ПАО «Татнефть»
Управляющий директор G Petroconsultind Ltd
Член Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ПАО «Татнефть»

Основные функции

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

Штайнер Рене Фредерик

Независимый директор

Член Совета директоров ПАО «Татнефть»
Руководитель программ по прямым частным инвестициям компании FIDES Business Partner AG.
Председатель Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ПАО «Татнефть»

Гайзатуллин Радик Рауфович

Неисполнительный директор

Член Совета директоров ПАО «Татнефть»
Министр финансов Республики Татарстан

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

Деятельность Комитета по аудиту в 2020 году

Состоялось 8 заседаний Комитета по аудиту из них: в очной форме – 1, заочной – 7, на которых рассмотрено 46 вопросов.

Статистика количества проведенных заседаний и рассмотренных вопросов Комитетом по аудиту Совета директоров за период 2018-2020 гг.



Соотношение очных и заочных заседаний Комитета по аудиту в 2020 году



Основные вопросы, рассмотренные комитетом за период 2018-2020 гг.

Тематика	Кол-во вопросов 2018	Кол-во вопросов 2019	Кол-во вопросов 2020
Рассмотрение финансовой отчетности с участием внешних аудиторов	14	10	11
Вопросы, связанные с выбором внешних аудиторов и подтверждением независимости внешних аудиторов	3	4	3
Вопросы, связанные с работой Управления внутреннего аудита	15	14	13
Вопросы, связанные с предварительным рассмотрением сделок, в совершении которых имеется заинтересованность	4	3	3
Рассмотрение отчета MSCI о рисках в ведении учета и корпоративном управлении	-	1	-
Вопросы о раскрытии информации о финансовом состоянии ПАО «Татнефть» в Годовом отчете за 2019 г.	-	1	1
О проведении оценки текущего состояния корпоративного управления ПАО «Татнефть»	-	1	1
Вопросы по устойчивому развитию Компании	-	-	3
Прочее	10	14	11

Участие в заседаниях Комитета по аудиту*

Дата проведения	30.01	23.03	20.04	22.05	29.06	21.07	23.09	24.11	Всего
	очное	заочное							
Левин Юрий Львович	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	8/8
Гереч Ласло	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	8/8
Штайнер Рене Фредерик	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	8/8
Гайзатуллин Радик Рауфович	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	8/8

* заседания Комитета по аудиту в 2020 году проводились преимущественно в заочной форме в связи с введенными карантинными ограничениями в целях предотвращения распространения коронавирусной инфекции. В заседаниях принимали участие, либо направляли письменное мнение по вопросам повестки заседания все члены Комитета по аудиту.

Комитет по кадрам и вознаграждениям

Комитет совмещает функции в части исполнения функций по кадрам (номинациям) и функций по вознаграждениям.

Комитет формирует для Совета директоров рекомендации по вопросам эффективности кадровой политики, системы назначений и вознаграждений, оценки кандидатов в члены Совета директоров и руководство Компании,

соответствия независимых директоров критериям независимости, а также эффективности деятельности Совета директоров, исполнительных органов и топ-менеджеров Компании.

Члены комитета

Штайнер Рене Фредерик (Председатель)

Независимый директор

Член Совета директоров ПАО «Татнефть»

Руководитель программ по прямым частным инвестициям компании FIDES Business Partner AG

Член Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Татнефть»

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

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

Гереч Ласло

Независимый директор

Член Совета директоров ПАО «Татнефть»

Управляющий директор G Petroconsultind Ltd

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

Основные функции

В части исполнения функций по кадрам (номинациям):

- Оценка состава Совета директоров с точки зрения профессиональной квалификации, опыта, независимости его членов, участия в работе.
- Определение приоритетных направлений для усиления состава Совета директоров.
- Взаимодействие со всеми группами акционеров при осуществлении подбора кандидатов в Совет директоров.
- Анализ профессиональной квалификации и независимости кандидатов, предложенных акционерами в Совет директоров и др.

В части исполнения функций по вознаграждениям:

- Разработка и периодический пересмотр политики Общества по вознаграждению членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников, в т. ч. разработка параметров программы краткосрочной и долгосрочной мотивации членов исполнительных органов.
- Контроль за внедрением и реализацией политики Общества по вознаграждению и программам мотивации.
- Предварительная оценка работы исполнительных органов Общества и иных ключевых руководящих работников по итогам года и оценка достижения поставленных целей в рамках программы мотивации и др.

Левин Юрий Львович

Независимый директор

Член Совета директоров ПАО «Татнефть»

Управляющий партнер «BVM Capital Partners Ltd»

Председатель Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Татнефть»

Сабиров Ринат Касимович

Неисполнительный директор

Член Совета директоров ПАО «Татнефть»

Генеральный директор АО «Газпром межрегионгаз Казань» (с июля 2020 года)

Член Комитета по корпоративному управлению Совета директоров ПАО «Татнефть»

Деятельность Комитета по кадрам и вознаграждениям в отчетном году

Основными направлениями работы комитета являются:

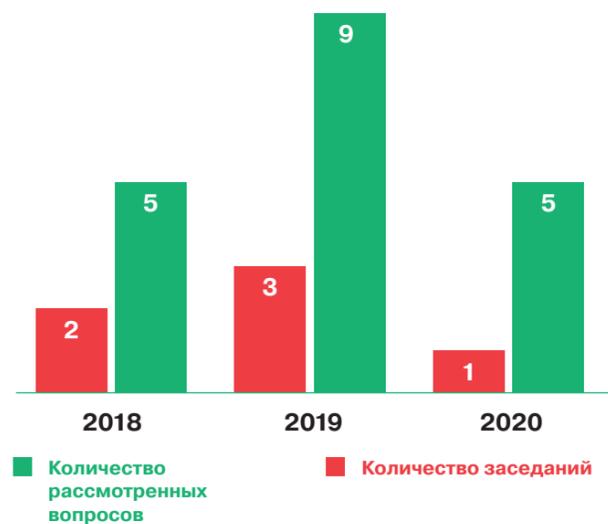
- повышение эффективности управления Компанией посредством выработки всесторонне обоснованных рекомендаций Совету директоров в отношении кадровой политики, политики преемственности, системы назначений и вознаграждений Компании, оценки деятельности Совета директоров, исполнительных органов и иных топ-менеджеров Компании;
- разработка и контроль за реализацией кадровой политики Компании в отношении высшего руководства.

В 2020 году состоялось одно заочное заседание Комитета по кадрам и вознаграждениям.

Основные вопросы, рассмотренные комитетом в 2020 году:

Тематика	Количество вопросов
Стратегическое развитие функционального направления «Управление персоналом» Группы «Татнефть»	1
Внедрение системы оценки удовлетворенности в ПАО «Татнефть»	1
Обновленная информация о ходе реализации проектов в ключевых функциональных областях	1
Утверждение графика заседаний Комитета и плана работы на 2020 год	1
COVID-19: оценка/обзор опыта последних 4 месяцев Группы «Татнефть»	1

Статистика количества проведенных заседаний и рассмотренных вопросов Комитетом по кадрам и вознаграждениям Совета директоров за период 2018-2020 гг.



Участие в заседаниях Комитета по кадрам и вознаграждениям*

Дата проведения	05.11.2020	Всего/ участие
Штайнер Рене Фредерик	✓	1/1
Сабиров Ринат Касимович	✓	1/1
Левин Юрий Львович	✓	1/1
Гереч Ласло	✓	1/1

* заседание Комитета в 2020 году проводилось в заочной форме в связи с введенными карантинными ограничениями в целях предотвращения распространения коронавирусной инфекции. В заседании приняли участие, либо направили письменное мнение по вопросам повестки заседания все члены Комитета по кадрам и вознаграждениям.

Комитет по корпоративному управлению

Комитет оказывает содействие Совету директоров по вопросам развития и совершенствования системы и практики корпоративного управления в Компании путем предварительного рассмотрения вопросов корпоративного управления, относящихся к компетенции Совета директоров, регулирования взаимоотношений между акционерами, Советом директоров и Исполнительными органами Общества, а также вопросов взаимодействия с подконтрольными Обществу юридическими лицами и другими заинтересованными сторонами. Комитет является постоянно действующим.

Члены комитета

Маганов Наиль Ульфатович
(Председатель)
Генеральный директор

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

Сюбаев Нурислам Зинатулович

Заместитель генерального директора по стратегическому развитию ПАО «Татнефть»
Член Совета директоров ПАО «Татнефть», член Правления ПАО «Татнефть»

Сабиров Ринат Касимович

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

Гамиров Дамир Маратович

И. о. корпоративного секретаря
Заместитель руководителя Аппарата корпоративного секретаря ПАО «Татнефть»

В 2020 году в составе комитета произошли следующие изменения:

- прекращены полномочия членов Комитета

Валеевой Нурии Зуфаровны и Тихтурова Евгения Александровича с 29.06.2020.

- избрана в Комитет:

Алпарова Айгуль Минхарисовна (протокол Совета директоров № 2 от 29.06.2020).

Члены комитета обладают соответствующими знаниями, опытом и компетенциями в области корпоративного права, требований регуляторов фондового рынка к эмитентам рынка ценных бумаг, международных стандартов корпоративного управления, социально-ответственного инвестирования, ESG практики и Целей устойчивого развития Глобального договора ООН.

Алпарова Айгуль Минхарисовна

Начальник отдела технико-экономической информации и распространения передового опыта ПАО «Татнефть»

Мозговой Василий Александрович

Помощник генерального директора по корпоративным финансам ПАО «Татнефть»

Дорпеко Наталья Евгеньевна

Корпоративный консультант генерального директора ПАО «Татнефть»

Основные функции комитета

Подготовка рекомендаций Совету директоров в части вопросов корпоративной практики:

- Политика в области ценных бумаг.
- Дивидендная политика.
- Созыв, подготовка и проведение годовых и внеочередных общих собраний акционеров.
- Внесение изменений в Устав и иные внутренние документы Общества, утверждение которых относится к компетенции общего собрания акционеров и Совета директоров.
- Анализ и оценка исполнения политики Общества в области управления конфликтов интересов.
- Контроль за надежностью и эффективностью системы управления рисками и внутреннего контроля и др.

Статистика количества проведенных заседаний и рассмотренных вопросов Комитетом по корпоративному управлению Советом директоров за период 2018-2020 гг.



Деятельность Комитета по корпоративному управлению

В 2020 году состоялось 1 заседание Комитета.

Основные вопросы, рассмотренные комитетом в 2020 году

Тематика	Количество вопросов
О внесении изменений во внутренние документы Компании	2
О процедуре самооценки членов Совета директоров	1
Об изменениях действующего законодательства и актуальной практики корпоративного управления, регулирующего деятельность Компании в области корпоративного права	1
Об основных тенденциях интересов инвесторов к вопросам ESG, «углеродного следа», воздействия на климат и их отражении в отчетности Компании	1
Развитие системы управления подконтрольными обществами	1
Соответствие корпоративной практики Кодексу корпоративного управления Банка России и международным стандартам	1
Подготовка к общему собранию акционеров	1

Участие в заседаниях Комитета по корпоративному управлению

Дата проведения	10.04.2020	Всего/участие
Маганов Наиль Ульфатович	✓	1/1
Гаширов Дамир Маратович	✓	1/1
Алпарова Айгуль Минхарасовна	✓	1/1
Дорпеко Наталья Евгеньевна	✓	1/1
Мозговой Василий Александрович	✓	1/1
Сабиров Ринат Касимович	✓	1/1
Сюбаев Нурислам Зинатулович	✓	1/1

Оценка деятельности Совета директоров и комитетов Совета директоров

В Компании принята практика оценки работы Совета директоров в целом, членов Совета директоров и Комитетов Совета директоров. Оценка проводится на регулярной основе не реже одного раза в год в форме процедуры самооценки.

Оценка включает 50 критериев по 5-ти ключевым компонентам: компетенции и полномочия Совета директоров; состав Совета директоров; комитеты Совета директоров; порядок работы Совета директоров; годовое общее собрание акционеров.

Методика оценки — опрос-анкетирование членов Совета директоров о деятельности за время срока их полномочий в статусе членов Совета директоров Компании с момента их избрания в отчетном корпоративном году. Анкета построена на основе рейтинговой шкалы RAEX (RAEX включено в реестр кредитных рейтинговых агентств Банка России, рейтинги RAEX входят в список официальных требований к эмитентам и используются ЦБ России, Московской биржей, профессиональными экспертами).

Распределение средних оценок по ключевым направлениям

Наименование критерия	2018	2019	2020
Компетенции и полномочия Совета директоров	4,24	4,17	4,38
Состав Совета директоров	4,30	4,21	4,41
Комитеты Совета директоров	3,98	4,00	4,33
Порядок работы Совета директоров	4,20	4,24	4,35
Годовое общее собрание акционеров	4,41	4,54	4,65

Анализ (пояснение) оценок

В 2020 году самооценка работы Совета директоров проводилась за отчетный корпоративный год. Результаты самооценки и ее анализ были рассмотрены на очном заседании Совета директоров (Протокол №12 от 28.04.2021).

По результатам проведенной самооценки сделан положительный вывод о работе Совета директоров в отчетном корпоративном году. Одновременно с этим

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

Самооценка включает 50 критериев по 5-ти ключевым компонентам практики корпоративного управления.

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

Единоличный исполнительный орган

Генеральный директор

Руководство деятельностью ПАО «Татнефть» осуществляется генеральным директором, который является единоличным исполнительным органом Компании.

Генеральный директор является председателем Правления ПАО «Татнефть».

Генеральный директор в своей деятельности руководствуется действующим российским законодательством, Уставом ПАО «Татнефть», Положением о генеральном директоре ПАО «Татнефть» и внутренними документами Компании, а также решениями Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества.

Генеральный директор назначается Советом директоров Компании. Генеральный директор подотчетен Совету директоров Компании и Собранию акционеров.



Маганов Наиль Ульфатович
Генеральный директор

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

Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Компании, определяет организационную структуру Компании, осуществляет контроль над сохранностью активов Компании и эффективным их использованием, решает организационные вопросы управления бизнес-структурой Компании, обеспечения промышленной безопасности, охраны труда и окружающей среды, развития кадрового потенциала и социальных гарантий работников, а также вопросы устойчивого развития и корпоративной ответственности.

В соответствии с Положением генеральный директор вправе поручить решение отдельных вопросов своим заместителям.

Организационно-распорядительными документами Компании распределены обязанности между генеральным директором и заместителями генерального директора в части организации выполнения работ по следующим направлениям:

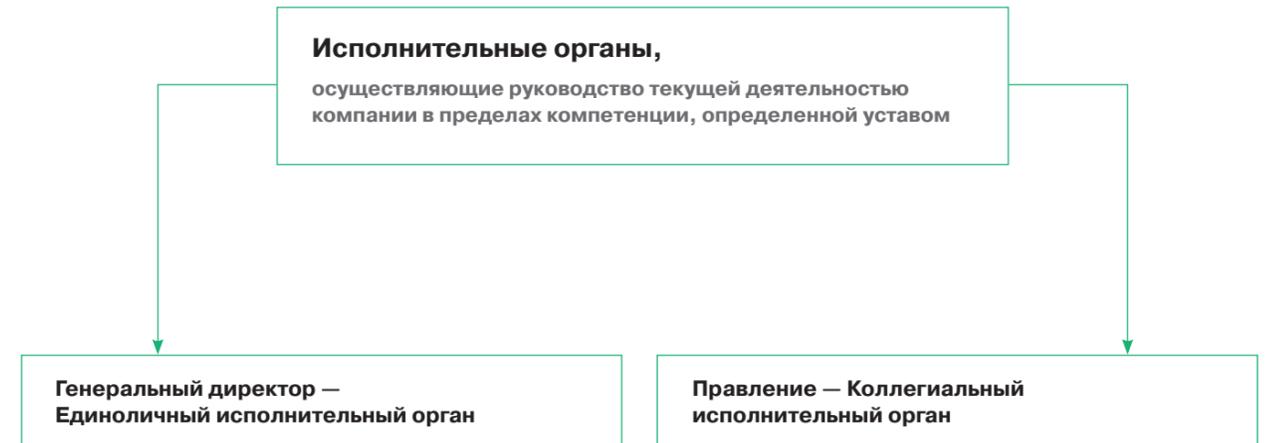
- Стратегическое развитие
- Основная деятельность: добыча нефти и газа, геологоразведочные работы, создание технической и проектной базы для разработки нефтяных и газовых месторождений
- Геологоразведка и управление внешними нефтегазовыми проектами
- Ремонт, бурение скважин и повышение нефтеотдачи пластов
- Энергетика, механика, материально-техническое и транспортное обеспечение, корпоративная техническая политика

- Телекоммуникации, информационная инфраструктура, информационная безопасность
- Пожарная, промышленная и экологическая безопасность, охрана труда и природы
- Капитальное строительство
- Экономика и финансы
- Социальное развитие
- Взаимодействие с федеральными органами государственной власти РФ, министерствами, представительствами зарубежных стран и компаний
- Представление и защита интересов Компании в федеральных органах исполнительной власти по РТ, органах законодательной и исполнительной власти, учреждениях, организаций и предприятий РТ.

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 Общества. Распределение обязанностей между генеральным директором и заместителями генерального директора определено внутренними организационно-распорядительными документами Компании.

Правление

Правление является коллегиальным исполнительным органом, отвечающим за текущее управление Компанией, разработку и реализацию общей стратегии развития дочерних обществ Компании.



Правление в своей деятельности руководствуется действующим законодательством, Уставом ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина и Положением о Правлении ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина и другими внутренними документами Компании.

Порядок формирования состава Правления, права, обязанности и ответственность членов Правления, регламент деятельности Правления устанавливаются Положением о Правлении ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина. Права и обязанности членов Правления определяются также договорами,

заключаемыми от имени Общества председателем Совета директоров с каждым членом Правления.

В состав Правления входят руководящие работники, обладающие необходимой профессиональной квалификацией и опытом руководящей работы в сфере деятельности Компании.

Заседания Правления проводятся согласно плану работы Правления.

Количественный состав Правления определяется Советом директоров.

В 2020 году в составе Правления произошли изменения:

Прекращены полномочия членов Правления

Тихтурова Евгения Александровича (Протокол Совета директоров № 10 от 28.02.2020)

Ибрагимов Наиль Габдулбариевича (Протокол Совета директоров № 10 от 28.02.2020)

Состав Правления ПАО «Татнефть» в 2020 году



Маганов Наиль Ульфатович

Генеральный директор ПАО «Татнефть»
Член Совета директоров ПАО «Татнефть»
Председатель Правления ПАО «Татнефть»
Председатель Комитета по корпоративному управлению Совета директоров ПАО «Татнефть»

- Родился в 1958 г.
- В 1983 г. окончил Московский институт нефтехимической и газовой промышленности им. академика И. М. Губкина
- С июля 2000 г. по ноябрь 2013 г. – первый заместитель генерального директора – начальник управления по реализации нефти и нефтепродуктов ОАО «Татнефть»
- С ноября 2013 г. по настоящее время – генеральный директор ПАО «Татнефть»

Участие в органах управления других организаций:

- Председатель Совета директоров ПАО Банк ЗЕНИТ
- Председатель Совета директоров ООО «ИНКО-ТЭК»
- Председатель Совета фонда Благотворительный фонд «Татнефть»
- Заместитель председателя Наблюдательного совета АНО «Академия хоккея Ак Барс» им. Ю. И. Моисеева
- Член Совета директоров ООО «СКП «Татнефть-Ак Барс»
- Член Совета директоров ПАО «Нижнекамскнефтехим»
- Член Совета директоров ОАО «Татнефтехиминвест-холдинг»
- Член Совета директоров АО «Связьинвестнефтехим»
- Член Совета директоров ООО «Континентальная хоккейная лига»
- Член Совета директоров Tatneft Oil AG (Татнефть Ойл АГ)
- Председатель Совета директоров TNA-Services NV (ТНА-Сервисез НВ)
- Член Совета директоров TAL OIL Ltd (ТАЛ ОЙЛ ЛТД)

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

Глазков Николай Михайлович

Член Правления ПАО «Татнефть»
Заместитель генерального директора по капитальному строительству ПАО «Татнефть»

- Родился в 1960 г.
- В 1988 г. окончил Казанский инженерно-строительный институт
- С 2008 г. по 2010 г. – начальник управления капитального строительства ОАО «Татнефть»
- С 2010 г. по настоящее время – заместитель генерального директора по капитальному строительству ПАО «Татнефть»

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

Мухамадеев Рустам Набиуллович

Член Правления ПАО «Татнефть»
Заместитель генерального директора по социальному развитию ПАО «Татнефть»

- Родился в 1952 г.
- В 1977 г. окончил Московский институт нефтехимической и газовой промышленности им. академика И. М. Губкина
- С 2001 г. по 04.12.2017 – заместитель генерального директора по кадрам и социальному развитию ПАО «Татнефть»
- С 04.12.2017 по 31.01.2020 – заместитель генерального директора по общим вопросам ПАО «Татнефть»
- С 01.02.2020 по настоящее время – заместитель генерального директора по социальному развитию ПАО «Татнефть».

Участие в органах управления других организаций:

- Член совета директоров АО СК «Чулпан»
- Член правления ЧОУ «Татнефть - школа»
- Член правления Медсанчасть ОАО «Татнефть» и г. Альметьевска

Доля в уставном капитале общества %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества %
0,004204	0,004264

Сюбаев Нурислам Зинатулович

Член Совета директоров ПАО «Татнефть»
Член Правления ПАО «Татнефть»
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 2001 года по 17.06.2016 – начальник управления стратегического планирования – советник генерального директора по внешнеэкономической деятельности и финансово-банковским вопросам
- С 18.07.2016 по настоящее время – заместитель генерального директора по стратегическому развитию ПАО «Татнефть»

Участие в органах управления других организаций:

- Председатель Совета директоров ООО «Завод Эластик»
- Председатель Совета директоров АО «ИДЕЛОЙЛ»
- Член Совета директоров ЗАО «Предприятие Кара-Алтын»
- Член Совета директоров ООО «УРС-Торговый ДОМ»
- Член Совета директоров ООО «Карбон-Ойл»
- Член Совета директоров АО «Азнакаевский завод Нефтемаш»
- Член Совета директоров ООО «Благодаров-Ойл»
- Член Совета директоров ПАО Банк ЗЕНИТ
- Председатель Попечительского совета АО «Национальный негосударственный пенсионный фонд»
- Член Совета директоров ООО «П-Д- Татнефть-Алабуга Стекловолокно»
- Член Наблюдательного совета «Татнефть Интернешнл кооператив Ю. А.» (Нидерланды)
- Член Совета саморегулируемой организации «Национальная ассоциация негосударственных пенсионных фондов»
- Член Совета директоров ПАО Акционерный коммерческий банк «АК БАРС»

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

Продолжительность работы в составе Правления



Срок пребывания в Правлении



Возрастной состав членов Правления



Участие членов Правления в заседаниях Правления в 2020 году

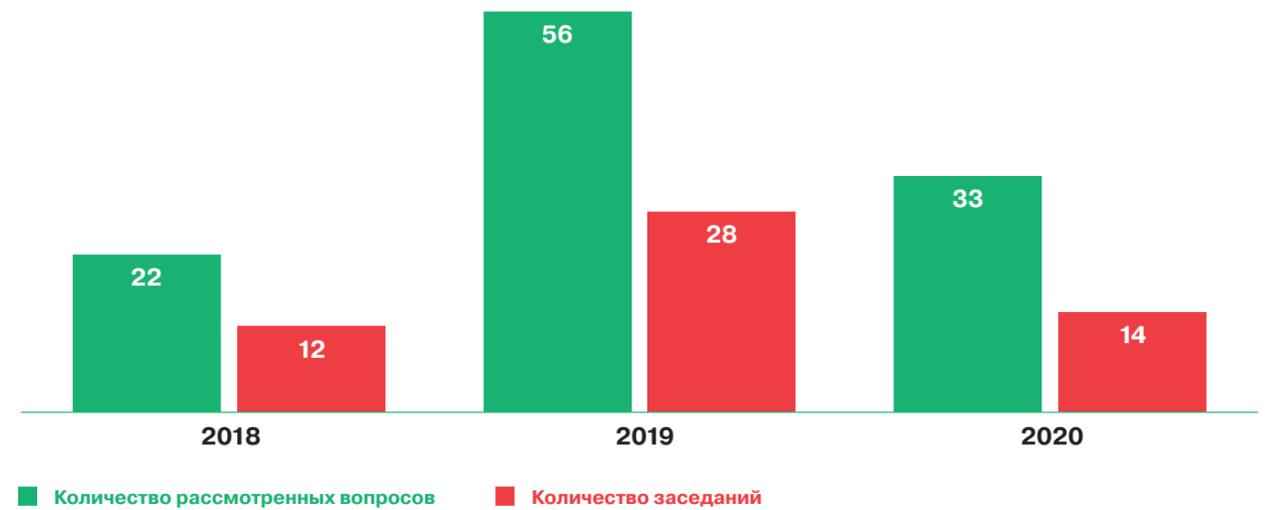
Дата проведения	27.01	25.02	25.02*	18.03	26.05	01.06	04.08	24.08	26.08	02.11	24.11	24.11	11.12	25.12	Всего/присутствие
Маганов Наиль Ульфатович	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	14/14
Глазков Николай Михайлович	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	14/14
Мухамадеев Рустам Набиуллович	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	14/14
Сюбаев Нурислам Зинатулович	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	14/14

* внеочередное заседание

Деятельность Правления

В 2020 году Правление продолжило работу по реализации Стратегии развития Компании в соответствии с решениями Совета директоров.

Статистика количества проведенных заседаний Правления за период 2018-2020 гг.



Структура вопросов, рассмотренных Правлением в 2020 г.



Вознаграждение членов органов управления

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

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

Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с формированием эффективной и прозрачной практики вознаграждения, создан Комитет по вознаграждениям, состоящий из независимых директоров и возглавляемый независимым директором, не являющимся председателем Совета директоров.

При формировании системы вознаграждения и определения конкретного размера вознаграждения членам органов управления Компании предполагается, что уровень выплачиваемого вознаграждения должен быть

достаточным для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимыми для Компании компетенцией и квалификацией.

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

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

Система вознаграждения управленческого персонала формируется с учетом стратегических целей Компании 2030.

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

Вознаграждение 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:

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

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

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

В 2020 году общая сумма вознаграждения членам Совета директоров Общества составила 289 565 673, 67 рублей, включая вознаграждение за участие в работе Совета директоров, заработную плату, премии и иные виды вознаграждений. Компенсации членам Совета директоров Общества составили 1 819 487, 93 рублей.

Сведения о размере вознаграждения и компенсации расходов членов Совета директоров

Наименование показателя, руб.	2020
Вознаграждение за участие в работе органа управления	108 178 531,00
Заработная плата	17 174 690,21
Премии	162 607 545,79
Комиссионные	0
Иные виды вознаграждений	1 604 906,67
Итого	289 565 673,67
Компенсации	1 819 487,93

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 2020 году общая сумма вознаграждения членам Правления Общества составила 150 873 308, 40 рублей, включая вознаграждение за участие в работе Правления, заработную плату, премии и иные виды вознаграждений. Компенсации членам Правления Общества составили 157 568, 00 рублей.

Сведения о размере вознаграждения и компенсации расходов членов Правления

Наименование показателя, руб.	2020
Вознаграждение за участие в работе органа управления	3 379 382,00
Заработная плата	19 851 081,74
Премии	117 922 584,12
Комиссионные	0
Иные виды вознаграждений	9 720 260,54
Итого	150 873 308,40
Компенсации	157 568,00

Прим.: Размер вознаграждений по методике МСФО указан в Примечании № 26 «Операции со связанными сторонами» в Консолидированной финансовой отчетности в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности и аудиторском заключении независимого аудитора. Подробнее – далее в Годовом отчете, Приложение 1.

Корпоративный секретарь

Основной задачей корпоративного секретаря является эффективная реализация корпоративной политики и организация эффективных коммуникаций между акционерами, органами управления и контроля и самим обществом.

Корпоративный секретарь обеспечивает оперативное взаимодействие членов Совета директоров с акционерами Общества и их представителями, с исполнительными органами Общества, руководителями и работниками подразделений Общества, координацию действий Общества по защите прав и интересов акционеров, ведение заседаний и протоколов заседаний Совета директоров.

Корпоративный секретарь подотчетен Совету директоров, назначается на должность и освобождается от должности Генеральным директором на основании решения Совета директоров.

Обязанности корпоративного секретаря возложены на Гамова Дамира Маратовича решением Совета директоров от 06.11.2017 года.

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

Корпоративный секретарь действует в соответствии с Уставом Компании и Положением «О Корпоративном секретаре ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина», которое учитывает все требования ПАО Московская Биржа и рекомендации Кодекса Банка России в части деятельности Корпоративного секретаря.

Гамамов Дамир Маратович

И. о. корпоративного секретаря – заместитель руководителя Аппарата корпоративного секретаря ПАО «Татнефть»

Член комитета по корпоративному управлению Совета директоров ПАО «Татнефть»

- Родился в 1980 г.
- В 2003г. окончил Уфимский государственный нефтяной технический университет
- С 2003 г. по 16.04.2017 – экономист отдела ценных бумаг управления собственности ПАО «Татнефть»
- С 17.04.2017 по настоящее время – заместитель руководителя Аппарата корпоративного секретаря ПАО «Татнефть»

Доля в уставном капитале общества %

0,000064

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества %

нет

Основные функции корпоративного секретаря

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

- Контроль соблюдения Обществом требований корпоративного законодательства, положений внутренних документов Общества и прав акционеров в части, относящейся к компетенции Корпоративного секретаря, принятие необходимых мер по устранению таких нарушений, минимизации последствий таких нарушений.
- Участие в совершенствовании системы и практики корпоративного управления Общества, формировании механизмов и регламентов корпоративной практики, мониторинг их эффективности. Проведение оценки эффективности системы корпоративного управления Общества. Содействие развитию системы корпоративного управления в дочерних и зависимых обществах в интересах Группы «Татнефть».

Аппарат корпоративного секретаря

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

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

Внутренний аудит

Внутренний аудит Компании направлен на осуществление оценки надежности и эффективности процессов деятельности Компании, выявление внутренних резервов для повышения эффективности финансово-хозяйственной деятельности Компании, включая общества Группы «Татнефть».

Внутренний аудит осуществляется в соответствии с планом, утверждаемым Советом директоров.

План внутренних аудиторских проектов на 2020 год:

- Информационная безопасность, защита данных;
- Капитальное строительство и ремонт объектов бизнес-направления «Разведка и добыча»;
- Обеспечение сохранности имущества;
- Управление персоналом: процедура комплексной оценки персонала;
- Поддержание пластового давления;
- Реализация шинной продукции;
- Управление розничной сетью автозаправочных станций;
- Производство собственной продукции бизнес-направления «Машиностроение»;
- Организация взаимодействия с внешним сервисом.

При подготовке годового плана учитываются предложения и риски, полученные в результате опроса руководителей бизнес-направлений и подразделений Компании, результаты предыдущих аудитов.

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

Принципы в области внутреннего аудита и контроля

Положение об управлении внутреннего аудита ПАО «Татнефть» утверждено Советом директоров ПАО «Татнефть» (решение № 3, протокол № 9 от 29 января 2016 года). Функция внутреннего аудита обособлена по характеру своей деятельности, имеет необходимый статус независимости. Внутренний аудит совместно с Советом директоров и руководством Компании участвует в совершенствовании системы внутреннего контроля и управления рисками

Контрольные проверки

В 2020 году в соответствии с годовым планом было проведено 9 аудитов, по итогам которых разработано и осуществляется мониторинг 151 мероприятия. Кроме того, по заданию руководства Компании управление внутреннего аудита участвовало во внеплановых проектах по различным вопросам финансово-хозяйственной деятельности.

Оценка качества функции внутреннего аудита

В первом квартале 2021 года компанией ООО «Эрнст энд Янг – оценка и консультационные услуги» проведена оценка качества функции внутреннего аудита, реализуемой управлением внутреннего аудита Компании. По результатам оценки, проведенной в соответствии с требованиями Методологии для проведения внешней независимой оценки функции внутреннего аудита Института внутренних аудиторов (the Quality Assessment Manual for the Internal Audit Activity of the Institute of internal auditors), деятельность управления внутреннего аудита Компании в целом соответствует Международным профессиональным стандартам внутреннего аудита Института внутренних аудиторов и Кодексу этики.

Независимый аудитор

В целях независимой оценки достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество ежегодно привлекает внешнего аудитора для проведения аудита отчетности, подготовленной по МСФО и РСБУ. Внешний аудитор утверждается общим собранием акционеров по рекомендации Совета директоров Компании, принятой на основании оценки, проведенной Комитетом по аудиту.

Аудитором для осуществления обязательного аудита годовой финансовой отчетности за 2020 год, подготовленной в соответствии с российскими и международными стандартами бухгалтерского учета, решением годового общего собрания акционеров утверждено АО «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит» (Протокол № 32 от 17.06.2020).



Контрольные проверки внутреннего аудита

Объект аудита	Предмет аудита	Основные рекомендации	Принятые меры
Информационная безопасность, защита данных	Проверка наличия и соблюдения требований информационной безопасности. Управление рисками информационной безопасности. Управление доступом и защита корпоративных и персональных данных	Разработать целевую модель информационной безопасности и дорожную карту для системной реализации мероприятий информационной безопасности. Ранжировать информационные системы на основе влияния рисков (потеря, искажение или раскрытие данных) на непрерывность деятельности Компании. Осуществлять обработку и хранение критичных данные на ресурсах собственного Центра обработки данных. Для специализированных данных использовать системы на основе промышленных систем управления данными. Актуализировать требования и регламенты резервного копирования данных. Актуализировать требования и регламенты предоставления и прекращения доступа к информационным ресурсам. Эффект от устранения недостатков может составить 250-300 млн руб.	Мероприятия утверждены. Осуществляется их выполнение.
Капитальное строительство и ремонт объектов бизнес-направления «Разведка и добыча»	Проектирование (стоимость, качество, экспертиза). Формирование бюджета проектов капитального строительства и контроль их освоения. Формирование и контроль соблюдения графиков производства работ.	Разработать матрицу ответственности для процесса «Капитальное строительство и капитальный ремонт». Назначить руководителей по наиболее крупным проектам строительства. При управлении проектами строительства применять проектный подход. Установить КПЭ по соблюдению сроков по ключевым вехам проектов строительства. Старт проектов строительства осуществлять только при наличии проектной и разрешительной документации. Подписывать детализированные графики производства работ в момент заключения подрядных договоров. Изменения графиков производства работ формализовывать в виде дополнительных соглашений к договору. Периодически представлять краткую справку о выполнении графиков производства работ руководству компании. Внедрить систему оценки (рейтингования) строительных подрядчиков. При необходимости развивать автоматизированные управленческие системы. Эффект от устранения недостатков может составить 200-300 млн. руб.	Мероприятия утверждены. Осуществляется их выполнение.
Обеспечение сохранности имущества	Оценка качества проведения инвентаризации имущества компании. Проверка наличия обязательной передачи имущества при смене материально-ответственных лиц (далее – МОЛ). Наличие обоснования при списании основных средств (далее – ОС).	Провести внеплановые инвентаризации по имуществу, которое не закреплено за МОЛ Определить и формализовать лимит закрепления имущества за одним МОЛ. Провести внутреннюю проверку по существенным недостаткам, по факту увольнения МОЛ без передачи имущества, а также необоснованному списанию ОС. Категорировать остатки имущества (ТМЦ, новое и демонтированное б/у оборудование) на складах НГДУ и организовать их достоверный учет Эффект от устранения недостатков может составить около 120 млн руб.	Мероприятия утверждены. Осуществляется их выполнение.

Объект аудита	Предмет аудита	Основные рекомендации	Принятые меры
Управление персоналом	Анализ процедуры комплексной оценки персонала. Проверка наличия и применение критериев оценки. Проверка соблюдения регламентированных сроков и сохранение результатов.	Учитывать наличие у кандидатов неспециализированных навыков (soft skills) Повысить качество профессиональной оценки, внедрить ранжирование критериев по значимости, усовершенствовать алгоритм выдачи заключения. Утвердить внутренний алгоритм базовой (обязательной) проверки кандидатов по критериям экономической безопасности. Совместно с заказчиками устанавливать целевые модели компетенций и критерии их оценки для разных должностей. Обсуждать итоговые результаты оценки с заказчиком в виде шкалы соответствия кандидата. Предоставлять развернутую обратную связь кандидатам (слабые и сильные стороны). Эффект от устранения недостатков может составить 150-300 млн рублей.	Мероприятия утверждены. Осуществляется их выполнение
Производство собственной продукции бизнес-направления «Машиностроение»	Планирование и выполнение производственной программы БМЗ. Взаимодействие БМЗ с дочерними обществами (ООО «Завод Буммаш» и АО «ТатНИИнефтемаш»), входящими в бизнес-направление «Машиностроение» (далее – дочерними обществами), в рамках кооперации при выполнении заказов. Управление оборотными средствами.	Распространить корпоративные правила закупок на деятельность дочерних обществ БН «Машиностроение». Для расчета интегрального показателя по качеству применять все рекламации и претензии, по которым установлено, что несоответствие возникло по вине БМЗ. Выполнять факторный анализ причин превышения фактических запасов над нормативами. Разработать план корректирующих мероприятий. Разработать процедуру контроля своевременности оприходования, перемещения и списания материалов, предусматривающую возможность применения мер дисциплинарной ответственности. Осуществлять актуализацию плановой стоимости продукции БМЗ при изменении затрат более, чем на 10%. Эффект от устранения недостатков может составить 100-150 млн рублей.	Мероприятия утверждены. Осуществляется их выполнение

Продолжение таблицы на стр. 174

Контрольные проверки внутреннего аудита (продолжение)

Объект аудита	Предмет аудита	Основные рекомендации	Принятые меры
Поддержание пластового давления	Оценка эффективности инвестиции в работы, выполняемые на нагнетательных скважинах. Эффективность эксплуатации нагнетательных скважин. Достоверность отчетности о состоянии фонда скважин.	<p>Осуществлять выборочный контроль герметичности пакеров в нагнетательных скважинах, достоверности данных КИС АРМИТС и выполнения требований инструкции. По результатам проверок проводить анализ и разрабатывать мероприятия.</p> <p>При внедрении пакера с целью изоляции нарушения эксплуатационной колонны (далее-э/к) увеличить периодичность контроля герметичности пакера до 1 раза в месяц. При выявлении негерметичности пакера остановить нагнетательную скважину в течение суток до устранения негерметичности.</p> <p>Актуализировать используемую в системе Татнефть-Нефтедобыча методику расчета дополнительной добычи на нагнетательных скважинах. Исключить расчет дополнительной добычи по неэффективным МУН на нагнетательных скважинах.</p> <p>Обеспечить ежемесячный мониторинг эффективности межскважинной перекачки на основе отчетных данных об эксплуатации реагирующих добывающих скважин.</p> <p>Проанализировать скважины на которых была внедрена технология одновременно-раздельной добычи и закачки (далее – ОРДиЗ), выявить причины негерметичности пакеров. С учетом выявленных причин разработать обновленные критерии подбора скважин для внедрения ОРДиЗ.</p> <p>Регламентировать порядок учета фонда нагнетательных скважин, в том числе обеспечить прозрачность информации о фактическом количестве бездействующих скважин и разработать единые требования (критерии) к порядку вывода нагнетательных скважин в бездействие.</p> <p>Эффект от устранения недостатков может составить более 1 млрд. рублей.</p>	<p>Мероприятия утверждены. Осуществляется их выполнение</p>
Управление розничной сетью автозаправочных станций	<p>Оценка реализации Стратегии БН «Розничный бизнес».</p> <p>Проверка мероприятий и проектов по снижению затрат и повышению доходности бизнес-направления.</p> <p>Оценка эффективности освоения инвестиций, анализ причин задержки строительства АЗС.</p> <p>Анализ эффективности ценообразования, закупки и реализации сопутствующих товаров.</p> <p>Анализ качества сервисов и услуг, удовлетворенности клиентов, проверка обратной связи по обращениям.</p>	<p>Стратегия БН «Розничный бизнес» не сбалансирована, требуется с учётом текущей позиции конкурентов, расширения сети АЗС, изменения маржинальности продаж и других факторов.</p> <p>Выполнить постатейный анализ структуры затрат и показателей реализации по нерентабельным АЗС.</p> <p>Сфокусироваться на развитии АЗС с хорошим потенциалом и объемами реализации, провести «очистку» сети от низкодоходных бесперспективных объектов.</p> <p>Сократить сроки освоения инвестиций, установить целевой срок (период) типовой реконструкции и строительства.</p> <p>Позапно наладить мониторинг операционных рисков и мероприятий по основным процессам БН «Розничный бизнес».</p> <p>Разработать маркетинговую стратегию продвижения сети АЗС «Татнефть», установить цели, порядок мониторинга затрат и эффектов.</p> <p>Внедрить систему ТОиР.</p> <p>Разработать программу франшизы под брендом «Татнефть», вывести её на рынок.</p> <p>Устранить недостатки при учете и проработке обращений, наладить обратную связь.</p> <p>Эффект от устранения недостатков может составить более 800 млн рублей.</p>	<p>Мероприятия утверждены. Осуществляется их выполнение</p>

Объект аудита	Предмет аудита	Основные рекомендации	Принятые меры
Реализация шинной продукции	<p>Формирование планов производства и реализации шин.</p> <p>Применяемая ценовая политика и эффективность маркетинговых мероприятий.</p> <p>Взаимоотношения с дилерами.</p>	<p>Рассмотреть целесообразность увеличения производства и мер по стимулированию продаж шин с большими посадочными диаметрами, имеющих более высокие показатели рентабельности.</p> <p>Рассмотреть вопрос о целесообразности применения к покупателям шинной продукции гарантий выборки шин по номенклатурному перечню и количеству, указанному в месячных заявках, с применением опционов.</p> <p>Разработать и внедрить для дилеров и точек розничных продаж систему экспресс-оценки шинной продукции для оперативного выявления заводских дефектов и брака.</p> <p>Присваивать покупателям статуса «Дилер» по результатам проверки соответствия критериям с оформлением чек-листов.</p> <p>Принять обоснованное решение о расторжении дилерских соглашений на 2020 год по дилерам, не выполнившим обязательств.</p> <p>Эффект от устранения указанных недостатков может составить 200-300 млн рублей.</p>	<p>Мероприятия утверждены. Осуществляется их выполнение</p>
Организация взаимодействия с внешним сервисом	<p>Ценообразование.</p> <p>Контроль затрат.</p>	<p>По взаимодействию с ООО «Татинтек»:</p> <p>Обеспечить возврат завышенной стоимости или невыполненных работ, применить меры ответственности к виновным лицам.</p> <p>Разработать порядок проверки выполненных работ на этапе приемки.</p> <p>Разработать технологические карты проведения технического обслуживания.</p> <p>По взаимодействию с ООО «ТНГ-Групп»:</p> <p>Обеспечить возврат стоимости принятой работы, не предусмотренной договором, и работ по завышенной стоимости. Применить меры ответственности к виновным лицам.</p> <p>По взаимодействию с исполнителями транспортных услуг:</p> <p>По факту использования техники в личных целях провести внутреннюю проверку за 2017-2019 годы. Применить меры ответственности к виновным лицам.</p> <p>Провести проверку целевого использования транспортных средств, не оборудованных системой gps-навигации.</p> <p>По результатам принять соответствующие решения.</p> <p>Эффект от устранения недостатков может составить около 130 млн рублей.</p>	<p>Мероприятия утверждены. Осуществляется их выполнение</p>

Начало таблицы на стр. 172

Ревизионная комиссия

Осуществляет контроль финансово-хозяйственной деятельности Компании, должностных лиц, подразделений и служб, филиалов и представительств. Ревизионная комиссия является постоянно действующим выборным органом Общества.

Ревизионная комиссия избирается общим собранием акционеров и подотчетна ему. Члены Ревизионной комиссии не могут одновременно являться членами Совета директоров Общества, а также занимать иные должности в органах управления Общества. Деятельность ревизионной комиссии регулируется Уставом Компании и Положением «О ревизионной комиссии ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина».

Ревизионная комиссия избирается в составе восьми членов общим собранием акционеров на срок до следующего годового общего собрания акционеров. Один член Ревизионной комиссии Общества назначается на основании специального права «золотая акция» (Закон РТ от 26.07.2004 N 43-ЗРТ «О приватизации государственного имущества Республики Татарстан»). Членом Ревизионной комиссии может быть, как акционер Компании, так и любое лицо, предложенное акционером.

Объектом проверки Ревизионной комиссии является деятельность Компании, в том числе выявление и оценка рисков, возникающих по результатам и в процессе финансово-хозяйственной деятельности.

Ревизионная комиссия осуществляет проверку законности заключенных Обществом договоров, расчетов с контрагентами, разработку рекомендаций Обществу для повышения эффективности управления активами Общества и иной финансово-хозяйственной деятельности Общества, снижения финансовых и операционных рисков, совершенствования системы внутреннего контроля, подтверждает достоверность данных, включаемых в годовой отчет ПАО «Татнефть» и годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность Компании, а также подтверждает достоверность данных, содержащихся в отчете о заключенных Обществом в отчетном году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность.

Ревизионная комиссия представляет Совету директоров не позднее чем за сорок дней до годового собрания заключение по результатам годовой проверки в соответствии с правилами и порядком ведения финансовой отчетности и бухгалтерского учета.

Состав ревизионной комиссии

Члены Ревизионной комиссии:

Гильфанова Гузаль Рафисовна (Председатель)

- Год рождения: 1967
- В 1993 г. окончила Санкт-Петербургский государственный университет
- В 2005 г. окончила Курский региональный финансово-экономический институт
- С 2013 г. по настоящее время заместитель начальника контрольно-ревизионного отдела

Борзунова Ксения Геннадьевна

- Год рождения: 1980
- В 2003 г. окончила Казанский государственный финансово-экономический институт
- С 2006 г. по настоящее время - начальник отдела экономики Министерства земельных и имущественных отношений РТ

Галеев Азат Дамирович

- Год рождения: 1977
- В 1999 г. окончил Казанскую государственную сельскохозяйственную академию
- В 2008 г. окончил Уфимский государственный нефтяной технический университет
- С 2007 г. по 2018 г. – начальник отдела инвестиций НГДУ «Азнакаевскнефть» ПАО «Татнефть»
- С 2018 г. по 01.12.2019 – заместитель начальника НГДУ «Джалильнефть» ПАО «Татнефть» по экономике
- С 01.12.2019 по настоящее время – начальник отдела экспертизы инвестиционных проектов Управления инвестиций

Фархутдинова Назиля Рафисовна)

- Год рождения: 1963
- В 1985 г. окончила Казанский финансово-экономический институт
- С 2010 г. по настоящее время – заместитель директора по экономике и финансам ООО «ТаграС-РемСервис»

Заяев Салават Галиаскарович

- Год рождения: 1975
- В 1999 г. окончил Московский военный институт Федеральной пограничной службы РФ
- С 2002 г. по 02.07.2020 – ведущий юрисконсульт корпоративно-правового отдела правового управления ПАО «Татнефть»

Кузьмина Венера Гибадулловна

- Год рождения: 1946
- В 1972 г. окончила Московский институт нефтехимической и газовой промышленности имени академика И. М. Губкина
- С 2002 г. по 2014 г. – экономист НИС ОАО «Татнефть»
- С 2014 по настоящее время – ветеран труда

Рахимзянова Лилия Рафаэловна

- Год рождения: 1967
- В 1988 г. окончила Казанский финансово-экономический институт
- С 2010 по август 2012 г. – начальник отдела добычи нефти и газа управления углеводородного сырья Министерства энергетики Республики Татарстан
- С августа 2012 г. – начальник отдела нефтедобычи и нефтепереработки Министерства промышленности и торговли Республики Татарстан

Шарифуллин Равиль Анасович

- Год рождения: 1961
- В 1990 г. окончил Казанский финансово-экономический институт
- С 2009 г. по 2012 г. – главный бухгалтер НГДУ «Ямашнефть»
- С 2012 г. по настоящее время – начальник контрольно-ревизионного отдела ПАО «Татнефть»

Юсупова Сария Кашибулхаковна*

- Год рождения: 1965
- В 1986 г. окончила Казанский финансово-экономический институт
- С 1991 г. – заместитель начальника отдела экономического анализа Министерства финансов Республики Татарстан

**Распоряжениями Президента Республики Татарстан № 80 от 17.02.2020 г., № 59 от 27.01.2020 г. и письмом Минземимущества Республики Татарстан № 1-30/2169 от 19.02.2020г. на основании специального права («золотой акции») в ревизионную комиссию Общества назначена как представитель государства (Республики Татарстан).*

Вознаграждение членов ревизионной комиссии

В 2020 году общая сумма вознаграждения членам Ревизионной комиссии Общества составила 21 296 886,31 рублей, включая вознаграждение за участие в работе Ревизионной комиссии, заработную плату, премии и иные виды вознаграждений.

Наименование показателя, руб.	2018	2019	2020
Вознаграждение за участие в работе органа управления	2 177 921,00	2 784 625, 46	2 103 475,00
Заработная плата	3 211 310, 45	4 306 060,00	4 361 671,25
Премии	4 666 232,66	8 358 906,79	14 825 680,81
Иные виды вознаграждений	22 260,29	132 865,94	6 059,25
Итого	10 077 724, 40	15 582 458, 19	21 296 886,31
Компенсации	0,00	0,00	0,00



Заключение Ревизионной комиссии по результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности, годовой бухгалтерской отчетности и достоверности данных, содержащихся в годовом отчете за 2020 г.



Заключение Ревизионной комиссии о достоверности данных, содержащихся в отчете о заключенных ПАО «Татнефть» в 2020 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность

Управление рисками и внутренний контроль

Управление рисками – это непрерывный, систематический процесс, интегрированный в стратегическое и операционное управление Компанией на всех уровнях ее деятельности в целях воздействия на риск для снижения его уровня, устранения или смягчения последствий риска. Управление рисками подразумевает всесторонний анализ угроз и возможностей для достижения бизнес-целей и выработку оптимальных управленческих решений Советом директоров, Генеральным директором, Правлением, менеджментом и другими сотрудниками Компании.

Система управления рисками и внутреннего контроля Компании основана на комплексе организационных мер и процедур, предпринимаемых для достижения оптимального баланса между ростом стоимости Общества, прибыльностью и рисками, обеспечения финансовой устойчивости и сохранности активов, эффективного ведения хозяйственной деятельности, соблюдения законодательства, Устава и других внутренних документов Общества, своевременной подготовки достоверной отчетности и раскрытия значимой информации.

Документом, регламентирующим управление рисками и внутренний контроль в Группе «Татнефть», является Политика управления рисками и внутреннего контроля, утвержденная Советом директоров ПАО «Татнефть» (протокол №2 от 29 июня 2020 года), в которой определены цели, задачи и принципы управления рисками, функции участников корпоративной системы управления рисками, а также взаимосвязь процесса управления рисками с процессами стратегического и инвестиционного планирования, планирования операционной деятельности, управления человеческими ресурсами и трудовыми отношениями, цепочкой поставок, аспектами промышленной безопасности, экологической и социальной деятельности.

Система управления рисками и внутреннего контроля направлена на обеспечение разумной уверенности в достижении стоящих перед Компанией целей:

- Стратегические цели;
- Операционные цели, направленные на обеспечение эффективности финансово-хозяйственной деятельности Компании и сохранности активов;
- Обеспечение полного соответствия деятельности Компании применимым законодательным требованиям и требованиям внутренних документов, защиты законных прав акционеров;
- Обеспечение своевременной подготовки достоверной финансовой и нефинансовой информации;
- Своевременное и полное раскрытие информации и защита инсайдерской информации;
- Обеспечение охраны труда, промышленной

безопасности, нормативных документов по воздействию на окружающую среду, а также информационной и кибер-безопасности, защиты персональных данных.

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 возникающие вызовы.

Компания непрерывно развивает систему управления рисками и внутреннего контроля на основе общепринятых концепций и практик, в том числе в соответствии с «Интегрированной концепцией построения системы внутреннего контроля» COSO ERM, Концепция (COSO) Управление рисками организаций. Интегрированная модель», Комитета спонсорских организаций Комиссии Трэдуэй; Международными стандартами ISO31000 «Менеджмент риска. Принципы и руководящие указания», ISO31010 «Менеджмент риска. Техники оценки рисков», соответствующими стандартами ГОСТ и другими.

Возможности, открываемые процессом управления рисками, помогают руководству Компании в достижении целевых показателей прибыльности и рентабельности, а также в предотвращении нерационального использования ресурсов.

Управление рисками позволяет руководству эффективно действовать в условиях неопределенности и связанных с ней рисков и использовать новые возможности, увеличивая потенциал для роста стоимости Компании.

Целевой фокус:

- Развитие системы управления рисками на основе интеграции выявления и контроля рисков в процессы стратегического планирования, формирования и реализации инвестиционной программы, операционной и финансовой деятельности, а также выявления экономических, экологических и социальных рисков.
- Взаимодействие с заинтересованными сторонами по выявлению финансовых, производственных, технологических, правовых, экономических, экологических и социальных воздействий, способных сформировать риски и эффективные возможности в управлении рисками.
- Анализ эффективности используемых методов управления рисками.

Уровни обеспечения надежности и эффективности функционирования системы управления рисками и внутреннего контроля.

Стратегический уровень управления	<ul style="list-style-type: none"> • Совет директоров ПАО «Татнефть» • Комитет по аудиту Совета директоров • Комитет по корпоративному управлению Совета директоров 	<ul style="list-style-type: none"> • Определение основных принципов и подходов к организации в Компании системы управления рисками и внутреннего контроля. • Контроль реализации системы управления рисками и внутреннего контроля, организация проведения анализа и оценки эффективности функционирования СУРиВК. • Одобрение основных направлений развития СУРиВК, контроль их реализации. • Утверждение отчетности по рискам финансово-хозяйственной деятельности корпоративного уровня. • Утверждение риск-аппетита. • Контроль эффективности функционирования и надежности СУРиВК
Операционный уровень управления СУРиВК	<ul style="list-style-type: none"> • Генеральный директор ПАО «Татнефть» • Правление ПАО «Татнефть» • Комитет по корпоративному управлению Совета директоров, Менеджмент Компании 	<ul style="list-style-type: none"> • Формирование и поддержание контрольной среды, способствующей эффективному функционированию СУРиВК. • Обеспечение внедрения и реализации программ по совершенствованию СУРиВК
	<ul style="list-style-type: none"> • Уполномоченное лицо Компании по координации функционирования и развития системы управления рисками и внутреннего контроля 	<ul style="list-style-type: none"> • Координация процессов управления рисками и внутреннего контроля. • Разработка и актуализация методологической базы в области обеспечения процессов СУРиВК
	<ul style="list-style-type: none"> • Управление экономической безопасности, защиты информации, гражданской обороны и чрезвычайных ситуаций 	<ul style="list-style-type: none"> • Координация процессов СУРиВК в области противодействия корпоративному мошенничеству и коррупции.
	<ul style="list-style-type: none"> • Структурные подразделения ПАО «Татнефть», осуществляющие отдельные функции по управлению рисками и внутреннему контролю по бизнес/функциональным блокам в рамках СУРиВК 	<ul style="list-style-type: none"> • Обеспечение внедрения элементов СУРиВК в бизнес/ функциональных блоках, в бизнес-процессах бизнес/ функциональных блоков
Независимый мониторинг и оценка эффективности СУРиВК	<ul style="list-style-type: none"> • Ревизионная комиссия ПАО «Татнефть» • Управление внутреннего аудита ПАО «Татнефть» 	<ul style="list-style-type: none"> • Осуществляет контроль финансово-хозяйственной деятельности Компании. • Осуществляет независимую оценку надежности и эффективности СУРиВК на корпоративном уровне и уровне бизнес-процессов.

Ключевой принцип системы управления рисками – принцип предосторожности

Принципиальным подходом Компании является оценка вероятности наступления рисков события и приоритет превентивных мер перед реактивными. Компания придерживается принципа предосторожности, являющимся одним из базовых в системе стратегического и текущего планирования деятельности по всем направлениям. Данный принцип определяет механизм контроля рисков по недопущению факта наступления риска или его минимизации при обстоятельствах, не зависящих от Компании.

В целях обеспечения устойчивого развития Компании, управление рисками интегрировано в механизмы принятия решений и систему менеджмента во всех областях деятельности:

Организационная устойчивость	Непрерывность бизнеса	Безопасность
<ul style="list-style-type: none"> • Стратегия и планирование • Соблюдение требований законодательства • Корпоративное управление • Сохранность и эффективность активов • Информационные технологии • Кадровые вопросы 	<ul style="list-style-type: none"> • Корпоративное управление • Инвестиционная политика • Производственные процессы • Технологии и нематериальные активы • Финансовые результаты • Качество продукции и услуг • Информационная безопасность 	<ul style="list-style-type: none"> • Корпоративное управление • Промышленная безопасность • Охрана труда и здоровья • Охрана окружающей среды • Снижение воздействия на климат • Информационная и кибербезопасность • Противодействие коррупции

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.

Сведения об основных результатах оценки эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля Компании за 2020 год, проведенной Комитетом по аудиту

При анализе потенциальных рисков рассматриваются внешние и внутренние факторы.

- Внешние факторы: рыночные, отраслевые, социально-экономические, политические, финансовые, конъюнктурные и другие условия деятельности Компании и ее дочерних и зависимых обществ.
- Внутрикorporативные факторы: управленческие, производственные, кадровые, социальные, экологические и другие.

Компания применяет программные инструменты прогнозирования, позволяющие предпринимать меры по минимизации потенциальных рисков. В частности, при корпоративном планировании используются различные сценарии, позволяющие оперативно реагировать на внешние изменения и непрогнозируемые воздействия.

Важной составляющей системы управления рисками является обеспечение исполнения единых корпоративных стандартов, регламентирующих основные процессы производственной и финансово-хозяйственной деятельности ПАО «Татнефть» и предприятий Группы.

Система управления Компании включает взаимосвязь КПЭ менеджмента с целями в области управления рисками и внутреннего корпоративного контроля.

По результатам аудитов критичных фактов, на основании которых можно было бы сделать вывод о том, что система внутреннего контроля и управления рисками в Компании является неэффективной, обнаружено не было. По выявленным недостаткам даны рекомендации по их устранению. Разработаны корректирующие мероприятия, выполнение которых регулярно отслеживается Управлением внутреннего аудита.

Система управления рисками и внутреннего контроля



Подходы при оценке рисков:

- Идентификация рисков.
- Планирование мероприятий по уменьшению рисков.
- Мониторинг рисков и контроль выполнения мероприятий по уменьшению рисков.

Принципы управления рисками и внутреннего контроля

Единство методологической базы Компании:

Система управления рисками построена на основе единых подходов и стандартов для всех структурных подразделений и дочерних обществ Компании.

Непрерывность:

Система управления рисками функционирует на постоянной основе.

Комплексность:

Система управления рисками охватывает все направления деятельности Компании и все виды возникающих в их рамках рисков. Контрольные процедуры существуют во всех бизнес-процессах Группы на всех уровнях управления.

Подотчетность:

Система управления рисками определяет компетенцию по принятию решений и контролю в области управления рисками на всех уровнях Группы «Татнефть».

Информированность и своевременность сообщения:

Процесс управления рисками сопровождается наличием объективной, достоверной и актуальной информации.

Рациональность:

Компания рационально использует ресурсы при осуществлении мероприятий по управлению рисками.

Разумная уверенность:

Система управления рисками может предоставить только разумные гарантии достижения целей Компании, но не может дать абсолютную гарантию в силу присущих ограничений внешней и внутренней среды.

Адаптивность:

Система управления рисками регулярно совершенствуется для выявления всех возможных рисков деятельности и максимально эффективного применения методов контроля и управления рисками.

Четкая регламентация:

Все операции проводятся в соответствии с порядком их осуществления, установленным внутренними документами Компании.

Активное участие руководства:

Руководство Компании и предприятий Группы «Татнефть» принимает активное участие и оказывает поддержку при внедрении и совершенствовании системы управления рисками Группы «Татнефть».

Внутренний контроль

В Компании проводится работа по выявлению рисков бизнес-процессов и внедрению контрольных процедур, что способствует повышению эффективности и управляемости бизнес-процессов, обеспечению достоверности финансовой отчетности, соблюдению законодательства и локальных нормативных документов Компании. Внутренний контроль содействует исполнительным органам в повышении эффективности управления Компанией, осуществлении финансово-хозяйственной деятельности.

Процесс управления рисками и внутреннего контроля помогает обеспечить эффективный процесс составления финансовой отчетности, а также соблюдение законодательных и нормативных актов, избежать нанесения ущерба репутации Компании и связанных с этим последствий.

Для минимизации возможного негативного влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности в Компании вырабатываются и реализуются соответствующие компенсирующие мероприятия. Для удержания рисков на приемлемом уровне часть рисков страхуется.

Система управления рисками

Распределение ответственности, наличие и совершенствование внутреннего нормативного поля, организационных мер и координации позволяют осуществлять процесс управления рисками в масштабе всей Компании. Система управления рисками обеспечивает интеграцию процесса управления рисками со всеми бизнес-процессами Компании, включая бизнес-планирование, внутренний контроль и аудит. Компания развивает набор компонентов и механизмов, обеспечивающих основы эффективного управления рисками и внутреннего контроля.

Формируется единый реестр рисков и контрольных процедур (карта рисков), разрабатываются количественные модели по оценке ключевых рисков Компании. На постоянной основе ведется разработка, внедрение и унификация контрольных процедур в бизнес-процессах Компании.

Компания придерживается принципа непрерывного совершенствования инфраструктуры и процесса системы управления рисками на основе:

- Распределение полномочий по СУР и ВК.
- Совершенствование внутренней нормативной и регламентной базы.
- Взаимосвязь СУР со всеми бизнес-процессами.
- Последовательность действий.
- Внутренний контроль.
- Мониторинг.
- Разработка и реализация мер по качеству управления рисками.

Текущие планы по совершенствованию системы управления рисками и внутреннего контроля

- Дальнейшее повышение эффективности механизмов системного подхода к выявлению, идентификации и оценке рисков.
- Развитие внутренних процедур представления отчетности по рискам по бизнес-процессам.
- Определение риск-аппетита по плановым бизнес-целям Компании.
- Определение риск-аппетита по аспектам воздействия Компании на окружающую среду, климат и социальные факторы.
- Развитие механизмов связи системы КПЭ менеджмента с целями в области управления рисками и внутреннего контроля.
- Дальнейшая интеграция системы управления рисками и внутреннего контроля в цепочку поставок на уровне поставщиков и подрядчиков.
- Внедрение стандартов управления рисками международной системы ISO серии 31000:2018.

Операционные и иные риски

Компания систематически актуализирует операционные риски по подразделениям бизнес-направлений, задействованным в достижении стратегических целей Компании. Идентификация и оценка операционных рисков ориентирована на повышение вероятности достижения среднесрочных целей и показателей бизнес-планов подразделений в горизонте 1–3 года, в том числе показателя EBITDA и показателей производства. Перечень планируемых финансово-экономических показателей стандартизирован для всего периметра бизнес-планирования Компании. Компания учитывает финансовые риски при формировании бизнес-планов и источников финансирования, кредитные риски при реализации продукции и услуг, применяет различные финансовые инструменты и страхование. Компания обеспечивает централизованное выделение и контроль эффективности инвестиций с учётом лимитов ответственности, экономического обоснования и информации о рисках.

Стратегические риски

Компания систематически прогнозирует и учитывает основные тренды, вызовы и риски, которые в долгосрочной перспективе могут оказать существенное влияние на доступ к ресурсной базе, сервисным услугам, оборудованию и технологиям, квалифицированным кадрам, рынкам сбыта и т. д. Учитываются глобальные социально-экономические процессы, климатические изменения, состояние внешней политики и государственного регулирования, инфраструктурные и другие условия и ограничения, которые могут оказать влияние на будущий профиль Компании.

Информация по основным рискам приведена в Приложении 3 к настоящему Годовому отчету «Основные риски».

Страхование рисков ответственности членов органов управления

Компания страхует риски ответственности членов органов управления Общества, в том числе за рубежом, на условиях и объемах, соответствующих рынку страхования подобных рисков в Российской Федерации. В течение 2020 года страховщиком подобных рисков Компании являлось АО «СОГАЗ».

События после отчетной даты

С января 2021 года страхование рисков ответственности членов органов управления осуществляет Страховое публичное акционерное общество «Ингосстрах».

Обеспечение защиты инсайдерской информации

ПАО «Татнефть» уделяет особое внимание мерам, направленным на предупреждение неправомерного использования инсайдерской информации, руководствуясь Федеральным законом от 27.07.2010 г. № 224-ФЗ «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации», иным законодательством Российской Федерации, а также Регламентом (ЕС) 596/2014 Европейского Парламента и Совета ЕС от 16 апреля 2014 г. «О злоупотреблениях на рынке».

Компания обеспечивает все необходимые процедуры по защите инсайдерской информации в соответствии со своими внутренними документами. В Компании действует Положение «О порядке доступа к инсайдерской информации ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина, правилах охраны ее конфиденциальности и контроле за соблюдением требований законодательства Российской Федерации и Европейского Союза и принятых в соответствии с ним внутренних документов», Перечень информации, относящейся к инсайдерской информации ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина, Регламент взаимодействия отделов и управлений исполнительного аппарата, структурных подразделений ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина при раскрытии информации, признаваемой в соответствии с законодательством Российской Федерации и Европейского Союза и/или Великобритании инсайдерской информацией и существенными фактами эмитента ценных бумаг, регулирующих порядок:

- обращения инсайдерской информации внутри Компании;
- доступа к инсайдерской информации;
- раскрытия инсайдерской информации;
- совершения сделок с ценными бумагами Компании, в том числе порядок информирования Компании инсайдерами о совершении таких сделок.

В соответствии с требованиями Регламента (ЕС) 596/2014 Европейского Парламента и Совета ЕС от 16 апреля 2014 г. особый порядок распространяется на осуществление сделок с ценными бумагами Компании членами Совета директоров и Правления. Члены органов управления Компании информируются о распространяющихся на них требованиях в части обращения инсайдерской информации, порядке и сроках уведомления регулирующих органов и Компании о сделках с ценными бумагами; запрете на совершение сделок с ценными бумагами Компании в закрытые периоды.

В соответствии с лучшими международными практиками для инсайдеров, не являющихся членами органов управления Компании, также устанавливаются ограничения на совершение операций с ценными бумагами в так называемые «закрытые периоды».

Ежегодно в Компании разрабатывается Календарь периодов, доступных инсайдеру для совершения сделок с ценными бумагами Компании и их производными ценными бумагами в соответствии с Регламентом (ЕС) 596/2014 Европейского Парламента и Совета ЕС от 16 апреля 2014 г. «О злоупотреблениях на рынке». Указанный календарь размещается на сайте Компании.

На постоянной основе ведется разъяснительная работа о требованиях применимого законодательства путем информирования работников Компании, имеющих доступ к инсайдерской информации, в том числе через корпоративный сайт Компании.

Советом директоров принято решение о назначении лица, ответственного за осуществление контроля за соблюдением требований законодательства Российской Федерации о противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком: – и. о. корпоративного секретаря – заместителя руководителя Аппарата корпоративного секретаря Гамирова Дамира Маратовича.

Комитет по защите инсайдерской информации

Гамиров Дамир Маратович (Председатель) — и. о. корпоративного секретаря – заместитель руководителя аппарата корпоративного секретаря, ответственное лицо за осуществление контроля за соблюдением Закона о противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации

Алпарова Айгуль Минхарисовна — начальник отдела технико-экономической информации и распространения передового опыта ПАО «Татнефть» (с 18.03.2021)

Глушков Петр Андреевич — советник генерального директора по международно-правовым вопросам ПАО «Татнефть»

Мозговой Василий Александрович — помощник генерального директора по корпоративным финансам ПАО «Татнефть»

Рахматуллин Ильдар Асылгараевич — начальник управления внутреннего аудита ПАО «Татнефть» (до 18.03.2021)

Хамадьяров Рифдар Рифкатович — заместитель председателя профкома ПАО «Татнефть» (до 18.03.2021)

Беспалов Алексей Петрович — начальник отдела корпоративной технической политики ПАО «Татнефть» (до 18.03.2021)

Список инсайдеров обновляется при включении или исключении из него инсайдеров Компании. По состоянию на 31.12.2020 г. в список инсайдеров ПАО «Татнефть» включено 14 юридических лиц и 255 физических лиц. В течение 2020 года в список инсайдеров включено 31 физическое лицо и 1 юридическое лицо, исключено 27 физических лиц.

Уведомления о включении лиц в список/об исключении лиц из списка инсайдеров своевременно направляются инсайдерам Компании. В течение 2020 года инсайдерам было направлено 59 уведомлений.

В соответствии с запросами организатора торговли (ПАО Московская Биржа) о передаче ему списка инсайдеров, Компания в 2020 году передала организатору торговли 8 списков.

Информационная политика

Раскрытие информации

Компания следует принципам информационной открытости, гарантирует своевременное предоставление существенной информации своим акционерам, инвестиционному сообществу и всем заинтересованным сторонам на основе:

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

Компания раскрывает существенную информацию о своей деятельности и избегает формального подхода при раскрытии информации. При этом Компания не уклоняется от раскрытия негативной информации о себе, если такая информация является существенной для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц. Компания стремится обеспечивать синхронное раскрытие существенной информации в Российской Федерации и за ее пределами в соответствии с обращением ценных бумаг Компании на зарубежных организованных рынках ценных бумаг, в том числе в форме иностранных депозитарных расписок.

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

В области раскрытия информации ПАО «Татнефть» руководствуется Федеральным законом от 22.04.1996 г. № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг», Федеральным законом от 26.12.1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», Положением Банка России от 30.12.2014 г. № 454-П «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», а также требованиями ПАО Московская Биржа, Лондонской фондовой биржи и рекомендациями Кодекса корпоративного управления Банка России.

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

Раскрытие отчетности

Компания раскрывает годовую консолидированную финансовую отчетность вместе с аудиторским заключением, а консолидированную промежуточную сокращенную финансовую отчетность вместе с заключением по результатам обзорной проверки консолидированной промежуточной сокращенной финансовой отчетности. Также Компания раскрывает годовую бухгалтерскую отчетность вместе с аудиторским заключением и промежуточную бухгалтерскую отчетность.

Прозрачность финансовой отчетности — один из основных элементов корпоративного управления.

27.03.2020 Компания опубликовала аудированную годовую бухгалтерскую отчетность по РСБУ за 2019 год и

31.03.2020 – аудированную консолидированную годовую финансовую отчетность по МСФО за 2019 год;

29.03.2021 Компания опубликовала аудированную годовую бухгалтерскую отчетность по РСБУ за 2020 год и

31.03.2021 – аудированную консолидированную годовую финансовую отчетность по МСФО за 2020 год.

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

Компания раскрывает существенную информацию о своей деятельности и избегает формального подхода при раскрытии информации.

100

сообщений раскрыто в информационном агентстве «СКРИН» и на официальном сайте Компании по адресу: <https://www.tatneft.ru/aktsioneram-i-investoram/raskritie-informatsii/sushchestvennie-fakti?lang=ru>

163

пресс-релиза опубликовано на официальном сайте Компании по адресу: <https://www.tatneft.ru/press-tsentr/>

Предотвращение и урегулирование возможных конфликтов интересов

Компания стремится к предотвращению возможных корпоративных конфликтов с помощью прозрачных процедур корпоративного управления и неуклонного следования правилам корпоративного поведения.

Предотвращение возможных конфликтов интересов осуществляется на всех уровнях управления Компании.

В случае возникновения корпоративного конфликта Компания принимает все зависящие от нее меры по его урегулированию и защите прав и законных интересов акционеров, а также других участников корпоративных отношений.

Совет директоров применяет процедуры, направленные на предотвращение конфликтов интересов и управления ими. Компания обеспечивает раскрытие информации о конфликтах интересов в случае их возникновения.

Система корпоративного управления Компании включает комплекс норм и процедур, направленных на предотвращение 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, на уровне Совета директоров, Исполнительных органов,

топ-менеджеров и работников Компании. Данная работа проводится при взаимодействии аппарата корпоративного секретаря с комитетами Совета директоров, правовым управлением, управлением экономической безопасности, управлением внутреннего аудита и другими компетентными подразделениями Компании.

В случае возникновения конфликта предусмотрены механизмы принятия всех необходимых и возможных мер для полного его регулирования, а также создания условий, исключающих конфликт в будущем.

Предупреждение и урегулирование корпоративных конфликтов является частью политики управления рисками и возлагается на Совет директоров и Комитет по корпоративному управлению Совета директоров. Компетенция исполнительных органов Компании по участию в рассмотрении и разрешении корпоративных конфликтов определяется характером конфликта.

В 2020 году Общество не совершало сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» крупными сделками.



Отчет о совершенных Компанией в 2020 году сделках с заинтересованностью размещен на странице Компании по адресу: <https://www.tatneft.ru/aktsioneram-i-investoram/raskritie-informatsii/k-sobraniyam-aktsionerov>.

Акционеры

В целях предотвращения возможных конфликтов на уровне акционеров Компания обеспечивает равные возможности для реализации акционерами прав, предусмотренных действующим законодательством. Обеспечение взаимодействия Компании с акционерами и участие в предотвращении корпоративных конфликтов отнесены к компетенции Совета директоров Общества. Кроме того, в Компании организована работа по взаимодействию с акционерами, в том числе по разъяснению позиции Компании по запросам акционеров.

Совет директоров

Функция управления конфликтом интересов в Компании возложена на Совет директоров, что закреплено Положением о Совете директоров. Для предупреждения возможных конфликтов интересов среди членов Совета директоров в Компании введены определенные ограничения и требования к членам Совета директоров. В соответствии с Положением о Совете директоров член Совета директоров должен воздерживаться от действий, которые приведут или могут привести к возникновению конфликта интересов. При рассмотрении вопросов повестки дня членами Совета директоров оценивается их возможный конфликт с интересами Компании. По вопросам, которые могут, по мнению члена Совета директоров, повлечь такой конфликт интересов, директор не принимает участия в голосовании, а при необходимости — не участвует в его обсуждении. О наличии конфликта интересов или возможности его возникновения член Совета директоров уведомляет Председателя Совета директоров. Контроль за соблюдением механизма по предотвращению конфликта интересов членов Совета директоров осуществляет Председатель Совета директоров и независимые директора. Независимые директора обязаны принимать все необходимые и возможные меры для предупреждения и урегулирования конфликтов, минимизации последствий возникших конфликтов, между Компанией и ее акционерами, обеспечивать эффективную защиту для всех акционеров в случае нарушения их прав.

В отчетном году конфликтов интересов у членов Совета директоров не возникало.

Исполнительные органы

Генеральный директор и члены Правления Компании должны воздерживаться от совершения действий, которые могут привести к возникновению конфликта интересов, а в случае возникновения такого конфликта обязаны немедленно поставить в известность Председателя Правления / Председателя Совета директоров.

Топ-менеджеры и работники

Компания рассматривает конфликт интересов на уровне топ-менеджеров и работников, как ситуации и обстоятельства, при которых частные интересы работника или его близких лиц и/или родственников противоречат или могут противоречить интересам Компании и, таким образом, влияют или могут повлиять на надлежащее исполнение работником должностных обязанностей, в том числе на объективное принятие им решений, а также способные привести к причинению вреда правам, законным интересам, имуществу и (или) деловой репутации ПАО «Татнефть». Предотвращение и профилактика конфликта интересов на уровне работников Компании регулируется Кодексом корпоративного управления Компании, Кодексом корпоративной культуры, в котором определены понятия конфликта интересов, коррупционные действия и урегулирован порядок профилактики конфликта интересов, а также Антикоррупционной политикой Компании и рядом других внутренних документов. Для недопущения конфликта интересов на уровне работников Компании установлены правила совершения операций с финансовыми инструментами лицами, включенными в список инсайдеров и правила раскрытия инсайдерской информации и регулярно контролируется их исполнение. Данный порядок регулируется Положением «О порядке доступа к инсайдерской информации ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина, правилах охраны ее конфиденциальности и контроле за соблюдением требований законодательства Российской Федерации и Европейского Союза и принятых в соответствии с ним внутренних документов».

Антикоррупционная политика

Политика Компании по противодействию коррупции и мошенничеству

В Компании действует Стандарт организации Антикоррупционной политики ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина, принятый Советом директоров ОАО «Татнефть» в 2014 году (Протокол № 3 от 25.07.2014), который распространяется на все сферы деятельности Компании.

В своей антикоррупционной деятельности Компания руководствуется:

- Законом Российской Федерации.
- Стандартом организации Антикоррупционной Политики ОАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина.
- Положением об урегулировании конфликта интересов в ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина.
- Регламентом о принятии и дарении подарков в ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина.
- Регламентом о соблюдении антикоррупционных норм и правил в процессе исполнения договорных обязательств.
- Регламентом функционирования корпоративной системы «Горячая линия».
- Кодексом корпоративной культуры ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина.
- Регламентом проверки поставщиков товаров, работ и услуг по критериям экономической безопасности.
- Положением об организации договорной работы в ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина.

Компания в своей деятельности придерживается международного стандарта ISO 37001:2016

Наличие у Компании публичной позиции в области противодействия коррупции

В соответствии с Конвенцией Совета Европы «Об уголовной ответственности за коррупцию», Федеральным Законом №273-ФЗ от 25.12.2008 «О противодействии коррупции», Указом Президента Российской Федерации «О Национальном плане противодействия коррупции на 2018-2020 годы» и Стандартом организации «Антикоррупционная политика ПАО «Татнефть» имени В. Д. Шашина» Компания строго соблюдает антикоррупционное законодательство Российской Федерации, а также антикоррупционное законодательство других стран, на территории которых осуществляет свою деятельность. Информация по антикоррупционной деятельности размещена на официальном сайте ПАО «Татнефть» www.tatneft.ru. Позиция Компании в области противодействия коррупции является публичной.

Ответственность за реализацию антикоррупционной политики Компании

Ответственность за реализацию антикоррупционной политики Компании возложена на управление экономической безопасности, защиты информации ГО и ЧС, правовое управление, управление внутреннего аудита, контрольно-ревизионный отдел, управление по работе с персоналом, службу аудита персонала. В организациях Группы «Татнефть» – на руководителей организаций Группы «Татнефть».

Все работники, независимо от занимаемой должности, несут ответственность, предусмотренную действующим законодательством Российской Федерации, в случае несоблюдения принципов и требований Антикоррупционной Политики. Лица, виновные в нарушении требований Антикоррупционной Политики, могут быть привлечены к дисциплинарной, административной, гражданско-правовой или уголовной ответственности по инициативе Компании, правоохранительных органов или иных лиц в порядке и по основаниям, предусмотренным законодательством Российской Федерации, Уставом и внутренними документами Общества, трудовыми договорами.

Принципы, правила, процедуры, направленные на предотвращение коррупции во всех сферах деятельности компании

Неприятие коррупции и запрет на коррупционные действия

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

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

Неотвратимость наказания

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

Законность

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

Тон высшего руководства

Члены органов управления и исполнительных органов, руководители управлений, отделов и иных подразделений Компании должны заявлять о непримиримом отношении к любым формам и проявлениям коррупции на всех уровнях, демонстрировать, реализовывать и соблюдать его на практике.

Системность и соразмерность

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

Принцип должной осмотрительности

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

Информирование и обучение

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

Мониторинг

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

С целью обеспечения комплексной безопасности торгово-закупочной площадки в Компании реализованы следующие мероприятия:

- создана комплексная система технического контроля, включающая систему контроля доступа, видеонаблюдения, запись разговоров служебных телефонов сотрудников торгово-закупочной площадки;
- исключена возможность неконтролируемого онлайн доступа для разработчиков программного обеспечения торгово-закупочной площадки;
- разработана методика анализа электронных следов, позволяющая выявлять сговор участников торгов.

Сообщения о нарушениях Антикоррупционной Политики могут быть переданы следующими способами:

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

Регулярная оценка рисков вовлечения в коррупционную деятельность.

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

Общество гарантирует конфиденциальность всем Работникам и иным лицам, добросовестно сообщившим о коррупционных рисках и нарушениях. Сообщения могут быть направлены непосредственному или вышестоящему начальнику, на «горячую линию» ПАО «Татнефть», в правоохранительные органы.

Результаты реализации антикоррупционных программ за период 2016-2020 гг.

Непрерывная деятельность по противодействию коррупции позволила минимизировать количество коррупционных случаев.

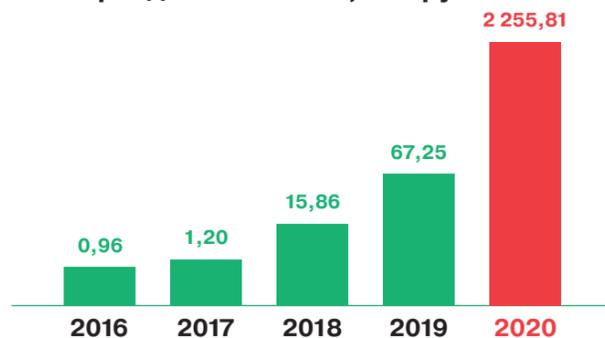
За последние пять лет было проведено более 100 расследований. В отношении 96 виновных лиц были приняты меры дисциплинарного и иного характера, возбуждено уголовных дел и вынесены приговоры в отношении 13 лиц, в стоп-лист внесено 13 контрагентов. В настоящее время ведется расследование по 12 фактам.

Информирование персонала о методах противодействия коррупции

Информирование в сети Интернет осуществляется посредством размещения заявления в разделе «Противодействие коррупции» на официальном сайте ПАО «Татнефть». Антикоррупционные условия включаются во все виды договоров отдельным разделом.

Компания осуществляет информирование и разъяснение принципов и норм применимого законодательства, Антикоррупционной Политики и иных локальных нормативных документов в отношении противодействия вовлечению в коррупционную деятельность. Наличие регламентирующей базы способствует формированию правил поведения сотрудников и противодействию их вовлечения в коррупционную деятельность.

Динамика предотвращенного ущерба за период 2016-2020 гг., млн руб.



Работники Компании, включая Управление экономической безопасности, защиты информации, гражданской обороны и чрезвычайных ситуаций придерживаются фундаментальных принципов в области Прав человека. Аспекты, посвященные Правам человека включены в программы развития персонала Компании.

Антимонопольная политика

Компания осуществляет деятельность в строгом соответствии с требованиями законодательства о защите конкуренции, рекомендациями Федеральной антимонопольной службы (ФАС России) и лучшими мировыми практиками. Компания следует принципам конкурентного ведения бизнеса и предусматривает правила поведения работников, направленные на предотвращение нарушений антимонопольного законодательства.

Компания постоянно совершенствует внутренние процедуры, направленные на предупреждение и предотвращение нарушений действующего антимонопольного законодательства, включая повышение квалификации работников по вопросам антимонопольного регулирования.

Система информирования «Горячая линия»

В Компании эффективно действует специальный конфиденциальный канал, по которому сотрудник или сторонний человек может заявить о фактах различных нарушений, связанных с деятельностью Компании – профессиональной деятельностью, корпоративным управлением и вопросами корпоративной этики, соблюдением прав человека, трудовым распорядком, социальными аспектами, промышленной и экологической безопасностью, охраной труда, качеством продукции и услуг, другими вопросами, в том числе коррупционного характера – «Горячая линия».

Прием обращений осуществляется независимым оператором и предусмотрена возможность сохранения анонимности лиц, сообщивших о фактах нарушений и коррупции.

По всем обращениям проводится проверка. Результаты проверок аккумулируются в управлении внутреннего

аудита, на которое возложена функция координатора «Горячей линии».

Действует практика вознаграждения за предоставление информации, позволившей предупредить и/или возместить потери по фактам коррупции.

На сайте Компании по адресу <https://tatneft.ru/goryachaya-liniya> предусмотрена возможность электронной формы отправки сообщения с выбором темы сообщения.

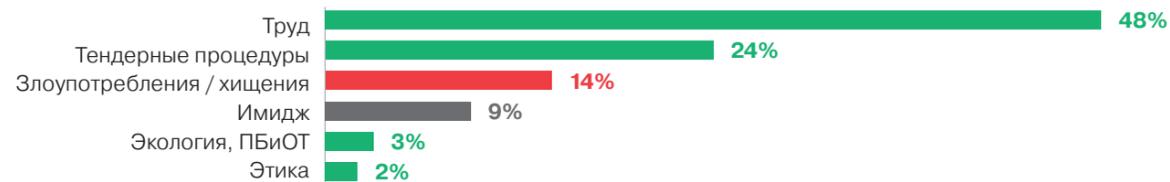
При направлении сообщения по «Горячей линии» можно выбрать получение обратной связи.

В 2020 году на «Горячую линию» поступило около 2 000 обращений по различным тематикам и направлениям, их них 25% – это целевые обращения, касающиеся выявления недостатков, нарушений и хищений.

Количество обращений на Горячую линию за период 2016-2020 гг.



Основные темы обращений: информация о нарушениях корпоративных процедур, трудового законодательства, о возможных хищениях имущества Компании, вопросы социальной и этической сфер.



Каждое обращение принято к рассмотрению с принятием соответствующих мер, в том числе, направленных на снижение рисков нарушений в производственной и хозяйственной деятельности, а также на повышение трудовой дисциплины и ответственности работников. Введены

дополнительные меры контроля по предотвращению в будущем ранее выявленных нарушений.

Номер «Горячей линии» размещен на сайте, информационных стендах, расчётных листах, спецодежде работников Компании.

Система информирования «горячая линия»
Телефон: 8 800 100 4112
Электронная почта: tn@88001004112.ru

Корпоративная политика в области кибербезопасности

Обеспечение устойчивой кибербезопасности и киберзащищенности объектов критической информационной инфраструктуры Группы – зона повышенного внимания топ-менеджмента Компании

В условиях перехода на цифровые транзакции и увеличения трафика электронных коммуникаций, Компания ответственно подходит к контролю рисков кибер-вторжений в корпоративные информационные системы, которые могут нанести ущерб сохранности активов, операционной и финансовой деятельности, интересам акционеров и инвесторов и предпринимает меры по обеспечению высоко защищенной внутренней системы кибербезопасности, стремясь донести уверенность в ее качестве до всех заинтересованных сторон.

Компания учитывает глобальные вызовы в области обеспечения кибербезопасности, которые несут потенциальные риски и дают новые возможности в развитии информационных технологий. Ключевые инициативы Компании в области кибербезопасности основываются на анализе потенциала синергии цифровых решений и снижении операционных рисков.

Компания следует регуляторным требованиям и рассматривает кибербезопасность в трех основных аспектах:

- Интеграция процессов и инструментов защиты информации в реализуемые стратегические инициативы по цифровой трансформации.
- Безопасность использования передовых технологий.
- Повышение эффективности функций кибербезопасности.

Компания формирует прозрачную целостную многоуровневую систему управления кибер-рисками и встраивает ее в общую систему риск-менеджмента

В процессе реструктуризации в 2020 году создан корпоративный Центр информационной безопасности, осуществляющий обеспечение киберзащищенности персональных данных сотрудников, привлеченных для выполнения производственных процессов Компании, по киберзащищенности объектов критической информационной инфраструктуры Группы компаний и обеспечению общей киберзащищенности информационных и телекоммуникационных систем, вовлеченных в производственные процессы.

Проводится постоянный мониторинг и реагирование на инциденты кибербезопасности в части обеспечения целостности, доступности и конфиденциальности информационных ресурсов Группы «Татнефть».

В своей деятельности в области кибербезопасности Компания руководствуется российским законодательством, Политикой информационной безопасности, Регламентом информационной безопасности, Инструкцией по идентификации и ранжирования рисков кибербезопасности, Регламентом взаимодействия Национального координационного центра по компьютерным инцидентам и ПАО «Татнефть» имени В. Д. Шашина при информировании ФСБ о компьютерных инцидентах, реагировании на компьютерные инциденты и принятии мер по ликвидации последствий компьютерных атак.

Для повышения уровня осведомленности сотрудников Группы «Татнефть» требованиям информационной безопасности проведено обучение по обеспечению кибербезопасности.

> 6000 тыс.
сотрудников прошли обучение

В течении 2020 года проводились мероприятия по обследованию уровня кибербезопасности, в рамках выполнения мероприятий по переходу на безбумажный документооборот была выполнена генерация порядка 3 000 единиц электронной подписи и заблокирован доступ из корпоративной сети передачи данных к 41 млн сайтов, содержащих запрещенный и опасный контент. Разработан проект по централизации сервиса антивирусной защиты.

В целях борьбы с пандемией COVID-19, снижения рисков её влияния на производственные процессы бизнес-направлений Группы «Татнефть» и сокращения времени нахождения сотрудников в офисе организовано 9 000 удаленных рабочих мест.

Планы на 2021 год:

- Модернизация процесса генерации усиленных квалифицированных электронных подписей.
- Утверждение и внедрение в действие Политики кибербезопасности ПАО «Татнефть».
- Проведение централизации управления системой антивирусной защиты по Группе «Татнефть».

Защита персональных данных

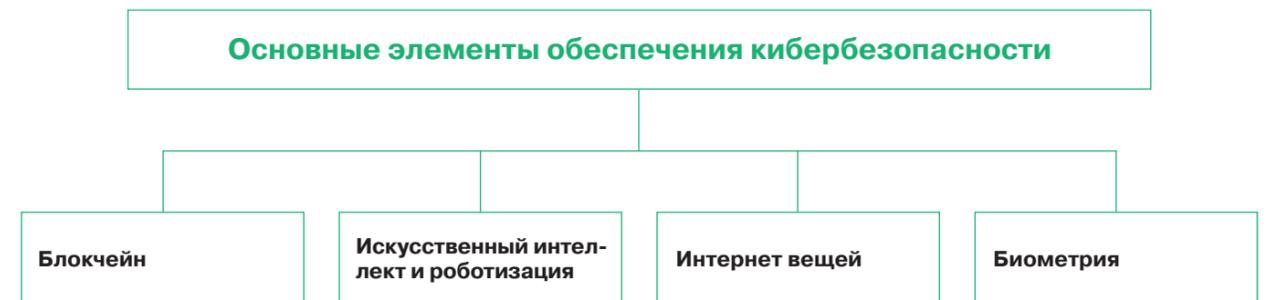
Компания обеспечивает защиту персональных данных, реализуя соответствующие законодательству внутренние процедуры. Компания учитывает вступившую в силу 2018 году европейскую Глобальную директиву о защите персональных данных (GDPR).

3000 ед.
электронной подписи

41 млн
сайтов заблокировано

9000
организовано удаленных рабочих мест

Корпоративный операционный центр обеспечения кибербезопасности



Взаимодействие с акционерами и инвесторами

103,5 млрд руб.

Прибыль акционеров Группы «Татнефть»
в 2020 году

4 974

Публикации о ценных бумагах
в федеральных СМИ в 2020 году

1 162

Публикации о финансовой деятельности
Компании в федеральных СМИ в 2020 году



Акционерный капитал

Ценные бумаги Компании представлены на российском и международном фондовых рынках более 25 лет и являются одними из наиболее ликвидных инструментов рынка ценных бумаг.

География акционеров охватывает территорию России (основная доля акционеров), Северную Америку, Австралию, страны Европы и Азии.

В торгах ПАО «Московская биржа» участвуют обыкновенные и привилегированные акции, а также облигации Компании, представленные в котировальных списках Первого уровня. Акции «Татнефти» включены в состав

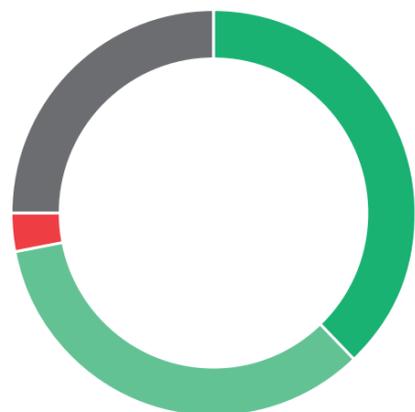
базы расчета индексов РТС и ММВБ, являющихся главным индикатором российского фондового рынка.

Депозитарные расписки Компании включены в листинг Лондонской фондовой биржи (London Stock Exchange) и торгуются в системе Xetra, входящей в группу компаний Deutsche Börse.

События после отчетной даты

Акции Компании, как наиболее востребованные, с 18 марта 2021 года допущены к организованным торгам на ПАО «Санкт-Петербургская биржа» без включения их в котировальные списки.

Структура акционерного капитала (в % от уставного капитала)



34%

Юридические лица под контролем Республики Татарстан

38%

Иные акционеры

3%

Казначейские группы

25%

Программа ADR

Общее количество акционеров Компании превышает 120 тысяч акционеров.

Акции, находящиеся в распоряжении Компании, отсутствуют.

Акции, находящиеся в распоряжении подконтрольных Компании юридических лиц, составляют 3,47% от уставного капитала Компании.

Общее количество владельцев обыкновенных акций, включенных в список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров на 06.09.2020, составляет 105 473 акционера.

Акционеры, владеющие акциями 5% и более от уставного капитала, по состоянию на 31.03.2021:

№ п/п	Наименование юридического лица	Тип лица	В % от уставного капитала	В % от голосующих (обыкновенных) акций
1.	Акционерное общество «Связьинвестнефтехим»	Владелец (в номинальном держании Акционерного общества «Центральный депозитарий Республики Татарстан»)	27,232389	29,071778
2.	Citibank, N. A.	Счет депозитарных программ (в центральном депозитарии Небанковская кредитная организация акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»)	24,526470	26,187038

Настоящим Компания заявляет об отсутствии у нее сведений о существовании долей владения акциями, превышающих пять процентов, помимо указанных, а также сведений о возможном приобретении определенными

акционерами степени контроля, несоразмерной их участию в уставном капитале Общества, в том числе на основании акционерных соглашений или иными способами.

Уставной капитал Компании составляет 2 326 199 200 рублей

Сведения о каждой категории (типе) акций

Полное наименование ценных бумаг (вид и тип)	Акции обыкновенные именные	Акции привилегированные именные	Биржевые облигации
Форма выпуска ценной бумаги	Бездокументарные	Бездокументарные	Бездокументарные
Объем выпуска, шт.	2 178 690 700	147 508 500	15 000 000
Номинальная стоимость 1 (одной) ценной бумаги (в рублях)	1 руб.	1 руб.	1 000 руб.
Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг	1-03-00161-A	2-03-00161-A	4B02-01-00161-A-0013
Дата государственной регистрации	26.10.2001	26.10.2001	20.12.2019
ISIN код	RU0009033591	RU0006944147	RU000A1018K1
Биржа и торговый код ценной бумаги	ПАО «Московская биржа», TATN	ПАО «Московская биржа», TATNP	ПАО «Московская биржа», RU000A1018K1

В 2020 году в соответствии с депозитарным соглашением между ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина и The Bank of New York Mellon обращаются на зарубежных рынках депозитарные расписки (АДР) на обыкновенные акции Компани, 6 обыкновенных акций в одной расписке, с ISIN кодом US8766292051. Основной торговой площадкой, где обращаются АДР Компании является Лондонская фондовая биржа (торговый код – ATAD). Для конвертации в американские депозитарные расписки (АДР) депонированы обыкновенные акции Компании в размере 24,53% от уставного капитала.

События после отчетной даты

В начале 2021 года Компания приняла решение о смене банка - депозитария. С 18.02.2021 банком-депозитарием в отношении программы АДР Компании является Citibank, N. A.

При выборе банка-депозитария учитывались, как условия поддержки со стороны банка-депозитария действий Компании по привлечению новых инвесторов, расширению взаимодействия с ними, сохранению высокого уровня и внедрения новых передовых практик корпоративного управления, так и возможности развития сотрудничества по иным направлениям. В результате этой оценки Citibank, N. A. был определен, как приоритетный кандидат на роль банка-депозитария для программы АДР Компании

Инвестиционный потенциал ценных бумаг

Ценные бумаги ПАО «Татнефть» обращаются на российском и международном фондовых рынках более 25 лет. Акции Компании торгуются на площадке ПАО Московская биржа (котировальный список первого уровня), на Лондонской фондовой бирже в виде американских депозитарных расписок (АДР).

Акции (обыкновенные, в том числе АДР, и привилегированные) ПАО «Татнефть» включены во многие фондовые индексы, отражающие размер Татнефти, как Компании с большой капитализацией, так и высокие показатели доходности, включая:

Обыкновенные и привилегированные акции:

Индекс МосБиржи, Индекс нефти и газа МосБиржи, Индекс РТС, Индекс РТС нефти и газа.

Обыкновенные акции:

Индекс голубых фишек МосБиржи, MSCI Russia, MSCI Russia 10/40, MSCI Emerging Markets EMEA, MSCI Emerging Markets Quality Index, FTSE4Good Emerging Markets, МосБиржи – РСПП Вектор устойчивого развития.

АДР:

FTSE Russia IOB, MSCI Russia ADR/GDR Index, S&P/BNY Mellon Russia Select DR Index, MVIS Russia Index.

Общий объем торгов обыкновенными акциями в ходе основных торгов составил 665 742 648 977 рублей; средний дневной объем – 2 662 970 596 рублей.

Объем внебиржевых сделок с обыкновенными акциями составил 34 712 149 462 рублей; средний дневной оборот – 139 968 345 рублей.

Общий объем торгов обыкновенными акциями через Московскую биржу с учетом внебиржевых сделок составил 718 613 808 116 рублей.

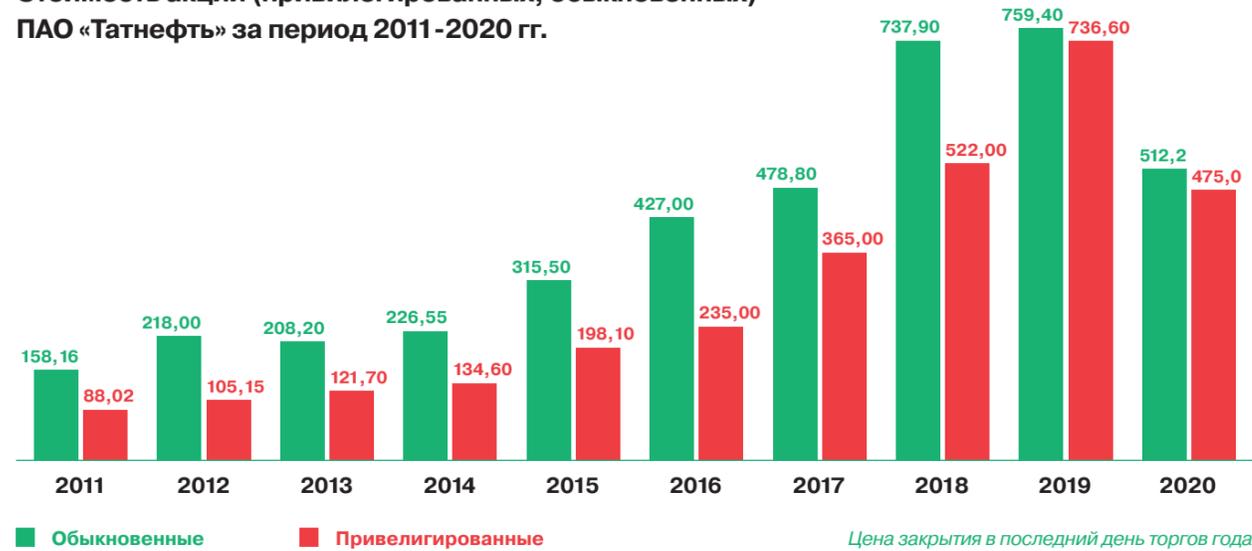
Общий объем торгов привилегированными акциями в ходе основных торгов составил 156 365 598 987 рублей; средний дневной объем – 625 462 396 рублей.

Объем внебиржевых сделок с привилегированными акциями составил 14 554 088 028 рублей; средний дневной оборот – 72 049 941 рублей.

Общий объем торгов привилегированными акциями через Московскую биржу с учетом внебиржевых сделок составил 170 919 687 015 рублей.

Объем основных биржевых торгов по АДР Татнефти составил 2 943 762 218,38 долларов США (средний дневной оборот 11 589 615,03 долларов США); с учетом внебиржевых и иных сделок через Лондонскую фондовую биржу общий объем торгов составил 3 252 009 232,94 долларов США или 12 803 185,96 долларов США в день

Стоимость акций (привилегированных, обыкновенных) ПАО «Татнефть» за период 2011-2020 гг.



Дивидендная политика

Компания придерживается прогрессивной дивидендной политики, признавая дивиденды в качестве одного из ключевых показателей инвестиционной привлекательности для акционеров, и стремится к повышению величины дивидендов на основе последовательного роста доходности бизнеса.

Совет директоров Общества определяет рекомендуемый общему собранию акционеров размер дивидендов на основании экономически обоснованного подхода к распределению прибыли и соблюдения баланса краткосрочных (получение доходов) и долгосрочных (развитие Компании) интересов акционеров.

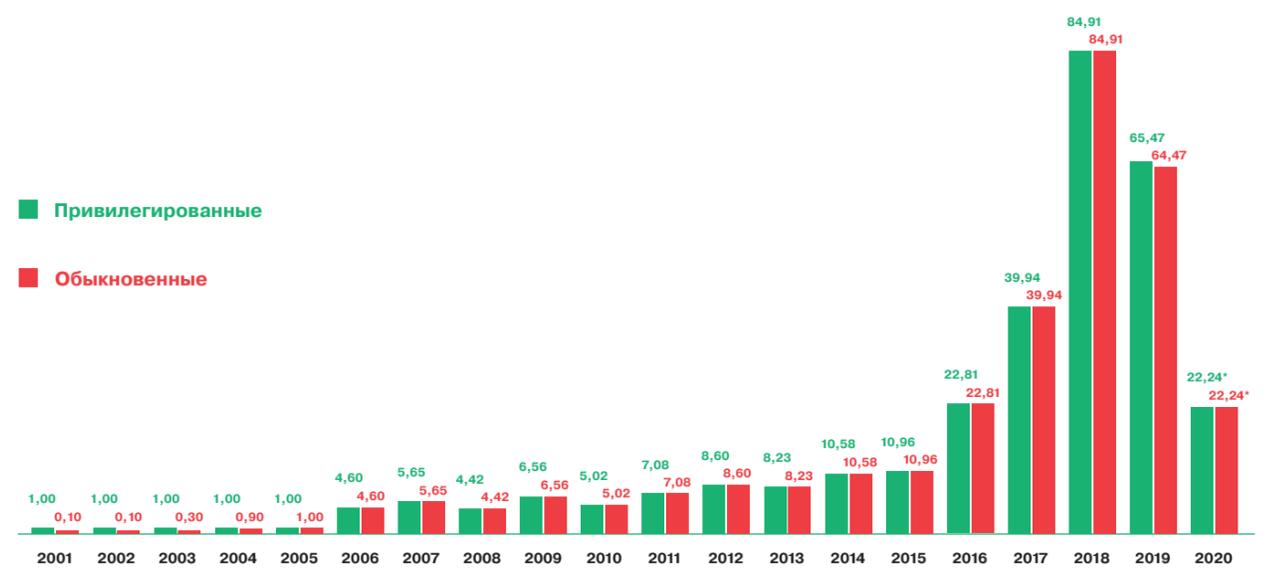
Принципы и условия принятия решений по выплате (объявлению) дивидендов определены Положением «О дивидендной политике ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина», утвержденным Советом директоров Компании (Протокол № 9 от 30.01.2018). Положение основано на соблюдении прав акционеров, предусмотренных законодательством Российской Федерации и наилучшей практикой корпоративного управления.

Совет директоров Компании при определении рекомендуемого общему собранию акционеров размера дивиденда (в расчете на одну акцию) основывается на размере чистой прибыли Общества и исходит из того, что сумма средств, направляемая на выплату дивидендов,

составляет не менее 50% от чистой прибыли, определенной по Российским стандартам бухгалтерского учета (РСБУ) или МСФО, в зависимости от того, какая из них является большей. При этом, Совет директоров учитывает, на основании информации от исполнительных органов, обязательства и инвестиционную программу Компании, потребность в оборотном капитале и необходимых резервах для производственной деятельности, и исходит из того, что свободные денежные средства, которые формируются после финансирования инвестиционной программы, исполнения обязательств и иных потребностей Компании могут быть распределены в виде дивидендов.

В июне 2020 года были утверждены дивиденды на уровне 96,2% от чистой прибыли по РСБУ (по итогам 2019 года), а по итогам 6 месяцев 2020 года уровень дивидендных выплат составил 100% от чистой прибыли по РСБУ.

Дивиденды на акцию, руб.



* с учетом дивидендов, предложенных для утверждения годовым общим собранием акционеров

На выплату дивидендов по итогам 2020 года предлагается направить 51 млрд 735 млн рублей – 50% от полученной чистой прибыли по МСФО (с учетом округления до двух знаков после запятой суммы дивидендов на одну акцию). Денежный поток Компании позволяет произвести выплату данной величины дивидендов без образования дефицита источника для реализации инвестиционной программы, ведения операционной деятельности и исполнения имеющихся обязательств.

По итогам 2020 года Совет директоров рекомендует годовому общему собранию акционеров ПАО «Татнефть» принять решение о выплате дивидендов по привилегированным и обыкновенным акциям с учетом ранее

выплаченных дивидендов по результатам 6 месяцев в размере 2224% к номинальной стоимости привилегированных и обыкновенных акций. С учетом того, что по итогам 6 месяцев 2020 года в ПАО «Татнефть» в соответствии с решением общего собрания акционеров, состоявшегося 30 сентября 2020 года, были начислены промежуточные дивиденды в сумме 23 млрд 122 млн рублей (9,94 руб. – на одну акцию), доначисление дивидендов по итогам 2020 года составит 28 млрд 612 млн рублей (12,30 руб. – на одну акцию).

Дивидендная доходность акций за период 2015-2019 гг. (привилегированных, обыкновенных)



История дивидендных выплат за пять последних завершенных финансовых лет

Год (период)	За 2015	За 2016	За 9 мес. 2017	За 4 кв. 2017	За 2017 Всего:
Общий размер начисленных дивидендов (млрд. руб.)	25,495	53,061	64,622	28,287	92,909
Общий размер выплаченных дивидендов (млрд. руб.)	25,468	53,006	64,561	28,26	92,821
Обыкновенные акции (% от номинальной стоимости)	1096%	2281%	2778%	1216%	3994%
Обыкновенные акции (Сумма дивиденда)	10,96	22,81	27,78	12,16	39,94
Привилегированные акции (% от номинальной стоимости)	1096	2281	2778	1216	3994
Привилегированные акции (Сумма дивиденда)	10,96	22,81	27,78	12,16	39,94
Дивиденды (% от чистой прибыли)	30	50,6	75	75	75
Дата принятия решения о выплате дивидендов	Годовое общее собрание акционеров по итогам 2015 года, которое состоялось 24.06.2016, Протокол № 23 от 29.06.2016.	Годовое общее собрание акционеров по итогам 2016 года, которое состоялось 23.06.2017, Протокол № 24 от 28.06.2017.	Внеочередное общее собрание акционеров по результатам 9 месяцев 2017 года, которое состоялось 12.12.2017, Протокол № 25 от 14.12.2017.	Годовое общее собрание акционеров по итогам 2017 года, которое состоялось 22.06.2018, Протокол № 26 от 27.06.2018.	
Дата, на которую определяются (определялись) лица, имеющие (имевшие) право на получение дивидендов	08.07.2016	07.07.2017	23.12.2017	06.07.2018	
Дата фактической выплаты	Номинальному держателю – 22.07.2016. Акционерам, зарегистрированным в реестре акционеров - 12.08.2016	Номинальному держателю – 21.07.2017. Акционерам, зарегистрированным в реестре акционеров – 11.08.2017	Номинальному держателю – 15.01.2018. Акционерам, зарегистрированным в реестре акционеров – 05.02.2018	Номинальному держателю – 20.07.2018. Акционерам, зарегистрированным в реестре акционеров – 10.08.2018	

Год (период)	За 6 мес. 2018	За 9 мес. 2018	За 4 кв. 2018	За 2018 Всего:
Общий размер начисленных дивидендов (млрд. руб.)	70,414	51,781	75,322	197,517
Общий размер выплаченных дивидендов (млрд. руб.)	70,342	51,725	75,247	197,314
Обыкновенные акции (% от номинальной стоимости)	3027%	2226%	3238%	8491%
Обыкновенные акции (Сумма дивиденда)	30,27	22,26	32,38	84,91
Привилегированные акции (% от номинальной стоимости)	3027	2226	3238	8491
Привилегированные акции (Сумма дивиденда)	30,27	22,26	32,38	84,91
Дивиденды (% от чистой прибыли)	75	75	100	100
Дата принятия решения о выплате дивидендов	Внеочередное общее собрание акционеров по результатам 6 мес. 2018 года, которое состоялось 28.09.2018, Протокол № 27 от 29.09.2018.	Внеочередное общее собрание акционеров по результатам 9 мес. 2018 года, которое состоялось 21.12.2018, Протокол № 28 от 24.12.2018.	Годовое общее собрание акционеров по итогам 2018 года, которое состоялось 21.06.2019, Протокол № 29, от 25.06.2019.	
Дата, на которую определяются (определялись) лица, имеющие (имевшие) право на получение дивидендов	12.10.2018	09.01.2019	05.07.2019	
Дата фактической выплаты	Номинальному держателю - 26.10.2018. Акционерам, зарегистрированным в реестре акционеров – 20.11.2018	Номинальному держателю - 23.01.2019. Акционерам, зарегистрированным в реестре акционеров – 13.02.2019	Номинальному держателю – 19.07.2019. Акционерам, зарегистрированным в реестре акционеров - 09.08.2019	

Продолжение таблицы на стр. 202

**История дивидендных выплат за пять последних завершенных финансовых лет
(продолжение)**

Год (период)	6 мес. 2019	9 мес. 2019	4 кв. 2019	За 2019 Всего:
Общий размер начисленных дивидендов (млрд. руб.)	93,304	56,666	0, 147	150, 118
Общий размер выплаченных дивидендов (млрд. руб.)	93,206	56,612	0, 147	149,965
Обыкновенные акции (% от номинальной стоимости)	4011%	2436%	0%	6447
Обыкновенные акции (Сумма дивиденда)	40, 11	24,36	0	64,47
Привилегированные акции (% от номинальной стоимости)	4011	2436	100	6547
Привилегированные акции (Сумма дивиденда)	40, 11	24,36	1,00	65,47
Дивиденды (% от чистой прибыли)	100	100	96,2	96,2
Дата принятия решения о выплате дивидендов	Внеочередное общее собрание акционеров по результатам 6 мес. 2019 года, которое состоялось 13.09.2019, Протокол № 30 от 16.09.2019.	Внеочередное общее собрание акционеров по результатам 9 мес. 2019 года, которое состоялось 19.12.2019, Протокол № 31 от 23.12.2019.	Годовое общее собрание акционеров по итогам 2019 года, которое состоялось 17.06.2020, Протокол № 32 от 17.06.2020	
Дата, на которую определяются (определялись) лица, имеющие (имевшие) право на получение дивидендов	27.09.2019 г.	30.12.2019	30.06.2020	
Дата фактической выплаты	Номинальному держателю – 11.10.2019. Акционерам, зарегистрированным в реестре акционеров – 01.11.2019	Номинальному держателю – 21.01.2020. Акционерам, зарегистрированным в реестре акционеров – 11.02.2020	Номинальному держателю – 14.07.2020. Акционерам, зарегистрированным в реестре акционеров – 04.08.2020	

Год (период)	6 мес. 2020	За 2020 Всего:*
Общий размер начисленных дивидендов (млрд. руб.)	23, 122	—
Общий размер выплаченных дивидендов (млрд. руб.)	23, 102	—
Обыкновенные акции (% от номинальной стоимости)	994	2224
Обыкновенные акции (Сумма дивиденда)	9,94	22,24
Привилегированные акции (% от номинальной стоимости)	994	2224
Привилегированные акции (Сумма дивиденда)	9,94	22,24
Дивиденды (% от чистой прибыли)	100	—
Дата принятия решения о выплате дивидендов	Внеочередное общее собрание акционеров по результатам 6 мес. 2020 года, которое состоялось 30.09.2020, Протокол № 33 от 30.09.2020.	Годовое общее собрание акционеров по итогам 2020 года
Дата, на которую определяются (определялись) лица, имеющие (имевшие) право на получение дивидендов	12.10.2020	—
Дата фактической выплаты	Номинальному держателю - 26.10.2020. Акционерам, зарегистрированным в реестре акционеров – 17.11.2020.	—

* Советом директоров ПАО «Татнефть» (Протоколом № 12 от 28.04.2021) принято решение рекомендовать Общему собранию акционеров определить выплату дивидендов за 2020 год с учетом ранее выплаченных дивидендов по результатам 6 месяцев:

- по привилегированным акциям в размере 2224% к номинальной стоимости акции
- по обыкновенным акциям в размере 2224% к номинальной стоимости акции

Начало таблицы на стр. 200

Защита и обеспечение прав акционеров

В Компании создана многоуровневая система защиты прав акционеров Компании.

Гарантии прав акционеров, предусмотренные законодательством и правилами листинга

В соответствии с законодательством Российской Федерации, акционеры Компании вправе:

- Голосовать на Общем собрании акционеров по принципу «одна акция – один голос» при голосовании по вопросам, в отношении которых у них есть право голоса.
- Представлять вопросы на повестку общего собрания акционеров и кандидатов в члены Совета директоров (при наличии у акционеров не менее 2 % голосующих акций).
- Реализовывать преимущественное право при размещении акций и эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции.
- Получать объявленные Компанией дивиденды пропорционально количеству акций, принадлежащих акционеру.
- Знакомиться с информацией и материалами, предоставляемыми при подготовке к проведению общего собрания акционеров.
- Получать информацию о деятельности Компании по запросу и в соответствии с условиями, установленными законодательством Российской Федерации.
- Свободно распоряжаться акциями.
- Осуществлять иные права, установленные законодательством Российской Федерации.

В Компании действует Положение «О предоставлении информации акционерам ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина». Положение устанавливает порядок и сроки предоставления акционерам и лицам, реализующим права по акциям, а также их представителям документов и копий таких документов.

Компания обеспечивает все условия для осуществления акционерами своих прав

- Право на участие в управлении Компанией посредством голосования на общем собрании акционеров ПАО «Татнефть».
- Право на участие в формировании Совета директоров ПАО «Татнефть» в соответствии с условиями, предусмотренными законодательством Российской Федерации.
- Право на получение части прибыли Компании в виде дивидендов.
- Право на получение необходимой информации о Компании на своевременной и регулярной основе.
- Право на свободное и необременительное распоряжение акциями, надежные методы учета прав на акции.

Ключевые принципы взаимодействия с акционерами компании

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

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

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

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

Принятие 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.

Защита прав на акции

Компания обеспечивает надежные и безопасные методы учета прав на акции, привлекая для ведения учета акций профессионального регистратора.

Регистратор общества

Организацией, осуществляющей учет прав на эмиссионные ценные бумаги ПАО «Татнефть», является общество с ограниченной ответственностью «Евроазиатский Регистратор», ведущее профессиональную деятельность на российском рынке ценных бумаг в качестве специализированного регистратора более 20 лет.

Евроазиатский Регистратор входит в топ-7 крупнейших российских регистраторов, осуществляет ведение реестров 532 эмитентов, права на акции которых учитываются на 148 322 лицевых счетах владельцев ценных бумаг. Пункты обслуживания акционеров и трансфер-агентские пункты открыты в 42 регионах наибольшего присутствия акционеров Компании: это центральный офис, 6 филиалов, 40 трансфер-агентских пунктов в регистраторах-партнерах.

Регистратор является членом саморегулируемой организации Национальная финансовая ассоциация (СРО НФА).

Высокая степень надежности и безопасности ведения электронных баз данных обеспечивается применением

системы ведения реестра «Зенит», имеющей сертификат СРО ПАРТАД. Мощности программного и технического обеспечения Регистратора позволяют обслуживать свыше 1 млн. лицевых счетов владельцев ценных бумаг.

Гарантии клиентам предусмотрены полисом комплексного страхования «Ингосстрах» по возмещению имущественного вреда в результате осуществления регистраторской деятельности.

Информация о регистраторе, порядке внесения сведений в реестр акционеров ПАО «Татнефть», получения выписок из реестра акционеров и совершения иных действий представлена на официальном сайте регистратора – www.earg.ru.

Компания совместно с Регистратором регулярно информирует акционеров о необходимости актуализации сведений об акционерах, содержащихся в реестре акционеров ПАО «Татнефть».

Компания совместно с Регистратором ежегодно направляет акционерам письма с уведомлениями о необходимости внесения изменений в реестр акционеров Компании в случаях, если у акционера изменились адресные и банковские реквизиты, либо иные данные, необходимые для выплаты акционерам дивидендов.

Также, Компания осуществляет поиск «спящих» акционеров, либо их наследников.



Взаимодействие с акционерами и инвесторами

Обеспечение уверенности акционеров и инвесторов в эффективности их вложений, долгосрочный и уверенный рост акционерной стоимости – ключевой аспект корпоративной практики Компании «Татнефть».

Ключевой приоритет взаимодействия Компании с акционерами, инвестиционным сообществом в целом – построение диалога и эффективная обратная связь со стороны инвесторов и аналитиков, рассмотрение и обсуждение их мнения о Компании и ее инвестиционной истории ответственными менеджерами, принятие соответствующих решений.

Взаимодействие Компании с акционерами и инвесторами основано на доступности ответственных руководителей и ключевых работников Компании, для общения с акционерами, инвесторами и аналитиками фондового рынка, а также консультантами институциональных инвесторов по вопросам голосования, обсуждения планов развития и результатов деятельности Компании.

Взаимодействие Компании с акционерами и инвесторами обеспечивается путем проведения телефонных конференций, групповых и индивидуальных встреч, в том числе, в рамках инвестиционных конференций, посещений Компании и специальных поездок (роуд-шоу) уполномоченных представителей Компании в основные международные финансовые центры.

В целях обеспечения реализации корпоративных прав, а также эффективного взаимодействия с акционерами в Компании обеспечивается работа нескольких каналов коммуникации:

- Круглосуточная «Горячая линия» для акционеров ПАО «Татнефть» по телефону 8 800 100 4 112.
- Многоканальный телефон для приема и обработки устных обращений 8 (8553) 37-37-71; 8 (8553) 37-37-39.
- Почтовый адрес для приема письменных обращений: Российская Федерация, 423450, Республика Татарстан, г. Альметьевск, ул. Ленина, д. 75.
- Электронная почта для направления электронных обращений: ocb@tatneft.ru.
- Факс: 8 (8553) 37-35-08.

Динамика обращений акционеров в 2016 - 2020 гг.

№ п/п	Наименование	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.
		Количество запросов				
1.	Обновление анкетных данных	203	228	317	349	615
2.	Оформление наследственных прав	150	169	228	257	354
3.	Продажа выкуп акций	57	70	92	100	255
4.	Выплата дивидендов	1 265	1 466	2 008	2496	3965
5.	Предоставление справки 2-НДФЛ	103	119	158	98	128
6.	Вопросы, связанные с проведением Общего собрания акционеров	43	50	71	168	624
7.	Запросы нотариуса, суда	61	69	96	61	109
8.	Иные вопросы	83	96	131	203	596
	Итого	1 965	2 266	3 101	3732	6840

В 2020-2021 гг. Компанией отправлено 3 850 писем акционерам, дивиденды которых были возвращены Компании Почтой России в связи с их неполучением адресатами более 2 раз подряд.

В 2020 году в аппарат Корпоративного секретаря ПАО «Татнефть» поступило 6 840 обращений акционеров.

Взаимодействие с институциональными инвесторами

ПАО «Татнефть» является одной из крупнейших публичных компаний России и ее акции активно торгуются на российских и международных фондовых биржах. Среди акционеров «Татнефти» крупные международные инвесторы, включая суверенные фонды, управляющие пенсионными накоплениями и частным капиталом. В последнее время увеличивается число отечественных инвесторов, как юридических, так и физических лиц.

Компания проводит активную работу с инвесторами, информируя их о результатах и планах Группы «Татнефть», стратегических инициативах и перспективах роста стоимости бизнеса, а также действиях Группы «Татнефть» по достижению целей устойчивого развития.

Традиционно встречи с инвесторами проводились в формате личных встреч, но пандемия коронавирусной инфекции COVID-19 привела к переводу практически всех встреч в онлайн формат. Это привело к существенному увеличению коммуникаций с инвесторами и аналитиками. В течение 2020 года было проведено более 100 встреч с инвесторами и аналитиками. В июне и ноябре состоялись онлайн встречи инвесторов и аналитиков с Генеральным директором Компании Н. У. Магановым и иными топ-менеджерами Татнефти. После публикации финансовых результатов по МСФО проводились вебкасты. Представители Компании на регулярной основе встречались с инвесторами и аналитиками с использованием платформ видеосвязи, как самостоятельно, так и в рамках виртуальных конференций, организованных международными и российскими инвестиционными банками, включая «Goldman Sachs», «J. P. Morgan», «UBS», «Bank of America», «ВТБ Капитал», «Сбер КИБ», «Ренессанс Капитал», «Wood & Co.», «АТОН» и другими. Татнефть участвовала в специальных онлайн-встречах для российских инвесторов, которые были организованы «ВТБ» и «Сбером».

В Компании функционируют специальные телефонная линия и адрес электронной почты для инвесторов. На регулярной основе ведется диалог с аналитиками «продающей стороны» инвестиционных компаний и банков.

В 2020 году акции Компании покрывались более чем 15 аналитиками «продающей стороны» инвестиционных банков и компаний.

В целом, в течение 2020 года специалисты Компании ответили на более чем 1 500 вопросов и запросов со стороны инвесторов и аналитиков. Основная часть вопросов касалась действий Компании в период пандемии, влияния кризиса на инвестиционную и дивидендную политику, инициатив и прогнозов по восстановлению стоимости Компании, изменений в налогообложении отрасли, прогресса в области целей устойчивого развития.

Структура вопросов инвесторов и аналитиков в 2020 году:

Наименование вопроса	%
Производственные показатели и планы (добыча и нефтепереработка)	15
Стратегия Компании и ее реализация	10
Финансовые результаты	5
Налогообложение отрасли	20
Устойчивое развитие (социальная политика, окружающая среда и климат, корпоративное управление)	10
Противодействие пандемии COVID-19	10
Дивиденды и дивидендная политика	25
Иные макроэкономические условия и развитие отрасли	5

Мнение инвесторов и аналитиков оперативно доводится до сведения ответственных руководителей, обсуждается и учитывается при принятии решений. Совет директоров Компании, Комитет по корпоративному управлению и Комитет по аудиту при Совете директоров постоянно информируются о работе по взаимодействию с инвесторами.

Ответы на большую часть вопросов давались в ходе прямого общения и переписки с инвесторами и аналитиками на основе опубликованной информации; ответы на некоторые вопросы готовились с привлечением ответственных служб Компании и направлялись в письменной форме или сообщались устно. Основным языком коммуникаций с инвесторами и аналитиками – английский. В Компании организован процесс оперативной подготовки ответов на запросы инвесторов по различным направлениям деятельности. Ответы предоставляются в письменном и устном виде с обязательным раскрытием и публикацией любой информации, которая является существенной и может оказать влияние на стоимость ценных бумаг Компании.

В течение 2020 года были подготовлены и опубликованы на сайте Компании 4 презентации, в том числе:

- Презентация к виртуальной встрече с инвесторами и аналитиками, июнь 2020 года
- Презентация результатов по МСФО за 2 кв. 2020 года
- Презентация для инвесторов и аналитиков к виртуальной встрече 5 ноября 2020 года
- Результаты деятельности Группы Татнефть по МСФО за 3 кв. 2020 года

Материалы для акционеров и инвесторов, включая пресс-релизы, презентации, Годовой отчет и Отчет в области устойчивого развития Компании, существенные факты, в том числе о решениях Совета директоров Компании, размещены на корпоративном сайте tatneft.ru.

В целях достижения максимально высокого качества взаимодействия с акционерами Компания стремится к использованию наиболее надежных способов и форм коммуникаций, включая передовые информационные технологии.

Устойчивое развитие

10 Принципов 17 Целей

Устойчивого развития Глобального договора ООН

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

Система управления в области устойчивого развития

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

Компания придерживается

10 Принципов **17** Целей

Устойчивого развития
Глобального договора ООН.

К приоритетным Целям Компания относит следующие: ЦУР 3 «Хорошее здоровье и благополучие», ЦУР 4 «Качественное образование», ЦУР 6 «Чистая вода и санитария», ЦУР 7 «Недорогостоящая и чистая энергия», ЦУР 9 «Индустриализация, инновация и инфраструктура», ЦУР 11 «Устойчивые города и населенные пункты», ЦУР 2 «Ответственное потребление и производство», ЦУР 13 «Борьба с изменением климата», ЦУР 15 «Сохранение экосистем суши», ЦУР 17 «Партнерство в интересах устойчивого развития».



Экономическая сфера

Соответствие целям ООН

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



Инновации

Соответствие целям ООН

Стратегия Компании базируется на принципах инновационного развития.

Целевой фокус — технологии, необходимые для реализации Стратегии преодоления вызовов, которые препятствуют ее достижению. Компания системно разрабатывает и внедряет самые передовые решения, многие из которых являются уникальными в отрасли и на рынке поставок технологий. Взаимодействие с отечественными и зарубежными ведущими научно-техническими и технологическими центрами позволяет интегрировать производственные задачи и масштабный опыт с инновационным научным потенциалом во всех сферах деятельности Компании.



Экологическая сфера

Соответствие целям ООН

- Защита окружающей среды.
- Использование перерабатываемых материалов.
- Использование экологически чистых источников энергии.
- Экономия энергоресурсов.
- Переработка отходов.
- Обеспечение безопасных условий труда, защиты здоровья персонала и населения, проживающего в районах деятельности Компании.
- Снижение техногенного воздействия на окружающую среду и недопущение экологического ущерба от хозяйственной деятельности.
- Рациональное использование природных ресурсов.
- Реализация комплекса мер, направленных на поддержание состояния окружающей среды в регионах деятельности на нормативно-допустимом уровне, соответствующем потенциальным возможностям самовосстановления природных экосистем.
- Повышение уровня промышленной безопасности и охраны труда, снижение показателей травматизма, аварийности, профессиональных заболеваний.
- Снижение техногенной нагрузки и поддержание благоприятного состояния природной среды и среды обитания человека.
- Рациональное использование, восстановление и охрана природных ресурсов, сохранение биоразнообразия.
- Борьба с изменениями климата.
- Внедрение лучших мировых практик в области экологической безопасности.



Социальная сфера

Соответствие целям ООН

- Соблюдение законов.
- Соблюдение прав человека.
- Положительное общественное мнение.
- Менеджмент качества.
- Предоставление высококачественных товаров и услуг.
- Постоянное повышение качества продукции.
- Стремление следовать изменяющимся требованиям потребителей.
- Предоставление достоверной информации о продукции Компании.
- Содействие социально-экономическому развитию регионов деятельности Компании.
- Поддержка местных сообществ территорий присутствия.
- Развитие человеческого капитала на территориях деятельности Компании.
- Решение социально-значимых вопросов на территориях деятельности Компании на основе взаимодействия с местными сообществами.
- Содействие развитию образования, культуры и спорта.
- Поддержка социально уязвимых слоев населения.
- Обеспечение конкурентоспособного вознаграждения и социального пакета для сотрудников.
- Развитие и обучение персонала, формирование кадрового резерва.
- Хорошие условия труда.
- Развитие эффективных корпоративных коммуникаций со всеми заинтересованными сторонами.
- Внедрение передовых социальных практик.

Права человека

Компания «Татнефть» исторически признает важность и ценность фундаментальных прав и свобод человека, провозглашенных ООН, и на протяжении всей своей деятельности ответственно разделяет принципы в области прав человека, трудовых отношений и борьбы с коррупцией, отраженные в международных декларациях и конвенциях:

- Всеобщая декларация прав человека ООН.
- Декларация по окружающей среде и развитию ООН.
- Руководящие принципы предпринимательской деятельности в аспекте прав человека, одобренные резолюцией Совета по правам человека ООН.
- Руководящие принципы ОЭСР для многонациональных предприятий.
- Декларации и Конвенции Международной организации труда, касающиеся многонациональных корпораций и социальной политики, сферы труда, свободы ассоциаций и защиты права на организацию, права на заключение коллективных договоров, а также Социальной хартии российского бизнеса.

Компания признает и уважает права каждого сотрудника на коллективное представительство интересов, свободу объединения, права на организацию работников в профсоюзы и ведение коллективных переговоров.

Оценка деятельности Компании в области прав человека осуществляется в процессе регулярной оценки корпоративной практики, в том числе, в форме самооценки руководства.

Службы и подразделения Компании, непосредственно связанные с процедурами управления персоналом, безопасностью, антикоррупционной деятельностью проходят регулярное обучение по тематике аспектов прав человека. Работники Компании, включая службы, связанные с деятельностью по управлению персоналом и безопасностью на постоянной основе вовлечены в процедуры в отношении аспектов прав человека и проходят соответствующее обучение на регулярной основе. Компания планирует развивать в рамках Корпоративного университета тематику по правам человека с привлечением работников со стороны подрядчиков и поставщиков.

Оценка деятельности Компании в области прав человека осуществляется в процессе анализа аспектов и подготовки отчета по устойчивому развитию Компании.

Основные направления мониторинга в отношении аспектов прав человека:

- Соблюдение законодательных требований.
- Внутренний аудит в части соблюдения корпоративных процедур и стандартов по направлениям деятельности.
- Проведение оценки воздействия на окружающую среду производственной деятельности и результативности мер по промышленной безопасности и охране труда.
- Взаимодействие с Профсоюзной организацией и мониторинг исполнения Коллективного договора.
- Анализ обратной связи в т. ч. в рамках «Горячей линии».

Компания осуществляет бизнес-проекты в странах с различными политическими системами и культурными традициями и исходит из того, что каждый должен обладать всеми провозглашенными правами и свободами, включая право на труд, право на благоприятную окружающую среду, права коренных малочисленных народов и особых групп населения, без какого бы то ни было различия, независимо от расы, цвета кожи, пола, возраста, языка, религии, политических или иных убеждений, национального или социального происхождения, инвалидности, имущественного, сословного или иного положения, а также равными возможностями для женщин и мужчин, исключая любые формы притеснения или дискриминации в области труда и занятости.

Компания стремится предотвращать любое неблагоприятное воздействие на права человека, которое непосредственно связано с ее деятельностью, продукцией или услугами, деловыми отношениями, а также с сохранением национально-культурной самобытности народов, проживающих в регионах деятельности Компании, и предпринимает все доступные меры по устранению последствий такого воздействия, если оно произошло.

Ответственность перед заинтересованными сторонами

Компания стремится к единой позиции с поставщиками, подрядчиками и деловыми партнерами в области фундаментальных принципов по правам человека и прилагает определенные усилия по недопущению в практике, связанной с деятельностью Компании, нарушений в области прав человека.

Ключевые принципы взаимодействия с заинтересованными сторонами

Безопасность

Защита здоровья и безопасности потребителей включает в себя предоставление продукции и услуг, являющихся безопасными и не представляющих неприемлемого риска причинения ущерба при использовании или потреблении. Компания строго контролирует соблюдение всех нормативных требований, регулирующих качество продукции и услуг. Компания на всех стадиях жизненного цикла предлагаемой продукции и услуг оценивает их воздействие на здоровье и безопасность с целью выявления возможностей улучшения.

Случаев несоответствия нормативным требованиям, касающимся воздействия продукции и услуг на здоровье и безопасность, за 2020 год не зафиксировано.

Получение информации

Компания обеспечивает доступ потребителей к полной, точной и понятной информации, которая позволяет им принимать информированные решения в соответствии с их индивидуальными пожеланиями. Заключаемые договоры о поставке продукции изложены ясным, четким и понятным языком, не содержат несправедливых договорных обязательств, дают четкую и достаточную информацию о цене, особенностях продукции и условиях договора.

Случаев несоответствия нормативным требованиям, касающимся информирования потребителей о свойствах продукции и услуг, за 2020 год не зафиксировано.

Честная и ответственная маркетинговая практика

Компания использует только добросовестные маркетинговые практики и защищает потребителей от недобросовестной или вводящей в заблуждение рекламы, или маркировки. Деятельность Компании в сфере продвижения продукции и услуг, рекламы и маркетинга соответствует законодательству РФ.

В 2020 году не было зафиксировано случаев несоответствия деятельности Компании законодательству в сфере продвижения продукции и услуг, рекламы и маркетинга. Штрафы за несоблюдение законодательства и нормативных требований, касающихся предоставления и использования продукции, на Компанию в отчетном году не налагались.

Возмещение ущерба

В Компании действуют четкие механизмы разрешения претензий и споров с потребителями, а также меры по их предупреждению.

Все случаи получения от потребителей претензий регистрируются, проводится анализ причин и, в случае выявления объективных претензий, вырабатываются соответствующие мероприятия. Компания проводит предупредительные мероприятия по недопущению ущерба интересам потребителей.

Неприкосновенность частной жизни

Компания обеспечивает соблюдение неприкосновенности частной жизни и защиты персональных данных путем использования надежных и защищенных систем сбора и защиты данных о потребителях. Информация о потребителях собирается только законными способами. Сбор персональных данных потребителей продукции и услуг Компании ограничен информацией, которая необходима для предоставления продукции или услуг, или предоставляется на добровольной основе с согласия потребителя. Защита собранных персональных данных потребителей осуществляется с применением эффективных средств обеспечения безопасности.

В 2020 году не было отмечено жалоб, касающихся нарушения неприкосновенности частной жизни потребителей и утери данных о потребителях.

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

Стратегические приоритеты

Компания является одним из лидеров топливно-энергетического комплекса Российской Федерации и осознаёт характер и масштабы влияния своей деятельности, соотносит их со значимостью рационального использования природных ресурсов, обеспечения безопасных условий труда, защиты здоровья персонала, занятого во всех бизнес-сегментах и населения, проживающего в районах деятельности организаций Группы «Татнефть», а также сохранения благоприятной окружающей среды и снижения климатических рисков.

Обеспечение безопасности, охраны жизни и здоровья людей, сохранение благоприятной окружающей среды относится к ключевым приоритетам Компании. Действует новая редакция Политики Компании в области промышленной безопасности, охраны труда и окружающей среды с учетом изменения климата, основанную на передовой международной практике и риск-ориентированном подходе (ПБОТОС). Принципы Компании в этой сфере: признание приоритета жизни и здоровья людей к производственной деятельности, высокий уровень промышленной безопасности, обеспечение уровня потенциала самовосстановления экосистем, снижение негативного воздействия на окружающую среду и углеродного следа для устойчивого энергетического будущего.

В 2020 году Советом директоров установлены долгосрочные цели в области снижения углеродного следа к 2030 году и утверждены целевые показатели выбросов парниковых газов по Группе «Татнефть», проведена реорганизация организационной структуры по управлению промышленной и экологической безопасностью с учетом климатических факторов.

Для достижения поставленной цели Компания берёт на себя следующие обязательства:

- Обеспечение безопасных и благоприятных для здоровья персонала условий труда с целью предотвращения травм и недопущения ухудшения состояния здоровья.
- Повышение уровня охраны труда и здоровья, промышленной и экологической безопасности, минимизация риска аварий на опасных производственных объектах.
- Постоянное улучшение показателей результативности в области обеспечения ПБОТОС.
- Обеспечение контроля потенциально отрицательного воздействия на окружающую среду, охрану труда и здоровья, промышленную и экологическую безопасность в цепочке поставок и осуществление соответствующих мер по минимизации, устранению такого воздействия.
- Реализация эффективных мер по производственному контролю и аудиту исполнения действующих норм и правил ПБОТОС, предупреждения чрезвычайных ситуаций на основе внедрения современных информационных технологий, методов технической диагностики и дистанционного мониторинга.

Компания внедряет международные стандарты. ISO 14001:2015 «Система экологического менеджмента» ISO 45001:2018 «Система менеджмента безопасности труда и охраны здоровья»

В целях повышения эффективности менеджмента в области климата планируется интеграция стандартов системы ISO 14064-1:2018; ISO 14064-2:2019; ISO 14064-3:2019.

Промышленная безопасность и охрана труда

Компания ставит перед собой цель по достижению лидерских позиций в области обеспечения безаварийной производственной деятельности, безопасных условий труда работников, а также рационального использования природных ресурсов, минимизации негативного воздействия на окружающую среду и сохранению благоприятной окружающей среды для нынешнего и будущих поколений.

Основными задачами в области промышленной безопасности, охраны труда и окружающей среды являются вопросы повышения уровня безопасности на опасных производственных объектах, а также по рациональному использованию природных ресурсов, снижению уровня негативного воздействия на окружающую среду.

Ключевой приоритет Компании – обеспечение безопасности жизни и труда

Компания проводит планомерную работу по улучшению условий труда на рабочих местах. Основным инструментом оценки условий труда и управления является процедура, регламентированная для этих целей российским законодательством – специальная оценка условий труда (СОУТ). Процедурой СОУТ, проведенной в течение 2018-2020 гг., охвачены все рабочие места предприятий Группы «Татнефть». По результатам специальной оценки разрабатываются мероприятия по улучшению условий труда на рабочих местах.

Компанией заключен генеральный договор по оказанию услуг на проведение в 2020-2021 годах плановой (1 раз в 5 лет) и внеплановой специальной оценки условий труда на рабочих местах в структурных подразделениях.

На проведение мероприятий по охране труда в 2020 году направлено 1,370 млрд рублей. Затраты в среднем на 1 работника составили 26,6 тыс. рублей. Динамика расходов на охрану труда по Группе «Татнефть», в том числе на одного работника, имеет положительный тренд.

Расходы на охрану труда по Группе «Татнефть», в том числе на одного работника, тыс. руб.

Год	Израсходовано средств на мероприятия по охране труда	Израсходовано средств на мероприятия по охране труда на 1 работающего
2018	1 060 052,66	23,9
2019	1 327 699,50	26,8
2020	1 370 504,00	26,6

В 2020 году по Группе «Татнефть» зарегистрировано 17 несчастных случаев, без смертельного исхода.

Динамика производственного травматизма в Группе «Татнефть»

Год	Количество несчастных случаев (в скобках – со смертельным исходом)			Коэффициент частоты травматизма*	LTIFR
	Общее	из них мужчин	из них женщин		
2018	6 (1)	4 (1)	2 (0)	0,14	0,08
2019	22 (3)	18 (3)	4 (0)	0,44	0,26
2020	17 (0)	14 (0)	3 (0)	0,34	0,2

* коэффициент частоты травматизма – число пострадавших на 1000 работающих.

Коэффициент частоты травм с временной потерей трудоспособности LTIFR (количество случаев потери рабочего времени, отнесенное к суммарному отработанному рабочему времени в организации за отчетный год и нормированное на 1 млн чел/ час) в 2020 году по Группе «Татнефть» составил 0,2.

В 2020 году по Группе «Татнефть» произошел рост количества дней временной нетрудоспособности в результате несчастных случаев на производстве. Причиной роста стали групповые случаи травматизма, произошедшие в конце 2019 года, по которым дни нетрудоспособности перешли в начало 2020 года.

Динамика количества дней временной нетрудоспособности в результате несчастных случаев на производстве

	Всего	из них мужчин (в среднем на одного пострадавшего)	из них женщин (в среднем на одну пострадавшую)
2018	499	458 (114,5)	41 (20,5)
2019	431	321 (17,8)	110 (27,5)
2020	1 765	1 583 (113,1)	182 (67,7)

В целях организации совместных действий администрации и профсоюзного комитета по обеспечению требований охраны труда, предупреждению производственного травматизма и профессиональных заболеваний и сохранению здоровья работников в Компании создан Комитет по охране труда. В его состав на паритетной основе входят 16 человек – по 8 представителей с каждой из сторон партнёрства. Так же совместные комитеты по охране труда созданы в каждом структурном подразделении.

Комитеты разрабатывают программу совместных действий администрации и профсоюзного комитета по улучшению условий и охраны труда, предупреждению производственного травматизма и профессиональных заболеваний. Члены комитетов участвуют в подготовке раздела «Охрана труда» коллективного договора и соглашения по охране труда, информируют работников о состоянии условий и охраны труда на рабочих местах, существующем риске повреждения здоровья и полагающихся работникам средствах защиты, компенсациях и льготах.

Производственный контроль за соблюдением требований промышленной безопасности и охраны труда по Группе «Татнефть»

Производственный контроль в Группе «Татнефть» осуществляется на основании Положения «О системе управления промышленной безопасностью в ПАО «Татнефть» и Положения «О производственном контроле за соблюдением требований промышленной безопасности на опасных производственных объектах ПАО «Татнефть».

Производственный контроль в Группе «Татнефть» предусматривает привлечение к проведению профилактических мероприятий главных специалистов и специалистов производственно-технических служб и отделов. Организована работа постоянно действующей комиссии (ПДК) по охране труда, комиссии производственного контроля, пожарно-технической комиссии и группы внутреннего аудита интегрированной системы менеджмента.

Идентификация и решение существенных вопросов в области здоровья персонала

Помимо действующих в рамках договора добровольного медицинского страхования программ на амбулаторно-поликлиническое обслуживание, стационарное обслуживание, реабилитационно-восстановительное лечение и комплексную медицинскую помощь, в Компании функционирует программа санаторного оздоровления работников, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами. В целях сохранения здоровья и сокращения дней временной нетрудоспособности работникам, занятым на работах с вредными и (или) опасными условиями труда, предоставляется 14-дневное санаторное оздоровление не реже одного раза в три года. В 2020 году на санаторно-курортное лечение работников было возвращено 5,5 млн рублей из сумм страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве.

В связи с появлением новой коронавирусной инфекции Компания предприняла исчерпывающие меры по минимизации риска заражения её работников и обеспечению деятельности подразделений и предприятий.

Окружающая среда

При реализации своей деятельности Компания считает приоритетами ответственную политику, создание безопасной и благоприятной среды обитания, развитие городов и населенных пунктов, улучшение экологии региона, а также стремится стать лидером в отрасли по эффективности мероприятий в области охраны окружающей среды.

Компания принимает меры по предупреждению загрязнения окружающей среды, снижению и предотвращению негативного воздействия на неё, в том числе на природные объекты с повышенной уязвимостью и объекты, защита и сохранение которых имеет особое значение; повышению энергоэффективности производственных процессов, обеспечению ресурсосбережения, рациональному использованию природных ресурсов, минимизации их потери.

Производственное и инвестиционное планирование предусматривает идентификацию всех существенных факторов воздействия на окружающую среду, включая снижение потерь нефти, газа, а также продукции нефте- и газопереработки и предотвращение поступления их в окружающую среду; увеличение коэффициента полезного использования попутного нефтяного газа; сокращение выбросов парниковых газов; снижение существенного воздействия деятельности, продукции и услуг Компании на биоразнообразие охраняемых природных территорий и территорий с высокой ценностью биоразнообразия вне границ охраняемых природных территорий; проведение дополнительной оценки рисков на экологически ценных территориях.

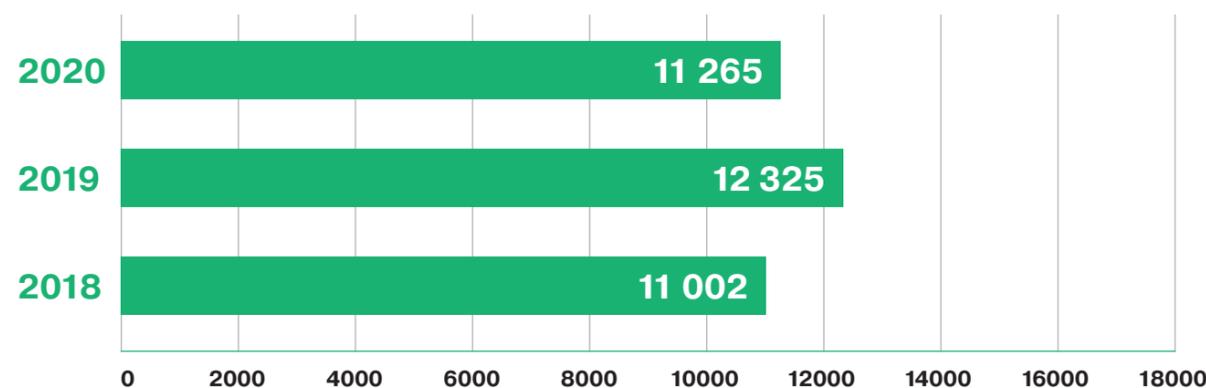
Компания реализует подходы комплексной оценки воздействия на окружающую среду (ОВОС) проекта от стадии строительства до стадии ликвидации в границах реализации проекта и его аффилированных проектов; проведения стратегической экологической оценки (СЭО) в случае реализации крупных инфраструктурных проектов.

Необходимым условием эффективной результативности в этой области и в снижении производственных рисков является большая вовлеченность работников и поддержание открытого диалога с заинтересованными сторонами по вопросам обеспечения ПБОТОС.

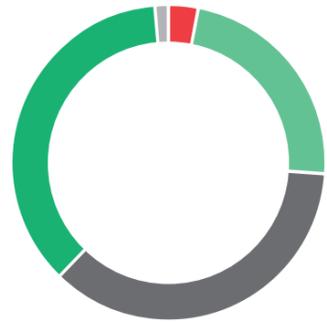
В 2020 году предприятия Группы «Татнефть» продолжили целенаправленную системную работу в области повышения экологической безопасности технологических процессов.

Расходы на охрану окружающей среды Группы «Татнефть» в 2020 году составили 11,3 млрд руб.

Расходы на охрану окружающей среды по Группе «Татнефть», млн руб.



Расходы на природоохранную деятельность в соответствии с европейским классификатором видов природоохранной деятельности



23,1%
На сбор и очистку сточных вод

3,3%
На обращение с отходами

36,1%
На охрану атмосферного воздуха и предотвращение изменения климата

36,7%
На защиту и реабилитацию земель, поверхностных и подземных вод

0,001%

На защиту окружающей среды от шумового, вибрационного и других видов физического воздействия

0,01%

На сохранение биоразнообразия и охрану природных территорий

0,02%

На обеспечение радиационной безопасности окружающей среды

0,2%

На другие направления деятельности в сфере окружающей среды

0,6%

На научно-исследовательскую деятельность и разработку по снижению негативных антропогенных воздействий на окружающую среду

Атмосферный воздух

Особое внимание уделено снижению выбросов вредных веществ в атмосферный воздух, которое достигнуто за счет реализации следующих мероприятий:

- На очистных сооружениях АО «ТАНЕКО» с целью сокращения выбросов сероводорода проведены опытно-промышленные испытания установки очистки воздуха компании «ДЕКОНТА» (Чешская Республика). Реализован комплекс мероприятий, позволивший снизить суммарно расход топливного газа, за счет сокращения его подачи на продувку факельного коллектора на НПЗ.
- Проведение работ по модернизации производства (замена оборудования), демонтаж старого оборудования.
- Внедрение технологии улавливания лёгких фракций углеводородов (УЛФ), которое позволило сократить по сравнению с 1991 годом выбросы углеводородов в атмосферу более чем в 4 раза. Количество действующих установок УЛФ - 42. Количество уловленных установками УЛФ углеводородов за 2020 год составило 28,9 тыс. тонн.

В Компании создана система автоматического контроля качества атмосферного воздуха в зоне своей

деятельности. В 2020 году продолжают работать станции автоматического контроля качества атмосферного воздуха в городе Альметьевск, а также монитор для отображения информации о состоянии окружающей среды.

В 2021 году Группа «Татнефть» планирует продолжить реализацию мероприятий, направленных на минимизацию негативного воздействия на окружающую среду. Особое внимание в будущем году будет уделено снижению выбросов загрязняющих веществ по Группе «Татнефть», увеличению объемов компенсационного лесовосстановления.

42

количество действующих установок УЛФ

28,9 тыс. тонн

количество УЛФ углеводородов

Рациональное использование попутного нефтяного газа

Компания сокращает выбросы загрязняющих веществ и эмиссию парниковых газов, образующихся при сжигании и рассеивании ПНГ. В 2020 году сокращение объемов сжигания ПНГ по сравнению, с 2019 г. связано, в основном, с сокращением объемов добычи нефти.

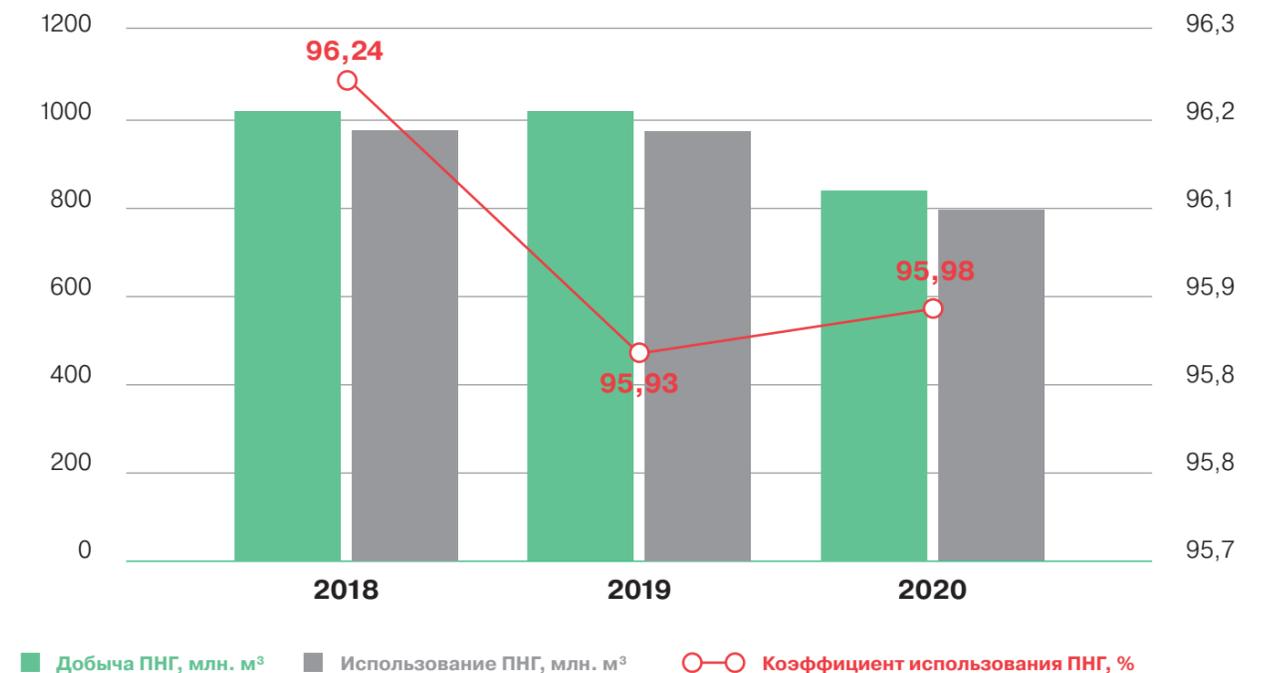
Значительная доля выбросов загрязняющих веществ в атмосферный воздух приходится на бизнес-направление «Разведка и добыча» (68,1%), одним из основных воздухоохраных мероприятий которого является рациональное использование попутного нефтяного газа (ПНГ), сокращение объемов его сжигания.

Проводимые Компанией мероприятия в 2020 г., направленные на увеличение и поддержания уровня полезного использования газа, позволили повысить уровень утилизации ПНГ по сравнению с 2019 годом. Это способствовало сокращению выбросов загрязняющих веществ и эмиссии парниковых газов, образующихся при сжигании и рассеивании ПНГ.

Объемы сжигания ПНГ по Группе «Татнефть», млн м³



Динамика уровня утилизации ПНГ по Группе «Татнефть»



Достижению такого показателя способствует реализация технологических решений, главными из которых являются капитальный ремонт и расширение системы газосбора с объектов ПАО «Татнефть», строительство объектов, предназначенных для использования ПНГ, а также проведение работ по их техническому перевооружению, реконструкции и модернизации.

В 2020 году произведен капитальный ремонт более 6,9 км газопроводов ПАО «Татнефть». Продолжается реализация проекта расширения системы сбора газа Ямашинского и Тюгеевского месторождений. В 2021 году запланировано выполнение строительно-монтажных работ.

Парниковые газы

Компания реализует комплексные мероприятия по снижению воздействия на климат с учетом содержания Рамочной конвенции ООН об изменении климата (Парижское соглашение), регулирующей меры по снижению содержания углекислого газа в атмосфере с 2020 года.

С 2015 года Компания ведет учет выбросов в атмосферу парниковых газов, но и продолжает расширять периметр учета*. Компания проводит расчеты выбросов парниковых газов Score 1,2,3, в соответствии с требованиями методических указаний Минприроды России и GHG Protocol.

* в 2020 году расчеты проведены по следующим предприятиям: ПАО «Татнефть», АО «ТАНЕКО», АО «Нижнекамсктехуглерод», ООО «Нижнекамская ТЭЦ», АО «АПТС», ООО «Тольяттикаучук», ООО «Татнефть Пресскомпозит», ООО «П-Д Алабуга стекловолокно», ООО «Татнефть АЗС Центр», ООО «Татнефть АЗС Запад», ООО «Татнефть АЗС Северо-Запад», ООО «Татнефть Самара», ООО «УПТЖ для ППД», ПАО «Нижнекамскшина», АО «Нижнекамский механический завод», АО «Ярполимермаш-Татнефть», ООО «НЗГШ».

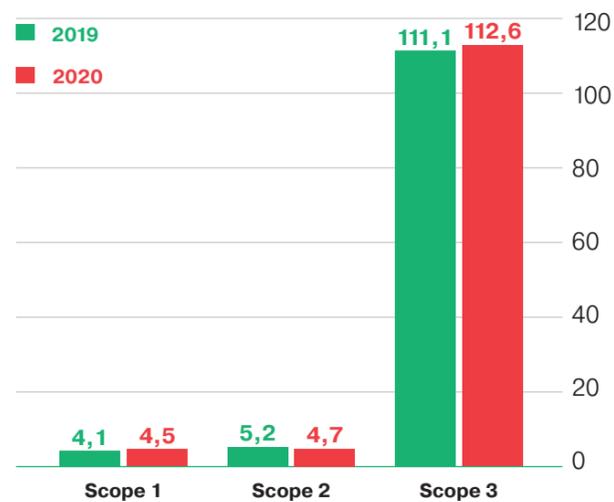
Компания проводит расчеты выбросов парниковых газов Score 1,2,3, в соответствии с требованиями методических указаний Минприроды России и GHG Protocol.

Динамика выбросов парниковых газов Score 1, 2, 3 (млн тонн CO₂-экв.)

	2019	2020	Изменение
Score 1	4,1	4,5	0,4
Score 2	5,2	4,7	(0,5)
Score 3	111,1	112,6	1,5

В 2016 году (базовый год) объем выбросов парниковых газов по Score 1 составил 4,3 млн тонн CO₂-экв.

Динамика выбросов парниковых газов Score 1, 2, 3 (млн тонн CO₂-экв.)



Динамика выбросов парниковых газов Score 1, 2, 3 по бизнес-направлениям (млн тонн CO₂-экв.)

	Score 1	Score 2	Score 3*
Разведка и добыча	1,5	2,0	66,4
Нефтегазопереработка	0,7	0,9	29,22
Шинный бизнес	0,001	0,5	11,77
Энергетика	1,9	0,2	-
Розничный бизнес	0,003	0,036	5,17
Машиностроение	0,012	0,020	-
Композитные материалы	0,014	0,022	-
Нефтехимия	0,3	0,9	-
Прочие	0,000	0,1	-
Итого	4,5	4,7	112,9

Score 3* – рассчитан по категории 11 «использование продукции» (The GHG Protocol Corporate Value Chain (Scope 3) Accounting and Reporting Standard).

В 2020 году масса прямых выбросов парниковых газов по Группе «Татнефть» составила 4,5 млн т CO₂-экв., что на 8% выше показателя 2019 года (4,1 млн т CO₂-экв.). Из всей массы выбросов парниковых газов Группы «Татнефть» более 90% составляет углекислый газ.

Рост прямых выбросов парниковых газов в отчетном году по бизнес-направлению «Разведка и добыча» был ожидаем в связи с увеличением доли производства высоковязкой нефти (как экономически обоснованного направления), которая добывается с применением термических методов путем закачки пара, выработанного путем сжигания газа, что влечет выбросы углекислого газа. Также фактором роста выбросов в 2020 году в сегменте «Разведка и добыча» стало проведение плановых ремонтных работ на объектах переработки попутного нефтяного газа, которые привели к сокращению объемов его полезного использования во время проведения таких работ. При этом Компания планирует перейти на увеличение межремонтного периода, что исключит в ближайшие годы негативное влияние данного фактора на объем выбросов. Рост в сегменте «Энергетика» связан с ростом производства по выработке электрической и тепловой энергии и увеличением расхода природного газа (генерацией пара) на добычу СВН. Более 90% прямых выбросов парниковых газов вносят источники стационарного сжигания топлива. Благодаря высокой доле утилизации ПНГ в Группе «Татнефть» выбросы парниковых газов от сжигания на факелах составляют менее 7% выбросов Score 1.

Снижение удельных показателей выбросов парниковых газов по бизнес-направлениям «Нефтегазопереработка» и «Энергетика» достигнуто при одновременном росте производственных показателей.

Косвенные выбросы парниковых газов Score 2 по Группе «Татнефть» в 2020 году составили 4,7 млн т CO₂-экв., что ниже показателя 2019 года на 0,5 млн т CO₂-экв. Основной причиной снижения косвенных выбросов Score 2 является меньшее потребление электроэнергии, связанное с действием ограничений ОПЕК+ по добыче нефти и предпринимаемыми Компанией мерами по повышению энергоэффективности в рамках целевой корпоративной программы. Рост выбросов парниковых газов Score 3 связан с увеличением объемов реализации нефтепродуктов.

В рамках усилий Компании по снижению углеродного следа с целью нейтрализации выбросов парниковых газов с 2000 года Группа «Татнефть» реализует программу по высадке и восстановлению леса с учетом поглощающей способности зеленых насаждений. Реализуются мероприятия по повышению эффективности управления зелеными посадками с учетом биоразнообразия и развития циркулярной биоэкономики. **В 2020 году высажено 1,98 млн шт. саженцев**, что по предварительным экспертным оценкам позволит компенсировать 660 тыс. тонн CO₂ экв. выбросов парниковых газов (по достижению возраста зрелости деревьев). **Всего с начала реализации Программы высажено 12 млн деревьев.** Компания планирует автоматизировать мониторинг Программы лесовосстановления с оценкой поглощающей способности и биоразнообразия лесов. В будущем Компания планирует пройти процедуру валидации Программы лесовосстановления и регулярно верифицировать достигнутые результаты по компенсации выбросов парниковых газов за счет лесопосадок.

Охрана водных ресурсов и рациональное водопользование

Водопользование в Группе «Татнефть» осуществляется с соблюдением требований Водного кодекса РФ и федерального закона «О недрах» на основании договоров на право пользования водными объектами, решений о предоставлении водных объектов в пользование, лицензий на право пользования недрами с целью добычи подземных вод.

Для обеспечения нормативного уровня очистки сточных вод и полного исключения сброса загрязненных стоков в окружающую среду в 2020 году в АО «ТАНЕКО» введен в эксплуатацию Водоблок №3, позволяющий сократить потребление водных ресурсов за счет использования оборотного водоснабжения; завершены ПНР блоков 1 системы очистных сооружений, блока обессоливания; проведены работы по наладке программ АСУТП на блоках биологической очистки, блока физико-химической очистки, блока обезвоживания, блока обессоливания очистных сооружений; соблюдаются технологические нормативы содержания загрязняющих веществ в сточных водах; содержатся в надлежащем санитарно-экологическом состоянии территории площадок и места сброса сточных вод.

В течение 2020 года выполнен значительный объем работ по повышению надёжности трубопроводов различного назначения. Для обеспечения надёжности функционирования нефтепромысловых трубопроводов используются трубы в антикоррозионном исполнении.

Аварии на объектах

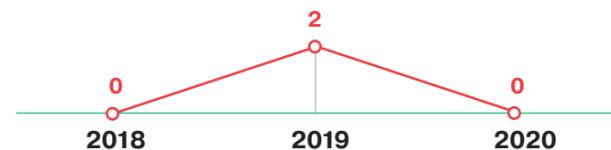
За 2018-2020 годы произошло 2 аварии. По каждой аварии на опасном производственном объекте проведено техническое расследование ее причин.

Результаты проведения технического расследования причин аварии занесены в акт, в котором указаны причины и обстоятельства аварии, размер причиненного вреда, допущенные нарушения требований промышленной безопасности, лица, допустившие эти нарушения, а также меры, которые приняты для локализации и ликвидации последствий аварии. В акте также содержатся предложения по предупреждению подобных аварий.

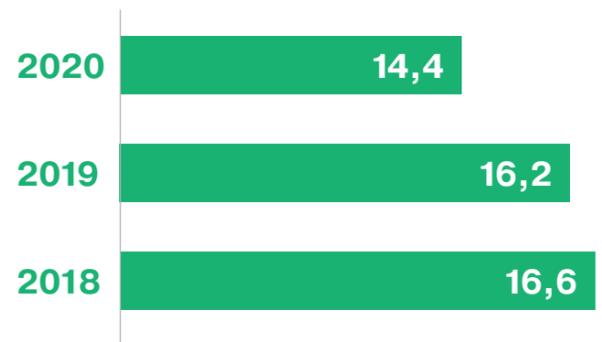
С результатами и причинами по каждой аварии ознакомлены работники с проведением внепланового инструктажа. Описание обстоятельств и причины происшествия дополнительно опубликованы в корпоративной информационной системе «Производственный контроль промышленной безопасности и охраны труда».

С целью предотвращения загрязнения поверхностных водотоков (рек) и водоёмов (водохранилищ) нефтью в работоспособном состоянии поддерживаются стационарные нефтеулавливающие сооружения (НУС), боновые заграждения, биопруды.

Динамика аварий по Группе «Татнефть»



Водоотведение в поверхностные водные объекты, млн м³



В целях защиты земель, поверхностных и подземных вод в ПАО «Татнефть» изготовлено 723 км труб в антикоррозионном исполнении, использовано более 3 716 тыс. т высокоэффективных ингибиторов коррозии, 10 109 скважин оснащены катодной защитой обсадных колонн, 20 107 км трубопроводов оснащены протекторной защитой, 40 резервуаров (РВС) и горизонтальных отстойников – электрохимической защитой от коррозии внутренней и наружной поверхности.

Предупреждение и ликвидация чрезвычайных ситуаций

Система предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций (ЧС), обусловленных разливами нефти и нефтепродуктов, защиты населения и окружающей среды от их вредного воздействия осуществляется по двум основным направлениям деятельности: комплекс инженерно-технических и организационных мероприятий, которые нацелены на повышение надёжности производственного оборудования, своевременное обнаружение нефтеразливов и минимизацию потерь от них, а также комплекса мероприятий, направленных на оперативное реагирование на данный вид ЧС.

В подразделениях Компании разработаны и утверждены в МЧС России «Планы по предупреждению и ликвидации разливов нефти». Созданы аварийно-спасательные бригады, укомплектованные обученным личным составом, техникой и специальным оборудованием, достаточным для локализации и ликвидации разливов нефти (скиммерные установки-нефлесборщики, боновые заграждения, спецтехника на шасси автомобилей высокой проходимости, насосные агрегаты, автоцистерны, вакуумные установки, автокраны, грузовой транспорт, экскаваторы, бульдозеры, а также оборудование и материалы, согласно требованию нормативных документов).

Созданы неснижаемые резервы материальных ресурсов, в том числе для ликвидации разливов нефти и нефтепродуктов на водных объектах, имеются боновые заграждения, скиммеры, сорбенты.

Рекультивация земель

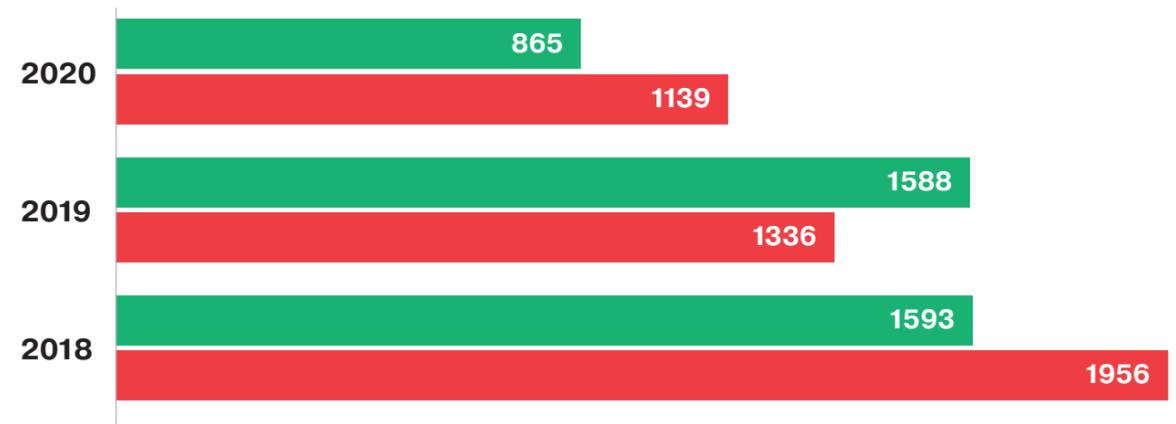
В Группе «Татнефть» при рекультивации земель, нарушенных при строительстве и эксплуатации объектов, применяется комплексный подход с учетом категорий назначения земель, типов почв, видов нарушений и загрязнений.

Для сопровождения процесса рекультивации силами ПАО «Татнефть» в 2020 году разработаны и внедрены нормативы допустимого остаточного содержания нефти и нефтепродуктов (ДОСНП) для 9 типов почв и грунтов промышленного значения. Актуализированы стандарты

организации по рекультивации земель, нарушенных при строительстве и эксплуатации нефтепромысловых объектов, разгерметизации трубопроводов, по применению биотехнологий и составлению проектов рекультивации.

Снижение площади нарушенных земель связано с уменьшением производственной программы в части капитального строительства и ремонта, а также проводимых работ по текущему ремонту.

Объемы рекультивации земель за период 2018-2020 гг., га



■ Площадь земель, нарушенных в течение года

■ Рекультивировано в течение года

Сохранение биоразнообразия

Наиболее крупной особо охраняемой природной территорией федерального значения, находящейся в регионе деятельности Группы «Татнефть», является ФГБУ «Национальный парк «Нижняя Кама».

Группа «Татнефть» не оказывает необратимого воздействия на биоразнообразие. Основные воздействия на биоразнообразие связаны с проведением геологоразведочных работ, добычей, подготовкой, транспортировкой и розничной продажей нефтепродуктов.

Реализуется Программа по сохранению биоразнообразия ПАО «Татнефть». Программа ставит цели по сохранению биоразнообразия на территориях деятельности на уровне, обеспечивающем их устойчивое существование и неиспользование.

Для достижения конкретных характеристик биоразнообразия в определенный период времени и на определенной территории дополнительно разрабатывается План действий в зависимости от достигнутых результатов, социально-экономических изменений, происходящих в стране.

В 2020 году реализованы мероприятия, направленные на сохранение биоразнообразия: комплексный мониторинг в зоне деятельности ПАО «Татнефть» на территории ООПТ ФГБУ НП «Нижняя Кама»; замена неизолированных проводов на линиях электропередачи на СИП; содержание просек линий электропередач (ЛЭП) в безлесном состоянии; компенсация ущерба водным биоресурсам.



Персонал

Группа «Татнефть» обеспечивает около 60 тысяч рабочих мест на 110 предприятиях на территории Российской Федерации и за ее пределами.

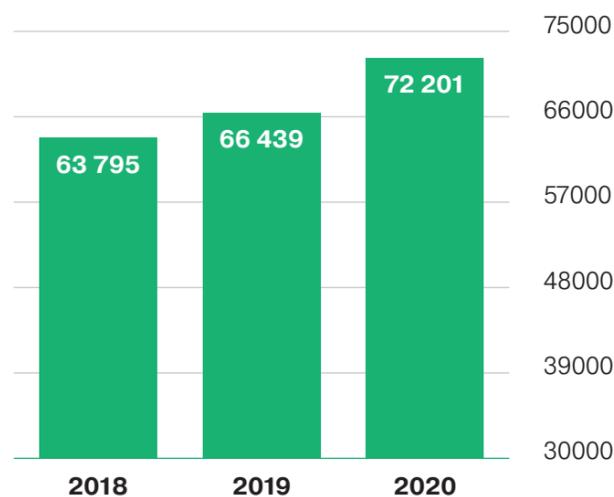
В настоящее время в целях обеспечения эффективной реализации кадровой политики формируется HR-стратегия Группы «Татнефть» до 2030 года. В условиях развития операционной деятельности и оценки потребности в кадровых специалистах и рабочем персонале сфокусированы задачи по формированию кадрового резерва, обучению и развитию, системе материальной и нематериальной мотивации, корпоративной культуры и молодежной политики и др. Политика управления персоналом направлена на привлечение и удержание ответственных и профессиональных работников. Развитие

Система оплаты труда

Компания рассматривает оплату труда, как составную часть интегрированной системы материального и нематериального стимулирования персонала, которая позволяет Компании сохранять высокую конкурентоспособность, привлекая и удерживая квалифицированных и мотивированных сотрудников.

Политика Компании в области оплаты труда и мотивации персонала базируется на следующих подходах: конкурентоспособность, эффективность, справедливость, адресность, унификация.

Среднемесячная заработная плата, руб.



По итогам 2020 года соотношение заработной платы с минимальным потребительским бюджетом в Республике Татарстан составило – 4, 18. Соотношение

карьеры, мотивация и оценка результативности работников – одно из ключевых направлений корпоративной системы развития персонала.

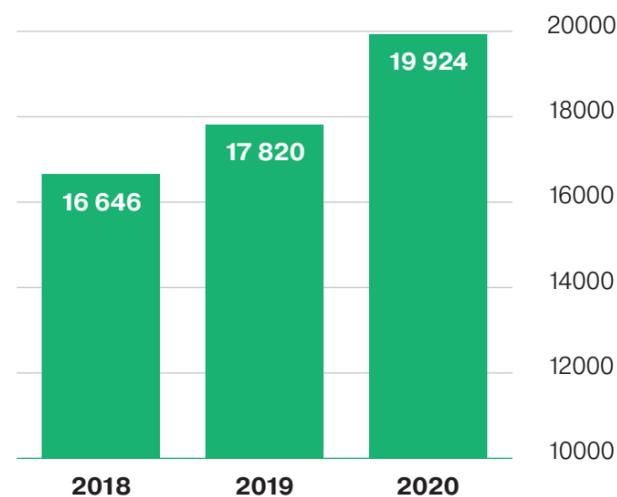
Масштабным HR-проектом 2020 года стало открытие новых профессий (специальностей) в Компании и развитие собственного кадрового потенциала для решения новых задач Компании – более 300 работников прошли профессиональную переподготовку в экспертной группе IT блока в Корпоративном университете Компании. Для переподготовки и развития собственных работников в блоке «Геологоразведка» был открыт Проектный офис.

На 2021 год запланированы: реализация проекта по развитию экспертов в области строительных проектов, стандартизация (унификация) процесса формирования плана обязательного обучения работников по бизнес-блокам, бизнес-направлениям в информационной системе Альфа, участие в разработке инструкций к модулю «Кадровый резерв», «ИПР» в ПО «Мираполис».

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

Основной доход персонала формируют заработная плата и социальный пакет. Заработная плата включает тарифную (постоянную) часть, согласно единой тарифной сетке и премиальную (переменную) часть. Социальный пакет обеспечивает работникам соответствующий объем медицинских и других социальных гарантий.

Фонд оплаты труда работников, млн руб.



тарифной ставки (оклада) первого разряда с нормальными условиями труда и минимального размера оплаты труда по РТ (МРОТ РТ) – 1,29.

Уровень компетенций

Развитие карьеры и оценка результативности работников – одно из ключевых направлений корпоративной системы развития персонала. В Компании выстроена система оценки профессиональных знаний и умений рабочего персонала, а также комплексная система оценки руководителей и специалистов.

Оценка результативности и развития карьеры руководителей и специалистов встроена в единую систему, которая включает комплексную оценку персонала и оценку методом «360 градусов», реализацию индивидуальных планов развития, формирование Кадрового резерва Компании.

С учетом требований кандидаты на руководящие должности оцениваются в несколько этапов:

1. Оценка квалификации работников
2. Оценка результативности (КПЭ) и про-активности кандидата (участие в проектах)
3. Оценка профессиональных знаний и умений
4. Оценка благонадежности
5. Профессионально-психологическая оценка.

В 2020 г. утверждено 645 индивидуальных планов развития, проведена работа по структурированию «жизненного цикла» индивидуального плана развития работников Компании.

Аттестация персонала

В соответствии со Стандартом аттестации персонала Компании для выявления соответствия компетентности работников должностным и квалификационным требованиям, а также оценки возможностей их дальнейшего служебного роста организован процесс аттестации персонала исполнительного аппарата при генеральном директоре ПАО «Татнефть».

В 2020 г. аттестованы работники 3 управлений и служб исполнительного аппарата ПАО «Татнефть» – 46 работников.

Аттестационной комиссией выдано 86 рекомендаций, направленных на повышение квалификации, развитие профессиональных и общекорпоративных компетенций, применение материальной мотивации работников и развитие карьеры, организации ротации, а также актуализацию организационно-распорядительных документов.

Формирование кадрового резерва

В 2020 году завершилась работа по формированию кадрового резерва Компании в рамках открытого конкурса в Кадровый резерв Группы «Татнефть».

В Компании действует четкая иерархия управленческих должностей и выделены следующие уровни – ТОП-100, ТОП-300 и ТОП-1000.

В 2020 году организован дополнительный конкурс на должности уровня ТОП-100, ТОП-300, ТОП-1000 по наиболее востребованным линейным руководителям в отдельных структурных и дочерних предприятиях.

С целью создания и сохранения кадрового потенциала бизнес-активов в условиях структурных преобразований в 2020 году было отработано около 730 заявок: на должности ТОП-1000 – 204 заявки, на должности ТОП-300 – 459 заявок, на должности ТОП-100 – 62 заявки.

Обучение и развитие персонала

В 2020 году повышение квалификации специалистов Компании осуществлялось в соответствии с утвержденным планом, в рамках рекомендаций Всемирной организации здравоохранения, а также с целью соблюдения Национального плана по предупреждению завоза и распространения новой коронавирусной инфекции на территории Российской Федерации, утвержденного Председателем Правительства Российской Федерации. Были организованы корпоративные программы обучения.

Списочная численность работников, прошедших обучение, с разбивкой по категориям работников и по полу, чел.

Категория работника	Всего	В том числе мужчин	В том числе женщин
Руководители	2 669	2 200	469
Специалисты	7 274	2 909	4 365
Служащие	76	6	70
Рабочие	13 306	9 479	3 827
Всего	23 325	14 594	8 731

Общее количество часов внешнего обучения с разбивкой по категориям работников и по полу, часов

Категория работника	Всего	В том числе мужчин	В том числе женщин
Руководители	1495 382	175 392	19 990
Специалисты	302 158	187 796	114 362
Служащие	504	6	504
Рабочие	590 470	530 481	59 989
Всего	1 088 514	893 669	194 845

115,3 млн руб.
было направлено на обучение в 2020 году

Корпоративный университет

В 2020 году Корпоративным университетом было обучено 1 992 человека (в очном и онлайн форматах) по 28 курсам. Кроме того, было организовано обучение внешними провайдерами для 694 человек.

1 992

человек обучено

32 580

дистанционное обучение сотрудников

Для развития компетенций в области делового администрирования у руководителей, навыков бизнес-анализа, использования лин-технологий в Компании разработаны и реализуются целевые программы профессиональной переподготовки: «Кадровый резерв. Лидеры-1000», «Школа бизнес-аналитики». Уровень с «0» и «Школа бизнес-аналитики». Уровень «Продвинутый», «Лин-тренер бережливого производства», «Лин-специалист бережливого производства».

В Компании активно развивается система дистанционного обучения: в 2020 году дистанционно обучено 32 580 сотрудников по 42 курсам.

В 2020 году специалистами Корпоративного университета разработано и внедрено 10 корпоративных профессиональных стандартов. Актуализировано и утверждено 2 государственных профессиональных стандарта, закрепленных за ПАО «Татнефть». Ведется работа по разработке 2 государственных профессиональных стандартов, закрепленных за ПАО «Татнефть».

В 2021 году планируется разработка 10 корпоративных профессиональных стандартов.

В 2020 году методом «360 градусов» оценено 717 сотрудников. По результатам комплексной оценки персонала обратная связь/консультация по формированию ИПР была предоставлена 635 работникам Группы «Татнефть».

Ведется масштабная работа по внедрению культуры самообучающейся организации. На Единой платформе обучения и развития сотрудников Группы «Татнефть» Mirapolis зарегистрировано более 54 000 пользователей, загружено 39 курсов и проведено 243 вебинара. В электронной корпоративной библиотеке «My book» зарегистрировано более 3 600 пользователей.

Молодежная политика

В 2020 году Молодежная организация ПАО «Татнефть» насчитывает более 22,1 тыс. молодых работников, из которых 6 983 – работники структурных подразделений ПАО «Татнефть», 7 174 – дочерних предприятий Группы «Татнефть», 7 937 – предприятий и организаций сферы нефтяного сервиса и др. Доля молодых работников

составляет 31% в структурных подразделениях, 30% в дочерних обществах, 31% в предприятиях нефтяного сервиса.

Компанией был организован ресурсный центр «Волонтеры Татнефти» в 11 городах Юго-Востока Республики Татарстан, где молодые работники Компании одними из первых взяли на себя заботу о пенсионерах и гражданах, находящихся в зоне риска в период пандемии.

Благодаря молодым работникам была организована доставка 22,5 тысяч «Наборов добра», предназначенных для социально незащищенных групп населения, закупка которых осуществлялась из средств, переданных топ-менеджментом Компании на благотворительность в размере квартального вознаграждения, к акции также присоединились работники Группы «Татнефть».

В 2020 году было принято участие в экологической акции по очистке акваторий водоемов в г. Альметьевск, Лениногорск и Нижнекамск. Молодежный комитет Компании продолжил шефскую работу с детьми-сиротами. Осуществлялась работа по популяризации донорства крови среди молодежи.

В течении года в онлайн-формате проходили мозговые штурмы на площадках ZOOM, где молодые работники могли продемонстрировать свои идеи, компетенции, знания и накопленный опыт для решения бизнес-вызовов Компании. В традиционно проводимом конкурсе профессионального мастерства среди молодых работников Группы «Татнефть» приняли участие 50 предприятий Группы «Татнефть» и организаций сферы нефтяного сервиса.

В 2020 году Компанией был организован онлайн-форум «Устойчивое развитие» в честь годовщины присоединения Группы «Татнефть» к Глобальному договору ООН. Форум стал образовательной онлайн-площадкой для молодых работников по повышению знаний, обмену опытом, идеями и компетенциями в сфере реализации Целей устойчивого развития.

Компания уделяет большое внимание решению социальных и бытовых вопросов молодежи.

Работа с ветеранами

Одним из важнейших направлений деятельности профсоюзной организации является работа с неработающими пенсионерами – членами профсоюза. На сегодняшний день численность неработающих пенсионеров составляет 47 172 человека.

В каждом предприятии действует Совет ветеранов, а в каждой первичной профсоюзной организации – комиссия по работе с неработающими пенсионерами. Члены Совета ветеранов стараются оказывать моральную поддержку каждому пенсионеру.

Выстроенная система взаимодействия профсоюзных организаций, совместно с администрацией, Советом ветеранов, молодежной организацией позволяет вести целенаправленную работу с неработающими пенсионерами – членами профсоюза по многим направлениям деятельности, их социальной защите. В соответствии с планами работы профкома и его комиссий, утвержденных

на заседании профкома и согласованных с администрацией, с ветеранами-пенсионерами проводится большая работа по организации социальной защиты и проведению культурно-массовых, физкультурно-оздоровительных мероприятий, а также особое внимание уделяется трудовому, нравственному, патриотическому воспитанию молодежи в трудовых коллективах. Группа «Татнефть» уделяет большое внимание социальной защите и повышению уровня жизни пенсионеров.

Работа ведётся совместно с профсоюзным комитетом и Советом ветеранов. В 2020 году организовано обследование бытовых условий ветеранов, выявлены ветераны, нуждающиеся в ремонте квартир и домов. По итогам проведенных обследований улучшены социально-бытовые условия и оказана материальная помощь 41 ветерану ПАО «Татнефть» на общую сумму 2,1 млн руб. Кроме того, на организацию санаторно-курортного оздоровления пенсионеров в санаториях ПАО «Татнефть, РТ и РФ в 2020 г. было выделено 25,35 млн руб. В преддверии Праздника Победы руководство Компании, активисты профсоюзного и молодежного комитетов поздравили каждого ветерана. В ветеранской организации Группы «Татнефть» состоят: 119 участников Войны, 741 вдова участника ВОВ, 1 402 труженика тыла. Им вручены подарки и произведены материальные выплаты на общую сумму 113,3 млн руб. (каждому участнику ВОВ по 75 тыс. руб., вдове участника – 75 тыс. руб. и труженику тыла – 50 тыс. рублей).

Большое значение для людей пожилого возраста имеет творческий содержательный досуг. Любая форма досуга, продлевает творческую активность пенсионеров, сохраняет внутреннюю энергию и оптимизм, меняет отношение к жизни, является средой для новых знакомств, даёт общение с людьми по интересам.

На эти мероприятия согласно Коллективному договору, Положению о финансировании культурных и физкультурно-оздоровительных мероприятий выделены и эффективно освоены денежные средства от предприятий и профсоюзных организаций.

Значимое место в оздоровительной работе с ветеранами имеет проведение занятий «Зеленым фитнесом» и другими видами физически активного досуга. По инициативе генерального директора ПАО «Татнефть» Н. У. Маганова открылись «Центры активного долголетия», которые оснащены современными тренажёрами.

Компания «Татнефть», профсоюзная организация совместно с Советом ветеранов делает все, чтобы наши ветераны чувствовали уверенность в завтрашнем дне.

Все проводимые мероприятия с пенсионерами освещаются в средствах массовой информации.

В период пандемии «Волонтеры Татнефти» – молодые работники – одними из первых в стране начали помогать людям старшего поколения, взяли на себя заботу о пенсионерах и гражданах, находящихся в зоне риска в период пандемии и доставляли им продукты, лекарства и товары первой необходимости. Всего в период пандемии с 19.03.2020 г. по 07.06.2020 г. в волонтерские центры поступило 8 094 телефонных обращений, совершено 15 617 исходящих звонков, выполнено 8 248 заявок, из них доставка продуктов 2 638, доставка лекарств 1 497.

Коллективный договор

Компания заботится о благосостоянии и социальной защищенности своих сотрудников и их семей. 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.

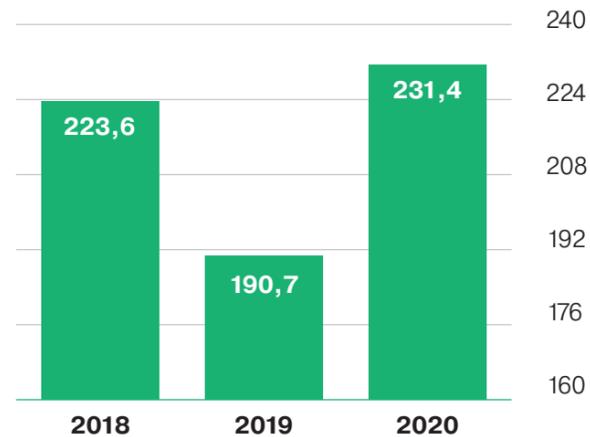
Структуру социальных льгот и гарантий определяет Стандарт Коллективного договора Группы «Татнефть», который носит рекомендательный характер для всех предприятий Группы. На предприятиях, входящих в Группу «Татнефть» заключены свои Коллективные договоры, которые в содержании и размерах льгот и гарантий стремятся соответствовать Коллективному договору ПАО «Татнефть».

Коллективный договор содержит взаимные обязательства работодателя и профсоюзного комитета в 12 разделах. В них отражены задачи по эффективному управлению производством, организация безопасного труда и его достойная оплата, социальные льготы работникам и поддержка неработающих пенсионеров, раздел о гарантиях деятельности профсоюзной организации. Отдельный раздел посвящен социальным льготам для молодых работников.

С целью контроля выполнения обязательств коллективных договоров председатель профсоюзного комитета Татнефть, его заместители и главные специалисты профкома, председатели профкомов предприятий регулярно посещали рабочие места, знакомились с условиями труда и быта, встречались с коллективами цехов и бригад. По итогам личных встреч, цеховых собраний трудовых коллективов и конференций на предприятиях Компании «Татнефть» сформирован свод предложений от работников по улучшению Коллективного договора, совершенствованию организации труда, проблемных направлений в ходе структурных изменений в Компании. Этот перечень был направлен на рассмотрение и поиск решений профильным службам и согласительной комиссии ПАО «Татнефть» по разработке Коллективного договора. Профком Татнефть принимал активное участие в этой работе.

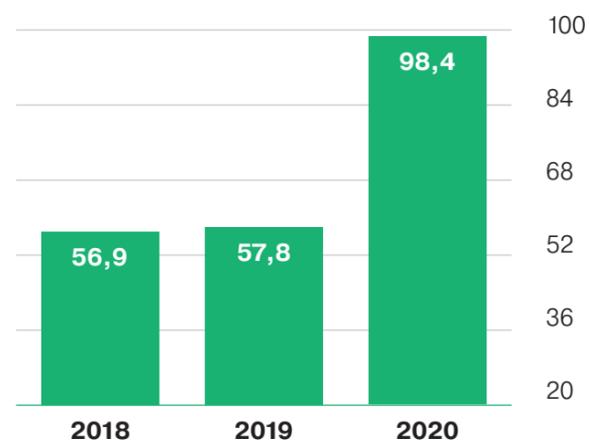
В 2020 году были внесены изменения и увеличены размеры выплат материальной помощи на рождение/усыновление ребенка, на погребение близких родственников работника/неработающего пенсионера, для ритуальных расходов семье работника/неработающего пенсионера, работникам, имеющим на иждивении детей-инвалидов, расчетные ставки единовременной материальной помощи работникам, увольняющимся в связи с выходом на пенсию, работникам и пенсионерам, достигшим юбилейного возраста.

Общая сумма социальных выплат работникам ПАО «Татнефть» по Коллективному договору (без учета единовременной выплаты к отпуску и беспроцентного займа молодым работникам), млн руб.



Рост суммы выплат в 2020 году обусловлен суммами оказанной материальной помощи руководящим работникам ПАО «Татнефть» по статьям Коллективного договора: «Материальная помощь работникам в связи с выходом на пенсию» и «Материальная помощь в связи с наступлением юбилейной даты», «Единовременная выплата в связи с предоставлением ежегодного оплачиваемого отпуска».

Общая сумма социальных выплат неработающим пенсионерам ПАО «Татнефть» по Коллективному договору, млн руб.



Рост суммы социальных выплат неработающим пенсионерам обусловлен повышенными выплатами ветеранам, вдовам и труженикам тыла к празднованию 75-летия Победы в Великой Отечественной Войне.

Программа негосударственного пенсионного обеспечения

Одно из важнейших направлений социальной политики Компании является негосударственное пенсионное обеспечение работников.

В основу пенсионной программы ПАО «Татнефть» положен принцип социального партнерства, в соответствии с которым Компания и ее работники формируют будущую корпоративную пенсию совместными усилиями на паритетных началах.

Численность работников ПАО «Татнефть», вовлеченных в корпоративную программу негосударственного обеспечения составляет 8 008 человек. Объем фактических расходов ПАО «Татнефть» на негосударственное пенсионное обеспечение за 2020 год составил 89 949 тыс. рублей.

Количество пенсионеров ПАО «Татнефть», получающих негосударственную пенсию, составляет 9 479 человек. По Группе «Татнефть» – 17 816 человек.

Выплаты негосударственной пенсии пенсионерам ПАО «Татнефть» через АО «Национальный НПФ» за 2020 год составили 364 800 тыс. рублей.

В соответствии с Коллективным договором ПАО «Татнефть», неработающие пенсионеры, вышедшие на пенсию до создания АО «ННПФ» получают ежеквартальную материальную помощь. Общая сумма предоставленной материальной помощи неработающим пенсионерам ПАО «Татнефть», вышедшим на пенсию до создания ННПФ, в 2020 году составила 17 728 тыс. рублей. Количество неработающих пенсионеров ПАО «Татнефть», получающих данную материальную помощь – 2,8 тыс. человек.



Добровольное медицинское страхование

В соответствии с Договорами добровольного медицинского страхования общее количество застрахованных работников составило 23 153 человека. Общая сумма договоров ДМС – 328,7 млн рублей. Компания обеспечивает организацию и оплату медицинских и иных услуг по 4 программам: «Амбулаторно-поликлиническое обслуживание», «Стационарное обслуживание», «Реабилитационно-восстановительное лечение» и «Комплексная медицинская помощь».

328,7 млн руб.

общая сумма договоров добровольного медицинского страхования

23 153 чел.

общее количество застрахованных работников

С целью снижения инфекционных заболеваний за общее количество средств ДМС проводилась ежегодная сезонная иммунопрофилактика. В 2020 году сделаны прививки 871 работнику от сезонного гриппа и 3 438 работникам – от клещевого энцефалита. Также проведен медицинский осмотр 18 230 работникам ПАО «Татнефть» по программе «Здоровье женщин» и «Здоровье мужчин» с целью выявления онкозаболеваний на ранней стадии на общую сумму 33,4 млн рублей. В рамках договора ДМС организована работа по проведению ПЦР-тестов на новую коронавирусную инфекцию COVID-19. Проведено ПЦР тестов – 8 769.

На балансе Компании имеются 11 санаториев-профилакториев. За 2020 год в санаториях-профилакториях отдохнули и укрепили здоровье 1 061 работник ПАО «Татнефть», занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами. В санатории «Южный объект» прошли санаторное оздоровление 519 работников.

В санаториях Компании санаторное лечение проходят льготная категория граждан РФ, дети и граждане, которые по показаниям врачей нуждаются в реабилитационном лечении.

В 2020 году два санатория-профилактория получили лицензию на медицинскую реабилитацию: «Иволга» (г. Бавлы) – на реабилитацию пациентов с заболеваниями центральной нервной системы (инсульты, состоящие после травм головного мозга); «Космос» (г. Елабуга) – на реабилитацию пациентов с соматическими заболеваниями (заболевания сердечно-сосудистые системы, в том числе инфаркты; заболевания эндокринной системы (сахарный диабет, заболевания щитовидной железы (зоб); заболевания легких (пневмония, бронхиальная астма).

Высокотехнологичная медицинская помощь

Благодаря 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. Сегодня – это крупное и современное многопрофильное лечебно-профилактическое учреждение, имеющее высококвалифицированный кадровый потенциал и оснащенное новейшим медицинским оборудованием.

В клинике применяется комплекс высокотехнологичных методов диагностики и лечения: гибридные кардиохирургические операции; радиочастотная абляция нарушенного ритма сердца с применением системы нефлюороскопической навигации «CARTO 3»; нейрохирургические операции с использованием нейронавигационного оборудования.

Ежегодно для Медсанчасти выделяются государственные квоты на выполнение высокотехнологичных операций жителям 10 районов юго-востока РТ по профилям сердечно-сосудистая хирургия, травматология-ортопедия и нейрохирургия, которые успешно реализуются.

В рамках реализации государственного заказа по оказанию высокотехнологичной медицинской помощи для жителей юго-востока Республики Татарстан освоены финансовые средства в объеме 291,7 млн рублей. Государственный заказ специалистами медсанчасти выполнен в полном объеме.

На 2018 год финансовые средства на выполнение государственного задания на оказание ВМП для жителей юго-востока Республики Татарстан выделены в объеме 314 млн рублей. На 2019 год финансовые средства на выполнение государственного задания на оказание ВМП для жителей юго-востока Республики Татарстан выделены в объеме 328,9 млн рублей. В 2020 году на оказание ВМП для жителей юго-востока Республики Татарстан выделено 327,30 млн рублей. На 2021 год была подана заявка на оказание ВМП для жителей юго-востока Республики Татарстан в объеме 500,27 млн рублей. На 01.02.2021 утверждено финансирование в объеме 260,46 млн рублей (ВМП ОМС – 237,66 млн руб. и ВМП – бюджет РТ 22,8 млн рублей).

С момента открытия регионального медицинского диагностического центра с 2008 года уже выполнены 2 466 операции на открытом сердце, 23 264 коронаро-ангиографий, 8 312 стентирований коронарных артерий, 1 136 имплантации электрокардиостимуляторов, 919 операций радиочастотной абляции, более 729 эндопротезирований крупных суставов, а также более 9 415 микроинвазивных операций на переднем и заднем отрезках глаза. Осваиваются и внедряются новые эффективные и малоинвазивные оперативные вмешательства с использованием гибридных технологий, такие как, транскатетерное протезирование аортального клапана, установка стент-графтов для устранения аневризмы аорты и другие

операции на сосудах и сердце. На сегодняшний день проведено 102 подобных операций. В 2020 году впервые выполнены 15 операций криоаблации при тахисистолических формах нарушений ритма сердца. Эти операции имеют ряд преимуществ перед радиочастотной аблацией, связанных с развитием послеоперационных осложнений. Операции проведены совместно с ведущими российскими специалистами из Москвы и Уфы. Силами специалистов медсанчасти выполнены гибридные операции на аорте и аортальном клапане, что тоже является несомненным достижением.

Организация летнего и зимнего отдыха детей работников в оздоровительных лагерях

В Компании имеется 10 детских оздоровительных лагерей на 2 663 койко-места, расположенных на территории деятельности Компании, которые соответствуют современным требованиям комфортного проживания и отдыха.

В 2020 году в соответствии с программой оздоровления детей в детских оздоровительных лагерях Компании за четыре смены отдохнуло 11 тысяч детей.

Большое внимание уделяется программам детского отдыха, целью которых является всестороннее развитие ребенка. Во время отдыха детьми занимаются квалифицированные преподаватели, воспитатели, которые проводят различные познавательные и образовательные мероприятия.

Компания выделила 360 путевок для отдыха детей работников бюджетной сферы муниципальных районов нефтяного региона и осуществила их частичное финансирование в размере более 2 млн рублей.

Программа Компании «Лига детских лагерей Группы «Татнефть» позволяет обеспечить организацию детского летнего отдыха и оздоровления на качественно высоком уровне, обеспечивает всестороннее развитие подрастающего поколения. В условиях введенных ограничений по нераспространению COVID-19 была запущена единая интернет-площадка для детских онлайн проектов в целях организации отдыха и досуга детей во время каникул. Организованы: «Школа КВН вместе со «Сборной Татнефти», «Школа интеллекта и развития памяти», «Летняя продленка» (полезные знания, которых пригодятся в новом учебном году), а также «Школа замечательных родителей» для старшего поколения. Специальный экологический проект – ЭКО-неделя, профориентационный проект «Нефтяная кухня» и многое другое. Общий охват участников проекта составил 150 000 человек, а количество активных участников онлайн проектов – 1 500 детей и родителей. В июле рекорд просмотров публикуемых материалов составил 400 000.

150 000 человек

общий охват участников проекта

1 500 детей и родителей

активные участники

Жилищная политика

ПАО «Татнефть» является активным участником и основным плательщиком программы строительства жилья по социальной ипотеке в Республике Татарстан.

С 2005 по 2020 годы включительно по данной программе для работников Группы «Татнефть» введено в эксплуатацию 124 многоквартирных жилых дома (13 392 квартиры) и 40 индивидуальных жилых домов. Общая площадь введенного жилья составляет 895,44 тыс. м².

В 2016 году по программе «Арендное жилье» построено 2 жилых дома (228 квартир общей площадью 11,5 тыс. м²) для временного проживания работников Компании по договору найма.

В 2020 году для работников Компании построено и введено 870 квартир, общей площадью 53,3 тыс. м².

870 работников

получили квартиры в 2020 году

В 2021 году планируется ввести в эксплуатацию 9 многоквартирных жилых домов (1 226 квартир) общей площадью 86,75 тыс. м², а также 40 индивидуальных жилых домов общей площадью 4,37 тыс. м² в двух сельских населенных пунктах республики.



Поддержка развития образования

Компания большое внимание уделяет развитию образования, вкладывая материальные, организационные и интеллектуальные ресурсы на всех ступенях образовательных процессов. На средства Компании проводится реконструкция, ремонт и улучшение материально-технической базы учебных заведений Юго-востока Татарстана: от детских садов до ВУЗов, оказывается содействие развитию качественной образовательной среды через расширение возможностей открытого профессионального взаимодействия педагогов.

С 2018 года Компания участвует в реализации Стратегии развития Альметьевского государственного нефтяного института (АГНИ), как высшей нефтяной школы. Стратегия охватывает период до 2030 года и направлена на формирование современной интеллектуальной образовательной среды с учетом передовых мировых тенденций на уровне ведущих исследовательских и образовательных центров нефтегазового профиля с приоритетными целями: лучшее образование, передовая наука, современная инфраструктура и система управления.

Институт расположен в регионе основной деятельности Компании и является базовым учебным заведением для подготовки профессиональных кадров для предприятий Группы «Татнефть», а также обладает высоким потенциалом научной отраслевой школы, повышения квалификации и дополнительного образования.

Компания «Татнефть» является индустриальным партнером АГНИ и оказывает всестороннюю поддержку развитию материально-технической базы института, организационной структуры и повышению уровня преподавательского состава. Руководители и специалисты Компании в рамках учебного процесса делятся профессиональными знаниями и опытом со студентами и аспирантами, выступают экспертами в их научных работах.

Научно-образовательными направлениями АГНИ, наряду с традиционными специальностями, являются область цифровых технологий управления месторождениями и методы инновационного недропользования.

В рамках реализации стратегии АГНИ совместно с Компанией разработаны и подготовлены к реализации проекты, направленные на ускоренную модернизацию и совершенствование образовательных программ, привлечение и набор талантливых абитуриентов, повышение уровня и объемов научно-исследовательской деятельности, привлечение и развитие ключевого персонала вуза, развитие инфраструктуры и лабораторной базы.

В рамках открытых в АГНИ магистерских программ «Инновационное нефтегазовое недропользование» и «Гидравлический разрыв пласта» организовано обучение работников Компании по дополнительным профессиональным программам повышения квалификации с привлечением ведущих ученых России в области геологии, петрофизики, геофизики, разработки, гидродинамики и недропользования.

Организована модульная программа подготовки лин-тренеров с целью обучения специалистов, способных давать консультации и проводить внутреннее обучение

работников Компании процессному и проектному управлению, применять методы и инструменты бережливого производства, умения координировать работу команд проектов по улучшениям.

Компания уделяет большое внимание развитию иноязычной компетенции специалистов и руководителей для применения в работе и участия в зарубежных проектах.

Развитие региона основной деятельности

Компания ставит одним из особо значимых приоритетов в своей деятельности инновационный рост территорий своего присутствия на основе интеллектуальных и экологически чистых технологий.

Основным регионом деятельности Компании является Юго-восток Республики Татарстан с расположенным в городе Альметьевске главным корпоративным центром. Также в непосредственной близости к Альметьевску находится значительное количество производственных объектов Компании, включая добывающие активы. Альметьевску отведена роль зоны с современным технологическим укладом с передовыми информационными технологиями, которые интегрируются во все сферы жизнедеятельности, включая социальную инфраструктуру, медицину и образование.

Благотворительный фонд «Татнефть»

Важным инструментом реализации социальной политики Компании «Татнефть» является Благотворительный фонд «Татнефть».

На базе фонда формируется единый центр ответственности за реализацию благотворительных программ Группы «Татнефть».

Объем социальных инвестиций Группы «Татнефть» через корпоративные благотворительные фонды (до 2018 года «Милосердие», «Рухият», «Тазалык» и «Одаренные дети») за период 1998-2020 гг. составляет более 8,3 млрд руб. Это и адресная помощь гражданам, включая улучшение материального положения малообеспеченных, социальную реабилитацию безработных, инвалидов и иных лиц, поддержка образования, науки, просвещения, культуры, искусства и издательской деятельности, физической культуры и массового спорта, профилактики и охраны здоровья граждан, охраны окружающей среды.

В 2020 году общий объем социальных инвестиций составил более 2,8 млрд рублей. Дополнительные поступления от сторонних юридических лиц и частных меценатов составили более 276 млн рублей.

Несмотря на все испытания для экономической и социальной деятельности Компании, Республики Татарстан и всей страны, фонд не только реализовал основные мероприятия программы, но и адаптировался под решение актуальных вызовов времени. В короткие сроки работа фонда была переориентирована на выполнение актуальных задач:

1. Оказание помощи медицинским учреждениям, муниципалитетам, органам государственной власти. Всего через фонд Компанией безвозмездно было передано средств индивидуальной защиты, расходных материалов и иной помощи на сумму более 210 млн рублей.
2. Реализация благотворительной акции «Наборы добра», в ходе которой были сформированы и розданы 22,5 тысячи продуктовых наборов для малообеспеченных слоёв населения Республики Татарстан.
3. Для создания условий дистанционного обучения школьников из многодетных и малообеспеченных семей было собрано и роздано более 300 единиц техники. Это компьютеры, планшеты, смартфоны и др.
4. Совместно с технопарком «Кванториум» было развернуто производство средств индивидуальной защиты на 3D принтерах. Всего было изготовлено более 5 000 защитных экранов и более 1 000 респираторов. Кроме того, фонд поддержал инициативных волонтеров из Казани (тридемейкеров), которые на своих 3D принтерах распечатали и передали медучреждениям столицы республики более 2 500 защитных экранов.

Продолжилась работа по основным программам и значимым социальным проектам.

По программе «Милосердие» оказывалась адресная помощь ветеранам и инвалидам, малоимущим семьям, воспитанникам детских домов, студентам-сиротам и гражданам, оказавшимся в сложной жизненной ситуации. Осуществляется поддержка некоммерческих организаций. Всего в 2020 году адресную благотворительную помощь получили свыше 42 600 физических и 380 юридических лиц на общую сумму более 2,5 млрд руб.

Ежегодно расширяется периметр ответственности Фонда, совершенствуется система планирования и учета использования выделяемых на благотворительность средств. В Компании разработан регламент по рассмотрению поступающих обращений от физических и юридических лиц. Для принятия решений создан специальный комитет, наделенный необходимыми полномочиями.

Совместно с «Русфондом» Татнефть реализует проект по формированию Приволжского регистра

потенциальных доноров костного мозга (программа адресной помощи детям Татарстана). Аналогичный совместный проект реализуется с фондом Чулпан Хаматовой «Подари жизнь», в рамках которого детям из Татарстана оказывается адресная помощь в лечении онкологических заболеваний. Кроме того, была оказана поддержка научно-исследовательскому проекту фонда «Наука детям» «Поиск молекулярно-генетических маркеров с целью ранней диагностики предрасположенности к опухолевым заболеваниям».

Общественный совет «Татнефти»

В целях повышения эффективности взаимодействия с заинтересованными сторонами, включая уровень информированности заинтересованных сторон по общественно значимым аспектам деятельности Группы «Татнефть» и результативность обратной связи, в Компании действует практика Общественных советов.

Общественный совет является коллегиальным органом с участием топ-менеджмента Компании и представителей заинтересованной общественности, в том числе лидеров гражданских объединений и профсоюзов, отраслевых экспертов, представителей средств массовой информации, местного населения. В состав Общественного совета входит Генеральный директор Компании «Татнефть» Н. У. Маганов.

Общественный совет объединяет заинтересованные стороны для обсуждения актуальных вопросов и дальнейшей выработки Компанией соответствующих решений. Особое значение Компания придает повышению вовлеченности местного населения в социальную политику Компании.

На обсуждение вынесены проекты по развитию Медсанчасти «Татнефть» и нового кампуса высшего учебного заведения «Альметьевский государственный нефтяной институт».

В процессе обсуждения были выработаны конструктивные предложения с учетом поступивших предложений от участников общественной дискуссии.

Общественные советы позволяют Компании получать более точную информацию о запросе и ожиданиях общественного окружения, эффективнее распределять корпоративные ресурсы в реализации социальной политики, а также повышать уровень информированности заинтересованных сторон о деятельности Группы «Татнефть».

Направления работы Общественного совета в 2019-2020 гг. – социально значимые инфраструктурные проекты Компании в области здравоохранения и образования.



Приложения к годовому отчету 2020



Приложение 1. Консолидированная финансовая отчетность

В соответствии с международными стандартами финансовой отчетности и аудиторское заключение независимого аудитора 31 декабря 2020 года

Аудиторское заключение



Аудиторское заключение независимого аудитора

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

Наше мнение

По нашему мнению, консолидированная финансовая отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях консолидированное финансовое положение ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина и его дочерних обществ (далее совместно именуемые «Группа») по состоянию на 31 декабря 2020 года, а также консолидированные финансовые результаты и консолидированное движение денежных средств Группы 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 2020 года;
- консолидированный отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе за год, закончившийся на указанную дату;
- консолидированный отчет об изменениях в капитале за год, закончившийся на указанную дату;
- консолидированный отчет о движении денежных средств за год, закончившийся на указанную дату;
- примечания к консолидированной финансовой отчетности, включая основные положения учетной политики и прочую пояснительную информацию.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность согласно указанным стандартам далее раскрывается 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 Международным кодексом этики профессиональных бухгалтеров (включающим Международные стандарты независимости), выпущенным Советом 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. 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, Российская Федерация, 125047
Т: +7 (495) 967 6000, Ф: +7 (495) 967 6001, www.pwc.ru



Наша методология аудита

Краткий обзор



Существенность на уровне консолидированной финансовой отчетности Группы в целом: 6 800 миллионов российских рублей (млн руб.), что составляет 5 % от прибыли до налогообложения.

- Мы провели работу по аудиту на 4 отчитывающихся предприятиях Группы.
- Аудиторская группа посетила предприятия, расположенные в Альметьевске, Нижнекамске и Москве.
- Объем аудита покрывает 95 % выручки Группы и 93 % абсолютной величины прибыли Группы до налогообложения.
- Обесценение активов

При планировании аудита мы определили существенность и провели оценку рисков существенного искажения консолидированной финансовой отчетности. В частности, мы проанализировали, в каких областях руководство выносило субъективные суждения, например, в отношении значимых оценочных значений, что включало применение допущений и рассмотрение будущих событий, с которыми в силу их характера связана неопределенность. Как и во всех наших аудитах, мы также рассмотрели риск обхода системы внутреннего контроля руководством, включая, помимо прочего, оценку наличия признаков необъективности руководства, которая создает риск существенного искажения вследствие недобросовестных действий.

Существенность

На определение объема нашего аудита оказало влияние применение нами существенности. Аудит предназначен для получения разумной уверенности в том, что консолидированная финансовая отчетность не содержит существенных искажений. Искажения могут возникнуть в результате недобросовестных действий или ошибок. Они считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой консолидированной финансовой отчетности.

Основываясь на своем профессиональном суждении, мы установили определенные количественные пороговые значения для существенности, в том числе для существенности на уровне консолидированной финансовой отчетности Группы в целом, как указано в таблице ниже. С помощью этих значений и с учетом качественных факторов, мы определили объем нашего аудита, а также характер, сроки проведения и объем наших аудиторских процедур и оценили влияние искажений (взятых по отдельности и в совокупности), при наличии таковых, на консолидированную финансовую отчетность в целом.



Существенность на уровне консолидированной финансовой отчетности Группы в целом

6 800 млн руб.

Как мы ее определили

5 % от прибыли до налогообложения

Обоснование примененного базового показателя для определения уровня существенности

Мы приняли решение использовать в качестве базового показателя для определения уровня существенности прибыль до налогообложения, потому что мы считаем, что именно этот базовый показатель наиболее часто рассматривают пользователи для оценки результатов деятельности Группы, и он является общепризнанным базовым показателем. Мы установили существенность на уровне 5 %, что попадает в диапазон приемлемых количественных пороговых значений существенности, применимых для предприятий, ориентированных на получение прибыли, в данном секторе экономики, и соответствует значению, использованному в предыдущем году.

Ключевые вопросы аудита

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

Ключевой вопрос аудита

Какие аудиторские процедуры были выполнены в отношении ключевого вопроса аудита

Обесценение активов

См. Примечание 12 к консолидированной финансовой отчетности

В связи с сохраняющейся волатильностью цен на нефть и нефтепродукты и неопределенностью относительно дальнейшего экономического роста, вызванных пандемией коронавирусной инфекции COVID-19, руководством Группы было выполнено тестирование на обесценение основных средств. В результате изменений в законодательстве по налогу на добычу полезных ископаемых, а также законе «О таможенном тарифе» в части отмены ряда льгот, включая льготы, направленные на стимулирование добычи

Нами были выполнены следующие аудиторские процедуры с тем, чтобы убедиться в том, что примененные руководством Группы оценки и расчеты возмещаемой стоимости активов, определенной как ценность использования единиц, генерирующих денежные средства, являются обоснованными:

- проверка моделей и расчетов, используемых для оценки убытков от обесценения;



сверхвязкой нефти, было проведено дополнительное тестирование на обесценение активов, связанных с разведкой и добычей сверхвязкой нефти.

По результатам проведенной оценки Группа отразила убытки от обесценения в сумме 6 871 млн руб. отраженные в составе строки «Убыток от обесценения основных средств и прочих нефинансовых активов за вычетом восстановления» консолидированного отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе.

Мы уделили этому вопросу особое внимание в силу значительности балансовой стоимости активов, тестируемых на обесценение, а также в связи с существенностью профессиональных суждений и оценок, используемых в расчетах.

- анализ критических допущений, использованных руководством Группы при оценке возмещаемой стоимости активов;
- сопоставление объемов запасов, используемых для проверки на обесценение, с оценкой, предоставленной независимой инженерной фирмой;
- оценка макроэкономических допущений, использованных руководством Группы, включая прогнозы цен на углеводороды, сравнение их с данными консенсус-прогноза инвестиционных банков и аналитических агентств;
- проверка математической точности моделей дисконтированных ожидаемых потоков денежных средств (где применимо);
- оценка соответствия требованиям МСФО раскрытия информации в консолидированной финансовой отчетности.

Для проверки надлежащего характера расчетов возмещаемой стоимости основных средств, выполненных руководством Группы, мы привлекли специалистов PwC в области оценки.

Определение объема аудита Группы

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

В рамках разработки общей методологии аудита Группы мы определили виды работ, которые необходимо выполнить в отношении предприятий Группы групповому аудиторскому и аудиторским группам компонентов под нашим руководством. В отношении работы, выполненной аудиторской группой Банковской Группы ЗЕНИТ, мы определили уровень нашего участия в процессе аудита этого компонента, чтобы иметь возможность сделать вывод о том, были ли получены достаточные надлежащие аудиторские доказательства для обоснования нашего мнения в отношении консолидированной финансовой отчетности Группы в целом.

Мы определили следующие существенные предприятия Группы, в отношении которых мы выполнили аудиторские процедуры в полном объеме: ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина (головное общество расположено в г. Альметьевск), АО «ТАНЕКО» (нефтеперерабатывающее дочернее предприятие, расположено в г. Нижнекамск), ПАО «Нижнекамскшина» (дочернее предприятие по производству шин, расположено в г. Нижнекамск), Банковская Группа ЗЕНИТ (дочерние предприятия, осуществляющие банковскую деятельность, головное общество расположено в г. Москва). В дополнение для повышения уровня комфорта мы выполнили заданные аудиторские процедуры в отношении выборочных строк финансовой отчетности на ряде менее значительных предприятий.



Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация содержит «Анализ руководством компании финансового состояния и результатов деятельности за три месяца, закончившихся 31 декабря и 30 сентября 2020 г., и за годы, закончившиеся 31 декабря 2020 и 2019 гг.» (но не включает консолидированную финансовую отчетность и наше аудиторское заключение по данной отчетности), который мы получили до даты настоящего аудиторского заключения, Годовой отчет ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина за 2020 год и Квартальный отчет эмитента за 1 квартал 2021 года, которые, как ожидается, будут нам предоставлены после этой даты.

Наше мнение о консолидированной финансовой отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем и не будем предоставлять вывода, выражающего уверенность в какой-либо форме в отношении данной информации.

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

Если на основании проведенной нами работы в отношении прочей информации, которую мы получили до даты настоящего аудиторского заключения, мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте. Мы не выявили никаких фактов, которые необходимо отразить в нашем заключении.

Если при ознакомлении с Годовым отчетом Общества за 2020 год и Квартальным отчетом эмитента за 1 квартал 2021 года мы приходим к выводу о том, что в них содержится существенное искажение, мы должны довести это до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за консолидированную финансовую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной консолидированной финансовой отчетности в соответствии с МСФО и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки консолидированной финансовой отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке консолидированной финансовой отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Группы продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Группу, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой консолидированной финансовой отчетности Группы.



Ответственность аудитора за аудит консолидированной финансовой отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что консолидированная финансовая отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой консолидированной финансовой отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения консолидированной финансовой отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Группы;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством, и соответствующего раскрытия информации;
- делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Группы продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в консолидированной финансовой отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Группа утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления консолидированной финансовой отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли консолидированная финансовая отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление;
- получаем достаточные надлежащие аудиторские доказательства, относящиеся к финансовой информации организаций или деятельности внутри Группы, чтобы выразить мнение о консолидированной финансовой отчетности. Мы отвечаем за руководство, контроль и проведение аудита Группы. Мы остаемся полностью ответственными за наше аудиторское мнение.



Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем лицам, отвечающим за корпоративное управление, заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о действиях, предпринятых для устранения угроз, или принятых 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, – Максим Евгеньевич Тимченко.

АО «ТЭК Рязань»

31 марта 2021 года

Москва, Российская Федерация



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

Аудлируемое лицо:
ПАО «Татнефть» имени В. Д. Шашина

Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 18 июля 2002 г., и присвоен государственный регистрационный номер 1021601623702

Идентификационный номер налогоплательщика: 1644003838
423450, Российская Федерация, Республика Татарстан,
г. Альметьевск, ул. Ленина, 75

Независимый аудитор:
Акционерное общество «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит»

Зарегистрировано Государственным учреждением Московская регистрационная палата 28 февраля 1992 г. за № 008.890

Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 22 августа 2002 г., и присвоен государственный регистрационный номер 1027700148431

Идентификационный номер налогоплательщика: 7705051102
Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»

Основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций – 12006020338

Консолидированная финансовая отчетность

Консолидированный отчет о финансовом положении

(в миллионах российских рублей)

	Прим.	На 31 декабря 2020	На 31 декабря 2019 (пересмотренные данные)*
Активы			
Денежные средства и их эквиваленты	6	40 105	25 157
Банковская деятельность: Обязательные резервы на счетах в Банке России		1 528	1 572
Краткосрочная дебиторская задолженность, нетто	7	83 734	84 706
Банковская деятельность: Банковские кредиты клиентам	8	22 492	33 880
Прочие краткосрочные финансовые активы	9	44 314	27 713
Товарно-материальные запасы	10	44 988	53 379
Предоплата и прочие краткосрочные активы	11	20 075	20 770
Предоплата по налогу на прибыль		995	4 838
Банковская деятельность: долгосрочные активы, предназначенные для продажи		764	1 112
Итого краткосрочные активы		258 995	253 127
Долгосрочная дебиторская задолженность, нетто	7	1 484	7 861
Банковская деятельность: Банковские кредиты клиентам	8	79 163	102 572
Прочие долгосрочные финансовые активы	9	70 605	80 578
Инвестиции в ассоциированные компании и совместные предприятия		2 122	774
Основные средства за вычетом накопленного износа и обесценения	12	826 569	768 897
Активы в форме права пользования	13	12 185	13 658
Активы по отложенному налогу на прибыль	14	2 218	2 712
Прочие долгосрочные активы		10 100	10 164
Итого долгосрочные активы		1 004 446	987 216
Итого активы		1 263 441	1 240 343

Обязательства и акционерный капитал

Краткосрочные кредиты и займы и текущая доля долгосрочных заемных средств	15	10 961	19 592
Кредиторская задолженность и начисленные обязательства	16	83 893	60 289
Кредиторская задолженность по дивидендам	20	823	55 865
Банковская деятельность: Прочие финансовые обязательства по справедливой стоимости через прибыль или убыток		1 764	4 451
Банковская деятельность: Средства банков и Банка России	17	13 659	20 293
Банковская деятельность: Средства клиентов	18	146 753	158 671
Обязательства по уплате налогов	14	30 401	37 465
Обязательство по уплате налога на прибыль		2 905	598
Прочие краткосрочные обязательства		352	869
Итого краткосрочные обязательства		291 511	358 093
Долгосрочные кредиты и займы за вычетом текущей доли	15	23 652	21 657
Банковская деятельность: Средства банков и Банка России	17	1 551	2 522
Банковская деятельность: Средства клиентов	18	1 872	1 381
Резерв по выводу активов из эксплуатации за вычетом текущей доли	12	55 372	50 347
Обязательства по аренде за вычетом текущей доли	13	10 679	11 578
Обязательства по отложенному налогу на прибыль	14	33 343	35 123
Прочие долгосрочные обязательства	19	13 871	7 512
Итого долгосрочные обязательства		140 340	130 120
Итого обязательства		431 851	488 213
Акционерный капитал			
Привилегированные акции (разрешено к выпуску и выпущено на 31 декабря 2020 и 2019 гг. - 147 508 500 акций с номинальной стоимостью - 1,00 рубль)	20	746	746
Обыкновенные акции (разрешено к выпуску и выпущено на 31 декабря 2020 и 2019 гг. - 2 178 690 700 акций с номинальной стоимостью - 1,00 рубль)	20	11 021	11 021
Добавочный капитал		84 437	84 437
Накопленный прочий совокупный доход		2 186	1 073
Нераспределенная прибыль		739 641	658 614
За вычетом: выкупленные обыкновенные акции по цене приобретения (75 636 735 акций на 31 декабря 2020 и 2019 гг.)		(10 359)	(10 359)
Итого акционерный капитал Группы		827 672	745 532
Неконтролирующая доля участия		3 918	6 598
Итого акционерный капитал		831 590	752 130
Итого обязательства и капитал		1 263 441	1 240 343

* некоторые показатели были пересмотрены в связи с завершением оценки справедливой стоимости активов и обязательств приобретенных компаний (Примечание 28).

Консолидированный отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе

(в миллионах российских рублей)

	Прим.	За год, закончившийся 31 декабря 2020	За год, закончившийся 31 декабря 2019
Выручка от реализации и прочие операционные доходы от небанковской деятельности	24	720 677	932 296
Затраты и прочие расходы по небанковским операциям			
Операционные расходы		(146 088)	(140 040)
Стоимость приобретенных нефти и нефтепродуктов		(89 340)	(58 112)
Затраты на геологоразведочные работы		(2 515)	(1 006)
Транспортные расходы		(35 453)	(37 356)
Коммерческие, общехозяйственные и административные расходы		(60 066)	(52 637)
Износ, истощение и амортизация	12, 13, 24	(40 865)	(35 165)
Убыток от обесценения финансовых активов за вычетом восстановления	7, 9	(756)	(6 737)
Убыток от обесценения основных средств и прочих нефинансовых активов за вычетом восстановления	12	(6 677)	(30 875)
Налоги, кроме налога на прибыль	14	(185 539)	(307 654)
Расходы на содержание социальной инфраструктуры и передача объектов социальной сферы	12	(10 890)	(9 340)
Итого затраты и прочие расходы по небанковским операциям		(578 189)	(678 922)
Убыток от выбытия дочерних компаний и инвестиций в ассоциированные компании, нетто		(54)	(41)
Расходы от изменения справедливой стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	9	(5 180)	(210)
Прочие операционные доходы, нетто		836	1 203
Операционная прибыль по небанковским операциям		138 090	254 326
Чистые процентные, комиссионные и прочие доходы/(расходы) и прибыли/(убытки) по банковским операциям			
Процентные и комиссионные доходы	23, 24	18 086	22 584
Процентные и комиссионные расходы	23	(9 611)	(12 118)
Чистый расход от создания резерва под кредитные убытки по долговым финансовым активам	8	(3 629)	(462)
Операционные расходы		(8 438)	(9 871)
Чистая прибыль от операций с иностранной валютой, нетто		96	70
Прочие операционные доходы, нетто		68	2 099
Итого чистые процентные, комиссионные и прочие (расходы)/доходы и (убытки)/прибыли по банковским операциям		(3 428)	2 302
Прочие доходы/(расходы)			
Прибыль/(убыток) по курсовым разницам, нетто	29	5 597	(207)
Доходы по процентам по небанковским операциям	22	4 428	1 201

	Прим.	За год, закончившийся 31 декабря 2020	За год, закончившийся 31 декабря 2019
Расходы по процентам по небанковским операциям, за вычетом капитализированной суммы	22	(7 384)	(5 407)
Доля в результатах ассоциированных компаний и совместных предприятий, нетто		(258)	127
Итого прочие доходы/(расходы), нетто		2 383	(4 286)
Прибыль до налога на прибыль		137 045	252 342
Налог на прибыль			
Текущий расход по налогу на прибыль		(35 820)	(57 626)
Доход/(расход) по отложенному налогу на прибыль		1 348	(1 898)
Итого расход по налогу на прибыль	14	(34 472)	(59 524)
Прибыль за год		102 573	192 818
Прочий совокупный доход/(убыток), за вычетом налога на прибыль:			
Статьи, которые впоследствии могут быть реклассифицированы в состав прибыли или убытка:			
Корректировки по пересчету сумм в иностранной валюте		2 099	(509)
(Убыток)/прибыль по долговым финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, нетто		(224)	170
Статьи, которые впоследствии не могут быть реклассифицированы в состав прибыли или убытка:			
(Убыток)/прибыль по долевым финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, нетто		(247)	1 225
Актuarный убыток по пенсионным планам		(597)	(377)
Прочий совокупный доход		1 031	509
Итого совокупный доход за год		103 604	193 327
Прибыль/(убыток), причитающиеся:			
- акционерам Группы		103 490	192 260
- неконтролирующей доле участия		(917)	558
		102 573	192 818
Итого совокупный доход/(убыток), причитающийся:			
- акционерам Группы		104 603	192 343
- неконтролирующей доле участия		(999)	984
		103 604	193 327
Базовая и разводненная прибыль на акцию (рублей)			
Обыкновенную	20	45,92	85,43
Привилегированную		46,92	85,43
Средневзвешенное количество выпущенных акций (в миллионах штук)			
Обыкновенных	20	2 103	2 103
Привилегированных		148	148

Консолидированный отчет об изменении капитала

(в миллионах российских рублей)

					Причисляется акционерам Группы					Неконтролирующая доля участия	Итого капитал	
	Кол-во акций (в тысячах штук)	Акционерный капитал	Добавочный капитал	Выкупленные собственные акции	Актuarный убыток по пенсионным планам	Корректировки по пересчету сумм в иностранной валюте	Прибыль/(убыток) по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, нетто	Нераспределенная прибыль	Итого акционерный капитал			
На 1 января 2019 г.	2 250 716	11 767	84 437	(10 251)								
Прибыль за год	-	-	-	-	-	-	-	192 260	192 260	558	192 818	
Прочий совокупный (убыток)/доход за год	-	-	-	-	(377)	(509)	969	-	83	426	509	
Итого совокупный (убыток)/доход за год	-	-	-	-	(377)	(509)	969	192 260	192 343	984	193 327	
Выкупленные собственные акции	(154)	-	-	(108)	-	-	-	-	(108)	-	(108)	
- Приобретение	(156)	-	-	(109)	-	-	-	-	(109)	-	(109)	
- Выбытие	2	-	-	1	-	-	-	-	1	-	1	
Приобретение неконтролирующей доли участия в дочерних компаниях	-	-	-	-	-	-	-	-	-	113	113	
Выбытие неконтролирующей доли участия в дочерних компаниях	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(14)	(14)	
Дивиденды объявленные (Примечание 20)	-	-	-	-	-	-	-	(217 968)	(217 968)	(1)	(217 969)	
Выбытие долевого финансового актива, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-	(814)	814	-	-	-	
Остаток на 31 декабря 2019 г.	2 250 562	11 767	84 437	(10 359)	(1 914)	1 092	1 895	658 614	745 532	6 598	752 130	
На 1 января 2020 г.	2 250 562	11 767	84 437	(10 359)	(1 914)	1 092	1 895	658 614	745 532	6 598	752 130	
Прибыль/(убыток) за год	-	-	-	-	-	-	-	103 490	103 490	(917)	102 573	
Прочий совокупный (убыток)/доход за год	-	-	-	-	(597)	2 099	(389)	-	1 113	(82)	1 031	
Итого совокупный (убыток)/доход за год	-	-	-	-	(597)	2 099	(389)	103 490	104 603	(999)	103 604	
Выбытие неконтролирующей доли участия в дочерних обществах	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(56)	(56)	
Дивиденды объявленные (Примечание 20)	-	-	-	-	-	-	-	(22 518)	(22 518)	(1)	(22 519)	
Акции дочернего общества, предъявленные к выкупу (Примечание 16)	-	-	-	-	-	-	-	55	55	(1 624)	(1 569)	
Остаток на 31 декабря 2020 г.	2 250 562	11 767	84 437	(10 359)	(2 511)	3 191	1 506	739 641	827 672	3 918	831 590	

Консолидированный отчет о движении денежных средств

(в миллионах российских рублей)

	Прим.	За год, закончившийся 31 декабря 2020	За год, закончившийся 31 декабря 2019
Операционная деятельность			
Прибыль за год		102 573	192 818
Корректировки:			
Чистые процентные, комиссионные и прочие расходы/(доходы) и убытки/(прибыли) по банковским операциям		3 428	(2 302)
Износ, истощение и амортизация	12, 13, 24	40 865	35 165
Расход по налогу на прибыль	14	34 472	59 524
Убыток от обесценения финансовых активов за вычетом восстановления	7, 9	756	6 737
Убыток от обесценения и выбытия основных средств и прочих нефинансовых активов за вычетом восстановления	12	6 677	30 875
Убыток от выбытия дочерних компаний и инвестиций в ассоциированные компании, нетто		54	41
Расходы от изменения справедливой стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	9	5 180	210
Влияние курсовых разниц		989	23
Доля в результатах ассоциированных компаний и совместных предприятий за вычетом полученных дивидендов		258	(127)
Доходы по процентам по небанковским операциям	22	(4 428)	(1 201)
Расходы по процентам по небанковским операциям, за вычетом капитализированной суммы	22	7 384	5 407
Прочее		3 139	(1 168)
Изменения в активах и обязательствах, относящихся к операционной деятельности (за исключением изменений в денежных средствах):			
Дебиторская задолженность		(26)	(7 252)
Товарно-материальные запасы		8 302	(1 462)
Предоплата и прочие краткосрочные активы		695	1 901
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		2	-
Кредиторская задолженность и начисленные обязательства		22 462	10 648
Обязательства по уплате налогов		(7 064)	(1 603)
Чистые денежные средства, полученные от небанковской операционной деятельности до уплаты налога на прибыль и процентов		225 718	328 234

	Прим.	За год, закончившийся 31 декабря 2020	За год, закончившийся 31 декабря 2019
Чистые процентные, комиссионные и прочие (расходы)/доходы и (убытки)/прибыли по банковским операциям		(3 428)	2 302
Корректировки:			
Чистый расход от создания резерва под кредитные убытки по долговым финансовым активам	8	3 629	462
Начисление/(восстановление) резерва по обязательствам кредитного характера		100	(84)
Изменение справедливой стоимости долговых финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		201	(1 148)
Прочее		4 664	(1 737)
Изменения в активах и обязательствах, относящихся к банковской деятельности (за исключением изменений в денежных средствах):			
Обязательные резервы на счетах в Банке России		44	303
Средства в банках		5 180	(6 393)
Банковские кредиты клиентам		21 713	5 542
Средства банков и Банка России		(9 866)	5 094
Средства клиентов		(17 038)	(17 408)
Выпущенные долговые ценные бумаги		(333)	(186)
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		1 178	(3 948)
Прочие финансовые обязательства по справедливой стоимости через прибыль или убыток		(2 687)	3 261
Чистые денежные средства, полученные/(использованные) в банковской операционной деятельности до уплаты налога на прибыль		3 357	(13 940)

Продолжение таблицы на стр. 252

Начало таблицы на стр. 251

	Прим.	За год, закончившийся 31 декабря 2020	За год, закончившийся 31 декабря 2019
Налог на прибыль уплаченный		(29 670)	(64 268)
Проценты по небанковским операциям уплаченные		(3 348)	(2 222)
Проценты по небанковским операциям полученные		4 309	1 002
Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности		200 366	248 806
Инвестиционная деятельность			
Приобретение основных средств		(104 668)	(95 994)
Поступления от реализации основных средств		767	1 678
Приобретение и увеличение доли в ассоциированной компании		(1 940)	-
Чистый денежный поток от приобретения дочерних компаний	28	-	(20 438)
Выбытие в результате выбытия дочерних и ассоциированных компаний, за вычетом вышедших в их составе денежных средств		-	(10)
Приобретение ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		(39 938)	(48 186)
Приобретение ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		(14 752)	(1 263)
Поступления от выбытия ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		39 072	48 724
Поступления от возврата ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		5 819	9 087
Поступления от реализации внеоборотных активов, предназначенных для продажи		242	1 118
Поступления от инвестиций в ассоциированные компании и совместные предприятия		1	-
Поступления от возврата депозитов		674	27 198
Размещение денежных средств в депозиты		(10 016)	(27 936)
Поступление денежных средств по займам и долговым ценным бумагам	9	21 211	3 981
Выдача займов и приобретение долговых ценных бумаг	9	(1 270)	(642)
Приобретение прочих долгосрочных активов		(489)	(1 209)
Чистые денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности		(105 287)	(103 892)
Финансовая деятельность			
Получение кредитов и займов по небанковской деятельности	29	218 758	115 346
Погашение кредитов и займов по небанковской деятельности	29	(225 083)	(107 212)
Погашение обязательства по аренде		(1 419)	(1 352)
Выпуск облигаций	29	3 198	21 790
Погашение облигаций	29	(3 029)	(1 053)
Погашение субординированных займов		(1 545)	(2 140)
Выплата дивидендов акционерам	20	(77 560)	(212 814)
Выплата дивидендов неконтролирующей доле участия	20	(1)	(1)
Поступления государственных субсидий	19	5 090	3 231
Чистые денежные средства, использованные в финансовой деятельности		(81 591)	(184 205)
Чистое изменение остатков денежных средств и их эквивалентов		13 488	(39 291)
Влияние изменения обменных курсов на денежные средства и их эквиваленты		1 460	(1 041)
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	6	25 157	65 489
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	6	40 105	25 157

Примечания к консолидированной финансовой отчетности

(в миллионах российских рублей)

Примечание 1: Краткая информация о Компании

ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина (далее «Компания») и его подконтрольные предприятия (далее совместно именуемые «Группа») занимаются разработкой месторождений и добычей нефти в основном в Республике Татарстан, которая является республикой в составе Российской Федерации. Группа также занимается переработкой нефти и попутного нефтяного газа, реализацией нефти и нефтепродуктов, производством и реализацией продуктов нефтехимии и банковской деятельностью (Примечание 27).

Компания была зарегистрирована в соответствии с разрешением, выданным Государственным комитетом по управлению государственным имуществом Республики Татарстан, как открытое акционерное общество (в настоящее время публичное акционерное общество) 1 января 1994 г. (далее «дата приватизации»). Все активы и обязательства, ранее принадлежавшие производственному объединению «Татнефть», Бугульминскому механическому заводу, Мензелинскому управлению разведочного бурения и Бавлинскому управлению буровых работ, были переданы Компании по их балансовой стоимости на дату приватизации в соответствии с Указом Президента Российской Федерации № 1403 «Об особенностях приватизации и преобразования в акционерные общества государственных предприятий, производственных и научно-производственных объединений нефтяной, нефтеперерабатывающей промышленности и нефтепродуктообеспечения». Подобная передача активов и обязательств рассматривается как передача между компаниями, которые на дату приватизации контролировались общим акционером, и отражается по балансовой стоимости.

У Компании нет основного контролирующего акционера.

По состоянию на 31 декабря 2020 и 2019 гг. правительство Республики Татарстан контролирует около 36% голосующих акций Компании. Правительство Республики Татарстан также является держателем «золотой акции», что дает ему право назначать одного представителя в Совет директоров и одного представителя в ревизионную комиссию Компании, а также налагать вето на определенные важные решения, включая решения относительно изменений в акционерном капитале, поправок в Устав, ликвидации или реорганизации Компании, а также одобрения в отношении «крупных» сделок и «сделок, в совершении которых имеется заинтересованность», как определено в законодательстве

Российской Федерации. В настоящее время срок действия «золотой акции» не ограничен. Правительство Республики Татарстан контролирует или оказывает существенное влияние на некоторых поставщиков, подрядчиков и покупателей Группы.

Компания расположена и осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. Юридический адрес Компании: Российская Федерация, Республика Татарстан, г. Альметьевск, ул. Ленина, 75.

Примечание 2: Основные принципы подготовки финансовой отчетности

Прилагаемая консолидированная финансовая отчетность была подготовлена в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (далее «МСФО»).

Настоящая консолидированная финансовая отчетность была подготовлена на основе принципа оценки по фактическим затратам, за исключением первоначального признания финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости, переоценки финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, и по справедливой стоимости через прочий совокупный доход.

Компании Группы ведут учет и составляют финансовую отчетность в соответствии с Положениями по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и применимыми правилами бухгалтерского учета и отчетности стран, расположенных за пределами Российской Федерации. Ряд компаний Группы составляет финансовую отчетность в соответствии с МСФО. Прилагаемая консолидированная финансовая отчетность была подготовлена на основании данных финансовых отчетностей компаний Группы с учетом необходимых корректировок для соблюдения требований МСФО. Основные корректировки относятся к: (1) оценке основных средств (включая индексацию на эффект гиперинфляции, существовавшей в Российской Федерации по 2002 год) и начислению износа; (2) пересчету сумм в иностранных валютах; (3) отложенному налогу на прибыль; (4) поправкам на обесценение невозмещаемых активов; (5) консолидации; (6) учету основных средств нефтегазового назначения и основных средств, относящихся к нефтепереработке; (7) признанию и раскрытию гарантий, условных, договорных обязательств; (8) учету резерва по выводу активов из эксплуатации; (9) пенсионным выплатам и прочим выплатам по окончании трудовой деятельности; (10) объединению бизнеса и гудвилу, и (11) признанию обязательств по аренде и активов в форме права пользования.

Составление финансовой отчетности в соответствии с МСФО предполагает использование руководством определенных бухгалтерских оценок. Кроме того, руководству необходимо полагаться на свои суждения при применении учетной политики Группы. Области бухгалтерского учета, предполагающие более высокую степень оценки или сложности, а также области, в которых допущения и оценки являются существенными для консолидированной финансовой отчетности, указаны в Примечании 4.

Примечание 3: Основные положения учетной политики

Основные положения учетной политики, применявшиеся при подготовке настоящей консолидированной финансовой отчетности, представлены ниже. Данные принципы применялись последовательно в отношении всех периодов, представленных в отчетности.

Функциональная валюта и валюта представления отчетности.

Валютой представления отчетности Группы является российский рубль.

Руководством был определен российский рубль в качестве функциональной валюты для Компании и каждого консолидированного дочернего предприятия Группы за исключением дочерних предприятий, расположенных за пределами территории Российской Федерации. Такое решение было принято в силу того, что большая часть выручки и затрат Группы, стоимость приобретаемого имущества и оборудования, сумма задолженности и торговых обязательств Группы выражены в российских рублях. Соответственно, операции и остатки по счетам, не выраженные в российских рублях (в основном, в долларах США), были переведены в российские рубли в соответствии с требованиями МСФО (IAS) 21 «Влияние изменений обменных курсов валют».

В отношении деятельности основных дочерних предприятий, расположенных за пределами Российской Федерации и использующих в основном доллар США в качестве своей функциональной валюты, суммы корректировок, полученные в результате пересчета стоимости активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, в российские рубли, отражаются в составе прочего совокупного дохода. Доходы, расходы и потоки денежных средств пересчитываются по среднему курсу соответствующего периода (за исключением случаев, когда средний курс не является приближенным значением суммарного эффекта курсов, действовавших на даты проведения операций; в этом случае доходы и расходы пересчитываются по курсу на дату проведения операций).

Официальный обменный курс российского рубля к доллару США, установленный Центральным Банком Российской Федерации (далее «Банк России») на 31 декабря 2020 и 2019 гг., составлял 73,88 рублей и 61,91 рублей за 1 доллар США соответственно. Средние обменные курсы за годы, закончившиеся 31 декабря 2020 и 2019 гг., составляли 72,15 рублей и 64,74 рублей к 1 доллару США соответственно.

Консолидация.

Дочерними компаниями являются компании, контролируемые Группой. Группа осуществляет контроль над предприятием, когда она обладает полномочиями, которые предоставляют ей возможность управлять значимой деятельностью, оказывающей значительное влияние на доход объекта инвестиций; подвергается рискам, связанным с переменным доходом от участия в объекте инвестиций, или имеет право на получение такого дохода и возможность использовать свои полномочия

в отношении объекта инвестиций с целью оказания влияния на величину дохода инвестора. Консолидация дочерних компаний осуществляется с даты перехода контроля к Группе и прекращается с даты утраты контроля.

Для учета объединений бизнеса, в которых участвует Группа, применяется метод приобретения. Вознаграждение, передаваемое в оплату приобретаемой дочерней компании, представляет собой справедливую стоимость переданных активов, принятых обязательств и выпущенных Группой ценных бумаг. Переданное вознаграждение включает справедливую стоимость любого актива или обязательства, возникающих в результате соглашения об условном вознаграждении. Затраты на приобретение относятся на расходы по мере их возникновения. Идентифицируемые приобретенные активы и принятые обязательства, включая условные обязательства, в рамках объединения бизнеса первоначально оцениваются по их справедливой стоимости на дату приобретения. Для каждой сделки приобретения Группа признает неконтролирующую долю участия в приобретаемом бизнесе по стоимости доли чистых активов или справедливой стоимости приобретаемого бизнеса, пропорциональной доле участия неконтролирующих акционеров.

Превышение суммы переданного вознаграждения, стоимости неконтролирующей доли участия в приобретенной компании и справедливой стоимости любой имевшейся ранее доли в компании на дату приобретения над справедливой стоимостью идентифицируемых приобретенных чистых активов отражается в составе прочих долгосрочных активов как гудвил. Если общая сумма переданного вознаграждения, стоимости неконтролирующей доли участия и имевшейся ранее доли участия в компании меньше справедливой стоимости чистых активов приобретенного дочернего предприятия, то разница отражается непосредственно в составе прибыли или убытка за год.

Все операции между компаниями Группы и нереализованная прибыль по этим операциям, а также сальдо по расчетам внутри Группы исключаются. Нереализованные убытки также исключаются, кроме случаев, когда затраты не могут быть возмещены.

Ассоциированные компании и совместные предприятия.

Ассоциированными компаниями и совместными предприятиями являются компании, на которые Группа оказывает значительное влияние (прямо или косвенно), но не имеет контроля над ними; как правило, доля голосующих акций в этих компаниях составляет от 20% до 50%. Инвестиции в ассоциированные компании и совместные предприятия учитываются по методу долевого участия и первоначально отражаются по стоимости приобретения. Дивиденды, полученные от ассоциированных компаний и совместных предприятий, относятся на уменьшение балансовой стоимости инвестиций в ассоциированные компании и совместные предприятия. Иные изменения доли Группы в чистых активах ассоциированной компании и совместного предприятия, имевшие место после приобретения, признаются следующим образом: (i) доля Группы в прибылях или убытках ассоциированных компаний и совместных предприятий отражается в составе консолидированных прибылей или убытков за год как доля в результатах ассоциированных компаний и совместных предприятий, (ii)

доля Группы в прочем совокупном доходе признается в составе прочего совокупного дохода и отражается отдельной строкой, (iii) все прочие изменения в доле Группы в балансовой стоимости чистых активов ассоциированных компаний и совместных предприятий признаются как прибыли или убытки в составе доли в результатах ассоциированных компаний и совместных предприятий.

Однако, когда доля Группы в убытках ассоциированной компании или совместного предприятия равна или превышает ее инвестиции в данную компанию, включая какую-либо прочую необеспеченную дебиторскую задолженность, Группа не отражает дальнейшие убытки, за исключением случаев, когда она приняла на себя обязательство или осуществила платежи от имени ассоциированной компании и совместного предприятия.

Нереализованная прибыль по операциям между Группой и ее ассоциированными компаниями и совместными предприятиями исключается в пределах доли Группы в ассоциированных компаниях и совместных предприятиях; нереализованные убытки также исключаются, кроме случаев, когда имеются признаки обесценения переданного актива.

Группа ежегодно оценивает инвестиции, учитываемые по долевого методу, на предмет обесценения и признает обесценение в случаях, когда балансовая стоимость превышает возмещаемую сумму.

Финансовые инструменты – основные подходы к оценке.

Справедливая стоимость – это цена, которая может быть получена при продаже актива или уплачена при передаче обязательства при проведении обычной сделки между участниками рынка на дату оценки. Наилучшим подтверждением справедливой стоимости является рыночная котировка на активном рынке. Активный рынок – это рынок, на котором операции с активом или обязательством проводятся с достаточной частотой и в достаточном объеме, позволяющим получать информацию об оценках на постоянной основе. Справедливая стоимость финансовых инструментов, обращающихся на активном рынке, оценивается как сумма, полученная при умножении рыночной котировки на отдельный актив или обязательство на их количество, удерживаемое Группой. Так обстоит дело даже в том случае, если обычный суточный торговый оборот рынка недостаточен для поглощения того количества активов и обязательств, которое имеется у Группы, а размещение заказов на продажу позиций в отдельной операции может повлиять на рыночную котировку.

Модели оценки, такие как модель дисконтированных денежных потоков, а также модели, основанные на данных аналогичных операций, совершаемых на рыночных условиях между независимыми сторонами, или на текущей стоимости объекта инвестиций, используются для определения справедливой стоимости финансовых инструментов, для которых недоступна рыночная информация о цене сделок.

Результаты оценки справедливой стоимости анализируются и распределяются по уровням иерархии справедливой стоимости следующим образом: (i) к Уровню 1 относятся оценки по рыночным котировкам (некорректируемым) на активных рынках для идентичных

активов или обязательств, (ii) к Уровню 2 – полученные с помощью моделей оценки, в которых все используемые существенные исходные данные, которые либо прямо (например, цены), либо косвенно (например, рассчитанные на основе цен) являются наблюдаемыми для актива или обязательства, и (iii) оценки Уровня 3, которые являются оценками, не основанными исключительно на наблюдаемых рыночных данных (т. е. для оценки требуется значительный объем ненаблюдаемых исходных данных). Переводы с уровня на уровень иерархии справедливой стоимости считаются имевшими место на конец отчетного периода. См. Примечание 29.

Затраты по сделке являются дополнительными затратами, относящимися к приобретению, выпуску или выбитию финансового инструмента. Дополнительные затраты – это затраты, которые не были бы понесены, если бы сделка не состоялась. Затраты по сделке включают выплаты и комиссионные, уплаченные агентам (включая работников, выступающих в качестве торговых агентов), консультантам, брокерам и дилерам, обязательные платежи регулирующим органам и фондовым биржам, а также налоги и сборы, взимаемые при передаче собственности. Затраты по сделке не включают премии или дисконты по долговым обязательствам, затраты на финансирование, внутренние административные расходы или затраты на хранение.

Амортизированная стоимость представляет собой стоимость финансового инструмента при первоначальном признании за вычетом выплат основного долга, но включая наращенные проценты, а для финансовых активов – за вычетом любого оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки. Нарощенные проценты включают амортизацию отложенных при первоначальном признании затрат по сделке, а также любых премий или дисконта от суммы погашения с использованием метода эффективной процентной ставки. Нарощенные процентные доходы и наращенные процентные расходы, включая наращенный купонный доход и амортизированный дисконт или премию (включая отложенную при предоставлении комиссии, при наличии таковой), не показываются отдельно, а включаются в балансовую стоимость соответствующих статей отчета о финансовом положении.

Метод эффективной процентной ставки – это метод распределения процентных доходов или процентных расходов в течение соответствующего периода с целью обеспечения постоянной процентной ставки в каждом периоде (эффективной процентной ставки) на балансовую стоимость инструмента. Эффективная процентная ставка – это точная ставка дисконтирования расчетных будущих денежных выплат или поступлений (не включая будущие кредитные убытки) на ожидаемый срок действия финансового инструмента или, в соответствующих случаях, на более короткий срок до валовой балансовой стоимости финансового инструмента.

Эффективная процентная ставка используется для дисконтирования денежных потоков по инструментам с переменной ставкой до следующей даты изменения процента, за исключением премии или дисконта, которые отражают кредитный спред по плавающей ставке, указанной для данного инструмента, или по другим переменным факторам, которые устанавливаются

независимо от рыночного значения. Такие премии или дисконты амортизируются на протяжении всего ожидаемого срока обращения инструмента. Расчет приведенной стоимости включает все выплаты и вознаграждения, уплаченные или полученные сторонами по договору, составляющие неотъемлемую часть эффективной процентной ставки. Для активов, являющихся приобретенными или созданными кредитно-обесцененными (РОСІ) финансовыми активами при первоначальном признании, эффективная процентная ставка корректируется с учетом кредитного риска, т. е. рассчитывается на основе ожидаемых денежных потоков при первоначальном признании, а не на базе контрактных денежных потоков.

Первоначальное признание финансовых инструментов.

Финансовые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, первоначально признаются по справедливой стоимости. Все прочие финансовые инструменты первоначально отражаются по справедливой стоимости, включая затраты по сделке. Наилучшим подтверждением справедливой стоимости финансового инструмента при первоначальном признании является цена сделки. Прибыль или убыток при первоначальном признании учитываются только в том случае, если есть разница между справедливой ценой и ценой сделки, подтверждением которой могут служить другие наблюдаемые на рынке текущие сделки с тем же инструментом или модель оценки, которая в качестве базовых данных использует только данные наблюдаемых рынков. После первоначального признания в отношении финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, и инвестиций в долговые инструменты, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, признается оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, что приводит к признанию бухгалтерского убытка сразу после первоначального признания актива.

Покупка и продажа финансовых активов, поставка которых должна производиться в сроки, установленные законодательством или обычаями делового оборота для данного рынка (покупка и продажа «на стандартных условиях»), отражаются на дату заключения сделки, то есть на дату, когда Группа обязуется купить или продать финансовый актив. Все другие операции по приобретению признаются, когда предприятие становится стороной договора в отношении данного финансового инструмента.

Классификация и последующая оценка финансовых активов: категории оценки.

Группа классифицирует финансовые активы, используя следующие категории оценки: оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход и оцениваемые по амортизированной стоимости. Классификация и последующая оценка долговых финансовых активов зависит от: (i) бизнес-модели Группы для управления соответствующим портфелем активов и (ii) характеристик денежных потоков по активу.

Классификация и последующая оценка финансовых активов: бизнес-модель.

Бизнес-модель отражает способ, используемый Группой для управления активами в целях получения денежных потоков: является ли целью Группы (i) только получение предусмотренных договором денежных потоков от активов («удержание активов для получения предусмотренных договором денежных потоков»), или (ii) получение и предусмотренных договором денежных потоков, и денежных потоков, возникающих в результате продажи активов («удержание активов для получения предусмотренных договором денежных потоков и продажи»), или, если не применим ни пункт (i), ни пункт (ii), финансовые активы относятся к категории «прочих» бизнес-моделей и оцениваются по справедливой стоимости через прибыль или убыток.

Бизнес-модель определяется для группы активов (на уровне портфеля) на основе всех соответствующих доказательств деятельности, которую Группа намерена осуществить для достижения цели, установленной для портфеля, имеющегося на дату проведения оценки. Факторы, учитываемые Группой при определении бизнес-модели, включают цель и состав портфеля, прошлый опыт получения денежных потоков по соответствующим активам, подходы к оценке и управлению рисками, методы оценки доходности активов. В Примечании 4 приводятся важнейшие суждения, использованные Группой при определении бизнес-моделей для своих финансовых активов.

Классификация и последующая оценка финансовых активов: характеристики денежных потоков.

Если бизнес-модель предусматривает удержание активов для получения предусмотренных договором денежных потоков или для получения предусмотренных договором денежных потоков и продажи, Группа оценивает, представляют ли собой денежные потоки исключительно платежи в счет основной суммы долга и процентов («тест на платежи исключительно в счет основной суммы долга и процентов» или «SPPI-тест»). Финансовые активы со встроенными производными инструментами рассматриваются в совокупности, чтобы определить, являются ли денежные потоки по ним платежами исключительно в счет основной суммы долга и процентов. При проведении этой оценки Группа рассматривает, соответствуют ли предусмотренные договором денежные потоки условиям базового кредитного договора, т. е. проценты включают только возмещение в отношении кредитного риска, временной стоимости денег, других рисков базового кредитного договора и маржу прибыли.

Если условия договора предусматривают подверженность риску или волатильности, которые не соответствуют условиям базового кредитного договора, соответствующий финансовый актив классифицируется и оценивается по справедливой стоимости через прибыль или убыток. Тест на платежи исключительно в счет основной суммы долга и процентов проводится при первоначальном признании актива, и последующая переоценка не проводится. В Примечании 4 приводятся важнейшие суждения, использованные Группой при проведении теста на платежи исключительно в счет основной суммы долга и процентов в отношении своих финансовых активов.

Реклассификация финансовых активов.

Финансовые инструменты реклассифицируются только в случае, когда изменяется бизнес-модель управления этим портфелем в целом. Реклассификация производится перспективно с начала первого отчетного периода после изменения бизнес-модели. Группа не меняла свою бизнес-модель в течение текущего или сравнительного периода и не производила реклассификаций.

Обесценение финансовых активов: оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки.

На основании прогнозов Группа оценивает ожидаемые кредитные убытки, связанные с долговыми инструментами, оцениваемыми по амортизированной стоимости и по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, и с рисками, возникающими в связи с обязательствами по предоставлению кредитов и договорами финансовой гарантии. Группа оценивает ожидаемые кредитные убытки и признает оценочный резерв под кредитные убытки на каждую отчетную дату. Оценка ожидаемых кредитных убытков отражает: (i) непредвзятую и взвешенную с учетом вероятности сумму, определенную путем оценки диапазона возможных результатов, (ii) временную стоимость денег и (iii) всю обоснованную и подтверждаемую информацию о прошлых событиях, текущих условиях и прогнозируемых будущих экономических условиях, доступную на отчетную дату без чрезмерных затрат и усилий.

Долговые инструменты, оцениваемые по амортизированной стоимости, представляются в консолидированном отчете о финансовом положении за вычетом оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки. В отношении кредитных обязательств и финансовых гарантий признается отдельный резерв под ожидаемые кредитные убытки в составе обязательств в консолидированном отчете о финансовом положении. Изменения в амортизированной стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, без учета оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, отражаются в составе прибыли или убытка. Другие изменения в балансовой стоимости отражаются в составе прочего совокупного дохода по статье «Прибыль (убыток) по долговому финансовому активу, оцениваемому по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, нетто».

Группа применяет «трехэтапную» модель учета обесценения на основании изменений кредитного качества с момента первоначального признания. Финансовый инструмент, который не является обесцененным при первоначальном признании, классифицируется как относящийся к Этапу 1. Для финансовых активов Этапа 1 ожидаемые кредитные убытки оцениваются в сумме, равной части ожидаемых кредитных убытков за весь срок, которые возникают в результате дефолтов, которые могут произойти в течение следующих 12 месяцев или до даты погашения согласно договору, если она наступает до истечения 12 месяцев («12-месячные ожидаемые кредитные убытки»). Если Группа идентифицирует значительное увеличение кредитного риска с момента первоначального признания, то актив переводится в Этап 2, а ожидаемые кредитные убытки по этому активу оцениваются на основе ожидаемых кредитных убытков за

весь срок, то есть до даты погашения согласно договору, но с учетом ожидаемой предоплаты, если она предусмотрена («ожидаемые кредитные убытки за весь срок»). Описание порядка определения Группой значительного увеличения кредитного риска приводится в Примечании 29. Если Группа определяет, что финансовый актив является обесцененным, актив переводится в Этап 3 и ожидаемые по нему кредитные убытки оцениваются как ожидаемые кредитные убытки за весь срок. Пояснения в отношении определения Группой обесцененных активов и дефолта представлены в Примечании 29. Для приобретенных или созданных кредитно-обесцененных финансовых активов ожидаемые кредитные убытки всегда оцениваются как ожидаемые кредитные убытки за весь срок. В Примечании 29 приводится информация об исходных данных, допущениях и методах расчета, используемых при оценке ожидаемых кредитных убытков.

В соответствии с МСФО 9 для всей торговой дебиторской задолженности Группа применяет упрощенный подход по оценке ожидаемых кредитных убытков, который предусматривает начисление резерва под убытки в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок. Для оценки ожидаемых кредитных убытков торговая дебиторская задолженность группируется на основе характеристик общего кредитного риска, вида товаров или услуг и срока просрочки. Группа рассчитывает ожидаемые ставки убытков по торговой дебиторской задолженности на основе исторических данных, которые предполагают разумную аппроксимацию ставок по текущим убыткам, скорректированных на прогнозную информацию.

Списание финансовых активов.

Финансовые активы списываются целиком или частично, когда Группа исчерпала все практические возможности по их взысканию и пришла к заключению о необоснованности ожиданий относительно возмещения таких активов. Списание представляет прекращение признания. Группа может списать финансовые активы, в отношении которых еще предпринимаются меры по принудительному взысканию, когда Группа пытается взыскать суммы задолженности по договору, хотя у нее нет обоснованных ожиданий относительно их взыскания.

Прекращение признания финансовых активов.

Группа прекращает признание финансовых активов, (а) когда эти активы погашены или срок действия прав на денежные потоки, связанных с этими активами, истек, или (б) Группа передала права на денежные потоки от финансовых активов или заключила соглашение о передаче, и при этом (i) также передала практически все риски и вознаграждения, связанные с владением этими активами, или (ii) ни передала, ни сохранила практически все риски и вознаграждения, связанные с владением этими активами, но утратила право контроля в отношении данных активов. Контроль сохраняется, если контрагент не имеет практической возможности полностью продать актив несвязанной третьей стороне без введения ограничений на продажу.

Модификация финансовых активов.

Иногда Группа пересматривает или иным образом модифицирует договорные условия по финансовым

активам. Группа оценивает, является ли модификация предусмотренных договором денежных потоков существенной с учетом, среди прочего, следующих факторов: наличия новых договорных условий, которые оказывают значительное влияние на профиль рисков по активу (например, участие в прибыли или доход на капитал), значительного изменения процентной ставки, изменения валютной деноминации, появления нового или дополнительного кредитного обеспечения, которые оказывают значительное влияние на кредитный риск, связанный с активом, или значительного продления срока кредита в случаях, когда заемщик не испытывает финансовых затруднений.

Если модифицированные условия существенно отличаются, так что права на денежные потоки по первоначальному активу истекают, Группа прекращает признание первоначального финансового актива и признает новый актив по справедливой стоимости. Датой пересмотра условий считается дата первоначального признания для целей расчета последующего обесценения, в том числе для определения факта значительного увеличения кредитного риска. Группа также оценивает соответствие нового кредита или долгового инструмента критерию осуществления платежей исключительно в счет основной суммы долга и процентов. Любые расхождения между балансовой стоимостью первоначального актива, признание которого прекращено, и справедливой стоимости нового, значительно модифицированного актива отражается в составе прибыли или убытка, если содержание различия не относится к операции с капиталом с собственниками.

В ситуации, когда пересмотр условий был вызван финансовыми трудностями у контрагента и его неспособностью выполнять первоначально согласованные платежи, Группа сравнивает первоначальные и скорректированные ожидаемые денежные потоки с активами на предмет значительного отличия рисков и выгод по активу в результате модификации условия договора. Если риски и выгоды не изменяются, то значительное отличие модифицированного актива от первоначального актива отсутствует, и его модификация не приводит к прекращению признания. Группа производит перерасчет валовой балансовой стоимости путем дисконтирования модифицированных денежных потоков договору по первоначальной эффективной процентной ставке (или по эффективной процентной ставке, скорректированной с учетом кредитного риска для приобретенных или созданных кредитно-обесцененных финансовых активов) и признает прибыль или убыток от модификации в составе прибыли или убытка.

Категории оценки финансовых обязательств.

Финансовые обязательства классифицируются как впоследствии оцениваемые по амортизированной стоимости, кроме: (i) финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток: эта классификация применяется к производным финансовым инструментам, финансовым обязательствам, предназначенным для торговли (например, короткие позиции по ценным бумагам), условному возмещению, признаваемому приобретателем при объединении бизнеса, и другим финансовым обязательствам,

определенным как таковые при первоначальном признании; и (ii) договоров финансовой гарантии и обязательств по предоставлению кредитов.

Прекращение признания финансовых обязательств.

Признание финансовых обязательств прекращается в случае их погашения (т. е. когда выполняется или прекращается обязательство, указанное в договоре, или истекает срок его исполнения).

Обмен долговыми инструментами с существенно различающимися условиями между Группой и ее первоначальными кредиторами, а также существенные модификации условий существующих финансовых обязательств учитываются как погашение первоначального финансового обязательства и признание нового финансового обязательства. Условия считаются существенно различающимися, если дисконтированная приведенная стоимость денежных потоков согласно новым условиям, включая все уплаченные вознаграждения за вычетом полученных вознаграждений, дисконтированные с использованием первоначальной эффективной процентной ставки, как минимум на 10% отличается от дисконтированной приведенной стоимости остальных денежных потоков по первоначальному финансовому обязательству. Кроме того, учитываются другие качественные факторы, такие как валюта, в которой деноминирован инструмент, изменение типа процентной ставки, новые условия конвертации инструмента и изменение ограничительных условий по кредиту.

Если обмен долговыми инструментами или модификация условий учитывается как погашение, все затраты или выплаченные вознаграждения признаются в составе прибыли или убытка от погашения. Если обмен или модификация не учитываются как погашение, все затраты или выплаченные вознаграждения отражаются как корректировка балансовой стоимости обязательства и амортизируются в течение оставшегося срока действия модифицированного обязательства.

Модификации обязательств, не приводящие к их погашению, учитываются как изменение оценочного значения по методу начисления кумулятивной амортизации задним числом, при этом прибыль или убыток отражается в составе прибыли или убытка, если экономическое содержание различия в балансовой стоимости не относится к операции с капиталом с собственниками.

Финансовые обязательства, отнесенные к категории оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток.

Группа может определить некоторые обязательства как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток при первоначальном признании. Прибыли и убытки по таким обязательствам представляются в составе прибыли или убытка, кроме суммы изменений в справедливой стоимости, которая связана с изменениями кредитного риска по данному обязательству (определяется как сумма, которая не относится к изменениям рыночных условий, в результате которых возникает рыночный риск), которое отражено в прочем совокупном доходе и впоследствии не реклассифицируется в прибыль или убыток. Это возможно, если такое представление не создает или не усугубляет учетное

несоответствие. В этом случае прибыли и убытки, относящиеся к изменениям кредитного риска по обязательству, также отражаются в составе прибыли или убытка.

Взаимозачет финансовых инструментов.

Финансовые активы и обязательства взаимозачитываются и в отчете о финансовом положении отражается чистая величина только в тех случаях, когда существует юридически установленное право произвести взаимозачет отраженных сумм, а также намерение либо произвести взаимозачет, либо одновременно реализовать актив и урегулировать обязательство. Рассматриваемое право на взаимозачет (а) не должно зависеть от возможных будущих событий и (б) должно иметь юридическую возможность осуществления при следующих обстоятельствах: (i) в ходе осуществления обычной финансово-хозяйственной деятельности, (ii) при невыполнении обязательства по платежам (событии дефолта) и (iii) в случае несостоятельности или банкротства.

Денежные средства и их эквиваленты.

Денежные средства представляют собой денежные средства в кассе, на счетах в банках и Банке России, за исключением обязательных резервов на счетах в Банке России, которые в любое время могут быть фактически сняты со счета без предварительного уведомления. Эквиваленты денежных средств включают высоколиквидные краткосрочные инвестиции, которые конвертируются в определенные денежные суммы с первоначальным сроком погашения в течение трех месяцев или меньше с даты приобретения. Денежные средства и эквиваленты денежных средств отражаются по амортизированной стоимости, так как (i) они удерживаются для получения предусмотренных договором денежных потоков и эти денежные потоки представляют собой исключительно платежи в счет основной суммы долга и процентов и (ii) они не отнесены к категории оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток. Условия, устанавливаемые исключительно законодательством (например, положения о конвертации долга в собственный капитал в некоторых странах), не влияют на результаты SPPI-теста, за исключением случаев, когда они включены в условия договора и применялись бы, даже если бы впоследствии законодательство изменилось.

Обязательные резервы на счетах в Банке России.

Обязательные резервы на счетах в Банке России отражаются по амортизированной стоимости и представляют собой средства, депонированные в Банке России, по которым не начисляются проценты и которые не предназначены для финансирования ежедневных операций Группы. Следовательно, они исключаются из состава денежных средств и их эквивалентов для целей составления консолидированного отчета о движении денежных средств.

Средства в банках.

Средства в банках, не входящих в состав Группы, учитываются, когда Группа предоставляет денежные средства банкам-контрагентам в виде авансовых платежей, подлежащих погашению на установленную или определяемую дату. Средства в других банках отражаются по амортизированной стоимости, так как

(i) они удерживаются для получения предусмотренных договором денежных потоков и эти денежные потоки представляют собой исключительно платежи в счет основной суммы долга и процентов и (ii) они не отнесены к категории оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток.

Средства в банках с первоначальным сроком погашения, не превышающим три месяца, учитываются в составе денежных средств и их эквивалентов.

Инвестиции в долговые ценные бумаги.

На основании бизнес-модели и характеристик денежных потоков Группа относит инвестиции в долговые ценные бумаги к категории оценки по амортизированной стоимости, по справедливой стоимости через прочий совокупный доход или по справедливой стоимости через прибыль или убыток. Долговые ценные бумаги отражаются по амортизированной стоимости, если они удерживаются для получения предусмотренных договором денежных потоков, эти денежные потоки представляют собой исключительно платежи в счет основной суммы долга и процентов и не определены как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток.

Процентный доход по данным активам рассчитывается на основе метода эффективной процентной ставки и признается в составе прибыли или убытка. Оценочный резерв под обесценение, определенный на основе модели ожидаемых кредитных убытков, отражается в составе прибыли или убытка за год. Все прочие изменения балансовой стоимости отражаются в составе прочего совокупного дохода. При прекращении признания долговой ценной бумаги совокупная прибыль или убыток, ранее признанные в составе прочего совокупного дохода, реклассифицируются из прочего совокупного дохода в состав прибыли или убытка.

Если инвестиции в долговые ценные бумаги не соответствуют критериям для отражения по амортизированной стоимости или по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, они отражаются по справедливой стоимости через прибыль или убыток. Группа также может безоговорочно отнести инвестиции в долговые ценные бумаги к категории оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток при первоначальном признании, если использование этой возможности значительно уменьшает учетное несоответствие между финансовыми активами и обязательствами, признаваемыми или оцениваемыми с использованием разных методов учета.

Инвестиции в долевые ценные бумаги.

Финансовые активы, которые соответствуют определению капитала с точки зрения эмитента, то есть инструменты, которые не содержат договорного обязательства о выплате денежных средств и свидетельствуют о наличии остаточной доли в чистых активах эмитента, рассматриваются Группой как инвестиции в долевые ценные бумаги. Инвестиции в долевые ценные бумаги оцениваются по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за исключением случаев, когда Группа безоговорочно выбирает отнесение долевых инвестиций к категории оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход при первоначальном признании. Политика Группы

заключается в отнесении долевых инвестиций к категории оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, когда эти инвестиции удерживаются для целей, отличных от получения инвестиционного дохода. В случае выбора оценки по справедливой стоимости через прочий совокупный доход прибыли и убытки от переоценки справедливой стоимости признаются в составе прочего совокупного дохода и впоследствии не реклассифицируются в состав прибыли или убытка, в том числе при выбытии. Убытки от обесценения и их восстановление, если таковое имеет место, не оцениваются отдельно от других измененной справедливой стоимости. Дивиденды по-прежнему признаются в составе прибыли и убытка, когда установлено право Группы на получение платежей, кроме случаев, когда они представляют собой возмещение инвестиций, а не доход на такие инвестиции.

Кредиты клиентам.

Кредиты и авансы клиентам учитываются, когда Группа предоставляет денежные средства клиентам в виде авансовых платежей с целью приобретения кредита клиента или предоставления кредита клиенту. На основании бизнес-модели и характеристик денежных потоков Группа относит кредиты и авансы клиентам к одной из следующих категорий оценки: (i) по амортизированной стоимости: кредиты, удерживаемые для получения предусмотренных договором денежных потоков, которые представляют собой исключительно платежи в счет основной суммы долга и процентов, и кредиты, которые не отнесены к категории оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток на добровольной основе, и (ii) по справедливой стоимости через прибыль или убыток: кредиты, которые не соответствуют критериям SPPI-теста или другим критериям для оценки по амортизированной стоимости или по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, оцениваются по справедливой стоимости через прибыль или убыток.

В Примечании 29 приводится информация об исходных данных, допущениях и методах расчета, используемых при оценке ожидаемых кредитных убытков.

Банковские обязательства по предоставлению кредитов.

В рамках осуществления банковской деятельности Группа выпускает обязательства по предоставлению кредитов. Такие обязательства представляют безотзывные обязательства или обязательства, отзыв которых возможен только в ответ на существенные негативные изменения. Такие обязательства первоначально отражаются по справедливой стоимости, подтвержденной, как правило, суммой полученного вознаграждения. Данная сумма амортизируется линейным методом в течение срока действия обязательства, за исключением обязательства по предоставлению кредитов, в случае, если существует вероятность того, что Группа заключит конкретное кредитное соглашение и не будет планировать реализацию кредита в течение короткого периода после его предоставления; такие комиссионные доходы, связанные с обязательством по предоставлению кредитов, учитываются как доходы будущих периодов и включаются в балансовую стоимость кредита при первоначальном признании. В конце каждого отчетного периода обязательства оцениваются как (i) неамортизированный

остаток суммы на момент первоначального признания плюс (ii) сумма условного резерва, определенного на основе модели ожидаемого кредитного убытка, если обязательство не состоит в предоставлении кредита по процентной ставке ниже рыночной, тогда размер обязательства равен наибольшей из этих двух сумм.

Балансовая стоимость обязательств по предоставлению кредитов является обязательством. В отношении договоров, которые включают кредит и неиспользованное обязательство, если Группа не может отдельно идентифицировать ожидаемые кредитные убытки по компоненту неиспользованного кредита и по компоненту кредита, ожидаемые кредитные убытки по неиспользованному обязательству признаются вместе с оценочным резервом под убытки по кредиту. Ожидаемые кредитные убытки в сумме превышения совокупных ожидаемых кредитных убытков над валовой балансовой стоимостью кредита признаются как обязательство.

Банковские финансовые гарантии.

Финансовые гарантии требуют от Группы в рамках осуществления банковской деятельности осуществления определенных платежей по возмещению держателю гарантии убытков, понесенных в случае, если указанный дебитор не произвел своевременно платеж по первоначальными или модифицированными условиям долгового инструмента. Финансовые гарантии первоначально отражаются по справедливой стоимости, подтвержденной, как правило, суммой полученного вознаграждения. Данная сумма амортизируется линейным методом в течение срока действия гарантии. В конце каждого отчетного периода обязательства оцениваются по наибольшей из (i) суммы оценочного резерва под убытки по гарантии, определенной с использованием модели ожидаемых кредитных убытков, и (ii) оставшегося неамортизированного остатка суммы, отраженной при первоначальном признании.

Кроме того, в отношении дебиторской задолженности по вознаграждению, которое отражается в отчете о финансовом положении как актив, признается оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки.

Сделки по договорам продажи и обратной покупки, займы ценных бумаг.

Сделки по договорам продажи и обратной покупки («договоры РЕПО»), которые фактически обеспечивают контрагенту доходность кредитора, рассматриваются как операции привлечения средств под обеспечение ценными бумагами. Признание ценных бумаг, проданных по договорам продажи и обратной покупки, не прекращается. Финансовые активы, проданные по соглашениям РЕПО, учитываются в составе прочих финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход и финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, а средства, полученные по таким соглашениям, отражаются как «Банковские средства банков и Банка России» или «Средства клиентов».

Ценные бумаги, приобретенные по сделкам по договорам с обязательством обратной продажи («обратное РЕПО»), которые фактически обеспечивают Группе доходность

кредитора, отражаются как «Банковские средства в других банках» или «Банковские кредиты клиентам» в зависимости от контрагента. Разница между ценой продажи и ценой обратного выкупа, скорректированная на процентный и дивидендный доход, полученный контрагентом, признается как процентный доход и начисляется на протяжении всего срока действия договора РЕПО по методу эффективной процентной ставки.

Векселя к получению.

Векселя к получению включаются в «Прочие финансовые активы» и отражаются по амортизированной стоимости, если (i) они удерживаются для получения предусмотренных договором денежных потоков и эти денежные потоки представляют собой исключительно платежи в счет основной суммы долга и процентов и (ii) они не отнесены к категории оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток.

Торговая и прочая дебиторская задолженность.

Торговая и прочая дебиторская задолженность первоначально учитываются по справедливой стоимости, а затем по амортизированной стоимости, рассчитанной с использованием метода эффективной процентной ставки.

Торговая и прочая кредиторская задолженность.

Торговая кредиторская задолженность начисляется по факту исполнения контрагентом своих договорных обязательств и учитывается первоначально по справедливой стоимости, а затем по амортизированной стоимости с использованием метода эффективной процентной ставки.

Средства других банков и Банка России.

Средства других банков и Банка России отражаются, начиная с момента предоставления Группе денежных средств или прочих активов банками-контрагентами. Непроизводные финансовые обязательства отражаются по амортизированной стоимости. Если Группа приобретает собственную задолженность, это обязательство исключается из консолидированного отчета о финансовом положении, а разница между балансовой стоимостью обязательства и уплаченным возмещением включается в состав доходов или расходов от урегулирования задолженности.

Средства клиентов.

Средства клиентов представляют собой производные финансовые обязательства перед физическими лицами, государственными или корпоративными клиентами и отражаются по амортизированной стоимости.

Субординированный долг.

Субординированный долг может быть погашен только в случае ликвидации организации после урегулирования требований других кредиторов с более высоким приоритетом. Субординированный долг учитывается по амортизированной стоимости.

Выпущенные долговые ценные бумаги и выпущенные облигации.

Выпущенные долговые ценные бумаги представляют собой векселя и депозитные сертификаты Группы,

выпускаемые для клиентов в рамках осуществления банковской деятельности. Выпущенные облигации представляют собой ценные бумаги, которые обращаются и котируются на открытом рынке. Векселя имеют фиксированную дату погашения. Векселя могут быть предоставлены в обмен на денежные средства или в качестве платежного инструмента, который может быть продан с дисконтом на внебиржевом рынке. Выпущенные долговые ценные бумаги и выпущенные облигации отражаются в отчетности по амортизированной стоимости. Если Группа приобретает собственную задолженность, она исключается из отчета о финансовом положении, а разница между балансовой стоимостью обязательства и уплаченной суммой включается в состав прибыли или убытка от урегулирования задолженности.

Внеоборотные активы, предназначенные для продажи.

Внеоборотные активы отражаются в отчете о финансовом положении как «Внеоборотные активы, предназначенные для продажи», если их балансовая стоимость будет возмещена, главным образом, посредством продажи (включая потерю контроля над дочерней организацией, удерживающей эти активы) в течение 12 месяцев после окончания отчетного периода. Реклассификация активов требует соблюдения всех следующих условий: (а) активы готовы к немедленной продаже в их текущем состоянии; (б) руководство Группы утвердило действующую программу по поиску покупателя и приступило к ее реализации; (в) проводится активный маркетинг для продажи активов по обоснованной цене; (г) ожидается, что продажа будет осуществлена в течение одного года, и (д) не ожидается существенного изменения плана продаж или его отмена. Внеоборотные активы, классифицированные в отчете о финансовом положении за текущий отчетный период как предназначенные для продажи, не реклассифицируются и не меняют форму представления в сравнительном отчете о финансовом положении для приведения в соответствие с классификацией на конец текущего отчетного периода.

Внеоборотные активы, предназначенные для продажи, оцениваются по наименьшей из двух величин: балансовой стоимости и справедливой стоимости за вычетом затрат на выбытие. Если справедливая стоимость за вычетом затрат на выбытие актива, предназначенного для продажи, ниже балансовой стоимости, убыток от обесценения признается в консолидированном отчете о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе в составе прочих доходов. Любое последующее увеличение справедливой стоимости за вычетом затрат на выбытие признается в сумме не превышающей накопленных убытков от обесценения, которые были признаны ранее по соответствующему активу.

Драгоценные металлы.

Группа регулярно участвует в сделках по приобретению драгоценных металлов и их продаже вскоре после приобретения с целью получения прибыли от краткосрочных колебаний цены или дилерской маржи. Золото и прочие драгоценные металлы отражаются по ценам покупки Банком России и затем переоцениваются по справедливой стоимости по котировкам Лондонского рынка драгоценных металлов.

Товарно-материальные запасы.

Запасы сырой нефти, нефтепродуктов, а также сырье, материалы и запасы готовой продукции учитываются по наименьшей из двух величин – себестоимости либо по чистой цене реализации. Чистая цена реализации представляет собой оценочную цену продаж в обычных условиях ведения бизнеса за вычетом затрат на завершение производства и затрат на реализацию. Группа использует метод средневзвешенной стоимости. Себестоимость включает прямые и косвенные затраты, понесенные в связи с доведением объекта или продукта до существующего состояния и его транспортировкой до места расположения.

Предоплата.

К предоплате относятся авансы, выплаченные при приобретении товаров и услуг, страховые взносы, предоплата по экспортной пошлине, НДС и прочим налогам. Предоплаты учитываются по фактическим затратам за минусом резерва на обесценение.

Сумма предоплаты за приобретение актива включается в его балансовую стоимость при получении Группой контроля над этим активом и наличии вероятности того, что будущие экономические выгоды, связанные с ним, будут получены Группой. Предоплата по услугам, таким как страхование, транспортные перевозки и другие, списывается на счет прибылей и убытков при получении товаров или услуг, относящихся к ней.

Если имеется признак того, что активы, товары или услуги, относящиеся к предоплате, не будут получены, балансовая стоимость предоплаты подлежит списанию, и соответствующий убыток от обесценения отражается в составе прибылей и убытков за отчетный год.

Налог на добычу полезных ископаемых.

Базовая ставка налога на добычу полезных ископаемых (далее «НДПИ»), относящегося к добыче нефти, установленная на 2020 г. в размере 919 рублей за тонну (2019 г.: 919 рублей за тонну), корректируется в зависимости от мировых рыночных цен на нефть марки «Юралс» и среднего курса рубля к доллару США.

С 1 января 2017 г. в формулу для расчета НДПИ был введен дополнительный коэффициент, увеличивающий сумму налога, в 2020 г. равный 428 рублей за тонну (2019 г.: 428 рублей за тонну).

С 2019 г. в формулу расчета НДПИ добавлены дополнительные коэффициенты в связи с введением «возвратного акциза» на нефтяное сырье и со снижением вывозных таможенных пошлин в рамках завершения налогового маневра.

В 2019-2020 гг. к некоторым участкам недр и запасам Группа применяет коэффициенты, уменьшающие на основании норм Налогового кодекса РФ общеустановленную налоговую ставку НДПИ:

- Для участков недр с выработанностью запасов более 80%;
- Для участков недр с величиной начальных извлекаемых запасов менее 5 млн тонн;
- Для сверхвязкой нефти, добываемой из участков

недр, содержащих нефть вязкостью более 200 мПа·с и менее 10 000 мПа·с (в пластовых условиях);

- Для сверхвязкой нефти, добываемой из участков недр, содержащих нефть вязкостью 10 000 мПа·с и более (в пластовых условиях);
- Для нефти из залежей доманиковых продуктивных отложений.

В октябре 2020 г. в Налоговый кодекс Российской Федерации и закон «О таможенном тарифе» внесены изменения, в результате которых с 1 января 2021 г. отменяются налоговые льготы по НДС при добыче сверхвязкой нефти и исключается возможность установления особых формул расчета ставок вывозных таможенных пошлин в отношении сверхвязкой нефти. При этом для добычи сверхвязкой нефти на участках недр, расположенных полностью или частично в границах Республики Татарстан, при соблюдении определенных условий установлен налоговый вычет по НДС, применяемый с 1 января 2021 г. до налогового периода, в котором сумма вычета впервые окажется более 36 млрд рублей. Кроме того, для добычи нефти из выработанных участков недр отменены льготные коэффициенты в формуле расчета НДС, при этом предоставлено право перехода на исчисление НДС.

Налог на добычу полезных ископаемых отражается в составе налогов, кроме налога на прибыль в консолидированном отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе.

«Возвратный (отрицательный) акциз» на нефтяное сырье и отрицательный акциз по автомобильному бензину и дизельному топливу.

В консолидированном отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе «возвратный (отрицательный) акциз» на нефтяное сырье и отрицательный акциз по автомобильному бензину и дизельному топливу признается в качестве уменьшения (увеличения, если возвратный акциз к уплате) величины акцизов, вычитаемых из показателя выручки от реализации и прочих операционных доходов от небанковской деятельности, и учитывается в составе предоплат и прочих краткосрочных активов в консолидированном отчете о финансовом положении.

Налог на добавленную стоимость.

Налог на добавленную стоимость (далее «НДС») по ставке 20% уплачивается с разницы между суммой НДС, исчисленного при реализации товаров (работ, услуг), и суммой НДС, подлежащей вычету, которая была предъявлена поставщиками (подрядчиками) при приобретении товаров (работ, услуг). Налоговая база по НДС при реализации товаров (работ, услуг) определяется на наиболее раннюю из дат: даты отгрузки товаров (работ, услуг), либо даты оплаты, частичной оплаты, полученной в счет предстоящих поставок товаров (работ, услуг). Суммы входящего НДС по приобретенным товарам (работам, услугам) предъявляются к вычету по мере принятия на учет соответствующих товаров (работ, услуг) при соблюдении других обязательных условий для вычетов НДС, предусмотренных действующим налоговым законодательством. При создании резерва под ожидаемый кредитный убыток от обесценения отражается на полную сумму задолженности, включая НДС.

Экспорт товаров и оказание ряда услуг в отношении экспортируемых товаров облагается по ставке 0%, обоснованность применения которой подтверждается по мере 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.

Прочие затраты на поисково-разведочные работы, в том числе затраты на геологические и геофизические работы и затраты на содержание и сохранение неразработанных объектов, списываются на расходы по мере их возникновения. Стоимость бурения разведочных скважин, при бурении которых обнаружены нефтяные и газовые запасы, капитализируется в качестве активов по разведке и оценке в разрезе месторождений, до момента определения того, являются ли обнаруженные запасы доказанными. Активы по разведке и оценке должны анализироваться с технической и коммерческой точки зрения, а также изучаться руководством. Кроме этого, минимум один раз в год должен проводиться анализ на обесценение, чтобы подтвердить существующее намерение продолжать разработку или иным способом извлекать доход в результате обнаружения запасов. При обнаружении признаков обесценения проводится оценка соответствующего убытка от обесценения.

В случае обнаружения впоследствии запасов нефти и газа, добыча которых экономически целесообразна, балансовая стоимость (за вычетом убытков от обесценения соответствующих активов, связанных с разведкой и оценкой) классифицируется как активы по разработке. Однако, если никакие запасы промышленного значения не обнаруживаются, то такие затраты относятся на расходы после завершения деятельности по разведке и оценке.

Основные средства.

Основные средства отражаются по фактической стоимости приобретения или строительства за вычетом накопленного износа, истощения, амортизации и обесценения.

Стоимость нефтегазовых активов включает первоначальную оценку затрат на ликвидацию объектов основных средств и восстановление участка, на котором данные объекты находились. Затраты на обслуживание, ремонт и замену несущественных активов списываются на операционные расходы по мере их возникновения; стоимость обновлений и усовершенствований основных средств

капитализируется и амортизируется в течение оставшегося срока полезного использования. Затраты на замену крупных узлов или компонентов основных средств капитализируются при одновременном списании подлежащих замене частей.

Авансы, выданные для строительства объектов основных средств, учитываются в составе незавершенного строительства.

Долгосрочные активы, включая нефтегазовое оборудование и скважины, расположенные на месторождениях с доказанными запасами нефти и газа, тестируются на предмет возможного обесценения в соответствии с МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов», который содержит требование о снижении стоимости долгосрочных активов, которая предположительно не будет возмещена за счет будущих потоков денежных средств, до возмещаемой суммы, определяемой по наибольшей из двух величин: справедливой стоимости за вычетом затрат на выбытие либо стоимости от использования.

Отдельные активы группируются для целей оценки на возможное обесценение исходя из минимального уровня идентифицируемых денежных потоков, в значительной степени не зависящих от денежных потоков, связанных с другими группами активов. Как правило, для активов, связанных с разведкой и добычей, таким уровнем является месторождение, для перерабатывающих активов – весь перерабатывающий комплекс, для активов розничной сети – отдельная автозаправочная станция. Убыток от обесценения признается в составе прибылей или убытков за год.

Суммы обесценения восстанавливаются в соответствующем объеме, если изменились условия и обстоятельства, в результате которых было начислено обесценение. Обесценение может быть восстановлено в пределах первоначальной балансовой стоимости за вычетом амортизации, которая была бы начислена в случае, если бы обесценение не было отражено.

Долгосрочные активы, по которым руководством принято решение о выбытии в течение периода, не превышающего один год, и отвечающие другим требованиям как активы, удерживаемые для продажи, отражаются в учете по наименьшей из двух величин: амортизированной стоимости или справедливой стоимости за вычетом затрат на выбытие. Стоимость основных средств, расположенных на месторождениях с недоказанными запасами нефти и газа, проходит регулярную оценку, и рассчитанное обесценение списывается на расходы.

Амортизация нефтегазовых активов, расположенных на месторождениях, рассчитывается по методу начисления пропорционально объему добычи нефти и газа по каждому месторождению исходя из доказанных разбуренных запасов нефти и газа. В случае, когда срок полезного использования крупных компонентов активов отличается от срока добычи на месторождении, применяется линейный метод амортизации.

Лицензии на геологоразведку по недоказанным запасам нефти и газа капитализируются в состав основных средств. Амортизация по ним начисляется линейным методом в течение срока действия каждой лицензии.

Начисление износа на прочие основные средства производится линейным методом на основании сроков их полезного использования, а именно:

	Срок (в годах)
Здания и сооружения	30-50
Машины и оборудование	10-35

Прибыль или убыток от выбытия основных средств определяются путем сравнения суммы выручки, при наличии таковой, и балансовой стоимости. Прибыль/ (убыток) от выбытия основных средств отражены в консолидированном отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе в составе убытка от обесценения и выбытия основных средств и прочих нефинансовых активов за вычетом восстановления.

Аренда.

В момент заключения договора Группа оценивает, является ли договор в целом или его отдельные компоненты договором аренды. Договор в целом или его отдельные компоненты являются договором аренды, если по этому договору передается право контролировать использование идентифицированного актива в течение определенного периода в обмен на возмещение. Актив идентифицируется путем прямого указания в договоре, или на основании косвенного свидетельства в тот момент, когда актив становится доступным для использования клиентом. У Группы отсутствует право использовать идентифицированный актив, если поставщик имеет существенное право заменить актив в течение срока использования.

Для определения того, передает ли договор право контролировать использование идентифицированного актива в течение периода использования, Группа оценивает наличие двух следующих характеристик:

- Группа имеет право получать практически все экономические выгоды от использования идентифицированного актива, и
- Группа имеет право определять способ использования идентифицированного актива.

Группа арендует нефтесервисное оборудование, используемое в добыче нефти, земельные участки, железнодорожные цистерны и другие активы. Некоторые договоры об оказании услуг или выполнении работ включают компоненты аренды тяжелой и специальной техники, используемой в добыче нефти, бурового оборудования, трубопровода. Платежи за аренду тяжелой и специальной техники, используемой в нефтедобыче, бурового оборудования, трубопроводов, земельных участков и железнодорожных цистерн представляют собой переменные платежи, не зависящие от индекса или ставки и, таким образом, включаются в состав прибыли или убытка периода, в котором платеж был осуществлен. Договоры аренды нефтесервисного оборудования как правило заключаются на фиксированный период от одного года до трех лет, однако, обладают опционом на продление, как описано ниже.

Аренда признается в качестве актива в форме права пользования и обязательства по аренде на дату, когда актив становится доступен к использованию Группой. Каждый арендный платеж распределяется между обязательством и процентным расходом. Проценты по обязательству по аренде признаются в составе прибыли или убытка на протяжении периода аренды таким образом, чтобы получилась неизменная периодическая процентная ставка на остаток обязательства по аренде. Актив в форме права пользования амортизируется линейным методом с даты начала аренды до более ранней из следующих дат: даты окончания срока полезного использования актива в форме права пользования или даты окончания срока аренды. Предполагаемый срок полезного использования активов в форме права пользования определяется на тех же основаниях, что и основные средства.

Активы и обязательства, возникающие вследствие признания аренды, первоначально оцениваются на основе приведенной стоимости. Арендные обязательства включают в себя чистую приведенную стоимость арендных платежей, которые еще не были осуществлены на дату начала аренды, дисконтированных с использованием процентной ставки, заложенной в договоре аренды. Если такая ставка не может быть определена, Группа использует ставку привлечения дополнительных заемных средств. Как правило, Группа использует ставку привлечения дополнительных заемных средств, по которой Группа могла бы привлечь на аналогичный срок и при аналогичном обеспечении заемные средства, необходимые для получения актива со стоимостью, аналогичной стоимости актива в форме права пользования в аналогичных экономических условиях. Ставка определяется на основании индикативных ставок банков.

Актив в форме права пользования первоначально оценивается по стоимости, которая соответствует сумме обязательства по аренде на дату начала аренды, скорректированную на любые арендные платежи, сделанные на или до даты начала договора, плюс первоначальные прямые затраты и оценочные затраты на демонтаж, ликвидацию или восстановление базового актива в месте его расположения, за вычетом полученных выплат. Актив в форме права пользования периодически уменьшается на убытки от обесценения, если таковые имеются, и корректируется для определенных переоценок обязательства по аренде.

Срок, используемый для оценки обязательства и актива в форме права пользования, определяется как период, в течение которого Группа имеет достаточную уверенность в аренде актива. Опцион на продление и прекращение учитывается при расчете срока аренды. Опцион на продление аренды предусмотрен для аренды нефтесервисного оборудования Группой. В указанных договорах право на продление договора аренды принадлежит Группе, а не соответствующему арендодателю. Группа рассматривает денежные и неденежные аспекты для определения срока аренды договора, такие как бизнес-планы, прошлую практику и экономические стимулы для продления и расторжения договора (наличие неотделимых улучшений, интегрированность активов в производственный процесс, потенциальные высокие затраты на прекращение договора аренды и пр.)

и прочие факторы, которые могут повлиять на суждение руководства в отношении срока аренды. Опцион на продление и опцион на прекращение включаются в условия договора аренды в случае наличия разумной определенности в том, что данный договор будет продлен (или не прекращен).

Вероятные будущие платежи, не включенные в обязательство по аренде вследствие отсутствия разумной уверенности в том, что данные договора аренды будут продлены (не прекращены), являются незначительными.

Арендные платежи по краткосрочной аренде и аренде, базовый актив в которой имеет низкую стоимость, признаются линейным методом в качестве расходов. Краткосрочной признается аренда сроком 12 месяцев и менее.

Группа представляет активы в форме права пользования и обязательства по аренде отдельно в консолидированном отчете о финансовом положении.

Кредиты и займы.

Кредиты и займы первоначально учитываются по справедливой стоимости за вычетом произведенных затрат по сделке, а затем по амортизированной стоимости с использованием метода эффективной процентной ставки.

Доход по процентам от небанковских операций.

Процентный доход по небанковской деятельности признается равномерно на протяжении времени начисления процентов с применением метода эффективной процентной ставки. Такой расчет включает в процентные доходы и расходы все комиссии и выплаты, уплаченные и полученные сторонами договора и составляющие неотъемлемую часть эффективной процентной ставки, затраты по сделке, а также все прочие премии.

Комиссии, относящиеся к эффективной процентной ставке, включают комиссии, полученные или уплаченные Группой в связи с формированием или приобретением финансового актива или выпуском финансового обязательства.

В отношении созданных или приобретенных кредитно-обесцененных финансовых активов эффективная процентная ставка представляет собой ставку, которая дисконтирует ожидаемые денежные потоки (включая первоначальные ожидаемые кредитные убытки) до справедливой стоимости при первоначальном признании (обычно соответствует цене приобретения). В результате эффективный процент является скорректированным с учетом кредитного риска.

Процентный доход рассчитывается с применением эффективной процентной ставки к валовой балансовой стоимости финансовых активов, кроме: (i) финансовых активов, которые стали обесцененными (Этап 3) и для которых процентный доход рассчитывается с применением эффективной процентной ставки к их амортизированной стоимости (за вычетом резерва под ожидаемые кредитные убытки); и (ii) созданных или приобретенных кредитно-обесцененных финансовых активов, для которых первоначальная эффективная процентная ставка, скорректированная с учетом кредитного риска, применяется к амортизированной стоимости.

Вознаграждения работникам, выплаты по окончании трудовой деятельности и прочие долгосрочные вознаграждения работникам.

Начисление заработной платы, обязательных страховых взносов, оплачиваемого ежегодного отпуска и отпуска по болезни, премий, а также неденежных льгот (таких как услуги здравоохранения и детских садов) проводится в том отчетном периоде, когда услуги, определяющие данные виды вознаграждения, были оказаны сотрудниками Группы. Группа имеет различные программы пенсионного обеспечения, предлагаемые практически всем сотрудникам и членам руководства. Пенсионные обязательства оцениваются по текущей стоимости прогнозируемых оттоков денежных средств с использованием процентных ставок, применяемых к государственным ценным бумагам, срок погашения и валюта которых примерно соответствует срокам погашения и валюте указанных обязательств. Затраты по пенсионным выплатам оцениваются с применением метода прогнозируемой условной единицы.

Затраты на пенсионное обеспечение начисляются и отражаются в консолидированном отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе в составе операционных расходов и отражают затраты на вознаграждения по мере их начисления в течение срока службы сотрудников.

Переоценка чистого обязательства по пенсионному плану с установленными выплатами в результате возникновения актуарных прибылей или убытков от изменения финансовых допущений и корректировок на основе опыта признается единовременно в составе прочего совокупного дохода. Актуарные прибыли или убытки по прочим долгосрочным выплатам признаются единовременно в составе прибылей или убытков за год.

Стоимость услуг прошлых периодов признается единовременно в составе расходов за год.

Активы плана оцениваются по справедливой стоимости, и на них распространяются определенные ограничения. Справедливая стоимость активов плана определяется исходя из рыночных цен. При отсутствии рыночных цен справедливая стоимость активов плана определяется с помощью различных методик оценки, включая дисконтирование ожидаемых денежных потоков, рассчитанных с применением ставки дисконтирования, которая отражает риск, связанный с 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.

Группа использует план выплат вознаграждения, основанный на акциях, осуществляемый в форме денежных средств. В соответствии с этим планом, организация получает услуги от работников в качестве вознаграждения за долевые инструменты (опционы или акции) Компании.

Услуги, включая те, которые были предоставлены работниками, полученные в обмен на основанное на акциях вознаграждение с выплатой денежными средствами, признаются по справедливой стоимости принятого обязательства и относятся на расходы в момент их использования. Пока обязательство не будет погашено, Группа обязана проводить переоценку обязательства по справедливой стоимости на конец каждого отчетного периода и на дату погашения, а все изменения справедливой стоимости признавать в составе прибыли или убытка за период. Рыночные условия, такие как увеличение стоимости акций, от достижения которых зависит переход прав (или возможность их исполнения), а также условия, при которых перехода прав не происходит, учитываются при оценке справедливой стоимости предоставленных выплат на основе акций с расчетами денежными средствами, а также при переоценке справедливой стоимости на конец каждого отчетного периода и на дату расчетов. Условия перехода прав, не являющиеся рыночными условиями, не учитываются при оценке справедливой стоимости выплат на основе акций с расчетами денежными средствами на дату оценки, однако принимаются во внимание путем корректировки количества вознаграждений, включенных в оценку суммы обязательства, возникающего в результате данной операции. Сумма, признанная в отношении услуг, полученных в течение периода перехода прав, основана на наилучшей доступной расчетной оценке количества вознаграждений, права на которые, как ожидается, перейдут. Группа, при необходимости, пересматривает эту расчетную оценку, если последующая информация указывает на то, что количество вознаграждений, права на которые, как ожидается, перейдут, отличается от их прежнего расчетного количества. На дату перехода прав Группа пересматривает эту оценку так, чтобы она стала равной количеству вознаграждений, права на которые в конечном итоге перешли. Кумулятивная сумма, признанная в конечном итоге в отношении услуг, полученных в качестве возмещения за выплаты на основе акций с расчетами денежными средствами равна сумме выплаченных денежных средств. В Примечании 19 приводится информация об условиях плана выплат вознаграждения, исходных данных, допущениях и методах расчета, используемых при оценке плана выплат вознаграждения, основанных на акциях, осуществляемых в форме денежных средств.

Резервы по выводу активов из эксплуатации.

Группа признает обязательство, связанное с долгосрочными активами, по приведенной стоимости резервов по выводу активов из эксплуатации (в отношении обязательств, установленных законом или обусловленных сложившейся деловой практикой), в том отчетном периоде, в котором такие обязательства по выбытию объектов возникают. Группа имеет ряд обязательств, связанных с окончанием срока полезного использования активов, которые она обязана выполнять согласно нормам законодательства или условиям договоров по окончании срока полезного использования активов. Деятельность Группы по разведке, разработке и добыче включает в себя активы, связанные с бурением скважин, сопутствующим оборудованием и операционными участками, системами сбора и переработки нефти,

нефтехранилищами и трубопроводами для транспортировки нефти к основным магистралям.

В целом, имеющиеся у Группы лицензии и прочие разрешения предусматривают необходимость осуществления Группой определенных действий по ликвидации объектов, включая в себя затраты на ликвидацию скважин, разборку оборудования и прочие затраты по рекультивации. Оценка Группой затрат на ликвидацию скважин базируется на требованиях действующих нормативно-правовых документов и лицензий, а также на фактической стоимости демонтажа и других аналогичных работ. Величина резерва по выводу активов из эксплуатации определяется Группой с применением метода приведенной стоимости ожидаемых будущих расходов на ликвидацию этих активов. При этом ставка дисконтирования пересматривается на каждую отчетную дату и отражает текущую рыночную оценку временной стоимости денежной единицы, а также риски, присущие данному обязательству. Ожидается, что большинство этих затрат не будет понесено ранее чем через несколько лет или десятков лет и будет профинансировано за счет общих средств Группы на момент выбытия из эксплуатации.

Соответствующие затраты, связанные с выводом активов из эксплуатации, капитализируются как часть балансовой стоимости долгосрочных активов. Изменения в оценке существующего обязательства по выводу активов из эксплуатации, возникшие в результате изменения обстоятельств, изменения законодательства или технологий, изменения суммы соответствующих затрат, или в результате изменения ставки дисконтирования, отражаются как изменение стоимости соответствующего актива.

Группа занимается нефтехимией, переработкой и сбытом нефтепродуктов на значительных производственных мощностях и АЗС. Природа этих операций такова, что невозможно определить точную дату вывода этих производственных мощностей из эксплуатации. Действующие правила по регулированию и лицензированию не требуют начисления резерва под ликвидацию данных производственных мощностей и АЗС Группы. В связи с этим, руководство полагает, что не существует каких-либо прямых правовых или контрактных обязательств, относящихся к выводу этих объектов из эксплуатации или иному выбытию данных активов.

Налог на прибыль.

С 1 января 2012 г. Компания создала консолидированную группу налогоплательщиков, в которую в настоящий момент входят пять предприятий Группы. Налог на прибыль отражается в консолидированной финансовой отчетности в соответствии с требованиями законодательства, которые действуют или по существу вступили в силу на отчетную дату. Расходы по налогу на прибыль включают текущий и отложенный налоги и признаются в прибыли или убытке за год, если только они не должны быть отражены в составе прочего совокупного дохода или капитала в связи с тем, что относятся к операциям, отражающимся также в составе прочего совокупного дохода или капитала в том же или в каком-либо другом отчетном периоде.

Текущий налог представляет собой сумму, которую предполагается уплатить или возместить из бюджета в отношении налогооблагаемой прибыли или убытка за текущий и предыдущие периоды.

Отложенный налог на прибыль рассчитывается по методу балансовых обязательств в части перенесенного на будущие периоды налогового убытка и временных разниц, возникающих между налоговой базой активов и обязательств и их балансовой стоимостью в финансовой отчетности. В соответствии с исключением, существующим для первоначального признания, отложенные налоги не признаются в отношении временных разниц, возникающих при первоначальном признании актива или обязательства по операциям, не связанным с объединениями бизнеса, если таковые не оказывают влияния ни на бухгалтерскую, ни на налогооблагаемую прибыль.

Балансовая величина отложенного налога рассчитывается с использованием ставок налога, действующих или по существу действующих на конец отчетного периода и которые, как ожидается, будут применяться к периоду восстановления временных разниц или использования налогового убытка, перенесенного на будущие периоды.

Отложенные налоговые активы в отношении вычитаемых временных разниц и перенесенных на будущие периоды налоговых убытков признаются только в той мере, в которой существует вероятность восстановления временных разниц и получения в будущем достаточной налогооблагаемой прибыли, против которой могут быть использованы вычитаемые временные разницы.

Величина активов и обязательств по отложенному налогу определяется с использованием ставок налогообложения, которые действуют или по существу вступили в силу на дату окончания отчетного периода и которые, как ожидается, будут применяться в период, когда временные разницы или отложенные налоговые убытки будут реализованы.

Активы по отложенному налогу могут быть зачтены против обязательств по отложенному налогу только в рамках консолидированной группы налогоплательщиков или каждой отдельной компании Группы, не входящей в консолидированную группу налогоплательщиков. Расходы и обязательства, связанные со штрафами по налогу на прибыль, отражаются в составе налогов, кроме налога на прибыль в консолидированном отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе и в составе обязательств по уплате налогов в консолидированном отчете о финансовом положении соответственно. Расходы и обязательства, связанные с пенями по налогу на прибыль, отражаются в составе расходов по процентам в консолидированном отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе и в составе кредиторской задолженности и начисленных обязательств в консолидированном отчете о финансовом положении соответственно.

Акционерный капитал.

Разрешенный к выпуску капитал представлен обыкновенными акциями и некумулятивными, не подлежащими выкупу привилегированными акциями.

Дивиденды, выплачиваемые акционерам, объявляются Советом директоров и одобряются годовым

или внеочередным общим собранием акционеров. Дивиденды отображаются в составе обязательств и вычитаются из нераспределенной прибыли в период, когда они объявлены и утверждены.

Собственные акции, выкупленные у акционеров.

Обыкновенные акции Компании, выкупленные Группой и находящиеся в ее собственности на отчетную дату, отражены как собственные акции, выкупленные у акционеров, и учитываются по фактической стоимости их приобретения с использованием средневзвешенного метода. Прибыль от последующей продажи собственных акций кредитруется на счет добавочного капитала, убытки от последующей продажи собственных акций дебетуются на добавочный капитал в пределах ранее включенных в него чистых доходов от продажи собственных акций. Оставшаяся часть убытков относится на нераспределенную прибыль.

Прибыль на акцию.

Привилегированные акции не подлежат выкупу и квалифицируются как акции, участвующие в прибыли.

Базовая и разводненная прибыль на одну акцию определяется путем деления суммы чистой прибыли или убытка, приходящихся на держателей обыкновенных и привилегированных акций, на средневзвешенное количество участвующих в распределении прибыли акций, находящихся в обращении в течение периода. Прибыль или убыток в отношении акционеров Компании корректируются на сумму дивидендов, объявленных за период для каждого класса акций. Оставшаяся сумма прибыли или убытка распределяется на обыкновенные и привилегированные акции в той мере, в которой каждый из инструментов участвовал бы в прибыли на акцию, если допустить распределение всей прибыли или убытка за отчетный период. Выкупленные собственные акции исключаются из расчетов. Общая сумма прибыли или убытка, отнесенная на каждый класс акций, определяется путем деления дивидендов, объявленных за период для каждого класса акций, и оставшейся распределенной суммы прибыли или убытка.

Выручка по договорам с покупателями.

Выручка – это доход, возникающий в ходе обычной деятельности Группы. Выручка признается в размере цены сделки. Цена сделки представляет собой возмещение, право на которое Группа ожидает получить в обмен на передачу контроля над обещанными товарами или услугами покупателю, без учета сумм, получаемых от имени третьих сторон. Выручка признается за вычетом скидок, налога на добавленную стоимость, экспортных пошлин и акцизов.

В сферу деятельности Группы входит продажа сырой нефти, нефте- и газопродуктов, продажа шин и нефтехимического сырья. Выручка признается в определенный момент времени, при передаче контроля над продуктами покупателю, что означает способность определять использование и получать практически все оставшиеся выгоды от продуктов. Передача происходит, когда продукты были доставлены в конкретное место, риски устаревания и потери были переданы клиенту, и либо клиент принял продукты в соответствии с договором

купли-продажи, либо Группа имеет объективные доказательства того, что все критерии для принятия были удовлетворены.

Для определения момента времени, в который покупатель получает контроль над обещанным активом, Группа должна оценивать индикаторы, которые, среди прочего, включают в себя следующие: Группа имеет существующее право на оплату продуктов; Группа передала право физического владения продуктами; покупатель имеет право собственности на эти продукты; покупатель подвержен значительным рискам и выгодам, связанными с правом собственности на продукты; покупатель принял продукты. Не все указанные индикаторы должны обязательно быть выполнены для того, чтобы Руководство пришло к выводу о передаче контроля и возможности признать выручку. Руководство использует суждение для определения того, указывают ли имеющиеся факторы в совокупности на то, что контроль над продуктами перешел к покупателю.

Если договор включает переменное возмещение, выручка признается только в случае, если имеется очень высокая вероятность того, что в будущих периодах не будет значительного уменьшения такой выручки.

Группа управляет сетью собственных автозаправочных станций, реализующих нефтепродукты. Выручка признается, когда предприятие группы продает продукт клиенту. Оплата цены сделки происходит немедленно, при приобретении товара. Поскольку не возникает права на возврат, обязательства в отношении возврата средств не признаются.

Доходы от услуг признаются в том периоде, в котором оказываются услуги.

Дебиторская задолженность признается в момент передачи товаров, так как в этот момент право на возмещение за товары становится безусловным, и наступление срока, когда такое возмещение становится подлежащим выплате, обусловлено лишь течением времени. Значительные компоненты финансирования отсутствуют, так как продажи осуществляются на условиях оплаты в течение краткосрочного периода времени, соответствующих рыночной практике. Как следствие, Группа не корректирует обещанную сумму возмещения с учетом влияния значительного компонента финансирования.

Процентные и комиссионные доходы и расходы по банковским операциям.

Процентные доходы и расходы отражаются по принципу начисления и рассчитываются по методу эффективной процентной ставки. Такой расчет включает в процентные доходы и расходы все комиссии и выплаты, уплаченные и полученные сторонами договора и составляющие неотъемлемую часть эффективной процентной ставки, затраты по сделке, а также все прочие премии или скидки. Комиссии, относящиеся к эффективной процентной ставке, включают комиссии, полученные или уплаченные организацией в связи с формированием или приобретением финансового актива или выпуском финансового обязательства (например, комиссионные за оценку кредитоспособности, оценку или учет гарантий или обеспечения, за урегулирование условий предоставления инструмента и за обработку документов по сделке).

Комиссионные за обязательство, полученные Группой за предоставление займа по рыночным ставкам, являются неотъемлемой частью эффективной процентной ставки, если существует вероятность того, что Группа заключит конкретное кредитное соглашение и не планирует продажу займа в течение короткого периода после его предоставления. Группа не классифицирует обязательство по предоставлению кредитов как финансовое обязательство, оцениваемое по справедливой стоимости через прибыль или убыток.

В отношении созданных или приобретенных кредитно-обесцененных финансовых активов эффективная процентная ставка представляет собой ставку, которая дисконтирует ожидаемые денежные потоки (включая первоначальные ожидаемые кредитные убытки) до справедливой стоимости при первоначальном признании (обычно соответствует цене приобретения). В результате эффективный процент является скорректированным с учетом кредитного риска.

Процентный доход рассчитывается с применением эффективной процентной ставки к валовой балансовой стоимости финансовых активов, кроме: (i) финансовых активов, которые стали обесцененными (Этап 3) и для которых процентный доход рассчитывается с применением эффективной процентной ставки к их амортизированной стоимости (за вычетом резерва под ожидаемые кредитные убытки); и (ii) созданных или приобретенных кредитно-обесцененных финансовых активов, для которых первоначальная эффективная процентная ставка, скорректированная с учетом кредитного риска, применяется к амортизированной стоимости.

Комиссионные доходы отражаются в течение периода с использованием метода равномерного списания по факту предоставления услуг, когда клиент одновременно получает и использует выгоды от услуг, предоставленных Группой. К таким доходам относятся повторяющиеся платежи за поддержание счета, плата за обслуживание счета, плата за подписку, премиальные пакеты, плата за консультацию и услуги по управлению портфелем и другими активами, доверительное управление, услуги финансового планирования, плата за обслуживание кредитов от лица третьих лиц и т. д.

Переменное вознаграждение отражается только в сумме, в отношении которой, согласно решению руководства, высока вероятность отсутствия значительного сторнирования. Прочие комиссионные доходы отражаются тогда, когда Группа выполняет свои обязанности к исполнению, обычно после выполнения соответствующей операции. Сумма комиссионных, полученных или подлежащих получению, представляет собой цену сделки для услуг, идентифицированных как отличимые обязанности к исполнению. К таким доходам относится плата за организацию продажи или покупки иностранной валюты от лица клиента, плата за обработку платежей, плата за расчет наличными, прием или выдача денежных средств, а также комиссионные за ведение переговоров или участие в переговорах от лица третьей стороны по таким сделкам, как приобретение кредитов, акций или других ценных бумаг, а также приобретение или продажа бизнеса.

Транспортные расходы.

Транспортные расходы признаются в консолидированном отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе и отражают все расходы, понесенные Группой в связи с транспортировкой нефти и нефтепродуктов до конечного потребителя (такие расходы могут включать тарифы на услуги по транспортировке продукции по магистральным трубопроводам, дополнительные затраты по железнодорожным перевозкам, затраты по перевалке, портовые сборы, морской фрахт и прочие затраты). Расходы по компаундированию отражаются в составе коммерческих, общехозяйственных и административных расходов.

Субсидии.

Предоставляемые государством субсидии признаются по справедливой стоимости, если имеется обоснованная уверенность в том, что субсидия будет получена, и Группа сможет выполнить все условия для получения такой субсидии. Государственные субсидии, связанные с приобретением основных средств, включаются в состав долгосрочных обязательств как доходы будущих периодов и равномерно относятся на прибыль или убыток в течение предполагаемого срока использования соответствующих активов.

Примечание 4: Ключевые бухгалтерские оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики

Группа использует оценки и делает допущения, которые оказывают влияние на отражаемые в финансовой отчетности суммы и на балансовую стоимость активов и обязательств в течение следующего финансового года. Оценки и суждения подвергаются постоянному анализу и основаны на прошлом опыте руководства и других факторах, в том числе на ожиданиях относительно будущих событий, которые считаются обоснованными в сложившихся обстоятельствах.

Руководство Группы также использует некоторые суждения, кроме требующих оценок, в процессе применения учетной политики. Суждения, которые оказывают наиболее значительное влияние на показатели, отраженные в консолидированной финансовой отчетности, и оценки, которые могут привести к необходимости существенной корректировки балансовой стоимости активов и обязательств в течение следующего финансового года, включают следующие:

- Оценка запасов нефти и газа;
- Срок полезного использования основных средств;
- Резервы по выводу активов из эксплуатации;
- Обесценение основных средств;
- Учет вложений в АО «Национальный негосударственный пенсионный фонд»;
- Представление выручки за вычетом акцизов, включая возвратный (отрицательный) акциз;

- Реализация и приобретение нефти по договорам встречных поставок нефти;
- Обесценение финансовых активов;
- Классификация финансовых активов;
- Оценка справедливой стоимости финансовых инструментов.

Оценка запасов нефти и газа.

Активы, связанные с разработкой месторождений и добычей нефти и газа, амортизируются пропорционально объему добычи по ставке, которая определяется для каждого месторождения или группы месторождений с аналогичными характеристиками исходя из объема доказанных разбуренных запасов. Оценки доказанных запасов также используются для определения необходимости создания или восстановления резерва под обесценение. При этом затраты на бурение поисковых скважин капитализируются до тех пор, пока не будут получены результаты геологоразведки и оценки, позволяющие отразить в учете соответствующие доказанные запасы, а этот процесс может занять несколько лет.

Доказанные запасы оцениваются на основании имеющихся геолого-технических данных и включают только те объемы, которые могут быть поставлены на рынок с достаточной степенью уверенности. Оценка запасов нефти и газа по своей природе является неточной, требует применения профессионального суждения и подлежит регулярному пересмотру, в сторону повышения или понижения, на основании новых данных, полученных в результате бурения дополнительных скважин, наблюдений за долгосрочной динамикой эксплуатации пласта и изменений экономических факторов, включая изменения цены на продукцию, условий договоров или планов развития. Оценка запасов производилась Группой в соответствии с правилами, введенными в действие Комитетом по запасам нефти и газа Общества инженеров-нефтяников США (SPE) для доказанных запасов.

Изменения в оценке доказанных разбуренных запасов Группы перспективно влияют на амортизационные отчисления и, следовательно, на балансовую стоимость нефтегазовых активов. Однако ожидается, что в ходе обычной деятельности Группы влияние такого пересмотра будет ограниченным, учитывая диверсифицированный характер портфеля активов Группы. Результатом деятельности по разведке и оценке или результатом оценки планов в отношении деятельности по разведке и оценке может стать списание соответствующих капитализированных затрат на разведочное бурение в составе прибылей или убытков за отчетный период.

Срок полезного использования основных средств.

С учетом условий лицензий и опыта работы в прошлые периоды руководство считает, что лицензии на добычу углеводородов будут продлены после истечения срока их действия и связанные с этим затраты будут незначительными. Принимая во внимание ожидаемое продление лицензий на эксплуатацию месторождений, амортизация по объектам основных средств начисляется исходя из сроков их эксплуатации, даже в тех случаях, когда эти сроки превышают сроки действия текущих лицензий.

Руководство оценивает срок полезного использования актива с учетом предполагаемого использования, расчетного технического устаревания, ликвидационной стоимости, физического износа и операционной среды, в которой актив расположен. Расхождения между такой оценкой и фактическим результатом могут существенно повлиять на балансовую стоимость основных средств и привести к корректировке будущих норм амортизации и суммы расходов за отчетный период.

Руководство на каждую отчетную дату пересматривает срок полезного использования и ликвидационную стоимость активов. Оценка проводится на основе текущего технического состояния объектов, периода, в течение которого данные объекты смогут приносить экономическую выгоду Группе, и расчетной ликвидационной стоимости активов.

Резервы по выводу активов из эксплуатации.

Руководство формирует резерв на сумму ожидаемых затрат на вывод из эксплуатации мощностей по добыче нефти и газа, скважин, трубопроводов и соответствующего дополнительного оборудования, а также на восстановление месторождения исходя из наилучших оценок будущих затрат и сроков полезного использования активов, задействованных в добыче нефти и газа. Оценка прогнозного размера таких резервов является сложным процессом и требует от руководства применения оценок и суждений в отношении обязательств, связанных с окончанием срока полезного использования активов, которые будут исполняться спустя много лет в будущем.

Изменения в оценке существующих обязательств могут возникать в результате изменения расчетных сроков или суммы соответствующих затрат, а также в результате изменения ставки дисконтирования, используемой при оценке.

Сумма, признанная как резерв, является наилучшей оценкой затрат, необходимых для удовлетворения текущего обязательства на дату отчетности с соблюдением требований текущего законодательства каждой юрисдикции, в которой расположены производственные активы Группы; и такая сумма может меняться в результате изменений законодательства и нормативно-правовых актов, а также их толкования. В результате субъективного характера таких резервов возникает неопределенность в отношении как размера, так и предполагаемого срока возникновения таких затрат.

Результаты анализа чувствительности по изменениям ставки дисконтирования представлены в таблице ниже.

Влияние на сумму резерва по выводу активов из эксплуатации

	Изменение	На 31 декабря 2020	На 31 декабря 2019
Ставка дисконтирования	рост на 100 б. п.	(11 931)	(11 243)
	снижение на 100 б. п.	15 745	14 954

Информация о резервах по выводу активов из эксплуатации представлена в Примечании 12.

Обесценение основных средств.

По состоянию на 31 марта 2020 г. руководство провело оценку наличия признаков обесценения долгосрочных активов. По результатам анализа было принято решение о проведении тестирования активов на обесценение. По состоянию на 31 декабря 2020 г., в связи с изменениями в законодательстве по налогу на добычу полезных ископаемых, а также законе «О таможенном тарифе» в части отмены ряда льгот, включая льготы, направленные на стимулирование добычи сверхвязкой нефти, было проведено дополнительное тестирование на обесценение активов, связанных с разведкой и добычей сверхвязкой нефти (Примечание 12).

Учет вложений в АО «Национальный негосударственный пенсионный фонд».

По состоянию на 31 декабря 2020 и 2019 гг. Группа владеет 74,46% акций АО «Национальный негосударственный пенсионный фонд». Исходя из практики корпоративного управления и пенсионного законодательства, Группа не имеет контроля и не оказывает существенного влияния на АО «Национальный негосударственный пенсионный фонд». На 31 декабря 2020 и 2019 гг. указанные вложения учитываются в составе финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (Примечание 9).

Представление выручки за вычетом акцизов, включая возвратный (отрицательный) акциз.

За годы, закончившиеся 31 декабря 2020 и 2019 гг., выручка Группы представлена за вычетом акцизов, включая возвратный (отрицательный) акциз на нефтяное сырье, автомобильный бензин и дизельное топливо. За годы, закончившиеся 31 декабря 2020 и 2019 гг., сумма акциза на нефтепродукты составила 42 878 млн рублей и 38 900 млн рублей соответственно, сумма возвратного (отрицательного) акциза на нефтяное сырье, автомобильный бензин и дизельное топливо составила 7 285 млн рублей к уплате в 2020 году и 23 307 млн рублей к возмещению в 2019 году соответственно.

Операции реализации и приобретения нефти по договорам встречных поставок нефти.

За год, закончившийся 31 декабря 2020 г., реализация нефти по договорам встречных поставок на сумму 90 296 млн рублей представлена в консолидированном отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе Группы свернуто, согласно порядку, предусмотренному требованиями МСФО (IFRS) 15 для операций по обмену продукцией схожего качества. В 2019 году подобные операции не осуществлялись.

Обесценение финансовых активов.

Оценка ожидаемых кредитных убытков. Расчет и оценка ожидаемых кредитных убытков – это область, которая требует применения значительных суждений и предполагает использование методологии, моделей и исходных данных. Следующие компоненты расчета ожидаемых кредитных убытков оказывают наибольшее влияние на оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки: определение дефолта, значительное увеличение кредитного риска, вероятность дефолта, задолженность на момент дефолта, убыток в случае дефолта,

макромодели и анализ сценариев для обесцененных кредитов. Группа регулярно проверяет и подтверждает модели и исходные данные для моделей в целях снижения расхождений между расчетными ожидаемыми кредитным убытками и фактическими убытками по кредитам. См. Примечание 29.

Значительное увеличение кредитного риска. Чтобы установить факт значительного увеличения кредитного риска, Группа сравнивает риск наступления дефолта в течение ожидаемого срока действия финансового инструмента на отчетную дату с риском наступления дефолта на дату первоначального признания. В процессе оценки рассматривается относительное увеличение кредитного риска, а не конкретный уровень кредитного риска на отчетную дату. Группа учитывает всю обоснованную и подтверждаемую прогнозную информацию, доступную без чрезмерных затрат и усилий, включая ряд факторов, в том числе поведенческие аспекты конкретных клиентских портфелей. Группа определяет поведенческие признаки увеличения кредитного риска до момента дефолта и включение соответствующей прогнозной информации в оценку кредитного риска на уровне отдельного инструмента или портфеля. См. Примечание 29.

Классификация финансовых активов.

Оценка бизнес-модели. Финансовые активы классифицируются на основе бизнес-модели. При выполнении оценки бизнес-модели руководство применило суждение для установки уровня агрегирования и портфелей финансовых инструментов. При оценке операций продажи Группа учитывает их частоту, сроки и стоимость в прошлые периоды, причины продажи и ожидания в отношении будущих продаж. Считается, что операции продажи, направленные на минимизацию потенциальных убытков в связи с ухудшением кредитного качества, соответствуют бизнес-модели «удержание для получения». Другие продажи до срока погашения, не связанные с мерами по управлению кредитным риском, также соответствуют бизнес-модели «удержание для получения» при условии, что они осуществляются редко или незначительны по стоимости как по отдельности, так и в совокупности. Группа оценивает значительность операций продажи путем сопоставления стоимости продаж со стоимостью портфеля, в отношении которого проводится оценка бизнес-модели, в течение среднего срока действия портфеля. Кроме того, продажа финансового актива, ожидаемая только в случае стрессового сценария или в связи с отдельным событием, которое не контролируется Группой, не является повторяющимся и не могло прогнозироваться Группой, рассматривается как не связанная с целью бизнес-модели и не влияет на классификацию соответствующих финансовых активов.

Для бизнес-модели «удержание для получения и продажи» и тот факт, что активы удерживаются для получения денежных потоков, и продажа активов являются неотъемлемой частью достижения цели бизнес-модели, такой как управление потребностями в ликвидности, достижение определенного процентного дохода или приведение в соответствие срока финансовых активов со сроком обязательств, за счет которых финансируются данные активы.

Остаточная категория включает портфели финансовых активов, управляемые с целью реализации денежных потоков, в первую очередь через продажу, используемые для получения прибыли. Эта бизнес-модель часто связана с получением предусмотренных договором денежных потоков.

Оценка денежных средств на соответствие определению исключительно платежей в счет основной суммы долга и процентов (SPPI). Для определения соответствия денежных потоков от финансового актива определению исключительно выплат основной суммы долга и процентов необходимо применение суждения.

Элемент временной стоимости денег может быть модифицирован, например, если договорная процентная ставка периодически пересматривается, но частота пересмотра не соответствует сроку действия процентной ставки по долговому инструменту. Эффект от модификации временной стоимости денег оценивался путем сравнения денежных потоков по соответствующему инструменту с базовым долговым инструментом, денежные средства по которому соответствуют определению исключительно платежей в счет основной суммы долга и процентов за каждый период и в совокупности за весь срок действия инструмента. Оценка была выполнена для всех обоснованно возможных сценариев, включая обоснованно возможные финансовые стресс-сценарии, которые могут реализоваться на финансовых рынках.

Группа определила и рассмотрела договорные условия, которые изменяют срок или сумму договорных потоков денежных средств. Денежные потоки соответствуют критерию исключительно платежей в счет основной суммы долга и процентов, если по условиям кредита возможно его досрочное погашение, и сумма досрочного погашения представляет сумму долга и начисленных процентов и обоснованную дополнительную компенсацию за досрочное расторжение договора. Сумма долга по активу равна справедливой стоимости при первоначальном признании за вычетом последующих платежей в счет погашения суммы долга, т. е. платежей без учета процентов, определенных с помощью метода эффективной процентной ставки. В качестве исключения из этого правила стандарт также допускает инструменты с элементами досрочного погашения, которые для соответствия критериям исключительно платежей в счет основной суммы долга и процентов должны соответствовать следующим условиям: (i) актив выдан с премией или дисконтом, (ii) сумма предоплаты представляет номинальную сумму и начисленные проценты по договору и обоснованную дополнительную компенсацию за досрочное расторжение договора, и (iii) справедливая стоимость возможности досрочного погашения была незначительна на момент первоначального признания.

Кредитные договоры Группы, в первую очередь на строительство недвижимости, предусматривают денежные потоки, которые сильно зависят от доходов от базовых активов. Кредиты отражаются по справедливой стоимости через прибыль или убыток, если руководство решает, что по таким договорам фактически отсутствует возможность регресса.

Финансовые инструменты, которые не прошли тест на соответствие определению исключительно платежей в счет основной суммы долга и процентов, оцениваются по справедливой стоимости через прибыль или убыток и описаны в Примечаниях 8 и 9.

Оценка справедливой стоимости финансовых инструментов.

Финансовые инструменты, классифицируемые как отражаемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток или через прочий совокупный доход, а также все производные инструменты учитываются по справедливой стоимости. Если по инструменту имеется котировочная рыночная цена, справедливая стоимость рассчитывается на основе рыночной цены. Когда на рынке не наблюдается параметров для оценки или они не могут быть выведены из имеющихся рыночных цен, справедливая стоимость определяется путем анализа прочих имеющихся рыночных данных, приемлемых для каждого продукта, а также применения моделей оценки, которые используют математическую методологию, основанную на принятых финансовых теориях. Модели оценки учитывают условия контрактов по ценным бумагам, а также рыночные параметры оценки, такие как процентные ставки, волатильность, курсы обмена и кредитный рейтинг контрагента. Когда рыночные параметры оценки отсутствуют, руководство составит лучшую оценку такого параметра, разумно отражающую цену, которая была бы определена по данному инструменту рынком. При осуществлении данной оценки используются разнообразные инструменты, включая предвзятые имеющиеся данные, исторические данные и методики экстраполяции. Наилучшим подтверждением справедливой стоимости финансового инструмента при первоначальном признании является цена сделки, если только стоимость инструмента не подтверждается путем сравнения с данными с имеющихся рынков.

Какая-либо разница между ценой сделки и стоимостью, полученной с применением методики оценки финансовых инструментов, не признается в консолидированном отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе при первоначальном признании кроме случаев, когда стоимость определена с использованием методов оценки, основанных на рыночных данных. Последующие прибыли или убытки признаются только в той мере, в какой они связаны с изменением в факторе, который участники рынка рассматривают при ценообразовании.

Информация о справедливой стоимости финансовых инструментов, оценка которых осуществляется на основе допущений, в которых не используются наблюдаемые рыночные цены, раскрыта в Примечании 29.

Примечание 5: Применение новых или измененных стандартов и интерпретаций

Перечисленные ниже пересмотренные стандарты стали обязательными для Группы с 1 января 2020 года, но не оказали существенного воздействия на Группу:

- Поправки к Концептуальным основам финансовой отчетности (выпущены 29 марта 2018 года и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2020 года или после этой даты).
- Определение бизнеса – Поправки к МСФО (IFRS) 3 (выпущенные 22 октября 2018 г. и действующие в отношении приобретений с начала годового отчетного периода, начинающегося 1 января 2020 г. или после этой даты).
- Определение существенности – Поправки к МСФО (IAS) 1 и МСФО (IAS) 8 (выпущенные 31 октября 2018 г. и действующие в отношении годовых периодов, начинающихся 1 января 2020 г. или после этой даты).
- Реформа базовой процентной ставки – Поправки к МСФО (IFRS) 9, МСФО (IAS) 39 и МСФО (IFRS) 7 (выпущенные 26 сентября 2019 г. и действующие в отношении годовых периодов, начинающихся 1 января 2020 г. или после этой даты).

Ожидается, что следующие стандарты и интерпретации, после вступления в силу, не окажут существенного влияния на консолидированную финансовую отчетность Группы:

- Поправка к МСФО (IFRS) 16 «Уступки по аренде, связанные с COVID-19» (выпущена 28 мая 2020 года и вступает в силу для годовых периодов, начинающихся 1 июня 2020 года или после этой даты).
- Поправки к МСФО (IFRS) 10 и МСФО (IAS) 28 – «Продажа или взнос активов в сделках между инвестором и его ассоциированной организацией или совместным предприятием» (выпущены 1 сентября 2014 года и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся с даты, которая будет определена Советом по МСФО, или после этой даты).
- МСФО (IFRS) 17 «Договоры страхования» (выпущен 18 мая 2017 г. и вступает в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2023 г. или после этой даты). МСФО (IFRS) 17 заменяет МСФО (IFRS) 4, который разрешал компаниям применять существующую практику учета договоров страхования, в результате чего инвесторам было сложно сравнивать и сопоставлять финансовые результаты в иных отношениях аналогичных страховых компаний. МСФО (IFRS) 17 является единым, основанным на принципах стандартом учета всех видов договоров страхования, включая договоры перестрахования, имеющиеся у страховщика.
- Поправки к МСФО (IFRS) 17 и поправки к МСФО (IFRS) 4 (выпущены 25 июня 2020 г. и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2023 г. или после этой даты). Поправки включают ряд разъяснений, направленных на облегчение внедрения МСФО (IFRS) 17 и упрощение отдельных требований стандарта

и перехода. Эти поправки относятся к восьми областям МСФО (IFRS) 17 и не предусматривают изменения основополагающих принципов стандарта.

- Классификация обязательств на краткосрочные и долгосрочные – Поправки к МСФО (IAS) 1 (выпущены 23 января 2020 г. и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2022 года или после этой даты).
 - Классификация обязательств на краткосрочные и долгосрочные – перенос даты вступления в силу – Поправки к МСФО (IAS) 1 (выпущены 15 июля 2020 г. и вступают в силу в отношении годовых периодов, начинающихся 1 января 2023 г. или после этой даты).
 - «Выручка, полученная до начала предполагаемого использования актива, Обременительные договоры – стоимость выполнения договора», «Ссылка на Концептуальные основы» – поправки с ограниченной сферой применения к МСФО (IAS) 16, МСФО (IAS) 37 и МСФО (IFRS) 3, и Ежегодные усовершенствования МСФО за 2018-2020 гг., касающиеся МСФО (IFRS) 1, МСФО (IFRS) 9, МСФО (IFRS) 16 и МСФО (IAS) 41 (выпущены 14 мая 2020 г. и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2022 г. или после этой даты).
 - Реформа базовой процентной ставки (IBOR) – поправки к МСФО (IFRS) 9, МСФО (IAS) 39, МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 4 и МСФО (IFRS) 16 – Этап 2 (выпущены 27 августа 2020 г. и вступают в силу в отношении годовых периодов, начинающихся 1 января 2021 г. или после этой даты).
 - Поправки к МСФО (IAS) 1 и Практическое руководство 2: Раскрытие информации об учетной политике (выпущены 12 февраля 2021 г. и вступают в силу в отношении годовых периодов, начинающихся 1 января 2023 г. или после этой даты).
 - Поправки к МСФО (IAS) 8 «Учетная политика, изменения в бухгалтерских оценках и ошибки» (выпущены 12 февраля 2021 г. и вступают в силу в отношении годовых периодов, начинающихся 1 января 2023 г. или после этой даты).
- Ожидается, что следующие стандарты и интерпретации, после вступления в силу, не окажут существенного влияния на консолидированную финансовую отчетность Группы:
- Поправка к МСФО (IFRS) 16 «Уступки по аренде, связанные с COVID-19» (выпущена 28 мая 2020 года и вступает в силу для годовых периодов, начинающихся 1 июня 2020 года или после этой даты).
 - Поправки к МСФО (IFRS) 10 и МСФО (IAS) 28 – «Продажа или взнос активов в сделках между инвестором и его ассоциированной организацией или совместным предприятием» (выпущены 11 сентября 2014 года и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся с даты, которая будет определена Советом по МСФО, или после этой даты).
 - МСФО (IFRS) 17 «Договоры страхования» (выпущен 18 мая 2017 г. и вступает в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2023 г. или после этой даты). МСФО (IFRS) 17 заменяет МСФО (IFRS) 4, который

разрешал компаниям применять существующую практику учета договоров страхования, в результате чего инвесторам было сложно сравнивать и сопоставлять финансовые результаты в иных отношениях аналогичных страховых компаний. МСФО (IFRS) 17 является единым, основанным на принципах стандартом учета всех видов договоров страхования, включая договоры перестрахования, имеющиеся у страховщика.

- Поправки к МСФО (IFRS) 17 и поправки к МСФО (IFRS) 4 (выпущены 25 июня 2020 г. и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2023 г. или после этой даты). Поправки включают ряд разъяснений, направленных на облегчение внедрения МСФО (IFRS) 17 и упрощение отдельных требований стандарта и перехода. Эти поправки относятся к восьми областям МСФО (IFRS) 17 и не предусматривают изменения основополагающих принципов стандарта.
- Классификация обязательств на краткосрочные и долгосрочные – Поправки к МСФО (IAS) 1 (выпущены 23 января 2020 г. и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2022 года или после этой даты).
- Классификация обязательств на краткосрочные и долгосрочные – перенос даты вступления в силу – Поправки к МСФО (IAS) 1 (выпущены 15 июля 2020 г. и вступают в силу в отношении годовых периодов, начинающихся 1 января 2023 г. или после этой даты).
- «Выручка, полученная до начала предполагаемого использования актива, Обременительные договоры – стоимость выполнения договора», «Ссылка на Концептуальные основы» – поправки с ограниченной сферой применения к МСФО (IAS) 16, МСФО (IAS) 37 и МСФО (IFRS) 3, и Ежегодные усовершенствования МСФО за 2018-2020 гг., касающиеся МСФО (IFRS) 1, МСФО (IFRS) 9, МСФО (IFRS) 16 и МСФО (IAS) 41 (выпущены 14 мая 2020 г. и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2022 г. или после этой даты).
- Реформа базовой процентной ставки (IBOR) – поправки к МСФО (IFRS) 9, МСФО (IAS) 39, МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 4 и МСФО (IFRS) 16 – Этап 2 (выпущены 27 августа 2020 г. и вступают в силу в отношении годовых периодов, начинающихся 1 января 2021 г. или после этой даты).
- Поправки к МСФО (IAS) 1 и Практическое руководство 2: Раскрытие информации об учетной политике (выпущены 12 февраля 2021 г. и вступают в силу в отношении годовых периодов, начинающихся 1 января 2023 г. или после этой даты).
- Поправки к МСФО (IAS) 8 «Учетная политика, изменения в бухгалтерских оценках и ошибки» (выпущены 12 февраля 2021 г. и вступают в силу в отношении годовых периодов, начинающихся 1 января 2023 г. или после этой даты).

Примечание 6: Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства и их эквиваленты включают следующее:

	На 31 декабря 2020	На 31 декабря 2019
Денежные средства в кассе и на банковских счетах	30 735	24 730
Срочные депозиты с первоначальным сроком погашения менее трех месяцев	7 242	350
Средства в банках	2 128	77
Итого денежные средства и их эквиваленты	40 105	25 157

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 29.

Примечание 7: Дебиторская задолженность

Состав краткосрочной и долгосрочной дебиторской задолженности представлен в таблице ниже:

	На 31 декабря 2020	На 31 декабря 2019
Краткосрочная дебиторская задолженность		
Торговая дебиторская задолженность	84 254	81 950
Прочая финансовая дебиторская задолженность	9 241	9 516
Прочая нефинансовая дебиторская задолженность	163	161
За вычетом оценочного резерва под кредитные убытки	(9 924)	(6 921)
Итого краткосрочная дебиторская задолженность	83 734	84 706
Долгосрочная дебиторская задолженность		
Торговая дебиторская задолженность	1 080	333
Прочая финансовая дебиторская задолженность	861	10 301
За вычетом оценочного резерва под кредитные убытки	(457)	(2 773)
Итого долгосрочная дебиторская задолженность	1 484	7 861
Итого торговая и прочая дебиторская задолженность	85 218	92 567

Справедливая стоимость краткосрочной и долгосрочной дебиторской задолженности представлена в Примечании 29.

Группа применяет упрощенный подход, предусмотренный в МСФО (IFRS) 9, к оценке ожидаемых кредитных убытков, при котором используется оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки за весь срок для всей торговой и прочей дебиторской задолженности.

Оценочный резерв под кредитные убытки в отношении торговой и прочей дебиторской задолженности определяется в соответствии с матрицей резервов, представленной в таблице ниже. Матрица резервов основана на количестве дней просрочки актива с распределением на портфели дебиторской задолженности, однородные с точки зрения кредитного риска. Помимо дней просрочки анализировались виды реализуемой продукции, географическая специфика каналов сбыта и другие факторы.

Анализ кредитного качества торговой и прочей дебиторской задолженности представлен в таблице ниже:

	На 31 декабря 2020			На 31 декабря 2019		
	Уровень убытков	Валовая балансовая стоимость	Ожидаемые кредитные убытки за весь срок	Уровень убытков	Валовая балансовая стоимость	Ожидаемые кредитные убытки за весь срок
Торговая дебиторская задолженность						
текущая	0,046%	78 800	(36)	0,065%	75 614	(49)
с задержкой платежа менее 90 дней	1,33%	905	(12)	0,92%	2 946	(27)
с задержкой платежа от 91 до 180 дней	4,44%	135	(6)	3,51%	969	(34)
с задержкой платежа более 180 дней	98,43%	5 494	(5 408)	88,93%	2 754	(2 449)
Итого торговая дебиторская задолженность (валовая балансовая стоимость)		85 334			82 283	
Оценочный резерв под кредитные убытки		(5 462)			(2 559)	
Итого торговая дебиторская задолженность по договорам с покупателями (балансовая стоимость)		79 872			79 724	
Прочая дебиторская задолженность						
текущая	0,158%	5 060	(8)	0,254%	12 617	(32)
с задержкой платежа менее 90 дней	100%	17	(17)	100%	12	(12)
с задержкой платежа от 91 до 180 дней	100%	4	(4)	100%	1	(1)
с задержкой платежа более 180 дней	97,39%	5 021	(4 890)	98,65%	7 187	(7 090)
Итого прочая дебиторская задолженность (валовая балансовая стоимость)		10 102			19 817	
Оценочный резерв под кредитные убытки		(4 919)			(7 135)	
Итого прочая дебиторская задолженность (балансовая стоимость)		5 183			12 682	

В таблице ниже объясняются изменения в оценочном резерве под кредитные убытки для торговой и прочей дебиторской задолженности согласно упрощенной модели ожидаемых кредитных убытков, произошедшие в период между началом и концом годовых периодов, закончившихся 31 декабря 2020 и 2019 гг.

	2020		2019	
	Торговая дебиторская задолженность	Прочая дебиторская задолженность	Торговая дебиторская задолженность	Прочая дебиторская задолженность
Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 1 января	(2 559)	(7 135)	(2 240)	(6 082)
(Вновь созданные)/восстановленные	(2 899)	1 449	(319)	(1 095)
Прочие изменения	(4)	149	-	53
Итого отчисления в оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки в составе прибыли или убытка за период	(2 903)	1 598	(319)	(1 042)
Списания	-	618	-	(11)
Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31 декабря	(5 462)	(4 919)	(2 559)	(7 135)

Ниже приводится анализ торговой и прочей дебиторской задолженности по кредитному качеству:

	На 31 декабря 2020		На 31 декабря 2019	
	Торговая дебиторская задолженность	Прочая дебиторская задолженность	Торговая дебиторская задолженность	Прочая дебиторская задолженность
Непросроченная задолженность				
международные трейдеры нефти продуктов нефтепереработки и нефтехимии	17 676	-	23 349	-
российские трейдеры нефти и нефтепродуктов	13 591	-	1 501	-
российские нефтеперерабатывающие и нефтехимические заводы	20 855	-	22 603	-
централно-восточно-европейские нефтеперерабатывающие заводы	12 308	-	15 249	-
российские дилеры автомобильных шин и автопроизводители	5 048	-	3 430	-
субъекты естественных монополий	-	-	1 634	-
российские строительные компании	8	-	327	-
без рейтинга	9 314	5 060	7 521	12 617
включая связанные стороны	1 373	192	1 003	435
Итого непросроченная задолженность	78 800	5 060	75 614	12 617
Просроченная задолженность, по которой оценка ожидаемых кредитных убытков не проводилась в индивидуальном порядке				
с задержкой платежа менее 90 дней	905	17	2 946	-
с задержкой платежа от 91 до 180 дней	135	4	969	-
с задержкой платежа более 180 дней	-	82	305	65
Итого просроченная задолженность, по которой оценка ожидаемых кредитных убытков не проводилась в индивидуальном порядке	1 040	103	4 220	65

Задолженность, по которой в индивидуальном порядке проведена оценка ожидаемых кредитных убытков				
с задержкой платежа менее 90 дней	-	-	-	12
с задержкой платежа от 91 до 180 дней	-	-	-	1
с задержкой платежа более 180 дней	5 494	4 939	2 449	7 122
Итого задолженность, по которой в индивидуальном порядке проведена оценка ожидаемых кредитных убытков	5 494	4 939	2 449	7 135
За вычетом оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки	(5 462)	(4 919)	(2 559)	(7 135)
Итого	79 872	5 183	79 724	12 682

Примечание 8. Банковская деятельность: банковские кредиты клиентам.

	На 31 декабря 2020	На 31 декабря 2019
Кредиты юридическим лицам	27 488	38 201
Кредиты физическим лицам	1 755	1 617
Краткосрочные кредиты клиентам, оцениваемые по амортизированной стоимости, до оценочного резерва под кредитные убытки	29 243	39 818
Оценочный резерв под кредитные убытки	(8 580)	(6 145)
Итого краткосрочные кредиты клиентам, оцениваемые по амортизированной стоимости	20 663	33 673
Краткосрочные кредиты юридическим лицам, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	1 829	207
Итого краткосрочные кредиты клиентам	22 492	33 880
Кредиты юридическим лицам	37 986	53 946
Кредиты физическим лицам	45 607	40 219
Долгосрочные кредиты клиентам, оцениваемые по амортизированной стоимости, до оценочного резерва под кредитные убытки	83 593	94 165
Оценочный резерв под кредитные убытки	(4 645)	(4 333)
Итого долгосрочные кредиты клиентам, оцениваемые по амортизированной стоимости	78 948	89 832
Долгосрочные кредиты юридическим лицам, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	215	12 740
Итого долгосрочные кредиты клиентам	79 163	102 572

По состоянию на 31 декабря 2020 и 2019 гг. Банком ЗЕНИТ были предоставлены кредиты 13 и 19 клиентам на общую сумму 37 808 млн рублей и 57 435 млн рублей соответственно, которые по отдельности превышали 5% от капитала Банка ЗЕНИТ.

У Группы имеется портфель кредитов клиентам, которые не соответствуют требованию об отнесении исключительно к платежам в счет основной суммы долга и процентов для классификации как оцениваемые по амортизированной стоимости согласно МСФО (IFRS) 9. Основными характеристиками, не соответствующими требованиям SPPI теста являлись: величина чистого операционного потока в соответствии с бизнес-планом является не достаточной для полного погашения кредита в установленный договором срок; временная стоимость денег Группе не компенсирована, по условиям договора уплата процентов предусмотрена в конце сроков; величина залога не достаточна для погашения кредита. В результате эти кредиты клиентам были классифицированы как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток с даты первоначального признания.

Кредиты клиентам, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, оцениваются с учетом кредитного риска. Балансовая стоимость, отраженная в консолидированном отчете о финансовом положении, наилучшим образом представляет подверженность Группы кредитному риску, связанному с кредитами клиентам.

Информация о справедливой стоимости кредитов клиентам, в том числе в разрезе уровней иерархии оценки, представлена в Примечании 29. Информация об операциях со связанными сторонами раскрыта в Примечании 25.

Анализ изменений в структуре оценочного резерва под кредитные убытки кредитов за год, закончившийся 31 декабря 2020 г., представлен в таблице ниже:

	Кредиты юридическим лицам	Кредиты физическим лицам	Итого
Оценочный резерв под кредитные убытки на 1 января 2020 г.	(7 791)	(2 687)	(10 478)
Начисление суммы оценочного резерва под кредитные убытки за период	(2 507)	(1 122)	(3 629)
Реклассификация в оценочный резерв под кредитные убытки по прочим долгосрочным займам	645	-	645
Прочие изменения	226	11	237
Оценочный резерв под кредитные убытки на 31 декабря 2020 г.	(9 427)	(3 798)	(13 225)

Анализ изменений в структуре оценочного резерва под кредитные убытки кредитов за год, закончившийся 31 декабря 2019 г., представлен в таблице ниже:

	Кредиты юридическим лицам	Кредиты физическим лицам	Итого
Оценочный резерв под кредитные убытки на 1 января 2019 г.	(11 533)	(1 536)	(13 069)
Восстановление/(начисление) суммы оценочного резерва под кредитные убытки за период, нетто	698	(1 160)	(462)
Реклассификация в оценочный резерв под кредитные убытки по прочим долгосрочным займам	2 780	-	2 780
Прочие изменения	264	9	273
Оценочный резерв под кредитные убытки на 31 декабря 2019 г.	(7 791)	(2 687)	(10 478)

Концентрация рисков по отраслям экономики в рамках клиентского кредитного портфеля представлена следующим образом:

	На 31 декабря 2020		На 31 декабря 2019	
	Валовая балансовая стоимость	Доля в клиентском портфеле, %	Валовая балансовая стоимость	Доля в клиентском портфеле, %
Торговля	9 092	7,91%	19 485	13,26%
Промышленное производство	24 287	21,14%	29 191	19,87%
Строительство	4 984	4,34%	15 908	10,83%
Услуги	11 361	9,89%	17 895	12,18%
Продукты питания	508	0,44%	633	0,43%
Финансовый сектор	3 638	3,17%	10 173	6,92%
Сельское хозяйство	1 008	0,88%	1 041	0,71%
Нефтегазовая промышленность	5 415	4,71%	5 013	3,41%
Физические лица, в том числе:	47 362	41,23%	41 836	28,47%
ипотечные кредиты	23 939	20,84%	22 843	15,55%
потребительские кредиты	13 207	11,50%	14 202	9,67%
автокредитование	9 667	8,41%	4 178	2,84%
овердрафты по банковским пластиковым картам	504	0,44%	572	0,39%
прочие	45	0,04%	41	0,02%
Прочие	7 225	6,29%	5 755	3,92%
Итого кредиты клиентам до оценочного резерва под кредитные убытки	114 880	100%	146 930	100%

Примечание 9: Прочие финансовые активы

Прочие краткосрочные финансовые активы включают следующее:

	На 31 декабря 2020	На 31 декабря 2019
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости		
Векселя к получению (за вычетом оценочного резерва под кредитные убытки в размере 240 млн рублей по состоянию на 31 декабря 2019 г.)	-	112
Прочие займы (за вычетом оценочного резерва под кредитные убытки в размере 3 667 млн рублей и 3 615 млн рублей по состоянию на 31 декабря 2020 и на 31 декабря 2019 гг.)	5 946	227
Банковские депозиты (за вычетом оценочного резерва под кредитные убытки в размере 5 547 млн рублей по состоянию на 31 декабря 2020 и на 31 декабря 2019 гг.)	10 000	659
Средства в банках	2 391	1 222
РЕПО в банках	1 551	4 081
Ценные бумаги, удерживаемые Группой (за вычетом оценочного резерва под кредитные убытки в размере 27 млн рублей и 9 млн рублей по состоянию на 31 декабря 2020 и на 31 декабря 2019 гг.):	9 577	1 562
Долговые ценные бумаги Российской Федерации и муниципалитетов	12	30
Корпоративные долговые ценные бумаги	9 565	1 532

Продолжение таблицы на странице 280

Начало таблицы на странице 279

	На 31 декабря 2020	На 31 декабря 2019
Ценные бумаги, находящиеся в залоге согласно договорам перепродажи (за вычетом оценочного резерва под кредитные убытки в размере 9 млн рублей и 22 млн рублей по состоянию на 31 декабря 2020 и на 31 декабря 2019 гг.):	4 517	9 044
Долговые ценные бумаги Российской Федерации и муниципалитетов	-	2 609
Корпоративные долговые ценные бумаги	4 517	6 435

Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Средства в банках	-	1 238
Ценные бумаги, удерживаемые Группой:	5 744	7 658
Долговые ценные бумаги Российской Федерации и муниципалитетов	1 518	460
Корпоративные долговые ценные бумаги	3 995	6 865
Корпоративные акции	-	165
Производные финансовые инструменты	231	168
Ценные бумаги, находящиеся в залоге согласно договорам перепродажи:	17	-
Долговые ценные бумаги Российской Федерации и муниципалитетов	17	-

Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Ценные бумаги, удерживаемые Группой:	1 441	1 910
Долговые ценные бумаги Российской Федерации и муниципалитетов	227	695
Корпоративные долговые ценные бумаги	1 012	1 000
Корпоративные акции	202	215
Ценные бумаги, находящиеся в залоге согласно договорам перепродажи:	3 130	-
Долговые ценные бумаги Российской Федерации и муниципалитетов	959	-
Корпоративные долговые ценные бумаги	2 171	-

Итого краткосрочные финансовые активы	44 314	27 713
--	---------------	---------------

Прочие долгосрочные финансовые активы включают следующее:

	На 31 декабря 2020	На 31 декабря 2019
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости		
Векселя к получению (за вычетом оценочного резерва под кредитные убытки в размере 318 млн рублей по состоянию на 31 декабря 2020 и на 31 декабря 2019 гг.)	-	-
Займы, выданные работникам (за вычетом оценочного резерва под кредитные убытки в размере 1 717 млн рублей и 1 804 млн рублей по состоянию на 31 декабря 2020 и на 31 декабря 2019 гг.)	981	928
Прочие займы (за вычетом оценочного резерва под кредитные убытки в размере 20 896 млн рублей и 22 392 млн рублей по состоянию на 31 декабря 2020 и на 31 декабря 2019 гг.)	2 618	21 281
Средства в банках	-	2 027
Ценные бумаги, удерживаемые Группой (за вычетом оценочного резерва под кредитные убытки в размере 92 млн рублей и 31 млн рублей по состоянию на 31 декабря 2020 и на 31 декабря 2019 гг.):	19 814	13 132
Долговые ценные бумаги Российской Федерации и муниципалитетов	1 272	1 272
Корпоративные долговые ценные бумаги	18 542	11 860

Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Прочие займы	5 079	-
Ценные бумаги, удерживаемые Группой:	342	293
Корпоративные долговые ценные бумаги	245	293
Корпоративные акции	97	-

Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Ценные бумаги, удерживаемые Группой:	41 771	42 917
Долговые ценные бумаги Российской Федерации и муниципалитетов	11 627	15 236
Корпоративные акции	12 400	12 440
Корпоративные долговые ценные бумаги	4 764	2 176
Паи инвестиционных фондов	12 980	13 065

Итого долгосрочные финансовые активы	70 605	80 578
---	---------------	---------------

Справедливая стоимость финансовых активов и метод их оценки представлены в Примечании 29.

У Группы имеется портфель прочих займов, которые не соответствуют требованию об отнесении исключительно к платежам в счет основной суммы долга и процентов для классификации как оцениваемые по амортизированной стоимости согласно МСФО (IFRS) 9. Основными характеристиками, не соответствующими требованиям SPPI теста являлись: величина чистого операционного потока в соответствии с бизнес-планом является не достаточной для полного погашения кредита в установленный договором срок; временная стоимость денег Группе не компенсирована, по условиям договора уплата процентов предусмотрена в конце сроков; величина залога не достаточна для погашения кредита. В результате эти прочие займы были классифицированы как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток с даты первоначального признания.

Прочие займы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, оцениваются с учетом кредитного риска. Балансовая стоимость, отраженная в консолидированном отчете о финансовом положении, наилучшим образом представляет подверженность Группы кредитному риску, связанному с прочими займами.

За 12 месяцев, закончившихся 31 декабря 2020 и 2019 гг., Группа признала расходы от изменения справедливой стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в размере 5 180 млн рублей и 210 млн рублей, соответственно.

Корпоративные долговые ценные бумаги представляют собой деноминированные в рублях и долларах США облигации и еврооблигации, выпущенные российскими компаниями и банками.

Федеральные долговые ценные бумаги Российской Федерации представлены государственными ценными бумагами, выпущенными Министерством Финансов РФ, также называемыми облигациями федерального займа, а также еврооблигациями Российской Федерации и облигациями Банка России.

Муниципальные долговые ценные бумаги представляют собой деноминированные в рублях облигации, выпущенные органами региональной и муниципальной власти Российской Федерации.

Корпоративные акции, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, представлены обращающимися и необращающимися на организованном рынке акциями российских компаний и банков. По состоянию на 31 декабря 2020 и 31 декабря 2019 гг. не обращающиеся акции, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, включают 7 300 млн рублей (17,24%) акций ПАО «АК БАРС» БАНК.

Паи инвестиционных фондов представлены инвестиционными паями закрытого паевого инвестиционного фонда «АК БАРС – Горизонт» (45,45% от общего количества паев), владеющего инвестициями в земельные участки в Республике Татарстан. Группа не оказывает существенного влияния на данный фонд и поэтому учитывает инвестиции в него в составе финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход.

В 2020 году Группа признала убыток от обесценения финансовых активов за вычетом восстановления в сумме 756 млн рублей (в 2019 г.: 6 737 млн рублей). Данный убыток состоит из убытков по созданию резервов под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности в размере 1 305 млн рублей (в 2019 г.: 1 361 млн рублей), прочим финансовым активам в размере 310 млн рублей (в 2019 г.: 156 млн рублей), дохода от восстановления обесценения по займам выданным в размере 859 млн рублей (в 2019 г.: убыток от обесценения 5 220 млн рублей).

В таблицах ниже представлены изменения оценочного резерва под кредитные убытки и валовой балансовой стоимости прочих займов, оцениваемых по амортизированной стоимости.

	Оценочный резерв под кредитные убытки				Валовая балансовая стоимость			
	Этап 1 (ОКУ за 12 мес.)	Этап 2 (ОКУ за весь срок при значительном увеличении кредитного риска)	Этап 3 (ОКУ за весь срок по обесцененным активам)	Итого	Этап 1 (ОКУ за 12 мес.)	Этап 2 (ОКУ за весь срок при значительном увеличении кредитного риска)	Этап 3 (ОКУ за весь срок по обесцененным активам)	Итого
Прочие займы								
На 31 декабря 2019 г.	-	(241)	(25 766)	(26 007)	73	1 531	45 911	47 515

Изменения, влияющие на отчисления в оценочный резерв под кредитные убытки за 2020 г.:

Перевод:								
в обесцененные активы (из Этапа 1 и Этапа 2 в Этап 3)	-	149	(149)	-	-	(208)	208	-
Переоценка оценочного резерва внутри Этапа	-	-	(106)	(106)	-	-	-	-
Займы погашенные или признание которых прекращено (за исключением списания)	-	-	1 046	1 046	-	(46)	(20 713)	(20 759)
Вновь созданные или приобретенные	-	-	(81)	(81)	-	38	873	911
Итого изменения, влияющие на отчисления в оценочный резерв под кредитные убытки за 2020 г.	-	149	710	859	-	(216)	(19 632)	(19 848)

Изменения, не влияющие на отчисления в оценочный резерв под кредитные убытки за 2020 г.:

Списание	-	-	1 171	1 171	-	-	(1 224)	(1 224)
Реклассификация из прочих финансовых активов	-	-	(645)	(645)	-	-	6 655	6 655
Прочие изменения	-	-	59	59	-	-	29	29
На 31 декабря 2020 г.	-	(92)	(24 471)	(24 563)	73	1 315	31 739	33 127
На 31 декабря 2018 г.	-	(543)	(17 464)	(18 007)	83	26 217	20 377	46 677

Изменения, влияющие на отчисления в оценочный резерв под кредитные убытки за 2019 г.:

Перевод:								
в обесцененные активы (из Этапа 1 и Этапа 2 в Этап 3)	-	302	(302)	-	-	(23 021)	23 021	-
Переоценка оценочного резерва внутри Этапа	-	-	(6 608)	(6 608)	-	-	-	-
Займы погашенные или признание которых прекращено (за исключением списания)	-	-	1 388	1 388	(10)	(1 849)	(1 756)	(3 615)
Вновь созданные или приобретенные	-	-	-	-	-	184	439	623

Итого изменения, влияющие на отчисления в оценочный резерв под кредитные убытки за 2019 г.	-	302	(5 522)	(5 220)	(10)	(24 686)	21 704	(2 992)
Изменения, не влияющие на отчисления в оценочный резерв под кредитные убытки за 2019 г.:								
Реклассификация из прочих финансовых активов	-	-	(2 780)	(2 780)	-	-	3 830	3 830
На 31 декабря 2019 г.	-	(241)	(25 766)	(26 007)	73	1 531	45 911	47 515

В декабре 2018 г. Группа заключила сделку по приобретению у ряда российских банков, контролируемых государством, прав требования по кредитным соглашениям к компаниям группы НЭФИС. Права требования в размере 5 355 млн рублей по состоянию на 31 декабря 2020 г. и 19 861 млн рублей по состоянию на 31 декабря 2019 г. учитываются как прочие займы в составе прочих краткосрочных финансовых активов и прочих долгосрочных финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, соответственно.

Примечание 10: Товарно-материальные запасы.

	На 31 декабря 2020	На 31 декабря 2019
Сырье и материалы	15 361	14 743
Сырая нефть	5 597	9 905
Нефтепродукты	14 370	13 197
Сырье и готовая продукция нефтехимии	7 226	10 798
Прочая готовая продукция и товары	2 434	4 736
Итого товарно-материальные запасы	44 988	53 379

Примечание 11: Предоплата и прочие краткосрочные активы.

	На 31 декабря 2020	На 31 декабря 2019
Предоплата по экспортным пошлинам	1 807	2 233
Налог на добавленную стоимость	4 117	6 006
Авансы выданные	5 977	6 176
Предоплата по транспортным расходам	2 367	1 465
Акциз	697	1 942
Прочее	5 110	2 948
Предоплата и прочие краткосрочные активы	20 075	20 770

Примечание 12: Основные средства.

	Нефтегазовые активы	Здания и сооружения	Машины и оборудование	Незавершенное строительство	Итого
Первоначальная стоимость					
На 31 декабря 2018	397 390	220 862	157 529	219 916	995 697
Поступление	415	-	-	99 735	100 150
Выбытие	(6 266)	(1 506)	(3 369)	(1 353)	(12 494)
Изменения в структуре Группы (Примечание 28)	-	9 298	9 235	1 206	19 739
Перевод между категориями в составе основных средств	46 157	39 944	43 137	(129 238)	-
Изменения в обязательствах по выводу активов из эксплуатации	13 072	-	-	-	13 072
На 31 декабря 2019	450 768	268 598	206 532	190 266	1 116 164
Износ, истощение и обесценение					
На 31 декабря 2018	179 359	43 576	70 840	-	293 775
Амортизационные отчисления	17 296	6 441	9 394	-	33 131
Обесценение	759	4 090	-	24 391	29 240
Выбытие	(5 764)	(683)	(2 386)	-	(8 833)
Изменения в структуре Группы	-	2	(48)	-	(46)
Перевод между категориями в составе основных средств	(2 090)	280	1 810	-	-
На 31 декабря 2019	189 560	53 706	79 610	24 391	347 267
Остаточная стоимость					
На 31 декабря 2018	218 031	177 286	86 689	219 916	701 922
На 31 декабря 2019	261 208	214 892	126 922	165 875	768 897
Первоначальная стоимость					
На 31 декабря 2019	450 768	268 598	206 532	190 266	1 116 164
Поступление	-	-	-	105 087	105 087
Выбытие	(453)	(649)	(1 664)	(1 678)	(4 444)
Изменения в структуре Группы	-	213	-	-	213
Перевод между категориями в составе основных средств	22 824	26 194	15 241	(64 259)	-
Изменения в обязательствах по выводу активов из эксплуатации	973	-	-	-	973
На 31 декабря 2020	474 112	294 356	220 109	229 416	1 217 993
Износ, истощение и обесценение					
На 31 декабря 2019	189 560	53 706	79 610	24 391	347 267
Амортизационные отчисления	19 647	7 919	11 645	-	39 211
Обесценение	1 364	1 572	1 325	2 610	6 871
Выбытие	(361)	(428)	(1 136)	-	(1 925)
Перевод между категориями в составе основных средств	38	1 193	(1 231)	-	-
На 31 декабря 2020	210 248	63 962	90 213	27 001	391 424
Остаточная стоимость					
На 31 декабря 2019	261 208	214 892	126 922	165 875	768 897
На 31 декабря 2020	263 864	230 394	129 896	202 415	826 569

Поступления за 2020 и 2019 гг. включают поступления, относящиеся к строительству нефтеперерабатывающего комплекса ТАНЕКО и обустройству месторождений сверхвязкой нефти.

Авансы по капитальному строительству в сумме 25 531 млн рублей и 14 862 млн рублей по состоянию на 31 декабря 2020 и 2019 гг. соответственно включены в состав незавершенного строительства.

Как описано в Примечании 3, Группа рассчитывает износ и истощение нефтегазовых активов пропорционально объему добытой нефти и газа, исходя из доказанных разбуренных запасов газа и нефти. Использование в рамках этого метода данных о доказанных разбуренных запасах предполагает продление лицензий Группы на добычу после истечения существующих сроков их действия в течение всего срока разработки и добычи на лицензионных месторождениях Группы, как подробнее рассмотрено ниже.

Разрабатываемые Группой месторождения расположены в основном на территории Республики Татарстан. Группа получает лицензии на разведку и разработку этих месторождений от государственных органов. Сроки действия принадлежащих Группе лицензий на добычу нефти на крупнейших месторождениях заканчиваются в период 2038-2090 гг., сроки действия лицензий на остальные месторождения — в период 2024-2105 гг. Сроки разработки ряда месторождений согласно проектной документации превышают сроки действия лицензий. В соответствии с действующим законодательством, Группа вправе продлить срок действия лицензии на срок до завершения разработки месторождений.

Руководство Компании имеет достаточную уверенность в том, что Группа сможет разрабатывать нефтяные запасы и после окончания действующих лицензий на добычу вплоть до истечения экономически рентабельного срока эксплуатации месторождений. «Достаточная степень вероятности извлечения в будущем» – это применимый стандарт для определения доказанных запасов в соответствии с Правилом 4-10 Положения S-X, выпущенного КЦББ США.

Изменения остаточной стоимости активов по разведке и оценке за отчетный период представлены ниже:

	На 1 января 2019	16 718
Поступление		3 194
Реклассификация в другие категории		-
Списание на расходы		(17 818)
На 31 декабря 2019		2 094
Поступление		2 671
Реклассификация в другие категории		-
Списание на расходы		(978)
На 31 декабря 2020		3 787

По состоянию на 31 марта 2020 г. в связи с наличием признаков возможного обесценения Группа провела тестирование на обесценение по основным группам активов. По состоянию на 31 декабря 2020 г. были

обновлены оценки в части активов, связанных с добычей сверхвязкой нефти, в связи с изменениями в законодательстве по налогу на добычу полезных ископаемых, а также законе «О таможенном тарифе». Активы для целей тестирования были сгруппированы в единицы, генерирующие денежные средства (далее «ЕГДС»), согласно учетной политике Группы, исходя из минимального уровня идентифицируемых денежных потоков, в значительной степени не зависящих от денежных потоков, связанных с другими группами активов:

- месторождение для активов, связанных с разведкой и добычей;
- перерабатывающий комплекс для перерабатывающих активов;
- отдельная автозаправочная станция для активов розничной сети;
- обособленный завод, осуществляющий производство шинной продукции.

Макроэкономические факторы, включающие, но не ограниченные сокращением объемов добычи нефти, падением цен на нефть и нефтепродукты, волатильностью курса рубля по отношению к доллару США и снижением уровня деловой активности, были учтены при подготовке моделей, которые являются основным источником информации для определения ценности использования внеоборотных активов, в том числе при подготовке прогнозов по объемам добычи и переработки нефти, динамике цен на нефть и нефтепродукты, прогнозов производства продуктов нефтехимии, а также при определении ставки дисконтирования.

При оценке обесценения текущая стоимость активов сопоставлялась с ценностью использования ЕГДС. Ценность использования рассчитана как приведенная стоимость чистых денежных потоков с использованием доступных прогнозов по выручке от реализации, расходам на производство продукции и изменению оборотного капитала, согласно утвержденным долгосрочным стратегическим планам Группы, с учетом влияния пандемии и принятых ограничений на неопределенность в горизонте восстановления спроса и прибыльности. Период прогнозирования соответствует горизонту, используемому руководством компании в долгосрочной стратегии развития, и не превышает сроков полезного использования активов, включенных в соответствующую ЕГДС.

За 12 месяцев, закончившихся 31 декабря 2020 г., Группа признала убыток от обесценения в отношении следующих активов:

- активов, задействованных в производстве шинной продукции сегмента «Нефтехимия», на сумму 3 976 млн рублей;
- активов, связанных с разработкой месторождений сверхвязкой нефти, на сумму 1 364 млн рублей;
- активов, связанных с разработкой месторождений нефти и газа за пределами Республики Татарстан, на сумму 978 млн рублей;
- прочих активов на общую сумму 553 млн рублей, по которым не ожидается получение будущих экономических выгод.

За 12 месяцев, закончившихся 31 декабря 2019 г., Группа признала убыток от обесценения в отношении следующих активов:

- активов, связанных с разработкой месторождений нефти и газа за пределами Республики Татарстан, на сумму 17 818 млн рублей, в связи с неблагоприятными условиями на нефтяном рынке, влияющими на текущую оценку соответствующих проектов;
- прочих активов, включая социальные активы, на общую сумму 11 422 млн рублей, по которым не ожидается получение будущих экономических выгод.

Убыток от обесценения включен в состав соответствующего показателя консолидированного отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе.

Ключевые допущения, используемые при расчете стоимости использования активов:

- цены на нефть, спреда по нефтепродуктам и прогнозный курс доллара к рублю основаны на доступных прогнозах от ведущих аналитических агентств;
- ожидаемые объемы добычи и переработки определялись исходя из детальной информации по плану добычи и переработки нефти, утвержденным руководством в рамках долгосрочной стратегии развития, с учетом снижения деловой активности в результате пандемии COVID-19 и условий сделки ОПЕК+.

Ставка дисконтирования была определена на основе средневзвешенной стоимости капитала с учетом характерных рисков. Группой применялись следующие номинальные доналоговые ставки дисконтирования для целей тестирования на обесценение:

- от 15,91 до 16,2 % для месторождений нефти и газа;
- от 13,42 до 14,45 % для нефте- и газоперерабатывающих и нефтехимических комплексов;
- от 13,6 до 14,0 % для автозаправочных станций;
- от 15,5 до 15,6 % для заводов, осуществляющих производство шинной продукции.

Возмещаемая стоимость месторождений нефти и газа в размере 76 282 млн рублей, по которым было проведено тестирование и признано обесценение на 1 364 млн рублей, была определена как ценность использования, равная приведенной стоимости будущих денежных потоков.

Для целей проведения теста на обесценение были использованы следующие цены нефти сорта Brent: 46,8 долл. США за барр. в 2021 г., 55,9 долл. США за барр. в 2022 г., 57,6 долл. США за барр. в 2023 г., 59,4 долл. США за барр. в 2024 г. и 62,7 долл. США за барр. в 2025 г. с дальнейшим ростом котировок в последующие годы согласно прогнозам.

Кроме того, для целей расчета возмещаемой стоимости активов, связанных с добычей сверхвязкой нефти, было использовано допущение о получении полной суммы налоговых вычетов по налогу на добычу полезных ископаемых, предусмотренных при добыче сверхвязкой нефти на участках недр, расположенных полностью или частично в границах Республики Татарстан, при удовлетворении

определенным условиям, установленным Налоговым кодексом. При отсутствии данных вычетов совокупный убыток от обесценения по месторождениям сверхвязкой нефти составил бы 23 171 млн рублей с учетом дисконтирования денежных потоков.

Разумно обоснованное изменение ключевых допущений, учитываемое руководством для целей построения моделей по состоянию на отчетную дату, не приводит к необходимости признания дополнительного обесценения, кроме указанного выше.

Объекты социальной сферы.

В течение отчетных периодов, закончившихся 31 декабря 2020 и 2019 гг., Группа передала местным администрациям городов и районов объекты социальной сферы с остаточной стоимостью 34 млн рублей и 345 млн рублей соответственно. На 31 декабря 2020 и 2019 гг. на балансе Группы находились объекты социальной сферы с остаточной стоимостью 5 148 млн рублей и 6 378 млн рублей за вычетом убытка от обесценения.

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 2020 и 2019 гг., Группа понесла расходы, связанные с содержанием социальной инфраструктуры, в размере 10 856 млн рублей (включая списание на расходы затраты по строительству и приобретению социальных активов, по которым не ожидается получение будущих экономических выгод, в сумме 2 298 млн рублей) и 8 995 млн рублей соответственно. За 12 месяцев, закончившихся 31 декабря 2019 г., Группа признала обесценение социальных активов, по которым не ожидается получение будущих экономических выгод, в сумме 7 208 млн рублей.

В 2020 году Группа признала убыток от обесценения и выбытия основных средств и прочих нефинансовых активов за вычетом восстановления в сумме 6 677 млн рублей (в 2019 г.: 30 875 млн рублей). Данный убыток состоит из убытка по обесценению объектов основных средств в размере 6 871 млн рублей (в 2019 г.: 29 240 млн рублей), дохода от восстановления обесценения по прочим долгосрочным активам в размере 1 058 млн рублей (в 2019 г.: убыток от обесценения 365 млн рублей), убытков по созданию резерва под обесценение товарно-материальных запасов в размере 88 млн рублей (в 2019 г.: 320 млн рублей) и убытка от выбытия объектов основных средств в размере 776 млн рублей (в 2019 г.: 950 млн рублей).

Резервы по выводу активов из эксплуатации

Изменения резервов по выводу активов из эксплуатации за год представлены ниже:

	2020	2019
Остаток на начало периода	50 474	34 457
Амортизация дисконта	3 377	3 015
Новые обязательства	2 077	1 349
Расходы по текущим обязательствам	(30)	(70)
Изменения в бухгалтерских оценках	(525)	11 723
Остаток на конец периода	55 373	50 474
За вычетом текущей части резервов по выводу активов из эксплуатации (Примечание 16)	(1)	(127)
Долгосрочный остаток на конец периода	55 372	50 347

В 2020 и 2019 гг. Группа отразила изменение в бухгалтерских оценках по выводу из эксплуатации нефтегазовых активов в связи с изменением ставки дисконтирования и ожидаемых будущих затрат на ликвидацию.

При оценке резервов по выводу активов из эксплуатации применялись следующие основные допущения:

	На 31 декабря 2020	На 31 декабря 2019
Ставка дисконтирования	6,46%	6,69%
Ставка дисконтирования для объектов добычи СВН	5,92%	6,69%
Темп инфляции	4,00%	4,00%

Примечание 13: Активы в форме права пользования и обязательства по аренде.

Начиная с 1 января 2019 г., аренда признается в качестве актива в форме права пользования и обязательства по аренде на дату, когда актив становится доступен к использованию Группой. Активы в форме права пользования включают следующие виды:

	Нефтесервисное оборудование	Прочие активы	Итого
На 1 января 2019	13 654	2 414	16 068
Поступления	78	1 648	1 726
Выбытия	(293)	(632)	(925)
Амортизация	(1 784)	(316)	(2 100)
Переоценка и модификация	(896)	(215)	(1 111)
На 31 декабря 2019	10 759	2 899	13 658

	Нефтесервисное оборудование	Прочие активы	Итого
На 31 декабря 2019	10 759	2 899	13 658
Поступления	526	613	1 139
Выбытия	(2)	(365)	(367)
Амортизация	(1 516)	(619)	(2 135)
Переоценка и модификация	(53)	(57)	(110)
На 31 декабря 2020	9 714	2 471	12 185

Сверка между обязательством по аренде без учета дисконтирования и приведенной стоимостью представлена в таблице ниже:

	На 31 декабря 2020	На 31 декабря 2019
Обязательства по аренде		
Менее одного года	2 891	3 024
Более одного года, но не более пяти лет	8 482	9 443
Более пяти лет	9 738	11 078
Итого обязательства по аренде без учета дисконтирования	21 111	23 545
Обязательства по аренде	13 219	14 191
В том числе:		
Краткосрочная часть обязательств по аренде, представленная в строке Кредиторская задолженность и начисленные обязательства (Примечание 16)	2 540	2 613
Долгосрочная часть обязательств по аренде	10 679	11 578

Примечание 14: Налоги

Ниже представлена сверка между расходом по налогу на прибыль, начисленным за период, и суммой налога, определяемой путем умножения прибыли до налога на прибыль на ставку налогообложения 20%, предусмотренную законодательством:

	За год, закончившийся 31 декабря 2020	За год, закончившийся 31 декабря 2019
Прибыль до налога на прибыль	137 045	252 342
Теоретически рассчитанная сумма налога на прибыль по установленной законодательством ставке	(27 409)	(50 468)
(Увеличение)/уменьшение в результате:		
Не подлежащих вычету расходов, нетто	(6 160)	(8 408)
Налог на прибыль, начисленный у источника с дивидендов по выкупленным собственным акциям	(907)	(733)
Прочие	4	85
Расход по налогу на прибыль	(34 472)	(59 524)

По состоянию на 31 декабря 2020 г. Группа не создала отложенные налоговые обязательства по налогооблагаемым временным разницам в размере 45 781 млн рублей (68 729 млн рублей на 31 декабря 2019 г.) по нераспределенной прибыли определенных дочерних предприятий, поскольку эта прибыль была реинвестирована и будет реинвестироваться в будущем. В случае использования доходов дочерних предприятий, кроме осуществляющих деятельность в юрисдикциях, предоставляющих освобождение от налога, в качестве дивидендов на них может быть начислен дополнительный налог в размере 1 404 млн рублей (в 2019 г.: 1 203 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 2020	На 31 декабря 2019
Перенос налоговых убытков на будущие периоды	3 202	3 057
Резерв по выводу активов из эксплуатации	7 808	7 318
Предоплата и прочие краткосрочные активы	195	189
Дебиторская задолженность	-	425
Долгосрочные займы и банковские депозиты	1 343	1 773
Долгосрочные финансовые вложения	457	366

Прочее	234	94
Активы по отложенному налогу на прибыль	13 239	13 222
Основные средства	(43 131)	(43 612)
Товарно-материальные запасы	(1 070)	(2 021)
Дебиторская задолженность	(163)	-

Обязательства по отложенному налогу на прибыль	(44 364)	(45 633)
---	-----------------	-----------------

Обязательства по отложенному налогу на прибыль, нетто	(31 125)	(32 411)
--	-----------------	-----------------

Отложенный налог на прибыль отражается в консолидированном отчете о финансовом положении следующим образом:

	На 31 декабря 2020	На 31 декабря 2019
Активы по отложенному налогу на прибыль	2 218	2 712
Обязательства по отложенному налогу на прибыль	(33 343)	(35 123)
Обязательства по отложенному налогу на прибыль, нетто	(31 125)	(32 411)

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 2020 г. Группа признала активы по отложенному налогу на прибыль в сумме 3 202 млн рублей (3 057 млн рублей на 31 декабря 2019 г.) в отношении неиспользованного перенесенного на будущие периоды налогового убытка в сумме 16 010 млн рублей (15 285 млн рублей на 31 декабря 2019 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 2021 гг. Сумма налоговых убытков, которая может быть использована каждый год в течение этого периода, ограничена 50% годовой налогооблагаемой прибыли. При определении будущей налогооблагаемой прибыли и вероятной суммы налоговых льгот

руководство применяет суждение, включая оценку возможности получения Группой достаточного размера будущей налогооблагаемой прибыли и определение прогнозируемого периода, в течение которого сумма накопленного убытка по отложенному налогу на прибыль может быть использована.

У Группы нет потенциальных непризнанных отложенных налоговых активов в отношении вычитаемых временных разниц.

Группа облагается следующими налогами, помимо налога на прибыль:

	За год, закончившийся 31 декабря 2020	За год, закончившийся 31 декабря 2019
Налог на добычу полезных ископаемых	175 636	298 592
Налог на имущество	7 742	7 320
Прочее	2 161	1 742

Итого налоги, кроме налога на прибыль	185 539	307 654
--	----------------	----------------

За год, закончившийся 31 декабря 2020 г., фактические расходы по НДС на тонну добытой нефти составили 6 585 рублей за тонну (в 2019 г.: 10 003 рублей за тонну), что на 2 135 рублей за тонну (в 2019 г.: 3 035 рублей за тонну) ниже средней ставки, установленной законодательством. Данное отклонение обусловлено применением предусмотренных налоговым законодательством коэффициентов к общеустановленной ставке НДС на нефть.

Налоги, кроме налога на прибыль, не включают экспортные пошлины, уплаченные при продаже нефти и нефтепродуктов, поскольку выручка от реализации и прочие операционные доходы от небанковской деятельности представлены за вычетом экспортных пошлин.

Обязательства по уплате налогов представлены ниже:

	На 31 декабря 2020	На 31 декабря 2019
Налог на добычу полезных ископаемых	17 500	21 172
Налог на добавленную стоимость	4 983	8 369
Акциз	3 198	2 863
Экспортные пошлины	245	425
Налог на имущество	1 826	1 975
Прочее	2 649	2 661

Итого обязательства по уплате налогов	30 401	37 465
--	---------------	---------------

Примечание 15: Задолженность по кредитам и займам

	На 31 декабря 2020	На 31 декабря 2019
Краткосрочные кредиты и займы		
Выпущенные облигации	3 881	1 850
Субординированные займы	21	21
Выпущенные долговые ценные бумаги	500	884
Кредитное соглашение 2011 г. на 75 млн долларов США	-	816
Кредитное соглашение 2011 г. на 144,5 млн долларов США	-	2 090
Кредитное соглашение 2013 г. на 55 млн ЕВРО	-	1 652
Кредитные соглашения в российских рублях	1 300	10 142
Прочие кредиты и займы	2 286	938

Итого краткосрочные кредиты и займы	7 988	18 393
--	--------------	---------------

Текущая часть долгосрочных кредитов и займов	2 973	1 199
--	-------	-------

Итого краткосрочные кредиты и займы с учетом текущей части долгосрочных кредитов и займов	10 961	19 592
--	---------------	---------------

	На 31 декабря 2020	На 31 декабря 2019
Долгосрочные кредиты и займы		
Выпущенные облигации	18 198	20 007
Субординированные займы	-	1 266
Выпущенные долговые ценные бумаги	112	39
Кредитное соглашение 2011 г. на 75 млн долларов США	495	-
Кредитное соглашение 2011 г. на 144,5 млн долларов США	1 871	-
Кредитное соглашение 2013 г. на 55 млн ЕВРО	1 441	-
Кредитный транш 2020 г. на 39,2 млн ЕВРО	2 848	-
Прочие кредиты и займы	1 660	1 544

Итого долгосрочные кредиты и займы	26 625	22 856
---	---------------	---------------

За вычетом текущей части долгосрочных кредитов и займов	(2 973)	(1 199)
---	---------	---------

Итого долгосрочные кредиты и займы за вычетом текущей части	23 652	21 657
--	---------------	---------------

Справедливая стоимость кредитов и займов представлена в Примечании 29. Анализ кредитов и займов по срокам погашения и валютам представлены в Примечании 29. Информация о кредитах и займах от связанных сторон представлена в Примечании 25.

Кредитные соглашения.

В ноябре 2011 г. комплекс АО «ТАНЕКО» заключил кредитное соглашение на 75 млн долларов США с погашением равными полугодовыми платежами в течение 10 лет. Организаторами кредита выступили Nordea Bank AB (Publ), Société Générale и Sumitomo Mitsui Banking Corporation Europe Limited. Процентная ставка по кредиту составляет ЛИБОР плюс 1,1% годовых. По кредитному соглашению заемщик обязан соблюдать определенные финансовые требования, включающие, но не ограниченные поддержанием минимального уровня консолидированной чистой стоимости материальных активов и коэффициента покрытия долга.

В ноябре 2011 г. комплекс АО «ТАНЕКО» заключил кредитное соглашение на 144,5 млн долларов США с погашением равными полугодовыми платежами в течение 10 лет. Дата первого погашения – 15 мая 2014 г. Организаторами кредита выступили Société Générale, Sumitomo Mitsui Banking Corporation Europe Limited и Bank of Tokyo-Mitsubishi UFJ LTD. Процентная ставка по кредиту составляет ЛИБОР плюс 1,25% годовых. По кредитному соглашению заемщик обязан соблюдать определенные финансовые требования, включающие, но не ограниченные поддержанием минимального уровня консолидированной чистой стоимости материальных активов и коэффициента покрытия долга.

В мае 2013 г. комплекс АО «ТАНЕКО» заключил кредитное соглашение на 55 млн евро с погашением равными полугодовыми платежами в течение 10 лет. Организаторами кредита выступили Royal Bank of Scotland plc и Sumitomo Mitsui Banking Corporation Europe Limited. Процентная ставка по кредиту составляет ЛИБОР плюс 1,5% годовых. В соответствии с условиями кредитного соглашения погашение займа осуществляется в долларах США. По кредитному соглашению заемщик обязан соблюдать определенные финансовые требования, включающие, но не ограниченные поддержанием минимального уровня консолидированной чистой стоимости материальных активов и коэффициента покрытия долга. В мае 2016 г. по данному кредитному соглашению произошла смена агента на Citibank Europe plc, UK Branch, при этом все детали кредитного соглашения остались прежними.

В марте 2020 г. Группой было получено освобождение от требований досрочного погашения кредитов, в соответствии с которым задолженность по кредитным соглашениям комплекса АО «ТАНЕКО» отражена по состоянию на 31 декабря 2020 г. в составе долгосрочных кредитов и займов.

В ноябре 2020 г. ООО «Нижнекамский завод грузовых шин» заключило договор о предоставлении синдицированного кредита, состоящего из двух траншей: на сумму 5 400 млн рублей и 49 млн ЕВРО (4 320 млн рублей и 39,2 млн ЕВРО без учета внутригрупповой суммы) с погашением квартальными платежами в течение 10 лет. Дата первого погашения – 28 марта 2022 г.

Первоначальными кредиторами выступили ПАО «Банк ЗЕНИТ», АО «Всероссийский банк развития регионов» и ПАО «Московский кредитный банк». Процентная ставка по договору является льготной и по траншу в рублях составляет ключевая ставка минус 4,5% годовых, по траншу в ЕВРО – ЕВРИБОР. Государством субсидируется ставка в размере 4,5% годовых при соблюдении заемщиком условий по предоставлению субсидии. 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 течение 2020 г. на покрытие кассовых разрывов Группа получила краткосрочные кредитные средства в рамках действующих кредитных договоров с российскими банками на общую сумму 210 150 млн рублей под процентные ставки от 4,39% до 6,74% годовых, большая часть которых была досрочно погашена. Задолженность на 31 декабря 2020 г. по данным кредитам составила 1 300 млн рублей и была погашена в январе 2021 г.

В течение 2019 г. на покрытие кассовых разрывов Группа получила краткосрочные кредитные средства в рамках действующих кредитных договоров с российскими банками на общую сумму 113 200 млн рублей под процентные ставки от 6,33% до 8,54% годовых, большая часть которых была досрочно погашена. Задолженность на 31 декабря 2019 г. по данным кредитам составила 10 142 млн рублей и была погашена в январе 2020 г.

Выпущенные облигации.

В декабре 2019 г. Компания выпустила деноминированные в рублях биржевые облигации на сумму 15 000 млн рублей со сроком обращения 3 года. Ставка была установлена на уровне 6,45% годовых.

По состоянию на 31 декабря 2020 и 2019 гг. деноминированные в рублях облигации, выпущенные Банком ЗЕНИТ, составляют 7 079 млн рублей и 6 857 млн рублей соответственно; указанные облигации имеют срок погашения, наступающий в период с 2022 по 2025 гг. и с 2020 по 2025 гг. соответственно. По состоянию на 31 декабря 2020 и 2019 гг. годовые ставки купонного дохода по данным ценным бумагам варьируются в диапазоне от 6,65% до 7,65% и от 7% до 8,85% соответственно (за исключением выпущенных облигаций по эмиссии БО-13 в сумме 1 млн рублей по ставке купонного дохода 0,1% по состоянию на 31 декабря 2019 г.). По большинству облигаций, выпущенных Банком ЗЕНИТ, предусмотрена оферта досрочного приобретения/выкупа в установленные эмиссионной документацией сроки по требованию владельцев.

Субординированные займы.

По состоянию на 31 декабря 2019 г. в составе субординированных займов Группы учитывался один субординированный заем, привлеченный Банком ЗЕНИТ (без учета субординированных займов по сделке прямого РЕПО с АСВ), со сроком погашения в 2024 г. и процентной ставкой 8,9%. В четвертом квартале 2020 г. заем погашен досрочно.

Информация о субординированных займах, полученных Банком ЗЕНИТ от Агентства по страхованию вкладов (АСВ) в рамках программы докапитализации российских банков, представлена в Примечании 29.

Выпущенные долговые ценные бумаги.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. векселя с дисконтом к номинальной сумме и процентные векселя, выпущенные Банком ЗЕНИТ, деноминированы в российских рублях (на 31 декабря 2019 г.: в российских рублях и долларах США). Сроки погашения наступают в период с 2021 по 2028 гг. (на 31 декабря 2019 г.: с 2020 по 2028 гг.)

По состоянию на 31 декабря 2020 и 2019 гг. Банком ЗЕНИТ были выпущены беспроцентные векселя общей номинальной стоимостью 101 млн рублей и 641 млн рублей соответственно, с целью осуществления расчетов, причем большинство векселей погашаются по предъявлению.

Примечание 16: Кредиторская задолженность и начисленные обязательства

	На 31 декабря 2020	На 31 декабря 2019
Торговая кредиторская задолженность	55 028	36 150
Текущая часть обязательств по аренде (Примечание 13)	2 540	2 613
Прочая кредиторская задолженность	2 623	1 809
Итого финансовые обязательства в составе торговой и прочей кредиторской задолженности	60 191	40 572
Задолженность по заработной плате	8 414	8 267
Авансы полученные от заказчиков	11 175	7 828
Текущая часть резервов по выводу активов из эксплуатации (Примечание 12)	1	127
Прочая кредиторская задолженность и прочие начисленные обязательства	4 112	3 495
Итого нефинансовые обязательства	23 702	19 717
Кредиторская задолженность и начисленные обязательства	83 893	60 289

В текущем отчетном периоде была признана выручка в сумме 7 828 млн рублей в отношении обязательств по договорам на 1 января 2020 г., которые относились к авансам полученным.

В предыдущем отчетном периоде была признана выручка в сумме 6 197 млн рублей в отношении обязательств по договорам на 1 января 2019 г., которые относились к авансам полученным.

Увеличение суммы обязательств по договорам с покупателями, в части авансов полученных, на 31 декабря 2020 г. связано с увеличением реализации по договорам с покупателями с согласованными условиями предварительной оплаты.

Справедливая стоимость каждого класса финансовых обязательств, вошедших в краткосрочную торговую и прочую кредиторскую задолженность, приведена в Примечании 29.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. в составе прочей финансовой кредиторской задолженности учитывается обязательство по выкупу 2 179 347 288 акций ПАО «Банк ЗЕНИТ» по цене 0,75 рублей за акцию, предъявленных к выкупу миноритарными акционерами и не оплаченных Банком. Дисконтированная стоимость обязательства составляет 1 618 млн рублей (на 31 декабря 2019 г.: неприемимо). Выбытие балансовой стоимости неконтролирующей доли участия (в сумме 1 624 млн рублей) и разница между начисленным обязательством и вышедшей неконтролирующей долей участия (в сумме 55 млн рублей), признанные вследствие операции, отражены по строке «Акции дочернего общества, предъявленные к выкупу» в консолидированном отчете об изменении капитала.

Примечание 17: Банковская деятельность: Средства банков и Банка России

	На 31 декабря 2020	На 31 декабря 2019
Срочные депозиты, привлеченные от других банков	3 110	5 364
Срочные депозиты, привлеченные от Банка России	2 121	2 630
РЕПО	9 704	13 259
Корреспондентские счета и однодневные депозиты других банков	275	1 562
Итого средства банков и Банка России	15 210	22 815
За вычетом долгосрочной части средств банков и Банка России	(1 551)	(2 522)
Итого средства банков и Банка России – краткосрочная часть	13 659	20 293

По состоянию на 31 декабря 2020 и 2019 гг. в составе средств банков и Банка России отражены средства в размере 13 526 млн рублей и 18 778 млн рублей соответственно, привлеченные от Банка России и 3 российских банков в суммах, которые по отдельности превышали 5% от капитала Банка ЗЕНИТ.

По состоянию на 31 декабря 2020 и 2019 гг. финансовые обязательства, являющиеся предметом взаимозачетов, включают средства банков в сумме 9 704 млн рублей и 13 260 млн рублей, обеспеченные ценными бумагами, справедливая стоимость которых составляет 10 657 млн рублей и 14 446 млн рублей соответственно.

Примечание 18: Банковская деятельность: Средства клиентов

	На 31 декабря 2020	На 31 декабря 2019
Государственные и общественные организации		
Текущие / расчетные счета	1 276	1 014
Срочные депозиты	95	90
Прочие юридические лица		
Текущие / расчетные счета	24 674	16 986
Срочные депозиты	19 240	22 653
Физические лица		
Текущие / расчетные счета	22 891	14 265
Срочные депозиты	80 449	105 044
Итого средства клиентов	148 625	160 052
За вычетом долгосрочной части	(1 872)	(1 381)
Итого средства клиентов – краткосрочная часть	146 753	158 671

По состоянию на 31 декабря 2020 и 2019 гг. в составе средств клиентов отражены средства 23 и 12 клиентов в размере 58 607 млн рублей и 38 557 млн рублей соответственно, размещенные на текущих/расчетных счетах и срочных депозитах, которые по отдельности превышали 5% от капитала Банка ЗЕНИТ.

Концентрация рисков по отраслям экономики по средствам клиентов представлена следующим образом:

	На 31 декабря 2020		На 31 декабря 2019	
	Балансовая стоимость	Доля в клиентском портфеле, %	Балансовая стоимость	Доля в клиентском портфеле, %
Физические лица	103 340	69,53%	119 309	74,54%
Финансовый сектор	11 812	7,95%	9 292	5,81%
Нефтегазовая промышленность	3 261	2,19%	2 195	1,37%
Торговля	6 142	4,13%	4 798	3,00%
Услуги	14 922	10,04%	12 331	7,70%
Промышленное производство	2 067	1,39%	4 306	2,69%
Строительство	3 422	2,30%	3 620	2,26%
Прочие	3 659	2,47%	4 201	2,63%
Итого средства клиентов	148 625	100%	160 052	100%

Примечание 19: Прочие долгосрочные обязательства

Прочие долгосрочные обязательства представлены ниже:

	На 31 декабря 2020	На 31 декабря 2019
Пенсионные обязательства	4 335	4 062
Субсидии	8 327	3 231
Вознаграждение, основанное на акциях	976	-
Прочие долгосрочные обязательства	233	219
Итого прочие долгосрочные обязательства	13 871	7 512

Пенсионные обязательства.

Группа имеет различные программы пенсионного обеспечения, предлагаемые практически всем сотрудникам и членам руководства. Сумма взносов, частота их выплат и прочие условия данного плана регулируются «Положением об организации негосударственного пенсионного обеспечения работников ОАО «Татнефть», аналогичными положениями дочерних предприятий и договорами, заключенными между Компанией или ее дочерними предприятиями, руководством и акционерным обществом «Национальный негосударственный пенсионный фонд». В соответствии с условиями этих договоров, Группа должна вносить определенные взносы от имени работников и гарантировать выплату минимальной премии при выходе работников на пенсию. Размеры взносов и премий обычно зависят от занимаемой должности и стажа работы на момент достижения пенсионного возраста (согласно закону 350-ФЗ «О внесении изменений по вопросам назначения и выплаты пенсий»), а для руководства – от условий трудового договора. В соответствии с условиями коллективного договора, заключаемого ежегодно между Компанией или ее дочерними предприятиями и их работниками, Группа обязана осуществлять прочие выплаты работникам по завершении их работы в Компании или ее дочерних предприятиях, сумма которых зависит от размера заработной платы и количества отработанных лет на момент их выхода на пенсию.

Субсидии.

В течение 2020 и 2019 гг. Группой были получены субсидии от Республики Татарстан на возмещение затрат по созданию, модернизации и реконструкции объектов энергетического назначения и инфраструктуры.

Вознаграждение, основанное на акциях.

Компания утвердила Программу долгосрочного стимулирования работников Группы «Татнефть», согласно условиям которой предусмотрены выплаты руководящим работникам, основанные на изменении стоимости акций в течение периода пятилетнего цикла. В соответствии с условиями программы, за руководством и директорами Компании были «условно» закреплены 11,7 млн акций, с учетом количества которых по истечении периода выплачивается вознаграждение на величину положительной разницы среднегодовой цены обыкновенной акции Компании за пятый год пятилетнего цикла и года, принятого в качестве базового. Расчеты осуществляются денежными средствами.

Справедливая стоимость прав на получение вознаграждения при увеличении стоимости акций была рассчитана на отчетную дату путем применения модели определения цены опционов, с учетом условий, на которых были предоставлены права на получение вознаграждения при увеличении стоимости акций, и объема услуг, предоставленных работниками до конца отчетного периода. Справедливая стоимость Программы была определена в размере 120 рублей на акцию в соответствии с моделью ценообразования опционов Блэка-Шоулза (Black-Scholes) на отчетную дату и в дальнейшем подлежит пересмотру до тех пор, пока оно не будет погашено. В расчете справедливой стоимости были использованы

спот-цена акции Компании на отчетную дату в размере 514,4 рубля, цена исполнения опциона в размере 400,27 рубля, ожидаемая дивидендная доходность в 7,77% годовых; безрисковая процентная ставка, равная 4,36% годовых; срок до окончания программы; волатильность доходности базового актива, равная 34,7%. Ожидаемая волатильность была определена на основе данных исторической волатильности акций Компании. Получение выплат зависит от выполнения требуемого периода оказания услуг, определенных показателей эффективности и увеличения стоимости акций. Группа планирует признавать расходы по Программе равномерно в течение периода ее действия.

Примечание 20: Акционерный капитал

Зарегистрированный акционерный капитал.

По состоянию на 31 декабря 2020 и 2019 гг. зарегистрированный, выпущенный и оплаченный акционерный капитал ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина 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» им. В. Д. Шашина, 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. Правительственная Татарстана также контролирует ряд поставщиков и подрядчиков Компании или оказывает на них существенное влияние (см. также Примечание 1).

Права, связанные с владением привилегированными акциями. Если на годовом собрании акционеров не принимается иного решения, привилегированные акции дают их держателю право на получение годового дивиденда в размере их номинальной стоимости. Дивиденд, начисленный на привилегированную акцию, не может быть меньше дивиденда, начисленного на обыкновенную акцию. Привилегированные акции обладают правом голоса на собраниях только при голосовании по следующим вопросам:

- изменение суммы дивидендов, подлежащих выплате по привилегированным акциям;
- выпуск дополнительных акций, дающих их держателям большие права, чем права держателей привилегированных акций;
- ликвидация или реорганизация Компании.

Изменения по любому из перечисленных вопросов могут быть приняты только в том случае, если за них проголосовало 75% держателей привилегированных акций.

Держатели привилегированных акций получают те же права при голосовании, что и держатели обыкновенных акций в том случае, если дивиденды по ним не объявлялись или объявлялись, но не были выплачены. При ликвидации Компании акционеры имеют право на получение части чистых активов Компании. В соответствии с российским законом «Об акционерных обществах» и уставом Компании, при ликвидации держатели привилегированных акций имеют право преимущественного требования выплаты объявленных, но не выплаченных дивидендов и ликвидационной стоимости привилегированных акций (если применимо) по сравнению с держателями обыкновенных акций.

Суммы к распределению среди акционеров.

Источником выплаты дивидендов является чистая прибыль Компании за отчетный период, определяемая по данным неконсолидированной бухгалтерской отчетности по российским стандартам бухгалтерского учета, существенно отличающейся от отчетности по МСФО (см. Примечание 2). Согласно бухгалтерской отчетности Компании, составленной по российским стандартам бухгалтерского учета, за годы, закончившиеся 31 декабря 2020 и 2019 гг., прибыль составила 81 665 млн рублей и 156 474 млн рублей соответственно.

Совет директоров Компании при определении рекомендуемого общему собранию акционеров размера дивиденда (в расчете на одну акцию) основывается на размере чистой прибыли по РСБУ или МСФО, в зависимости от наличия опубликованной финансовой отчетности за соответствующий период, и исходит из того, что целевым уровнем совокупных средств, направляемых на выплату дивидендов, является не менее 50% от чистой прибыли, определенной по РСБУ или МСФО, в зависимости от того какая из них является большей.

В сентябре 2020 г. акционеры Компании утвердили выплату промежуточных дивидендов по результатам шести месяцев, закончившихся 30 июня 2020 г., в размере 9,94 рублей на одну привилегированную и обыкновенную акцию. Указанные дивиденды были выплачены в четвертом квартале 2020 г.

В июне 2020 г. акционеры Компании утвердили выплату дивидендов по результатам года, закончившегося 31 декабря 2019 г., в размере 1 рубль на одну привилегированную акцию, без учета ранее утвержденных промежуточных дивидендов по результатам шести и девяти месяцев 2019 г. в размере 64,47 рублей на одну привилегированную акцию. Указанные дивиденды были выплачены в третьем квартале 2020 г.

В декабре 2019 г. акционеры Компании утвердили выплату промежуточных дивидендов по результатам девяти месяцев, закончившихся 30 сентября 2019 г., в размере 64,47 рублей на одну привилегированную и обыкновенную акцию (далее «Дивиденды за 9 месяцев 2019 г.»), включая ранее выплаченные дивиденды по результатам шести месяцев, закончившихся 30 июня 2019 г., в размере 40,11 рублей на одну привилегированную и обыкновенную акцию. Дивиденды за 9 месяцев 2019 г. отражены в составе кредиторской задолженности по дивидендам по состоянию на 31 декабря 2019 г. Указанные дивиденды были выплачены в начале 2020 г.

В сентябре 2019 г. акционеры Компании утвердили выплату промежуточных дивидендов по результатам шести месяцев, закончившихся 30 июня 2019 г., в размере 40,11 рублей на одну привилегированную и обыкновенную акцию. Указанные дивиденды были выплачены в четвертом квартале 2019 г.

В июне 2019 г. акционеры Компании утвердили выплату дивидендов по результатам года, закончившегося 31 декабря 2018 г., в размере 84,91 рублей на одну привилегированную и обыкновенную акцию с учетом ранее утвержденных промежуточных дивидендов по результатам девяти месяцев, закончившихся 30 сентября 2018 г., в размере 52,53 рублей на одну привилегированную и обыкновенную акцию. Указанные дивиденды были выплачены в третьем квартале 2019 г.

В декабре 2018 г. акционеры Компании утвердили выплату промежуточных дивидендов по результатам девяти месяцев, закончившихся 30 сентября 2018 г., в размере 52,53 рублей на одну привилегированную и обыкновенную акцию, включая ранее выплаченные дивиденды по результатам шести месяцев, закончившихся 30 июня 2018 г., в размере 30,27 рублей на одну привилегированную и обыкновенную акцию. Указанные дивиденды были выплачены в начале 2019 г.

Прибыль на акцию.

Привилегированные акции не подлежат выкупу и квалифицируются как акции, участвующие в прибыли. Базовая и разводненная прибыль в расчете на одну акцию определяется путем деления суммы чистой прибыли или убытка, приходящихся на держателей обыкновенных и привилегированных акций, на средневзвешенное количество участвующих в распределении прибыли акций, находящихся в обращении в течение периода. Прибыль или убыток, причитающиеся акционерам, корректируются на сумму дивидендов, объявленных за период для каждого класса акций.

Оставшаяся сумма прибыли или убытка распределяется на обыкновенные и привилегированные акции в той мере, в которой каждый из инструментов участвовал бы в прибыли, если допустить распределение всей прибыли или убытка за отчетный период. Выкупленные собственные акции исключаются из расчетов. Общая сумма прибыли или убытка, отнесенная на каждый класс акций, определяется путем сложения дивидендов, объявленных за период для каждого класса акций, и оставшейся распределенной суммы прибыли или убытка.

	За год, закончившийся 31 декабря 2020	За год, закончившийся 31 декабря 2019
Прибыль, причитающаяся акционерам Группы	103 490	192 260
Дивиденды на обыкновенные акции	(20 904)	(203 682)
Дивиденды на привилегированные акции	(1 614)	(14 286)
Разница между прибылью, причитающейся акционерам Группы, и начисленными дивидендами	80 972	(25 708)
Базовая и разводненная прибыль на акцию:		
Средневзвешенное количество акций, находящихся в обращении, млн штук:		
Обыкновенных	2 103	2 103
Привилегированных	148	148
Средневзвешенное количество обыкновенных и привилегированных акций, находящихся в обращении	2 251	2 251
Базовая и разводненная прибыль на акцию (рублей)		
Обыкновенную	45,92	85,43
Привилегированную	46,92	85,43

	За год, закончившийся 31 декабря 2020	За год, закончившийся 31 декабря 2019
Неконтролирующая доля участия.		
Неконтролирующая доля участия скорректирована на сумму дивидендов, объявленных и выплаченных дочерними компаниями Группы в размере 1 млн рублей за годы, закончившиеся 31 декабря 2020 и 2019 гг.		
Примечание 21: Расходы на вознаграждения работникам		
	За год, закончившийся 31 декабря 2020	За год, закончившийся 31 декабря 2019
Заработная плата	45 239	41 045
Обязательные страховые взносы	12 657	11 474
Вознаграждение, основанное на акциях (Примечание 19)	976	-
Расходы на пенсионное обеспечение – планы с установленными выплатами	263	736
Прочие расходы на вознаграждения работникам	1 545	1 801
Итого расходы на вознаграждения работникам	60 680	55 056

Вознаграждения работникам включены в состав операционных, коммерческих, общехозяйственных и административных расходов, расходов на содержание социальной инфраструктуры и передачу объектов социальной сферы, а также прочих расходов и операционных расходов от банковской деятельности в консолидированном отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе.

Примечание 22: Доходы и расходы по процентам по небанковским операциям

Доходы по процентам по небанковским операциям состоят из следующих компонентов:

	За год, закончившийся 31 декабря 2020	За год, закончившийся 31 декабря 2019
Доходы по процентам по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	4 368	1 128
Амортизация дисконта долгосрочных финансовых активов	60	73
Итого доходы по процентам по небанковским операциям	4 428	1 201

Расходы по процентам по небанковским операциям состоят из следующих компонентов:

	За год, закончившийся 31 декабря 2020	За год, закончившийся 31 декабря 2019
Банковские кредиты и займы	(1 033)	(736)
Выпущенные облигации	(970)	(19)
Амортизация дисконта резерва по выводу активов из эксплуатации	(3 377)	(3 015)
Процентные расходы по обязательствам по аренде	(1 374)	(1 571)
Амортизация дисконта долгосрочных финансовых обязательств	(17)	(66)
Дисконт по долгосрочным финансовым активам	(613)	-
Итого расходы по процентам по небанковским операциям	(7 384)	(5 407)

Примечание 23: Процентные и комиссионные доходы и расходы по банковским операциям

	За год, закончившийся 31 декабря 2020	За год, закончившийся 31 декабря 2019
Процентные доходы	14 262	18 157
Банковские кредиты клиентам	11 136	14 216
Прочие	3 126	3 941
Комиссионные доходы	3 824	4 427
Расчетные операции	2 429	2 664
Прочие	1 395	1 763
Итого процентные и комиссионные доходы по банковским операциям	18 086	22 584
Процентные расходы	(7 964)	(10 491)
Срочные депозиты	(5 988)	(8 159)
Прочие	(1 976)	(2 332)
Комиссионные расходы	(1 647)	(1 627)
Расчетные операции	(1 558)	(1 352)
Прочие	(89)	(275)
Итого процентные и комиссионные расходы по банковским операциям	(9 611)	(12 118)

Примечание 24: Информация по сегментам

Операционные сегменты представляют собой компоненты, осуществляющие хозяйственную деятельность, при этом они могут генерировать выручку или могут быть связаны с расходами, операционные результаты таких сегментов регулярно анализируются Советом директоров и Правлением Компании, и для операционных сегментов имеется отдельная финансовая информация.

Сегменты, выручка, прибыль или активы которых составляют 10% или более от всех сегментов, представляются в отчетности отдельно.

Группа осуществляет деятельность в рамках четырех основных операционных сегментов:

- Сегмент разведки и добычи нефти включает разведку, разработку, добычу и реализацию собственной сырой нефти. Межсегментная реализация представляет собой передачу нефти на переработку, а также реализацию прочих товаров и услуг другим сегментам;
- Сегмент переработки и реализации нефти и нефтепродуктов включает закупки и реализацию нефти и нефтепродуктов у внешних поставщиков, а также нефте- и газопереработку и реализацию нефте- и газопродуктов оптом и через собственную розничную сеть;

- Сегмент нефтехимии включает производство и реализацию шин, технического углерода;

- Сегмент банковской деятельности включает операции Банковской Группы ЗЕНИТ.

Прочая реализация включает доходы от вспомогательных услуг, предоставленных специализированными подразделениями и дочерними предприятиями Группы, таких как реализация нефтепромышленного оборудования, а также выручку от реализации материалов, прочей нефтехимической продукции, осуществления прочей деятельности, которая не является отдельным отчетным сегментом.

Оценка Группой результатов деятельности своих производственных сегментов, включаемых в отчетность, и распределение ресурсов осуществляется на основании данных о доходности сегментов, определяемой как прибыль до налога на прибыль и без учета доходов и расходов по процентам по небанковской деятельности, доли в результатах ассоциированных компаний и совместных предприятий, прочих доходов (расходов), положительных/отрицательных курсовых разниц. Операции по реализации между сегментами осуществляются по ценам, приближенным к рыночным. Начиная с текущего отчетного периода Группа использует для расчета стоимости собственной нефти, направленной на переработку, экспортный нетбэк, рассчитанный на основании средних котировок Urals за вычетом ставки экспортной пошлины, фрахта и расходов на транспортировку. Расчет на основании экспортного нетбэка, используемого руководством Группы для принятия операционных решений, соответствует критериям уместности и надежности информации, последствия внесенных изменений отражены в консолидированной финансовой отчетности ретроспективно. 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 2020 г., выручка Группы в размере 96 663 млн рублей или 13% от общей суммы выручки и доходов от операционной деятельности была получена от операций с одним внешним покупателем.

За год, закончившийся 31 декабря 2019 г., выручка Группы в размере 104 506 млн рублей или 11% от общей суммы выручки и доходов от операционной деятельности была получена от операций с одним внешним покупателем.

Указанная выручка включает выручку от реализации сырой нефти и приходится на сегмент разведки и добычи.

Руководство Группы не считает, что Группа зависима от какого-либо конкретного покупателя.

Выручка от реализации и прочие доходы от операционной деятельности по сегментам

В таблице ниже представлена выручка от реализации и прочие операционные доходы в разбивке по сегментам:

	За год, закончившийся 31 декабря 2020	За год, закончившийся 31 декабря 2019
Разведка и добыча		
Собственная нефть, реализация на внутреннем рынке	119 095	175 402
Собственная нефть, реализация в СНГ	16 264	26 818
Собственная нефть, реализация в страны дальнего зарубежья	153 574	255 602
Прочее	4 224	3 151
Межсегментная реализация	150 367	219 021
Итого выручка от разведки и добычи нефти	443 524	679 994
Переработка и реализация нефти и нефтепродуктов		
Реализация на внутреннем рынке		
Нефтепродукты	206 618	225 137
Итого реализация на внутреннем рынке	206 618	225 137
Реализация в СНГ		
Нефтепродукты	14 604	14 866
Итого реализация в СНГ (1)	14 604	14 866
Реализация в страны дальнего зарубежья		
Покупная нефть для перепродажи	6 049	8 900
Нефтепродукты	101 454	138 496
Итого реализация в страны дальнего зарубежья (2)	107 503	147 396
Прочее	9 114	11 426
Межсегментная реализация	2 489	1 461
Итого выручка от переработки нефти и реализации нефтепродуктов	340 328	400 286
Нефтехимия		
Шины – реализация на внутреннем рынке	34 953	29 336
Шины – реализация в СНГ	11 087	11 466
Шины – реализация в страны дальнего зарубежья	4 364	4 124
Прочее	3 660	3 647
Межсегментная реализация	491	1 028
Итого выручка от нефтехимии	54 555	49 601
Банковская деятельность		
Процентные доходы	14 262	18 157
Комиссионные доходы	3 824	4 427
Итого выручка от банковской деятельности	18 086	22 584
Итого выручка от реализации по сегментам	856 493	1 152 465
Корпоративная и прочая реализация	35 617	23 925
Исключение межсегментных продаж	(153 347)	(221 510)
Итого выручка от реализации и прочие доходы от операционной деятельности	738 763	954 880

(1) – аббревиатура СНГ означает Содружество Независимых Государств (не включая Российскую Федерацию).

(2) – под реализацией нефти и нефтепродуктов в страны дальнего зарубежья подразумевается реализация в основном нефтетрейдерам Германии, Швейцарии, Нидерландов, Великобритании и нефтеперерабатывающим заводам Польши.

Доходность сегментов

	За год, закончившийся 31 декабря 2020	За год, закончившийся 31 декабря 2019
Прибыль по сегментам		
Разведка и добыча	161 879	252 026
Переработка и реализация нефти и нефтепродуктов	16 796	49 272
Нефтехимия	1 830	1 345
Банковская деятельность	(3 964)	1 279
Прибыль по сегментам	176 541	303 922
Корпоративные и прочие	(41 879)	(47 294)
Прочие доходы/(расходы)	2 383	(4 286)
Прибыль до налога на прибыль	137 045	252 342

Строка «Корпоративные и прочие» включает управленческие расходы корпоративного аппарата, убыток от обесценения финансовых активов за вычетом восстановления, расходы на благотворительность, а также расходы на содержание социальной инфраструктуры и передачу объектов социальной сферы и расходы от изменения справедливой стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыли или убытки.

Активы сегментов

	За год, закончившийся 31 декабря 2020	За год, закончившийся 31 декабря 2019
Активы		
Разведка и добыча	364 843	384 022
Переработка и реализация нефти и нефтепродуктов	507 860	451 167
Нефтехимия	35 230	34 324
Банковская деятельность	209 273	232 101
Корпоративные и прочие	146 235	138 729
Итого активы	1 263 441	1 240 343

По состоянию на 31 декабря 2020 г. корпоративные и прочие активы включали 63 495 млн рублей основных средств, 24 389 млн рублей ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, 3 091 млн рублей ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости, 12 453 млн рублей выданных займов, 16 027 млн рублей банковских депозитов, оцениваемых по амортизированной стоимости, и 181 млн рублей денежных средств.

По состоянию на 31 декабря 2019 г. корпоративные и прочие активы включали 50 102 млн рублей основных средств, 24 413 млн рублей ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, 20 626 млн рублей выданных займов, 331 млн рублей банковских депозитов, оцениваемых по амортизированной стоимости, и 3 277 млн рублей денежных средств.

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 2020	За год, закончившийся 31 декабря 2019
Износ, истощение и амортизация		
Разведка и добыча	24 483	22 037
Переработка и реализация нефти и нефтепродуктов	11 727	9 885
Нефтехимия	1 152	1 538
Банковская деятельность	359	349
Корпоративные и прочие	3 144	1 356
Итого износ, истощение и амортизация	40 865	35 165
Поступления основных средств		
Разведка и добыча	26 670	44 636
Переработка и реализация нефти и нефтепродуктов	63 366	48 609
Нефтехимия	7 567	2 264
Банковская деятельность	175	665
Корпоративные и прочие	7 522	23 715
Итого поступления основных средств	105 300	119 889

Поступления основных средств по сегменту разведки и добычи представлены без учета изменений обязательств по выводу активов из эксплуатации. За год, закончившийся 31 декабря 2019 г., поступления основных средств по сегменту переработки и реализации нефти и нефтепродуктов, а также корпоративных и прочих активов включали изменения в структуре Группы (Примечание 28).

Примечание 25: 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, организациями, связанными с государством, ключевым управленческим персоналом и прочими связанными сторонами. Операции со связанными сторонами включают реализацию и покупку нефтепродуктов, покупку электроэнергии,

услуг по транспортировке и банковские операции. Группа заключает сделки со связанными сторонами на основе рыночных или регулируемых цен.

Ассоциированные компании, совместные предприятия и прочие связанные стороны.

Суммы операций с ассоциированными компаниями, совместными предприятиями и прочими связанными сторонами за каждый из отчетных периодов указаны в таблице ниже:

	За год, закончившийся 31 декабря 2020	За год, закончившийся 31 декабря 2019
Выручка и доходы		
Реализация продуктов переработки	28	21
Прочая реализация	84	122
Доходы по процентам	26	57
Затраты и расходы		
Прочие услуги	852	844
Прочие закупки	400	501

Сальдо расчетов с ассоциированными компаниями, совместными предприятиями и прочими связанными сторонами Группы включает следующие статьи:

	На 31 декабря 2020	На 31 дека- бря 2019
Активы		
Дебиторская задолженность, нетто	132	231
Банковская деятельность: Банковские кредиты клиентам	73	293
Прочие финансовые активы		
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки	29	42
Прочие займы	357	51
Предоплата и прочие краткосрочные активы	204	268
Краткосрочная задолженность связанных сторон	795	885
Долгосрочная дебиторская задолженность	71	198
Банковская деятельность: Банковские кредиты клиентам	-	50
Прочие финансовые активы		
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	3 890	4 070
Прочие займы	1 002	978
Долгосрочная задолженность связанных сторон	4 963	5 296

Обязательства		
Кредиторская задолженность и начисленные обязательства	(69)	(37)
Банковская деятельность: Средства клиентов	(779)	(910)
Краткосрочная задолженность перед связанными сторонами	(848)	(947)

Организации, связанные с государством

Суммы операций за каждый из отчетных периодов с организациями, связанными с государством, указаны в таблице ниже:

	За год, закончившийся 31 декабря 2020	За год, закончившийся 31 декабря 2019
Реализация продуктов переработки	18 060	30 662
Прочая реализация	4 764	5 302
Доходы по процентам	2 804	2 852
Расходы по процентам	656	764
Покупка нефтепродуктов	24 661	20 715
Покупка электроэнергии	16 014	18 479
Покупка услуг по транспортировке и компаундированию	21 934	26 987
Прочие услуги	4 994	5 830
Прочие закупки	686	2 366

Сальдо расчетов с организациями, связанными с государством, включает следующие статьи:

	За год, закончившийся 31 декабря 2020	За год, закончившийся 31 декабря 2019
Активы		
Денежные средства и их эквиваленты	14 007	10 044
Банковская деятельность: Обязательные резервы на счетах в Банке России	1 528	1 572
Дебиторская задолженность	2 102	4 416
Банковская деятельность: Кредиты клиентам	-	6 563
Прочие финансовые активы		
Векселя к получению	-	4
Банковские депозиты	-	310
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	3 023	505
Ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	7 480	3 325
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки	4 095	3 915
Прочие займы	41	41
Предоплата и прочие краткосрочные активы	4 441	3 185
Краткосрочная задолженность связанных сторон	36 717	33 880
Банковская деятельность: Кредиты клиентам	5 228	4 994
Прочие финансовые активы		
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	22 294	24 193
Ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	8 803	7 898
Прочие займы	104	148
Авансы по капитальному строительству	16	14
Долгосрочная задолженность связанных сторон	36 445	37 247
Обязательства		
Кредиторская задолженность и начисленные обязательства	(1 744)	(1 519)
Банковская деятельность: Средства банков и Банка России	(570)	(2 445)
Банковская деятельность: Средства клиентов	(161)	(2 959)
Займы и кредиты		
Кредитные соглашения в российских рублях	-	(10 142)
Выпущенные долговые ценные бумаги	(46)	(404)
Прочие кредиты и займы	(1 835)	(477)
Краткосрочная задолженность перед связанными сторонами	(4 356)	(17 946)
Банковская деятельность: Средства банков и Банка России	(1 551)	(2 763)
Прочие кредиты и займы	(102)	-
Субсидии (Примечание 19)	(8 327)	(3 231)
Долгосрочная задолженность перед связанными сторонами	(9 980)	(5 994)

Ключевой управленческий персонал

В состав ключевого управленческого персонала Группы входят члены Совета Директоров и Правления ПАО «Татнефть».

За годы, закончившиеся 31 декабря 2020 и 2019 гг., ключевым управленческим персоналом Группы было получено вознаграждение, включая пенсионные выплаты, в сумме 1 084 млн рублей и 988 млн рублей соответственно.

На 31 декабря 2020 и 2019 гг. средства ключевого управленческого персонала Группы в Банке ЗЕНИТ составляют 29 328 млн рублей и 31 738 млн рублей соответственно.

На 31 декабря 2020 г. в отношении ключевого управленческого персонала Группы было признано обязательство по оказанным услугам, согласно программе долгосрочного стимулирования руководящих работников в размере 387 млн рублей. Информация о программе представлена в Примечании 19.

Примечание 26: 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 и подвержена значительному негативному влиянию в случае существенного продолжительного снижения цен на нефть.

В марте 2020 г. Всемирная организация здравоохранения объявила о начале пандемии в связи со стремительным распространением COVID-19. Меры, предпринимаемые по всему миру с целью предотвращения распространения инфекции COVID-19, привели к необходимости ограничения деловой активности, вследствие чего существенно снизился мировой спрос на энергоресурсы. Прекращение с 1 апреля 2020 г. действия предыдущей сделки ОПЕК+ об ограничении добычи нефти повысило риски существенного переизбытка нефти и нефтепродуктов на рынке. Совокупность данных факторов привела к существенному падению фондовых рынков, резкому снижению цен на нефть и значительному ослаблению российского рубля к доллару США и Евро. В апреле 2020 г. странами-участницами ОПЕК+ было достигнуто новое соглашение, в рамках которого Российская Федерация приняла обязательства по сокращению добычи нефти в период с 1 мая 2020 г. по 30 апреля 2022 г. В соответствии с достигнутыми договоренностями Группа приступила к выполнению обязательств по сокращению добычи нефти. Несмотря на новое соглашение ОПЕК+, восстановление цен на нефть может сильно затянуться по времени и сопровождаться значительным сокращением объемов добычи нефти. Эти события могут оказать значительное влияние на деятельность, финансовое положение и финансовые результаты Группы в будущем, последствия которого сложно прогнозировать. Руководство создавало резервы под обесценение с учетом экономической ситуации и перспектив на конец отчетного периода (Примечание 12).

Налоговое, валютное и таможенное законодательство Российской Федерации иногда допускают возможность разных толкований и создают дополнительные трудности для компаний, осуществляющих свою деятельность в Российской Федерации. Сохраняющаяся политическая напряженность в регионе, а также международные санкции в отношении некоторых российских компаний и граждан по-прежнему оказывают негативное влияние на российскую экономику. Будущее экономическое развитие Российской Федерации зависит от внешних факторов и мер внутреннего характера, предпринимаемых правительством, и внесения изменений в налоговую, юридическую и нормативную базу.

Продолжающаяся неопределенность относительно дальнейшего экономического роста, волатильность на финансовых рынках, снижение мировых цен на нефть, сокращение объемов добычи нефти, а также прочие риски могут в будущем оказать существенное негативное влияние на финансовый и корпоративный сектора российской экономики. Руководство полагает, что им принимаются все необходимые меры для поддержания устойчивого развития бизнеса Группы в современных условиях, сложившихся в бизнесе и экономике. Однако, как и в любых экономических прогнозах, предположения и вероятность их реализации неизбежно связаны с высоким уровнем неопределенности, и, следовательно, фактические результаты могут значительно отличаться от прогнозируемых.

Обязательства капитального характера.

На 31 декабря 2020 и 31 декабря 2019 гг. Группа имела обязательства капитального характера приблизительно на сумму 71 829 млн рублей и 46 804 млн рублей соответственно. Данные обязательства связаны со строительством нефтеперерабатывающего комплекса ТАНЕКО, бурением и строительством скважин, обустройством месторождений сверхвязкой нефти, а также с реализацией проекта по развитию шинного бизнеса. Обязательства подлежат исполнению в период с 2021 по 2025 гг.

Руководство считает, что текущая и долгосрочная программа капитальных затрат Группы может быть профинансирована денежными средствами, полученными от операционной деятельности, кредитных линий, имеющихся у Компании, или выпуска долговых инструментов. Проект строительства нефтеперерабатывающего комплекса компании АО «ТАНЕКО» профинансирован за счет денежных потоков Компании, а также за счет банковских кредитов (см. Примечание 15).

Руководство также считает, что Компания имеет возможность получать синдицированные кредиты либо другие средства, необходимые как для продолжения осуществления ее проектов, а также рефинансирования текущих долговых обязательств, так и для финансирования операций по покупке других компаний и прочих операций, которые могут возникнуть в будущем.

Обязательства кредитного характера.

Обязательства кредитного характера включают обязательства по выдаче кредитов, аккредитивам и гарантиям. Договорные обязательства представляют собой сумму активов, подверженных риску, при условии полного использования обязательств кредитного характера, неисполнения обязательств клиентом, а также потери стоимости любого из имеющихся залоговых обеспечений. Как правило, определенная часть импортных аккредитивов Группы обеспечена денежными средствами или другим залогом, и, следовательно, Группа оценивает риск по ним как минимальный.

Обязательства кредитного характера представлены следующим образом:

	На 31 декабря 2020	На 31 декабря 2019
Неиспользованные безотзывные кредитные линии или кредитные линии, отзыв которых возможен только в ответ на существенные негативные изменения	34 249	28 973
Выданные гарантии	12 928	12 739
Импортные аккредитивы	185	129
За вычетом резерва по обязательствам кредитного характера	(406)	(324)
За вычетом обязательств с обеспечением в виде денежного депозита по гарантиям выданным	(6)	(19)
За вычетом обязательств с обеспечением в виде денежного депозита по импортным аккредитивам	(182)	(130)
Итого обязательства кредитного характера	46 768	41 368

Налогообложение.

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация законодательства Группой применительно к операциям и хозяйственной деятельности может быть оспорена налоговыми органами.

Налоговые органы могут занять иную позицию при интерпретации законодательства, и существует вероятность того, что будут оспорены операции и мероприятия, которые ранее не оспаривались.

В 2019 году налоговыми органами были завершены проверки Компании и ее дочерних обществ за годы, закончившиеся 31 декабря 2015, 2016 и 2017 гг. Имеющиеся результаты проверок, в частности, налога на прибыль консолидированной группы налогоплательщиков ПАО «Татнефть», не оказали существенного влияния на финансовые результаты и денежные потоки Группы.

Российское законодательство о трансфертном ценообразовании, в целом, соответствует международным принципам трансфертного ценообразования, разработанным Организацией экономического сотрудничества и развития (ОЭСР), с определенными особенностями. Законодательство о трансфертном ценообразовании

предусматривает возможность доначисления налоговых обязательств по контролируемым сделкам (сделкам с взаимозависимыми лицами и определенным видам сделок с не взаимозависимыми лицами), если цена сделки не соответствует рыночной.

Налоговые обязательства, возникающие в результате операций между предприятиями Группы, определяются на основе фактической цены сделки. Существует вероятность того, что по мере дальнейшего развития практики применения правил трансфертного ценообразования эти цены могут быть оспорены. Руководство Группы считает, что применяемые цены соответствуют рыночному уровню, и оно внедрило специальные процедуры внутреннего контроля для выполнения требований законодательства по трансфертному ценообразованию. По мнению руководства Группы, правила законодательства интерпретированы им корректно, и положение Группы, с точки зрения налогового законодательства, будет стабильным.

Условные обязательства по охране окружающей среды.

Группа и ее предшественники осуществляли свою деятельность в Республике Татарстан в течение многих лет в условиях отсутствия развитого законодательства по защите окружающей среды и соответствующей корпоративной политики. Правовые нормы по охране окружающей среды и меры по их соблюдению в Российской Федерации ужесточаются, и Группа периодически проводит оценку своих потенциальных дополнительных обязательств, относящихся к выполнению данных норм. В настоящее время не представляется возможным оценить с достаточной точностью сумму будущих обязательств, которые могут возникнуть в случае внесения изменений в природоохранное законодательство. Данные обязательства могут быть существенными. Руководство Группы считает, что в соответствии с действующим законодательством Группа не имеет вероятных обязательств, которые могут иметь существенное негативное влияние на результаты хозяйственной деятельности или на финансовое положение Группы. Кроме того, Группа внедряет и применяет лучшие практики и стандарты в области охраны труда, техники безопасности и охраны окружающей среды, которые могут превосходить соответствующие действующие и потенциальные законодательные требования в Российской Федерации.

Условные факты и обязательства правового характера.

Группа является стороной в судебных разбирательствах по ряду претензий и исков, возникающих в ходе обычной хозяйственной деятельности. В настоящее время исход этих событий, судебных процессов и прочих разбирательств не может быть определен. Группа начисляет обязательства по всем известным потенциальным обязательствам, если существует высокая вероятность убытка и сумма убытка может быть оценена с достаточной степенью точности. Основываясь на имеющейся информации, руководство считает, что существует низкий риск того, что будущие расходы, связанные с известными потенциальными обязательствами, окажут существенное негативное влияние на консолидированную финансовую отчетность Группы.

Обязательства в социальной сфере.

Группа вносит значительный вклад в поддержание социальной инфраструктуры и обеспечение благосостояния своих сотрудников в Республике Татарстан, включая строительство и содержание жилья, больниц, объектов культурно-оздоровительного назначения, предоставление транспортных и прочих услуг. Такие расходы регулярно подтверждаются Советом директоров после консультации с правительственными органами и относятся на расходы по мере их возникновения.

Транспортировка сырой нефти.

Группа транспортирует значительную часть сырой нефти, которую продает на экспорт и внутренний рынок, по системе магистральных трубопроводов в России, принадлежащих компании ПАО «Транснефть» («Транснефть»), государственной монополии и оператора российской системы магистральных нефтепроводов. Сырая нефть, принадлежащая Группе, смешивается в трубопроводе компании Транснефть с сырой нефтью различного качества других производителей для получения экспортной марки, известной как «Юралс». В настоящее время

не существует схемы дифференцирования ставок за качество нефти, поставляемой в систему Транснефти, и предсказать ее введение или влияние на хозяйственную деятельность Группы на данный момент невозможно.

Примечание 27: Основные дочерние предприятия

По состоянию на 31 декабря 2020 г. в состав Группы входят нижеперечисленные основные дочерние предприятия. Акционерный капитал приведенных далее акционерных обществ (за исключением ПАО «Нижнекамскшина») состоит исключительно из обыкновенных акций. При этом прямая доля участия Группы равнозначна принадлежащему ей праву голоса. Предприятия осуществляют свою основную деятельность по месту их юридической регистрации. Основные дочерние предприятия осуществляют свою основную деятельность в Российской Федерации, за исключением Tatneft-Europe AG, осуществляющего деятельность в Швейцарии.

Наименование организации	Основная деятельность	На 31 декабря 2020		На 31 декабря 2019	
		Доля участия Группы, %	Неконтролирующая доля участия, %	Доля участия Группы, %	Неконтролирующая доля участия, %
ПАО «Банк ЗЕНИТ»	Банковская деятельность	72	28	72	28
Tatneft Europe AG	Реализация нефти в страны дальнего зарубежья	100	-	100	-
АО «ТАНЕКО»	Нефтепереработка	100	-	100	-
ПАО «Нижнекамскшина»	Производство шин	82	18	82	18
ООО «Нижнекамский завод грузовых шин»	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	-
ООО «Татнефть-АЗС-Северо-Запад»	Реализация нефтепродуктов	100	-	100	-

Обобщенная финансовая информация о дочерних обществах с существенной неконтролирующей долей участия представлена ниже:

	Краткосрочные активы	Долгосрочные активы	Краткосрочные обязательства	Долгосрочные обязательства	Выручка	Прибыль
За год, закончившийся 31 декабря 2020						
ПАО «Банк ЗЕНИТ»	82 263	130 898	179 593	12 293	18 605	(3 992)
ПАО «Нижнекамскшина»	682	389	4 419	-	7 076	(2 993)
Итого	82 945	131 287	184 012	12 293	25 681	(6 985)
За год, закончившийся 31 декабря 2019						
ПАО «Банк ЗЕНИТ»	84 220	149 286	195 643	13 184	22 873	1 480
ПАО «Нижнекамскшина»	1 033	3 575	5 223	-	14 918	623
Итого	85 253	152 861	200 866	13 184	37 791	2 103

Примечание 28: Объединения бизнесов

ООО «Несте Санкт-Петербург».

В 4 квартале 2019 года Группа приобрела 100% долю в ООО «Несте Санкт-Петербург» (позднее переименовано в ООО «Татнефть-АЗС-Северо-Запад») у третьей стороны Neste Oyj и получила контроль, став его единственным участником. ООО «Несте Санкт-Петербург» владеет розничной сетью из 75 АЗС, резервуарным парком для хранения нефтепродуктов и офисным зданием в г. Санкт-Петербург. Приобретенная дочерняя организация увеличит присутствие Группы на топливно-розничном рынке Северо-Западного региона Российской Федерации.

Цена приобретения составила 9 169 млн рублей (за вычетом полученных денежных средств), денежное вознаграждение было выплачено в полном объеме в 2019-2020 гг. Возмещение, переданное Группой, было основано на результатах оценки стоимости бизнеса приобретенной организации в целом.

Ниже представлена информация о приобретенных активах и обязательствах и о гудвиле, возникшем в связи с данным приобретением:

	Справедливая стоимость
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	1 693
Основные средства	8 144
Товарно-материальные запасы	915
Прочие активы	620
Торговая и прочая кредиторская задолженность	(900)
Обязательства по отложенному налогу на прибыль	(1 073)
Прочие обязательства	(79)
Справедливая стоимость идентифицируемых чистых активов дочерней организации	9 320
Гудвил, связанный с приобретением	1 542
Итого переданное возмещение	10 862
Денежные средства и эквиваленты денежных средств приобретенной дочерней организации	(1 693)
Цена приобретения, нетто	9 169

Балансовая стоимость гудвила составляет 1 542 млн рублей на 31 декабря 2020 и 2019 гг. По результатам выполненной Группой проверки обесценения не выявлено.

Нефтехимический комплекс в г. Тольятти.

В 4 квартале 2019 г. Группа приобрела 100% долю в ООО «СИБУР Тольятти» (позднее переименовано в ООО «Тольяттикаучук») и 100% акций АО «Тольяттисинтез» у третьей стороны ПАО «СИБУР Холдинг» и получила контроль, став единственным участником ООО «СИБУР Тольятти» и за счет возможности обеспечения большинства голосов на общем собрании акционеров

АО «Тольяттисинтез». Приобретенные дочерние организации образуют нефтехимический комплекс по производству различных видов синтетических каучуков, а также высокооктанового компонента МТБЭ для моторного топлива, бутадиена, изопрена и других промежуточных продуктов. Приобретенные дочерние организации обеспечат дальнейшее развитие нефтехимического и шинного бизнеса Группы.

Цена приобретения составила 11 299 млн рублей (за вычетом полученных денежных средств), денежное вознаграждение было выплачено в полном объеме в 2019 году. Возмещение, переданное Группой, было основано на результатах оценки стоимости бизнеса приобретенных организаций в целом.

Ниже представлена информация об оценке справедливой стоимости приобретенных активов и обязательств, выполненной Группой:

	Справедливая стоимость
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	1 502
Основные средства	11 595
Товарно-материальные запасы	1 226
Прочие активы	565
Торговая и прочая кредиторская задолженность	(790)
Обязательства по отложенному налогу на прибыль	(1 232)
Прочие обязательства	(65)
Справедливая стоимость идентифицируемых чистых активов дочерних организаций	12 801
Итого переданное возмещение	12 801
Денежные средства и эквиваленты денежных средств приобретенных дочерних организаций	(1 502)
Цена приобретения, нетто	11 299

Примечание 29: Управление финансовыми рисками

Цели и политика в области управления финансовыми рисками.

Деятельность Группы подвержена влиянию различных финансовых рисков: рыночных рисков (включая валютный, процентный риски), кредитных рисков и риска ликвидности. Политика Группы по управлению рисками фокусируется на непредсказуемости финансовых рынков с целью минимизации потенциального отрицательного эффекта на финансовое положение Группы. Группа ввела систему управления риском и разработала процедуры по измерению, оценке и мониторингу рисков, а также подборке соответствующих методов управления рисками.

Рыночный риск.

Рыночный риск представляет собой риск или неопределенность, возникающие в результате возможных изменений рыночных цен, и влияния таких изменений на будущие результаты деятельности предприятия.

Группа подвержена воздействию рыночных рисков. Рыночные риски связаны с открытыми позициями по а) иностранным валютам, б) процентному риску и в) риску изменения цен на финансовые инструменты.

а) Валютный риск

Группа осуществляет деятельность в международном масштабе и подвержена валютному риску вследствие колебания обменных курсов, в основном доллара США. Возникновение валютного риска связано с активами, обязательствами, коммерческими и финансовыми операциями, выраженными в иностранной валюте.

В таблице ниже представлен риск Группы в отношении изменения обменного курса валют по состоянию на 31 декабря 2020 г.:

	В российских рублях	В долларах США	Прочее	Итого
Финансовые активы				
Денежные средства и их эквиваленты				
Денежные средства в кассе и на банковских счетах	21 553	6 401	2 781	30 735
Срочные депозиты с первоначальным сроком погашения менее трех месяцев	7 242	-	-	7 242
Средства в банках	29	-	2 099	2 128
Банковская деятельность: Обязательные резервы на счетах в Банке России	1 528	-	-	1 528
Дебиторская задолженность				
Торговая дебиторская задолженность	47 736	32 017	119	79 872
Прочая финансовая дебиторская задолженность	4 798	385	-	5 183
Банковская деятельность: Кредиты клиентам	73 712	20 401	7 542	101 655
Прочие финансовые активы				
Банковские депозиты	10 000	-	-	10 000
Средства в банках	1	2 390	-	2 391
РЕПО в банках	608	943	-	1 551
Займы, выданные работникам	981	-	-	981
Прочие займы, оцениваемые по амортизированной стоимости	8 346	218	-	8 564
Прочие займы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	5 079	-	-	5 079
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	4 915	425	763	6 103
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	40 659	1 460	4 223	46 342
Ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	19 023	14 885	-	33 908
Итого финансовые активы	246 210	79 525	17 527	343 262
Финансовые обязательства				
Торговая и прочая кредиторская задолженность				
Торговая кредиторская задолженность	52 828	1 486	714	55 028
Кредиторская задолженность по дивидендам	823	-	-	823
Текущая часть обязательств по аренде	2 540	-	-	2 540
Обязательства по аренде за вычетом текущей доли	10 679	-	-	10 679
Прочая кредиторская задолженность	2 583	40	-	2 623
Банковская деятельность: Прочие финансовые обязательства, оцениваемые через прибыль или убыток	1 690	-	74	1 764

	В российских рублях	В долларах США	Прочее	Итого
Кредиты и займы				
Выпущенные облигации	22 079	-	-	22 079
Субординированные займы	-	21	-	21
Выпущенные долговые ценные бумаги	612	-	-	612
Кредитные соглашения	1 300	3 807	2 848	7 955
Прочие кредиты и займы	3 006	427	513	3 946
Банковская деятельность: Средства банков и Банка России	6 494	6 862	1 854	15 210
Банковская деятельность: Средства клиентов	110 330	29 291	9 004	148 625
Итого финансовые обязательства	214 964	41 934	15 007	271 905
Чистая позиция	31 246	37 591	2 520	71 357

В таблице ниже представлен риск Группы в отношении изменения обменного курса валют по состоянию на 31 декабря 2019 г.:

	В российских рублях	В долларах США	Прочее	Итого
Финансовые активы				
Денежные средства и их эквиваленты				
Денежные средства в кассе и на банковских счетах	16 472	5 853	2 405	24 730
Срочные депозиты с первоначальным сроком погашения менее трех месяцев	350	-	-	350
Средства в банках	-	-	77	77
Банковская деятельность: Обязательные резервы на счетах в Банке России	1 572	-	-	1 572
Дебиторская задолженность				
Торговая дебиторская задолженность	42 019	36 895	810	79 724
Прочая финансовая дебиторская задолженность	12 633	29	20	12 682
Банковская деятельность: Кредиты клиентам	109 895	19 897	6 660	136 452
Прочие финансовые активы				
Банковские депозиты	350	309	-	659
Средства в банках	29	1 450	3 008	4 487
РЕПО в банках	4 081	-	-	4 081
Векселя к получению	112	-	-	112
Займы, выданные работникам	928	-	-	928
Прочие займы	21 198	310	-	21 508
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	7 079	716	156	7 951
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	43 798	850	179	44 827
Ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	12 586	11 152	-	23 738
Итого финансовые активы	273 102	77 461	13 315	363 878
Финансовые обязательства				
Торговая и прочая кредиторская задолженность				
Торговая кредиторская задолженность	35 109	496	545	36 150

Кредиторская задолженность по дивидендам	55 865	-	-	55 865
Текущая часть обязательств по аренде	2 613	-	-	2 613
Обязательства по аренде за вычетом текущей доли	11 578	-	-	11 578
Прочая кредиторская задолженность	1 764	45	-	1 809
Банковская деятельность: Прочие финансовые обязательства, оцениваемые через прибыль или убыток	4 337	114	-	4 451
Кредиты и займы				
Выпущенные облигации	21 857	-	-	21 857
Субординированные займы	-	1 287	-	1 287
Выпущенные долговые ценные бумаги	809	114	-	923
Кредитные соглашения	10 142	4 558	-	14 700
Прочие кредиты и займы	1 734	272	476	2 482
Банковская деятельность: Средства банков и Банка России	12 951	9 557	307	22 815
Банковская деятельность: Средства клиентов	128 750	25 982	5 320	160 052
Итого финансовые обязательства	287 509	42 425	6 648	336 582
Чистая позиция	(14 407)	35 036	6 667	27 296

За год, закончившийся 31 декабря 2020 г., Группа отразила прибыль и убыток по курсовым разницам в размере 15 234 млн рублей и 9 637 млн рублей (в 2019 г.: 12 892 млн рублей и 13 099 млн рублей), соответственно, в консолидированном отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе.

Ниже представлены данные о чувствительности Группы к повышению или снижению курса доллара США и евро по отношению к российскому рублю.

	За год, закончившийся 31 декабря 2020		За год, закончившийся 31 декабря 2019	
	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал
Доллар США (укрепление на 20%)	7 518	6 015	7 007	5 606
Доллар США (ослабление на 20%)	(7 518)	(6 015)	(7 007)	(5 606)

б) Риск изменения процентной ставки

Группа принимает на себя риск, связанный с влиянием колебаний рыночных процентных ставок на ее финансовое положение и денежные потоки. Такие колебания могут повышать уровень процентной маржи, однако в случае неожиданного изменения процентных ставок процентная маржа может снижаться или приводить к возникновению убытков. Руководство устанавливает лимиты в отношении приемлемого уровня несоответствия процентных ставок и осуществляет контроль за соблюдением установленных лимитов на регулярной основе.

Управление риском изменения процентной ставки по небанковским операциям

Основная часть кредитов и займов Группы была привлечена по плавающей процентной ставке (привязанной к ставке LIBOR). Чтобы сократить риск значительных изменений ставки LIBOR, Управлением финансов Группы периодически проводится анализ текущих процентных ставок. У Группы нет официальной политики в отношении определения допустимого риска Группы, связанного с фиксированными и переменными процентными ставками по небанковским активам и обязательствам.

Однако Группа проводит периодический анализ текущих процентных ставок и по результатам такого анализа при привлечении нового займа руководство Группы принимает решение в отношении того, какие займы – по фиксированным или переменным процентным ставкам – являются более выгодными на период их привлечения.

Управление риском изменения процентной ставки по банковским операциям

Большинство банковских финансовых активов и обязательств Группы, чувствительных к изменению процентных ставок, имеют фиксированные ставки. Таким образом, по банковским финансовым активам и обязательствам риск изменения процентных ставок возникает главным образом в связи с 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.

Кроме того, как представлено в анализе по срокам погашения ниже, большинство активов и обязательств Банка ЗЕНИТ являются относительно краткосрочными, что дает Банку ЗЕНИТ определенную гибкость в реагировании на изменения рыночной ситуации.

Общий риск изменения процентных ставок Банка ЗЕНИТ контролирует комитет по управлению активами и пассивами (далее – «КУАП»), проверяющий структуру активов и обязательств, текущих и прогнозируемых процентных ставок. Казначейства Банка ЗЕНИТ отвечают за оперативное управление несопадением процентных ставок по активам и обязательствам, предварительное утверждение процентных ставок по прогнозируемым операциям, подготовку и подачу на утверждение предложений по приемлемым уровням процентной ставки в разрезе отдельных инструментов и сроков. Департаменты управления рисками Банка ЗЕНИТ проверяют текущее несоответствие активов и обязательств по уровню процентной ставки и оценивают соответствующее влияние риска изменения процентных ставок на процентную маржу Банка ЗЕНИТ и экономический капитал.

Система измерения процентного риска обеспечивает возможность оценки профиля риска с двух различных, но комплементарных точек зрения. С точки зрения экономической ценности рассматривается влияние изменений процентных ставок и связанной с ними волатильности текущей стоимости всех будущих денежных потоков и рассчитывается как изменение чувствительности справедливой стоимости с использованием шокового воздействия на кривую процентных ставок. С точки зрения прибыли анализируется влияние, генерируемое измерениями процентных ставок на чистую прибыль в виде процентов и, следовательно, на связанное с ними влияние на чистый процентный доход на горизонте 1 год. Ответность по процентному риску составляется и доводится до Правления Банка ЗЕНИТ на ежеквартальной основе.

Анализ процентного риска по активам и обязательствам, относящимся к банковским и небанковским операциям Группы

В таблице ниже приведен общий анализ процентного риска Группы. В ней также отражены общие суммы финансовых активов и обязательств Группы по балансовой стоимости в разбивке по датам пересмотра процентных ставок в соответствии с договорами или сроками погашения, в зависимости от того, какая из указанных дат является более ранней.

	До востребования и в срок менее 1 месяца	От 1 до 6 месяцев	От 6 до 12 месяцев	От 1 года до 5 лет	Свыше 5 лет	Нечувствительные к изменению процентной ставки	Итого
На 31 декабря 2020							
Итого финансовые активы	40 496	25 504	25 320	70 309	62 057	119 576	343 262
Итого финансовые обязательства	45 961	48 852	35 811	77 621	5 017	58 643	271 905
Чистый разрыв по процентным ставкам	(5 465)	(23 348)	(10 491)	(7 312)	57 040	60 933	71 357
На 31 декабря 2019							
Итого финансовые активы	22 101	19 095	16 043	96 644	76 635	133 360	363 878
Итого финансовые обязательства	58 220	65 700	46 762	39 911	9 668	116 321	336 582
Чистый разрыв по процентным ставкам	(36 119)	(46 605)	(30 719)	56 733	66 967	17 039	27 296

Средние эффективные процентные ставки в разрезе основных валют (доллар США, рубль) по финансовым инструментам 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 2020		На 31 декабря 2019	
	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	-	-	-	1,00%
Срочные депозиты	4,36%	-	7,21%	-
Средства в банках	-	-	4,41%	-
Банковская деятельность: Кредиты клиентам	9,98%	2,84%	10,13%	4,60%
Прочие финансовые активы				
Банковские депозиты	5,08%	-	13,00%	1,60%
Средства в банках	4,40%	0,02%	4,41%	-
РЕПО в банках	4,25%	0,19%	6,05%	-
Векселя к получению	0,10%	-	0,10%	-
Займы, выданные работникам	3,19%	-	3,19%	-
Прочие займы	7,05%	-	9,22%	-
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6,53%	4,74%	7,11%	3,66%
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	6,04%	5,25%	8,67%	6,57%
Ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	6,93%	4,95%	8,35%	6,57%
Финансовые обязательства				
Кредиты и займы				
Выпущенные облигации	6,90%	-	6,89%	-
Субординированные займы	8,50%	-	0,00%	8,92%
Выпущенные долговые ценные бумаги	5,48%	-	5,00%	1,20%
Кредитные соглашения	5,00%	0,76%	6,47%	4,19%
Прочие кредиты и займы	4,10%	0,01%	4,57%	0,01%
Банковская деятельность: Прочие финансовые обязательства, оцениваемые через прибыль или убыток	5,25%	7,70%	7,46%	-
Банковская деятельность: Средства банков и Банка России	4,15%	0,36%	6,41%	1,60%
Банковская деятельность: Средства клиентов	3,62%	0,52%	6,00%	2,30%

В приведенной ниже таблице представлен анализ чувствительности к процентному риску по банковским и небанковским финансовым активам и обязательствам.

	За год, закончившийся 31 декабря 2020		За год, закончившийся 31 декабря 2019	
	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал
Увеличение на 100 базисных пунктов	(717)	(574)	(273)	(218)
Уменьшение на 100 базисных пунктов	717	574	273	218

в) Риск изменения цен на финансовые инструменты

Риск изменения цен на финансовые инструменты представляет собой риск того, что изменения рыночных цен в результате действия факторов, связанных с эмитентом финансовых инструментов (специфический риск) и общими изменениями рыночных цен финансовых инструментов (общий риск), окажут влияние на справедливую стоимость или будущее движение денежных средств по финансовому инструменту и в результате на рентабельность Группы.

Риск изменения цен на финансовые инструменты, отражаемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки, управляется путем: (а) поддержания диверсифицированной структуры портфелей: и (б) установления лимитов для позиций (т. е. лимитов, ограничивающих общую сумму инвестиций или максимальное несоответствие между соответствующими активами и обязательствами), а также лимитов stop-loss и call-level. Кроме этого Группа устанавливает лимиты на

максимальный срок долговых финансовых инструментов. По необходимости Группа устанавливает требования к марже и обеспечению.

Риск изменения цен на финансовые инструменты управляется главным образом за счет ежедневных процедур оценки инструментов по текущим рыночным ценам, проведения анализа чувствительности и контроля лимитов, установленных для разных видов финансовых инструментов. Чувствительность к изменению прочих цен оценивается с использованием методики стоимости под риском (VaR). Это способ оценки потенциальных убытков, которые могут произойти по рискованной позиции в результате изменения рыночных курсов и цен в определенном промежутке времени с заданным уровнем доверительной вероятности.

Оценки VaR в отношении финансовых активов, отражаемых по справедливой стоимости через прибыли или убытки, и финансовых активов в наличии для продажи представлены следующим образом:

	За год, закончившийся 31 декабря 2020		За год, закончившийся 31 декабря 2019	
	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал
Ценовой риск по ценным бумагам с фиксированным доходом	499	399	301	240
Ценовой риск по долевым ценным бумагам	1	1	6	5
Итого ценовой риск	500	400	307	245

Кредитный риск

Группа подвержена кредитному риску, который является риском того, что одна из сторон операции с финансовым инструментом послужит причиной понесения финансовых убытков другой стороной вследствие невыполнения обязательства по договору.

Кредитный риск возникает в результате кредитных и прочих операций Группы с контрагентами, вследствие которых возникают финансовые активы и забалансовые обязательства кредитного характера.

Максимальный уровень кредитного риска Группы отражается в балансовой стоимости финансовых активов в консолидированном отчете о финансовом положении. Для выданных финансовых гарантий, обязательств по предоставлению кредита, неиспользованных кредитных линий и экспортных/импортных аккредитивов максимальным кредитным риском является сумма обязательства.

Оценка кредитного риска для целей управления рисками представляет собой сложный процесс и требует использования моделей, так как риск изменяется в зависимости от рыночных условий, ожидаемых денежных потоков и с течением времени. Оценка кредитного риска по портфелю активов требует дополнительных оценок в отношении вероятности наступления дефолта, соответствующих коэффициентов убыточности и корреляции дефолтов между контрагентами.

Оценка ожидаемых кредитных убытков (ОКУ).

Ожидаемые кредитные убытки – это оценка приведенной стоимости будущих недополученных денежных средств, взвешенная с учетом вероятности (т. е. средневзвешенная величина кредитных убытков с использованием соответствующих рисков наступления дефолта в определенный период времени в качестве весов). Оценка ожидаемых кредитных убытков является объективной и определяется посредством расчета диапазона возможных исходов. Оценка ожидаемых кредитных убытков выполняется на основе четырех компонентов, используемых Группой: вероятность дефолта, величина кредитного требования, подверженная риску дефолта, убыток в случае дефолта и ставка дисконтирования.

Задолженность на момент дефолта (EAD) – оценка риска на будущую дату дефолта с учетом ожидаемых изменений в сумме риска после завершения отчетного периода, включая погашение основной суммы долга и процентов, и ожидаемое использование средств по кредитным обязательствам. Задолженность на момент дефолта по обязательствам кредитного характера оценивается с помощью коэффициента кредитной конверсии (CCF). Коэффициент кредитной конверсии – это коэффициент, отражающий вероятность конверсии сумм обязательства по договору в балансовое обязательство в течение определенного периода времени.

Вероятность дефолта (PD) – оценка вероятности наступления дефолта в течение определенного периода времени. Убыток в случае дефолта (LGD) – оценка

убытка, возникающего при дефолте. Она основывается на разнице между предусмотренным договором денежными потоками к выплате и теми потоками, которые кредитор ожидает получить, в том числе от реализации обеспечения. Обычно этот показатель выражается в процентах от задолженности на момент дефолта (EAD). Ожидаемые убытки дисконтируются до приведенной стоимости на конец отчетного периода. Ставка дисконтирования представляет собой эффективную процентную ставку (ЭПС) по финансовому инструменту или ее близительную величину.

Ожидаемые кредитные убытки моделируются за весь срок действия инструмента. Весь срок действия инструмента равен оставшемуся сроку действия договора до срока погашения долговых инструментов с учетом ожидаемого досрочного погашения, если оно имело место. Для обязательств по предоставлению займов и договоров финансовой гарантии это установленный договором период, в течение которого у Группы имеется текущая предусмотренная договором обязанность предоставить заем.

В модели управления «Ожидаемые кредитные убытки за весь срок» оцениваются убытки, которые возникают в результате наступления всех возможных событий дефолта в течение оставшегося срока действия финансового инструмента. Модель «12-месячные ожидаемые кредитные убытки» представляет часть ожидаемых кредитных убытков за весь срок, которая возникает в результате наступления событий дефолта по финансовому инструменту, возможных в течение 12 месяцев с конца отчетного периода или в течение оставшегося срока действия финансового инструмента, если он меньше года.

Оценка руководством ожидаемых кредитных убытков для подготовки консолидированной финансовой отчетности основана на оценках на определенный момент времени, а не на оценках за весь цикл, которые, как правило, используются в целях регулирования. В оценках используется прогнозная информация. Таким образом, ОКУ отражают изменения основных макроэкономических показателей, взвешенные с учетом вероятности, которые влияют на кредитный риск.

Моделирование ОКУ для созданных или приобретенных обесцененных финансовых активов (POCI) выполняется таким же образом, за исключением того, что (а) валовая балансовая стоимость и ставка дисконтирования определяются на основе денежных потоков, которые могли быть получены на момент первоначального признания актива, а не на основе предусмотренных договором денежных потоков, и (б) ОКУ всегда равны ОКУ за весь срок. Созданные или приобретенные обесцененные активы – это финансовые активы, которые были обесценены на момент первоначального признания, такие как обесцененные займы, приобретенные в результате объединения бизнеса в прошлом.

Управление кредитным риском.

Кредитный риск является единственным наиболее существенным риском для бизнеса Группы. Следовательно, руководство уделяет особое внимание управлению кредитным риском.

На каждую отчетную дату выполняется оценка с целью выявления существенного увеличения кредитного риска с момента признания финансового инструмента. Оценка проводится на основе качественной и количественной информации:

- Количественная оценка: проводится исходя из изменения риска наступления дефолта, возникающего на протяжении ожидаемого срока жизни финансового инструмента.
- Качественная оценка: количество факторов имеет значение при оценке существенного увеличения кредитного риска (проведение реструктуризаций с признаком проблемности, установление льготного графика погашения процентов и тела кредита, существенные изменения в ожидаемых результатах деятельности и поведении заемщика и прочие существенные изменения).

Финансовые активы переходят из Этапа 1 в Этап 2 в случае наличия одного или совокупности следующих фактов:

- просрочка свыше 30 дней;
- ухудшение кредитного рейтинга;
- наличие сигналов раннего предупреждения об увеличении кредитного риска; необходимость изменения ранее согласованных условий кредитного договора с целью создания более благоприятных условий для клиента в связи с невозможностью выполнения им текущих обязательств, что обусловлено финансовым положением клиента; полное или частичное рефинансирование текущей задолженности, которое бы не потребовалось, если бы клиент не испытывал финансовые трудности;
- отсутствие рейтинга у клиента на отчетную дату;
- выявление информации о будущих изменениях активов, которые могут привести к кредитным убыткам, которые не учитываются в системе рейтингов (например, военные конфликты в регионе, которые могут оказать существенное влияние на кредитное качество в будущем).

Дефолт признается в случае наступления одного или совокупности следующих событий:

- просрочка свыше 90 дней (опровержимое допущение);
- присвоение дефолтного рейтинга;
- проведение реструктуризации с признаком проблемности;
- установление льготного графика погашения процентов и тела задолженности с оплатой в конце срока.

Управление кредитным риском по небанковским операциям

Кредитный риск по небанковским операциям возникает в отношении денежных средств и их эквивалентов, банковских депозитов, займов выданных и векселей к получению, а также по открытой кредитной позиции в отношении покупателей, включая непогашенную дебиторскую задолженность.

В отношении кредитных рисков, связанных с дебиторской задолженностью, проводится систематический мониторинг, при котором также учитывается финансовое положение контрагента, предыдущий опыт сотрудничества и прочие факторы. Руководство систематически пересматривает результаты анализа дебиторской задолженности по срокам погашения и использует данную информацию для расчета величины ожидаемых кредитных убытков. Значительная часть дебиторской задолженности Группы относится к задолженности российских и иностранных торговых компаний. Группа не всегда требует обеспечения для ограничения риска убытков. Однако в большинстве случаев используются аккредитивы и предоплата, особенно в отношении дебиторской задолженности по продажам нефти за пределами СНГ. Группа работает с различными контрагентами, но при этом основная часть продаж осуществляется для основных крупных клиентов.

Хотя темпы погашения дебиторской задолженности подвержены влиянию экономических факторов, руководство считает, что у Группы не возникает существенного риска убытков сверх уже сформированного резерва под обесценение дебиторской задолженности. Анализ кредитного риска по дебиторской задолженности представлен в Примечании 7.

Группа проводит непрерывную оценку и мониторинг риска невыполнения обязательств. Кроме того, в рамках мероприятий по управлению денежными средствами и кредитными рисками Группа регулярно оценивает кредитоспособность финансовых институтов и банковских организаций, в которых Группа хранит свои денежные средства.

Группа размещает свободные денежные средства в основном в финансовых институтах Российской Федерации. Для минимизации кредитного риска Группа размещает свои свободные денежные средства в разных российских банках. Руководство периодически оценивает кредитоспособность банков, в которых размещены денежные средства Группы.

Управление кредитным риском по банковским операциям

Политики Группы в отношении кредитного риска предусматривают его принятие только в рамках формализованных процедур и только на основе решения уполномоченных коллегиальных органов. В Банке ЗЕНИТ действует система коллегиальных органов, ответственных за принятие кредитных решений, основной задачей которых является формирование качественного кредитного портфеля, обеспечивающего выполнение стратегии, кредитных политик и политик управления рисками. Коллегиальные органы Банка ЗЕНИТ, уполномоченные на принятие кредитных решений, имеют четкую сегментацию по

направлениям деятельности, сегментам кредитования и величине полномочий.

Перечень комитетов и их максимальный лимит принятия решений представлен в таблице ниже:

Наименование комитета	Максимальный уровень утверждаемого риска, млн рублей
Комитет по управлению активами и пассивами	Без ограничения*
Кредитный комитет	Без ограничения*
Кредитный комитет по малому и среднему бизнесу	400
Розничный кредитный комитет	50
Комитет по проектам персонального банковского обслуживания	90

* В пределах нормативов Н6 и Н25

Группа контролирует кредитный риск, устанавливая соответствующие лимиты. Установление лимитов осуществляется Группой на индивидуальной (например, на конкретных клиентов и контрагентов), групповой и портфельной основе (например, отраслевые и региональные лимиты, лимиты по типам операций и пр.).

Внутренние нормативные документы по проведению финансового анализа и оценке рисков создаются и применяются в отношении каждого сегмента деятельности по кредитованию, включая кредитование юридических лиц, физических лиц, предприятий малого и среднего бизнеса и других категорий заемщиков.

Для снижения уровня рисков Группа осуществляет принятие обеспечения в виде залогов, поручительства, гарантий. В случае принятия поручительства Группа в обязательном порядке осуществляет финансовый анализ поручителя. Оценка обеспечения производится специализированным подразделением, ответственным за оценку и контроль обеспечения. Данное подразделение использует ряд методологий оценки, разработанных для каждого вида обеспечения.

В качестве дополнительных данных для такой оценки используются оценки, проводимые третьими сторонами, включая независимых оценщиков, одобренных Группой. К стандартным условиям Группы относится требование Группы по страхованию обеспечения страховыми компаниями, одобренными Группой.

Кредитный риск по небалансовым финансовым инструментам определен как вероятность убытков из-за неспособности другого участника операции с данным финансовым инструментом выполнить условия договора. Группа применяет ту же кредитную политику в отношении условных обязательств, что и в отношении балансовых финансовых инструментов, основанную на процедурах утверждения сделок, использовании лимитов, ограничивающих риск, и процедурах мониторинга.

Подразделения риск-менеджмента осуществляют контроль за соблюдением требований внешних и внутренних нормативных документов по оценке рисков, принятию

кредитных решений, полномочий на принятие кредитных решений, работе с залоговым имуществом.

Для количественной оценки кредитного риска в Группе используются внутренние модели (рейтинговые системы). В случае отсутствия модели, оценка может осуществляться одним из альтернативных способов:

- на основе средних значений, полученных на внутренней статистике;
- с применением внешних рейтингов международных рейтинговых агентств (S&P, Fitch, Moody's), сопоставленных к внутренней шкале Банка ЗЕНИТ.

Система внутренних рейтингов действует в Банке ЗЕНИТ с 1999 года и на постоянной основе обновляется и развивается. Информация, накопленная за этот период, составляет прочное основание для оценки миграции рейтингов и позволяет Группе уточнить соответствующие параметры вероятности дефолта.

Актуализация и валидация внутренних моделей и подходов осуществляется на периодической основе, но не реже одного раза в год. Группировка активов по кредитному качеству в целях раскрытия информации, осуществляется в одну из 5-х рейтинговых категорий в порядке ухудшения кредитного качества (увеличения кредитного риска) в соответствии с подходами, изложенными ниже:

Рейтинг группа	Диапазон PD	Мэппинг к шкале S&P	Описание
I	<0,36%	«AAA»...«BB+»	Минимальный кредитный риск
II	[0,36%; 1,51%)	«BB»...«BB-»	Низкий кредитный риск
III	[1,51%; 7,51%)	«B+»...«B-»	Средний кредитный риск
IV	[7,51%; 100%)	«CCC+»...«C»	Высокий кредитный риск
V	100,00%	«D»	Дефолтные активы

Группа не включает сделки с первоначальными рейтингами III, IV и V.

Мониторинг кредитного риска играет важнейшую роль в сохранении качества кредитов на уровне по крайней мере не хуже, чем в момент одобрения кредитных лимитов, в недопущении потерь по сформированному портфелю сверх плановых норм и заключается в:

- структурированном и постоянном отслеживании выполнения финансовых и нефинансовых ковенантов с помощью контрольного регистра;
- проведении с установленной частотой регулярных проверок объема, типа и условий содержания предметов залога, его действительности и страхования;
- проведении ежеквартального анализа финансово-хозяйственной деятельности заемщика и мониторинга его финансового положения;

- отслеживании надлежащего обслуживания и возврата кредита (траншей);
- анализе фактических рисков по сравнению с установленными лимитами;
- контроле за соблюдением внутренней политики, процедур, инструкций и приказов, выпускаемых соответствующими органами управления;
- мониторинг макроэкономических параметров с целью проверки адекватности оценки рисков и их прогнозирования.

В целях обеспечения финансовой устойчивости, прогноза ожидаемых убытков, планирования потребностей капитала, расчета лимитов риск-аппетита и пр., Группой осуществляется периодическое стресс-тестирование кредитного риска. Инструментарий стресс тестирования включает в себя регрессионные модели, основанные на макроэкономических факторах. Обязательным условием применения регрессионных моделей является их высокое качество, подтвержденное по итогам валидации.

Подразделения Группы осуществляют анализ кредитов по срокам погашения и последующий контроль просроченных остатков.

Для более детального анализа, пожалуйста, смотрите ссылку

<https://www.zenit.ru/bank/disclosure/finance/msfo/>

Анализ кредитного риска по банковским и небанковским операциям Группы

Группа использует следующие рейтинговые категории для анализа кредитного качества активов, кроме кредитов клиентам и дебиторской задолженности:

- рейтинг инвестиционного уровня соответствует классификации в диапазоне от Aaa до Baa3 агентства Moody's, от AAA до BBB- агентства Fitch и классификации в диапазоне от AAA до BBB- агентства Standard&Poor's;
- рейтинг неинвестиционного (спекулятивного) уровня соответствует классификации в диапазоне от Ba1 до C агентства Moody's, от BB+ до B- агентства Fitch и классификации в диапазоне от BB+ до D агентства Standard&Poor's.

В таблицах ниже представлен анализ кредитного риска по денежным средствам и их эквивалентам, включая обязательные резервы на счетах в Банке России. В таблицах ниже балансовая стоимость также отражает максимальную подверженность Группы кредитному риску по данным финансовым активам.

	На 31 декабря 2020				
	Этап 1 (ОКУ за 12 мес.)	Этап 2 (ОКУ за весь срок от значительного увеличения кредитного риска)	Этап 3 (ОКУ за весь срок по обесцененным активам)	Приобретенные или созданные обесцененные	Итого
Денежные средства в кассе и на счетах в банках					
Рейтинг инвестиционного уровня	29 237	-	-	-	29 237
Рейтинг неинвестиционного уровня	226	-	-	-	226
Внешний кредитный рейтинг отсутствует	1 272	-	-	-	1 272
Валовая балансовая стоимость	30 735	-	-	-	30 735
Оценочный резерв под кредитные убытки	-	-	-	-	-
Балансовая стоимость	30 735	-	-	-	30 735
Срочные депозиты с первоначальным сроком погашения меньше трех месяцев					
Рейтинг инвестиционного уровня	911	-	-	-	911
Рейтинг неинвестиционного уровня	6 073	-	-	-	6 073
Внешний кредитный рейтинг отсутствует	258	-	-	-	258
Валовая балансовая стоимость	7 242	-	-	-	7 242
Оценочный резерв под кредитные убытки	-	-	-	-	-
Балансовая стоимость	7 242	-	-	-	7 242
Средства в банках					
Рейтинг инвестиционного уровня	2 128	-	-	-	2 128
Рейтинг неинвестиционного уровня	-	-	-	-	-
Внешний кредитный рейтинг отсутствует	-	-	-	-	-
Валовая балансовая стоимость	2 128	-	-	-	2 128
Оценочный резерв под кредитные убытки	-	-	-	-	-
Балансовая стоимость	2 128	-	-	-	2 128
Банковская деятельность: Обязательные резервы на счетах в Банке России					
Рейтинг инвестиционного уровня	1 528	-	-	-	1 528
Рейтинг неинвестиционного уровня	-	-	-	-	-
Внешний кредитный рейтинг отсутствует	-	-	-	-	-
Валовая балансовая стоимость	1 528	-	-	-	1 528
Оценочный резерв под кредитные убытки	-	-	-	-	-
Балансовая стоимость	1 528	-	-	-	1 528

	На 31 декабря 2019				
	Этап 1 (ОКУ за 12 мес.)	Этап 2 (ОКУ за весь срок от значительного увеличения кредитного риска)	Этап 3 (ОКУ за весь срок по обесцененным активам)	Приобретенные или созданные обесцененные	Итого
Денежные средства в кассе и на счетах в банках					
Рейтинг инвестиционного уровня	22 999	-	-	-	22 999
Рейтинг неинвестиционного уровня	10	-	-	-	10
Внешний кредитный рейтинг отсутствует	1 721	-	-	-	1 721
Валовая балансовая стоимость	24 730	-	-	-	24 730
Оценочный резерв под кредитные убытки	-	-	-	-	-
Балансовая стоимость	24 730	-	-	-	24 730
Срочные депозиты с первоначальным сроком погашения меньше трех месяцев					
Рейтинг инвестиционного уровня	128	-	-	-	128
Рейтинг неинвестиционного уровня	222	-	-	-	222
Внешний кредитный рейтинг отсутствует	-	-	-	-	-
Валовая балансовая стоимость	350	-	-	-	350
Оценочный резерв под кредитные убытки	-	-	-	-	-
Балансовая стоимость	350	-	-	-	350
Средства в банках					
Рейтинг инвестиционного уровня	77	-	-	-	77
Рейтинг неинвестиционного уровня	-	-	-	-	-
Внешний кредитный рейтинг отсутствует	-	-	-	-	-
Валовая балансовая стоимость	77	-	-	-	77
Оценочный резерв под кредитные убытки	-	-	-	-	-
Балансовая стоимость	77	-	-	-	77
Банковская деятельность: Обязательные резервы на счетах в Банке России					
Рейтинг инвестиционного уровня	1 572	-	-	-	1 572
Рейтинг неинвестиционного уровня	-	-	-	-	-
Внешний кредитный рейтинг отсутствует	-	-	-	-	-
Валовая балансовая стоимость	1 572	-	-	-	1 572
Оценочный резерв под кредитные убытки	-	-	-	-	-
Балансовая стоимость	1 572	-	-	-	1 572

В таблицах ниже представлен анализ кредитного риска по прочим финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости, и по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, для которых признается оценочный резерв под кредитные убытки, кроме денежных средств и их эквивалентов, включая обязательные резервы на счетах в Банке России, кредитов клиентам и дебиторской задолженности.

В таблицах ниже балансовая стоимость финансовых активов также отражает максимальную подверженность Группы кредитному риску по данным активам.

	На 31 декабря 2020				
	Этап 1 (ОКУ за 12 мес.)	Этап 2 (ОКУ за весь срок от значительного увеличения кредитного риска)	Этап 3 (ОКУ за весь срок по обесцененным активам)	Приобретенные или созданные обесцененные	Итого
Векселя к получению					
Рейтинг инвестиционного уровня	-	-	-	-	-
Рейтинг неинвестиционного уровня	-	-	-	-	-
Внешний кредитный рейтинг отсутствует	-	-	318	-	318
Валовая балансовая стоимость	-	-	318	-	318
Оценочный резерв под кредитные убытки	-	-	(318)	-	(318)
Балансовая стоимость	-	-	-	-	-
Прочие займы					
Рейтинг инвестиционного уровня	-	-	-	-	-
Рейтинг неинвестиционного уровня	-	-	-	-	-
Внешний кредитный рейтинг отсутствует	73	1 315	31 739	-	33 127
Валовая балансовая стоимость	73	1 315	31 739	-	33 127
Оценочный резерв под кредитные убытки	-	(92)	(24 471)	-	(24 563)
Балансовая стоимость	73	1 223	7 268	-	8 564
Займы, выданные работникам					
Рейтинг инвестиционного уровня	-	-	-	-	-
Рейтинг неинвестиционного уровня	-	-	-	-	-
Внешний кредитный рейтинг отсутствует	-	-	2 698	-	2 698
Валовая балансовая стоимость	-	-	2 698	-	2 698
Оценочный резерв под кредитные убытки	-	-	(1 717)	-	(1 717)
Балансовая стоимость	-	-	981	-	981
Банковские депозиты					
Рейтинг инвестиционного уровня	-	-	-	-	-
Рейтинг неинвестиционного уровня	10 000	-	-	-	10 000
Внешний кредитный рейтинг отсутствует	-	-	5 547	-	5 547
Валовая балансовая стоимость	10 000	-	5 547	-	15 547
Оценочный резерв под кредитные убытки	-	-	(5 547)	-	(5 547)
Балансовая стоимость	10 000	-	-	-	10 000
Средства в банках					
Рейтинг инвестиционного уровня	208	-	-	-	208
Рейтинг неинвестиционного уровня	2 201	-	-	-	2 201
Внешний кредитный рейтинг отсутствует	-	-	39	-	39
Валовая балансовая стоимость	2 409	-	39	-	2 448
Оценочный резерв под кредитные убытки	(18)	-	(39)	-	(57)
Балансовая стоимость	2 391	-	-	-	2 391

	На 31 декабря 2020				Итого
	Этап 1 (ОКУ за 12 мес.)	Этап 2 (ОКУ за весь срок от значительного увеличения кредитного риска)	Этап 3 (ОКУ за весь срок по обесцененным активам)	Приобретенные или созданные обесцененные	
РЕПО в банках					
Рейтинг инвестиционного уровня	1 551	-	-	-	1 551
Рейтинг неинвестиционного уровня	-	-	-	-	-
Внешний кредитный рейтинг отсутствует	-	-	-	-	-
Валовая балансовая стоимость	1 551	-	-	-	1 551
Оценочный резерв под кредитные убытки	-	-	-	-	-
Балансовая стоимость	1 551	-	-	-	1 551
Долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости					
Рейтинг инвестиционного уровня	26 929	-	-	-	26 929
Рейтинг неинвестиционного уровня	6 863	-	-	-	6 863
Внешний кредитный рейтинг отсутствует	244	-	-	-	244
Валовая балансовая стоимость	34 036	-	-	-	34 036
Оценочный резерв под кредитные убытки	(128)	-	-	-	(128)
Балансовая стоимость	33 908	-	-	-	33 908
Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход					
Рейтинг инвестиционного уровня	18 595	-	-	-	18 595
Рейтинг неинвестиционного уровня	1 723	-	-	-	1 723
Внешний кредитный рейтинг отсутствует	474	-	-	-	474
Валовая балансовая стоимость	20 792	-	-	-	20 792
Оценочный резерв под кредитные убытки	(32)	-	-	-	(32)
Балансовая стоимость	20 760	-	-	-	20 760

	На 31 декабря 2019				
	Этап 1 (ОКУ за 12 мес.)	Этап 2 (ОКУ за весь срок от значительного увеличения кредитного риска)	Этап 3 (ОКУ за весь срок по обесцененным активам)	Приобретенные или созданные обесцененные	Итого
Векселя к получению					
Рейтинг инвестиционного уровня	-	-	-	-	-
Рейтинг неинвестиционного уровня	-	-	-	-	-
Внешний кредитный рейтинг отсутствует	-	112	240	-	352
Валовая балансовая стоимость	-	112	240	-	352
Оценочный резерв под кредитные убытки	-	-	(240)	-	(240)
Балансовая стоимость	-	112	-	-	112
Прочие займы					
Рейтинг инвестиционного уровня	-	-	-	-	-
Рейтинг неинвестиционного уровня	-	-	-	-	-
Внешний кредитный рейтинг отсутствует	73	1 531	45 911	-	47 515
Валовая балансовая стоимость	73	1 531	45 911	-	47 515
Оценочный резерв под кредитные убытки	-	(241)	(25 766)	-	(26 007)
Балансовая стоимость	73	1 290	20 145	-	21 508
Займы, выданные работникам					
Рейтинг инвестиционного уровня	-	-	-	-	-
Рейтинг неинвестиционного уровня	-	-	-	-	-
Внешний кредитный рейтинг отсутствует	-	-	2 732	-	2 732
Валовая балансовая стоимость	-	-	2 732	-	2 732
Оценочный резерв под кредитные убытки	-	-	(1 804)	-	(1 804)
Балансовая стоимость	-	-	928	-	928
Банковские депозиты					
Рейтинг инвестиционного уровня	309	-	-	-	309
Рейтинг неинвестиционного уровня	12	-	-	-	12
Внешний кредитный рейтинг отсутствует	338	-	5 547	-	5 885
Валовая балансовая стоимость	659	-	5 547	-	6 206
Оценочный резерв под кредитные убытки	-	-	(5 547)	-	(5 547)
Балансовая стоимость	659	-	-	-	659
Средства в банках					
Рейтинг инвестиционного уровня	1 475	-	-	-	1 475
Рейтинг неинвестиционного уровня	3 121	-	-	-	3 121
Внешний кредитный рейтинг отсутствует	-	-	32	-	32
Валовая балансовая стоимость	4 596	-	32	-	4 628
Оценочный резерв под кредитные убытки	(109)	-	(32)	-	(141)
Балансовая стоимость	4 487	-	-	-	4 487

	На 31 декабря 2019				
	Этап 1 (ОКУ за 12 мес.)	Этап 2 (ОКУ за весь срок от значительного увеличения кредитного риска)	Этап 3 (ОКУ за весь срок по обесцененным активам)	Приобретенные или созданные обесцененные	Итого
РЕПО в банках					
- Рейтинг инвестиционного уровня	4 081	-	-	-	4 081
- Рейтинг неинвестиционного уровня	-	-	-	-	-
- Внешний кредитный рейтинг отсутствует	-	-	-	-	-
Валовая балансовая стоимость	4 081	-	-	-	4 081
Оценочный резерв под кредитные убытки	-	-	-	-	-
Балансовая стоимость	4 081	-	-	-	4 081
Долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости					
- Рейтинг инвестиционного уровня	16 354	-	-	-	16 354
- Рейтинг неинвестиционного уровня	5 087	-	-	-	5 087
- Внешний кредитный рейтинг отсутствует	2 359	-	-	-	2 359
Валовая балансовая стоимость	23 800	-	-	-	23 800
Оценочный резерв под кредитные убытки	(62)	-	-	-	(62)
Балансовая стоимость	23 738	-	-	-	23 738
Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход					
- Рейтинг инвестиционного уровня	16 476	-	-	-	16 476
- Рейтинг неинвестиционного уровня	797	-	-	-	797
- Внешний кредитный рейтинг отсутствует	1 848	20	-	-	1 868
Валовая балансовая стоимость	19 121	20	-	-	19 141
Оценочный резерв под кредитные убытки	(34)	-	-	-	(34)
Балансовая стоимость	19 087	20	-	-	19 107

В составе краткосрочных банковских депозитов отражены депозиты на сумму 5 540 млн рублей, размещенные в ПАО «Татфондбанк». В марте 2017 г., приказом Банка России отозвана лицензия на осуществление банковских операций у ПАО «Татфондбанк». По состоянию на 31 декабря 2020 и 2019 гг. Группой создан резерв под обесценение депозитов, размещенных в ПАО «Татфондбанк», на сумму 5 540 млн рублей.

Риск ликвидности

Риск ликвидности – это риск того, что Группа не сможет выполнить свои финансовые обязательства при наступлении срока их исполнения.

Управление риском ликвидности по небанковским операциям

Подход Группы к управлению ликвидностью заключается в том, чтобы обеспечить в максимально возможной степени способность Группы постоянно поддерживать достаточный уровень ликвидности для своевременного урегулирования своих обязательств как в обычных, так и в неблагоприятных условиях, что позволяет ей избегать неприемлемых убытков или рисков нанесения ущерба репутации Группы. Управляя риском ликвидности, Группа поддерживает необходимые объемы финансовых активов и обязательств, осуществляет постоянный мониторинг прогнозных и фактических денежных потоков и сопоставляет сроки исполнения и погашения по финансовым активам и обязательствам, относящимся к небанковской деятельности.

Группа разрабатывает различные финансовые планы (ежемесячные, квартальные, годовые), которые позволяют быть уверенными в том, что Группа имеет достаточно наличных средств, чтобы покрыть ожидаемые операционные расходы, финансовые обязательства и обеспечить инвестиционную деятельность в течение 30 или более дней. Для финансирования потребностей в денежных средствах более долгосрочного характера Группа, как правило, привлекает долгосрочные заемные средства на международном и внутреннем рынках.

Управление риском ликвидности по банковским операциям

Целью управления риском ликвидности является обеспечение стабильной деятельности всех банков Группы, возможности бесперебойного проведения операций в соответствии с планами деятельности Группы, включая своевременное исполнение всех обязательств перед клиентами и контрагентами, связанных с проведением платежей, а также минимизация негативного влияния на финансовый результат, собственные средства (капитал), репутацию Группы возможного дефицита ликвидности. Также приоритетной целью управления риском ликвидности является обеспечение соблюдения всеми банками Группы установленных Банком России обязательных нормативов ликвидности.

Подход Группы к управлению ликвидностью в рамках осуществления банковской деятельности направлен на обеспечение, в максимально возможных пределах, достаточной ликвидности для выполнения обязательств при наступлении их сроков, как в обычных, так и в стрессовых условиях, без возникновения неприемлемых убытков или нанесения ущерба репутации Группы.

В отношении сегмента банковской деятельности, Группа старается поддерживать стабильную и диверсифицированную базу финансирования, которая включает счета ключевых корпоративных и частных клиентов; кратко-, средне- и долгосрочные кредиты других банков; выпущенные векселя и облигации. С другой стороны, Группа старается поддерживать диверсифицированные

портфели ликвидных и высоколиквидных активов, чтобы иметь возможность эффективно и своевременно удовлетворять непредвиденные требования ликвидности.

Ключевые параметры управления риском ликвидности по банковской деятельности, такие как структура активов и пассивов, состав ликвидных активов и приемлемые риски ликвидности, устанавливаются Комитетом по управлению активами и пассивами (КУАП). КУАП устанавливает и пересматривает лимиты по разнице между активами и пассивами, оцениваемые на основе стресс-тестирования ликвидности в среднесрочной и долгосрочной перспективе. Данное тестирование проводится на основе следующей информации:

- текущая структура активов и пассивов, включая любые известные соглашения о продлении на дату тестирования;
- сумма, сроки и характеристики ликвидности операций, прогнозируемые по бизнес-подразделениям;
- текущие и прогнозные характеристики ликвидных активов, включающих, помимо денежных средств и их эквивалентов, суммы средств в банках и отдельные финансовые инструменты, предназначенные для торговли, а также;
- соответствующие внешние факторы.

Полученные в результате модели позволяют оценивать будущие ожидаемые потоки денежных средств в рамках прогнозируемых будущих сценариев развития бизнеса и различных кризисных ситуаций.

При управлении риском ликвидности казначейства банковского сегмента Группы выделяют ликвидность, требующую в течение рабочего дня, и срочную ликвидность.

Для управления текущей ликвидностью (1 день) используются следующие методы:

- перераспределение денежных средств между счетами в других банках;
- сбор информации от бизнес-подразделений и прочих вспомогательных подразделений о крупных сделках (собственных и клиентских);
- приобретение и продажа определенных финансовых активов в ликвидных портфелях;
- ускорение закрытия торговых позиций;
- оценка минимального ожидаемого притока денежных средств в течение рабочего дня;
- ежедневный контроль за остатком денежных средств и расчетной суммой обязательств, подлежащих погашению по требованию.

В целях оптимизации процедур управления ликвидностью в Банке ЗЕНИТ выделяется управление мгновенной (внутридневной) и срочной ликвидностью. Мониторинг текущего и прогнозного состояния срочной ликвидности осуществляется Казначейством Банка ежедневно на основе расчета достаточности высоколиквидных активов на покрытие плановых и внеплановых оттоков и удовлетворение потребностей в ресурсах на периоде до 30 дней. В ходе обычной деятельности отчеты о ликвидности, отражающие текущую и прогнозируемую

структуру активов и пассивов с учетом модели ежедневных неснижаемых остатков на текущих счетах в разрезе валют на основе анализа исторической динамики, а также ожидаемые будущие денежные потоки, регулярно представляются КУАП. Решения по управлению ликвидностью, принимаемые КУАП, реализуются казначействами в рамках выполнения их обязанностей.

Доля ликвидных активов поддерживается на уровне, достаточном для удовлетворения обязательств перед клиентами и контрагентами Банка ЗЕНИТ, что позволяет значительно снизить риски ликвидности и нерыночных ставок фондирования.

Для поддержания мгновенной ликвидности на Банк ЗЕНИТ открыты лимиты со стороны значительного числа российских банков. Кроме того, риск ликвидности минимизируется наличием у Банка возможности привлечения средств от Банка России в рамках системы рефинансирования и государственной поддержки финансового

сектора, а также сложившейся политикой и технологиями управления ликвидностью, предусматривающими стресс-подходы в оценке будущих денежных потоков.

В соответствии с действующей в Группе Политикой управления ликвидностью, основным принципом управления ликвидностью является лимитирование риска, в частности, с использованием лимита необходимых ликвидных активов. При необходимости (изменении финансовой ситуации на рынках или в Банке) для управления ликвидностью могут использоваться другие лимиты (на контрагентов, на финансовые инструменты и т. д.), входящие в лимитную структуру Банка ЗЕНИТ.

Анализ риска ликвидности по банковским и небанковским операциям

В таблицах ниже представлена информация о сроках погашения финансовых обязательств Группы на основе не дисконтированных договорных платежей, включая процентные платежи:

	На 31 декабря 2020			
	До года	От года до пяти лет	Свыше пяти лет	Итого
Финансовые обязательства				
Торговая и прочая кредиторская задолженность				
Торговая кредиторская задолженность	55 028	-	-	55 028
Кредиторская задолженность по дивидендам	823	-	-	823
Текущая часть обязательств по аренде	2 891	-	-	2 891
Обязательства по аренде за вычетом текущей доли	-	8 482	9 738	18 220
Прочая кредиторская задолженность	2 183	433	7	2 623
Банковская деятельность: Прочие финансовые обязательства, оцениваемые через прибыль или убыток	1 764	-	-	1 764
Кредиты и займы				
Выпущенные облигации	1 470	23 490	-	24 960
Субординированные займы	21	-	-	21
Выпущенные долговые ценные бумаги	502	120	2	624
Кредитные соглашения	3 008	2 708	2 239	7 955
Прочие кредиты и займы	3 551	386	9	3 946
Банковская деятельность: Средства банков и Банка России	14 400	1 777	275	16 452
Банковская деятельность: Средства клиентов	146 149	20 810	2 334	169 293
Обязательства кредитного характера (Примечание 26)	41 393	5 969	-	47 362
Итого	273 183	64 175	14 604	351 962

На 31 декабря 2019

	До года	От года до пяти лет	Свыше пяти лет	Итого
Финансовые обязательства				
Торговая и прочая кредиторская задолженность				
Торговая кредиторская задолженность	36 150	-	-	36 150
Кредиторская задолженность по дивидендам	55 865	-	-	55 865
Текущая часть обязательств по аренде	3 024	-	-	3 024
Обязательства по аренде за вычетом текущей доли	-	9 443	11 078	20 521
Прочая кредиторская задолженность	1 660	149	-	1 809
Банковская деятельность: Прочие финансовые обязательства, оцениваемые через прибыль или убыток	4 451	-	-	4 451
Кредиты и займы				
Выпущенные облигации	3 232	22 323	7	25 562
Субординированные займы	292	3 137	509	3 938
Выпущенные долговые ценные бумаги	880	40	3	923
Кредитные соглашения	14 700	-	-	14 700
Прочие кредиты и займы	475	2 007	-	2 482
Банковская деятельность: Средства банков и Банка России	20 727	2 827	3	23 557
Банковская деятельность: Средства клиентов	134 315	29 486	8	163 809
Обязательства кредитного характера (Примечание 26)	36 114	5 725	-	41 839
Итого	311 885	75 137	11 608	398 630

Справедливая стоимость

Справедливая стоимость – это такая цена, которая будет уплачена за проданный актив или потрачена на погашение обязательства в обычных условиях между участниками рынка на дату совершения сделки. Расчетная справедливая стоимость финансовых инструментов определяется с использованием имеющейся рыночной информации и других надлежащих методов оценки.

Различные уровни иерархии справедливой стоимости показаны ниже:

Уровень 1. Оценка с использованием котируемых цен на активных рынках на идентичные активы или обязательства, к которым Группа может получить доступ на дату оценки.

Уровень 2. Оценка с использованием исходных данных, не являющихся котируемыми ценами, относящимися к 1 Уровню, которые, прямо или косвенно, являются наблюдаемыми в отношении актива или обязательства.

Уровень 3. Оценка с использованием ненаблюдаемых исходных данных в отношении актива или обязательства. Такие данные включают предположения Группы относительно допущений, которые использовал бы участник рынка при определении цены на данный актив или обязательство.

Периодическая переоценка по справедливой стоимости

В таблицах ниже представлены уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся периодические оценки справедливой стоимости:

	На 31 декабря 2020			
	Справедливая стоимость			Балансовая стоимость
	Уровень 1	Уровень 2	Уровень 3	
Банковская деятельность: Банковские кредиты клиентам, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	2 044	2 044
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	4 064	1 793	246	6 103
Прочие займы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	5 079	5 079
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	20 304	9 865	16 173	46 342
Инвестиционное имущество	-	-	1 229	1 229
Банковская деятельность: Прочие финансовые обязательства по справедливой стоимости через прибыль или убыток	(1 691)	(73)	-	(1 764)
Итого	22 677	11 585	24 771	59 033

	На 31 декабря 2019			
	Справедливая стоимость			Балансовая стоимость
	Уровень 1	Уровень 2	Уровень 3	
Банковская деятельность: Банковские кредиты клиентам, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	12 947	12 947
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	7 015	643	293	7 951
Банковская деятельность: Средства в банках	-	1 238	-	1 238
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	18 325	10 407	16 095	44 827
Инвестиционное имущество	-	-	1 323	1 323
Банковская деятельность: Прочие финансовые обязательства по справедливой стоимости через прибыль или убыток	(4 425)	(26)	-	(4 451)
Итого	20 915	12 262	30 658	63 835

Описание оценочной модели и исходных данных для определения справедливой стоимости для Уровней 2 и 3 на 31 декабря 2020 и 2019 гг.:

	Иерархия справедливой стоимости	Метод оценки и ключевые исходные данные
Банковская деятельность: Банковские кредиты клиентам, по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Уровень 3	Дисконтированные денежные потоки, скорректированные на кредитный риск
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Уровень 2, Уровень 3	Рыночная цена аналогичных инвестиций на открытом рынке, метод чистых активов, сравнительный (рыночный) подход. / Использование публично доступной информации, сопоставимых рыночных цен / Дисконтированные денежные потоки, скорректированные на кредитный риск
Прочие займы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Уровень 3	Дисконтированные денежные потоки, скорректированные на кредитный риск
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Уровень 2, Уровень 3	Рыночная цена аналогичных инвестиций на открытом рынке, метод чистых активов, сравнительный (рыночный) подход. / Использование публично доступной информации, сопоставимых рыночных цен. / Дисконтированные денежные потоки, скорректированные на кредитный риск
Банковская деятельность: Средства в банках	Уровень 2	Рыночная цена аналогичных инвестиций на открытом рынке, скорректированная на кредитный риск
Инвестиционное имущество	Уровень 3	Рыночная информация по сравнимым объектам, корректируемая в случае расхождения с подобными объектами
Банковская деятельность: Прочие финансовые обязательства по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Уровень 2	Дисконтированные денежные потоки, скорректированные на кредитный риск

За годы, закончившиеся 31 декабря 2020 и 2019 гг., не было изменений в оценочной модели определения справедливой стоимости для Уровней 2 и 3. Также в течение указанных периодов 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 2020				На 31 декабря 2019			
	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	5 141	25 594	-	30 735	6 365	18 365	-	24 730
Срочные депозиты	-	7 242	-	7 242	-	350	-	350
Средства в банках	-	2 128	-	2 128	-	77	-	77
Банковская деятельность: Обязательные резервы на счетах в Банке России	1 528	-	-	1 528	1 572	-	-	1 572

	На 31 декабря 2020				На 31 декабря 2019			
	Справедливая стоимость			Балансовая стоимость	Справедливая стоимость			Балансовая стоимость
	Уровень 1	Уровень 2	Уровень 3		Уровень 1	Уровень 2	Уровень 3	
Дебиторская задолженность								
Торговая дебиторская задолженность	-	-	79 872	79 872	-	-	79 724	79 724
Прочая финансовая дебиторская задолженность	-	681	4 502	5 183	-	1 176	11 506	12 682
Банковская деятельность: Кредиты клиентам, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	100 230	99 611	-	-	122 842	123 505
Прочие финансовые активы								
Банковские депозиты	-	10 000	-	10 000	-	659	-	659
Средства в банках	-	2 460	-	2 391	-	3 283	-	3 249
РЕПО в банках	-	1 551	-	1 551	-	4 081	-	4 081
Векселя к получению	-	-	-	-	-	-	112	112
Займы, выданные работникам	-	-	981	981	-	-	928	928
Прочие займы, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	8 564	8 564	-	-	21 508	21 508
Ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	25 675	9 455	-	33 908	24 777	-	-	23 738
Итого финансовые активы	32 344	59 111	194 149	283 694	32 714	27 991	236 620	296 915
Обязательства								
Торговая и прочая кредиторская задолженность								
Торговая кредиторская задолженность	-	-	55 028	55 028	-	350	35 800	36 150
Кредиторская задолженность по дивидендам	-	-	823	823	-	-	55 865	55 865
Краткосрочная часть обязательств по аренде	-	-	2 540	2 540	-	-	2 613	2 613
Прочая кредиторская задолженность	-	-	2 623	2 623	-	332	1 477	1 809
Долгосрочная часть обязательств по аренде	-	-	10 679	10 679	-	-	11 578	11 578
Кредиты и займы								
Выпущенные облигации	15 000	7 189	-	22 079	20 032	1 825	-	21 857
Субординированные займы	-	21	-	21	-	1 287	-	1 287
Выпущенные долговые ценные бумаги	-	610	-	612	-	923	-	923
Кредитные соглашения	-	-	7 955	7 955	-	-	14 700	14 700
Прочие кредиты и займы	-	-	3 946	3 946	-	-	2 482	2 482
Банковская деятельность: Средства банков и Банка России	273	14 802	-	15 210	1 527	21 288	-	22 815
Банковская деятельность: Средства клиентов	-	148 307	-	148 625	-	156 578	-	160 052
Итого финансовые обязательства	15 273	170 929	83 594	270 141	21 559	182 583	124 515	332 131

Оценка справедливой стоимости на Уровне 2 иерархии справедливой стоимости была выполнена с помощью метода дисконтированных потоков денежных средств и наблюдаемых процентных ставок для идентичных инструментов. Оценка справедливой стоимости на Уровне 3 иерархии справедливой стоимости была выполнена с помощью метода дисконтированных потоков денежных средств и наблюдаемых процентных ставок для аналогичных инструментов с поправкой на кредитный риск и срок погашения.

Изменения в обязательствах, возникших в результате финансовой деятельности

В таблице ниже представлен анализ изменений в обязательствах Группы, возникающих в результате финансовой деятельности, для каждого из представленных периодов. Статьи этих обязательств отражены в отчете о движении денежных средств в составе финансовой деятельности:

	Обязательства, возникающие в результате финансовой деятельности				
	Краткосрочные и долгосрочные кредиты и займы	Облигации	Субординированные займы	Обязательства по аренде	Итого
На 31 декабря 2018 г.	9 270	1 056	3 580	-	13 906
Движение денежных средств, включая:					
Поступление кредитов и займов	115 346	-	-	-	115 346
Погашение кредитов и займов	(107 212)	-	-	-	(107 212)
Выпуск облигаций	-	21 790	-	-	21 790
Погашение облигаций, субординированных займов	-	(1 053)	(2 140)	-	(3 193)
Погашение обязательств по аренде	-	-	-	(1 352)	(1 352)
Проценты уплаченные	(2 222)	(119)	(286)	(1 571)	(4 198)
Курсовые разницы	713	-	(160)	-	553
Проценты начисленные	755	182	310	1 571	2 818
Прочие неденежные движения	532	1	(17)	15 543	16 059
На 31 декабря 2019 г.	17 182	21 857	1 287	14 191	54 517
Движение денежных средств, включая:					
Поступление кредитов и займов	218 758	-	-	-	218 758
Погашение кредитов и займов	(225 083)	-	-	-	(225 083)
Выпуск облигаций	-	3 198	-	-	3 198
Погашение облигаций, субординированных займов	-	(3 029)	(1 545)	-	(4 574)
Погашение обязательств по аренде	-	-	-	(1 419)	(1 419)
Проценты уплаченные	(1 009)	(1 518)	(240)	(1 374)	(4 141)
Курсовые разницы	1 017	-	276	-	1 293
Проценты начисленные	1 033	1 594	243	1 374	4 244
Прочие неденежные движения	3	(23)	-	447	427
На 31 декабря 2020 г.	11 901	22 079	21	13 219	47 220

Управление капиталом

В области управления капиталом Группа ставит своей целью обеспечить высокий кредитный рейтинг и надлежащий коэффициент достаточности капитала, что необходимо для ведения непрерывной хозяйственной деятельности и увеличения акционерной стоимости. Группа управляет структурой капитала и корректирует ее с учетом изменений экономических условий.

Группа определяет капитал в управлении как сумму по строке «Итого акционерный капитал Группы» в консолидированном отчете о финансовом положении. Капитал в управлении на 31 декабря 2020 г. составлял 827 672 млн рублей (2019 г.: 745 532 млн рублей). Группа осуществляет управление капиталом по банковским и небанковским операциям отдельно.

Управление капиталом по небанковским операциям

Группа рассматривает капитал и заемные средства как основные элементы процесса управления капиталом. Для сохранения и корректировки структуры капитала Группа может корректировать выплату дивидендов акционерам, пересматривать свою инвестиционную программу, привлекать новые и погашать существующие займы и кредиты или продавать непрофильные активы.

Группа осуществляет контроль над капиталом исходя из соотношения собственных и заемных средств.

	На 31 декабря 2020	На 31 декабря 2019
Консолидированные заемные средства за вычетом заемных средств Банка ЗЕНИТ:	26 901	32 182
Выпущенные облигации	15 000	15 000
Кредитные соглашения	7 955	14 700
Прочие кредиты и займы	3 946	2 482
Акционерный капитал Группы	827 672	745 532
Соотношение собственных и заемных средств, % (Консолидированные заемные средства/ Консолидированный акционерный капитал)	3,3%	4,3%

Управление капиталом по банковским операциям

Управление капиталом Банка ЗЕНИТ имеет следующие цели: (i) соблюдение требований к капиталу, установленных Центральным банком Российской Федерации; (ii) обеспечение способности Группы сохранять непрерывность деятельности; и (iii) поддержание капитальной базы на уровне, необходимом для обеспечения коэффициента достаточности капитала в размере 8% в соответствии с Базельским соглашением. Контроль за выполнением норматива достаточности капитала, установленного Центральным банком Российской Федерации, осуществляется руководством Банка ЗЕНИТ на ежедневной основе. Оценка прочих целей управления капиталом осуществляется на ежегодной основе. В соответствии с существующими требованиями к капиталу, установленными Центральным банком Российской Федерации, банки должны поддерживать соотношение капитала и активов, взвешенных с учетом риска («норматив достаточности капитала»), на уровне выше обязательного минимального значения. Банк ЗЕНИТ также обязан соблюдать требования к минимальному уровню капитала, установленные отдельными кредитными соглашениями, включая уровень достаточности капитала, рассчитанный на основе требований Базель I и на основании данных МСФО, равный 8%, а минимальное значение норматива достаточности для капитала первого уровня установлено на уровне 6%. В течение 2020 и 2019 гг. Банк ЗЕНИТ соблюдал все внешние требования к уровню капитала.

В сентябре 2015 г. в рамках программы докапитализации российских банков, утвержденной Правительством Российской Федерации, Банк ЗЕНИТ получил пять субординированных займов в общей сумме 9 933 млн рублей от Агентства по страхованию вкладов (АСВ). Согласно

условиям договоров данных субординированных займов, в качестве оплаты от АСВ Банк ЗЕНИТ получил ценные бумаги (ОФЗ пяти серий), которые Банк ЗЕНИТ должен вернуть АСВ по истечению срока субординированных займов. Данные субординированные займы имеют сроки погашения с января 2025 г. по ноябрь 2034 г. и процентную ставку в размере купона по ОФЗ плюс 1% годовых. В соответствии с МСФО (IFRS) 9 и МСФО (IAS) 39, ценные бумаги, полученные займы в соответствии с договором, предусматривающим их возвращение передающей стороне, продолжают признаваться у передающей стороны и не признаются на балансе получателя ценных бумаг, так как передающая сторона сохраняет практически все риски и вознаграждения, связанные с владением ценными бумагами. Соответственно, обязательство по возврату ценных бумаг также не подлежит отражению. Таким образом, в настоящей консолидированной финансовой отчетности не учтены ОФЗ и субординированные займы, полученные Банком ЗЕНИТ в рамках программы докапитализации российских банков. В соответствии с Положением Банка России № 646-П, данные субординированные займы учитываются в составе дополнительного капитала для расчета уровня достаточности собственных средств Банка ЗЕНИТ.

Приложение 2. Отчет ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления Банка России

по итогам отчетного календарного 2020 года
и завершающегося корпоративного года
(июнь 2020 / июнь 2021 гг.)

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 по тексту - также Кодекс), рекомендованного Банком России к применению акционерными обществами, ценные бумаги которых допущены к организованному торгам. Текст Кодекса корпоративного управления размещен на официальной странице Банка России в сети интернет:
http://www.cbr.ru/finmarkets/files/common/letters/2014/inf_apr_1014.pdf.

Оценка соблюдения принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления осуществляется ПАО «Татнефть» на основании методики, рекомендованной Банком России письмом от 17 февраля 2016 года № ИН-06-52/8 «О раскрытии в годовом отчете

публичного акционерного общества отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления».

Настоящий отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления рассмотрен Советом директоров ПАО «Татнефть» на заседании 25 мая 2021 года (протокол №13 от 25.05.2021) в составе Годового отчета по итогам 2020 года.

Совет директоров подтверждает, что приведенные в настоящем Отчете данные содержат полную и достоверную информацию о соблюдении ПАО «Татнефть» принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления в 2020 году.

Описание существенных аспектов системы и практики корпоративного управления Компании содержится в разделе Годового отчета «Корпоративное управление».

№ п/п	Принцип корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.1 Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении обществом.				
1.1.1.	Общество создает для акционеров максимально благоприятные условия для участия в общем собрании, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня общего собрания, координации своих действий, а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам.	<ol style="list-style-type: none"> 1. В открытом доступе находится внутренний документ общества, утвержденный общим собранием акционеров и регламентирующий процедуры проведения общего собрания. 2. Общество предоставляет доступный способ коммуникации с обществом, такой как «горячая линия», электронная почта или форум в интернете, позволяющий акционерам высказать свое мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению общего собрания. Указанные действия предпринимались обществом накануне каждого общего собрания, прошедшего в отчетный период. 	<p>соблюдается</p> <p>частично</p> <p>соблюдается</p> <p>не соблюдается</p>	
1.1.2.	Порядок сообщения о проведении общего собрания и предоставления материалов к общему собранию дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Сообщение о проведении общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на сайте в сети Интернет не менее, чем за 30 дней до даты проведения общего собрания. 2. В сообщении о проведении собрания указано место проведения собрания и документы, необходимые для допуска в помещение. 3. Акционерам был обеспечен доступ к информации о том, кем предложены вопросы повестки дня и кем выдвинуты кандидатуры в совет директоров и ревизионную комиссию общества. 	<p>соблюдается</p> <p>частично</p> <p>соблюдается</p> <p>не соблюдается</p>	
1.1.3.	В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры имели возможность беспрепятственно и своевременно получать информацию о собрании и материалы к нему, задавать вопросы исполнительным органам и членам Совета директоров общества, общаться друг с другом.	<ol style="list-style-type: none"> 1. В отчетном периоде, акционерам была предоставлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам Совета директоров общества накануне и в ходе проведения годового общего собрания. 2. Позиция Совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения), по каждому вопросу повестки общих собраний, проведенных в отчетный период, была включена в состав материалов к общему собранию акционеров. 3. Общество предоставляло акционерам, имеющим на это право, доступ к списку лиц, имеющих право на участие в общем собрании, начиная с даты получения его обществом, во всех случаях проведения общих собраний в отчетном периоде. 	<p>соблюдается</p> <p>частично</p> <p>соблюдается</p> <p>не соблюдается</p>	

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 периоде, акционеры имели возможность в течение не менее 60 дней после окончания соответствующего календарного года, вносить предложения для включения в повестку дня годового общего собрания. 2. В отчетном периоде Общество не отказывало в принятии предложений в повестку дня или кандидатур в органы Общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера.	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
1.1.5.	Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом.	1. Внутренний документ (внутренняя политика) Общества содержит положения, в соответствии с которыми каждый участник общего собрания может до завершения соответствующего собрания потребовать копию заполненного им бюллетеня, заверенного счетной комиссией.	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 общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия акционеров) предусматривалось достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов. 2. Кандидаты в органы управления и контроля Общества были доступны для ответов на вопросы акционеров на собрании, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование. 3. Советом директоров при принятии решений, связанных с подготовкой и проведением общих собраний акционеров, рассматривался вопрос об использовании телекоммуникационных средств для предоставления акционерам удаленного доступа для участия в общих собраниях в отчетном периоде.	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	Во исполнение требований действующего законодательства РФ, связанных с предотвращением распространения коронавирусной инфекции, общие собрания акционеров в отчетном периоде проводились в форме заочного голосования
1.2 Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли Общества посредством получения дивидендов.				
1.2.1.	Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты.	1. В обществе разработана, утверждена Советом директоров и раскрыта дивидендная политика. 2. Если дивидендная политика общества использует показатели отчетности Общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчетности.	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 Общества содержит четкие указания на финансово/экономические обстоятельства, при которых обществу не следует выплачивать дивиденды.	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	Дивидендная политика Общества содержит условия, при которых дивиденды подлежат выплате и Общество исходит из того, что несоблюдение указанных условий является основанием невыплаты дивидендов. Общество планирует в 2021-2022 году внести соответствующие изменения в Дивидендную политику, конкретизировав финансово/экономические обстоятельства, при которых обществу не следует выплачивать дивиденды.

1.2.3.	Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров.	1. В отчетном периоде Общество не предпринимало действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав существующих акционеров. 2. История дивидендных выплат отражает последовательность Компании в обеспечении высокого уровня дивидендной доходности при сохранении баланса краткосрочных (получение доходов в виде дивидендных выплат) и долгосрочных (инвестирование в развитие Компании) интересов акционеров.	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
1.2.4.	Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости.	1. В целях исключения акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет Общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости, во внутренних документах Общества установлены механизмы контроля, которые обеспечивают своевременное выявление и процедуру одобрения сделок с лицами, аффилированными (связанными) с существенными акционерами (лицами, имеющими право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции), в тех случаях, когда закон формально не признает такие сделки в качестве сделок с заинтересованностью.	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 уделял 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	Общество не допускает действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного капитала такого, что 61% голосующих акций находится в свободном обращении миноритарных акционеров. Суммарный квазиказначейский пакет Общества составляет минимальные 3,47% от голосующих акций, и голосование этим пакетом не вносит значительного влияния в общую картину голосования. Голосование за кандидатов в органы управления и контроля производится в равных пропорциях между каждым кандидатом, что не дает какому-либо кандидату преимущества. Добровольность данного подхода эквивалентна добровольности отказа от голосования квазиказначейским пакетом в принципе. На основании этого Общество придерживается мнения, что по своему концептуальному содержанию полностью соблюдает требование не предпринимать действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению контроля.

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 Общества	соблюдается частично соблюдается не соблюдается
2.1.3.	Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе.	1. Совет директоров определил принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе. 2. Совет директоров провел оценку системы управления рисками и внутреннего контроля Общества в течение отчетного периода.	соблюдается частично соблюдается не соблюдается
2.1.4.	Совет директоров определяет политику Общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам Совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам Общества.	1. В Обществе разработана и внедрена одобренная Советом директоров политика (политики) по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов Совета директоров, исполнительных органов общества и иных ключевых руководящих работников Общества. 2. В течение отчетного периода на заседаниях Совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками).	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.			
2.3.1.	Только лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций, избираются членами Совета директоров.	1. Принятая в Обществе процедура оценки эффективности работы Совета директоров включает в том числе оценку профессиональной квалификации членов Совета директоров. 2. В отчетном периоде Советом директоров (или его комитетом по номинациям) была проведена оценка кандидатов в Совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и т. д.	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	Общество предоставляет акционерам информацию о биографических данных кандидатов в члены Совета директоров и подтверждает наличие письменных согласий кандидатов на избрание в состав Совета директоров. Общество размещает указанную информацию в составе материалов к общим собраниям акционеров.
			частично соблюдается	
			не соблюдается	Информация о результатах оценки таких кандидатов, соответствии кандидата критериям независимости размещена на сайте Общества в составе материалов и информации к годовому общему собранию акционеров по итогам 2020 года.
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	

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	Состав Совета директоров сформирован исходя из баланса интересов миноритарных и мажоритарных акционеров, а также потребности самого Общества в участии в Совете директоров высокопрофессиональных эффективных менеджеров. В состав Совета директоров входит три независимых директора. Общество планирует в перспективе увеличить число независимых директоров до одной трети состава Совета директоров.
			частично соблюдается	
			не соблюдается	
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 директор. 2. Роль, права и обязанности председателя Совета директоров (и, если применимо, старшего независимого директора) должным образом определены во внутренних документах Общества.	соблюдается	Пояснение в части п. 1: Председатель Совета директоров является неисполнительным директором, был избран единогласно всеми членами Совета директоров, как наиболее авторитетный член Совета директоров, обладающий профессионализмом и знаниями, безупречной деловой и личной репутацией, значительным опытом работы в руководящей должности, обеспечивающий рост эффективности Компании в интересах акционеров. В настоящее время, исходя из позиции самих независимых директоров, среди них не определен старший независимый директор. Все независимые директора имеют равные права осуществлять взаимодействие с председателем Совета директоров. В следующем корпоративном году, после избрания нового состава Совета директоров годовым общим собранием акционеров по итогам 2020 года, независимым директорам будет предложено избрать старшего независимого директора. Общество исходит из принципа добровольности данного подхода. В части п.2: соблюдается полностью.
			частично соблюдается	
			не соблюдается	

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
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 Совета директоров.	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
2.7.2. Во внутренних документах Общества закреплена процедура подготовки и проведения заседаний Совета директоров, обеспечивающий членам Совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению.	1. В Обществе утвержден внутренний документ, определяющий процедуру подготовки и проведения заседаний Совета директоров, в котором в том числе установлено, что уведомление о проведении заседания должно быть сделано, как правило, не менее чем за 5 дней до даты его проведения.	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
Уставом Общества предусмотрен перечень наиболее важных вопросов, рассматриваемых на очных заседаниях Совета директоров, в соответствии со ст. 168 Кодекса, за исключением вопроса предварительного рассмотрения годового отчета Общества. Исходя из позиции полного соответствия нормам корпоративного управления Общество планирует внести соответствующие изменения в Устав в 2021-2022 году. Уставом Общества предусмотрен перечень наиболее важных вопросов, рассматриваемых на заседаниях Совета директоров, которые принимаются на заседании Совета директоров квалифицированным большинством – не менее чем в три четверти голосов всех членов Совета директоров. В связи со сложившейся корпоративной практикой указанный перечень не в полной мере охватывает рекомендации ст. 170 Кодекса. Общество планирует внести соответствующие изменения в Устав в 2021-2022 году.		

2.8. Совет директоров создает Комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности Общества.

2.8.1	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, создан Комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров.	<ol style="list-style-type: none"> 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. 	<p>соблюдается</p> <p>частично соблюдается</p> <p>не соблюдается</p>	<p>Пояснение по п. 1: в состав Комитета по аудиту Совета директоров входит три независимых директора, один из которых обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности (Ю. Л. Левин, председатель Комитета). Советом директоров было принято решение об увеличении состава Комитета, включением в него дополнительно одного неисполнительного директора, также обладающего опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности (Р. Р. Гайзатуллин). Совет директоров ежегодно рассматривает состав Комитета. Исполнение рекомендации Кодекса Банка России по составу комитета исключительно из независимых директоров будет возможным после планируемого Компанией увеличения в составе Совета директоров доли независимых директоров. (пояснения в п 2.4.3 настоящего отчета).</p>
2.8.2	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с формированием эффективной и прозрачной практики вознаграждения, создан Комитет по вознаграждениям, состоящий из независимых директоров и возглавляемый независимым директором, не являющимся председателем Совета директоров.	<ol style="list-style-type: none"> 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. 	<p>соблюдается</p> <p>частично соблюдается</p> <p>не соблюдается</p>	<p>Пояснение по п. 1: в состав Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров входит три независимых директора, председатель Комитета – независимый директор (Р. Штайнер). Советом директоров было принято решение об увеличении состава Комитета, включением в него дополнительно одного неисполнительного директора (Р. К. Сабиров). Увеличение состава связано с тем, что Комитет совмещает задачи Комитета по номинациям (назначениям, кадрам). Совет директоров ежегодно рассматривает состав Комитета. Исполнение рекомендации Кодекса Банка России по составу комитета только из независимых директоров будет возможным после планируемого Компанией увеличения в составе Совета директоров доли независимых директоров. (пояснения в п 2.4.3 настоящего отчета).</p>
2.8.3	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с осуществлением кадрового планирования (планирования преемственности), профессиональным составом и эффективностью работы Совета директоров, создан Комитет по номинациям (назначениям, кадрам), большинство членов которого являются независимыми директорами.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Советом директоров создан Комитет по номинациям (или его задачи, указанные в рекомендации 186 Кодекса, реализуются в рамках иного Комитета), большинство членов которого являются независимыми директорами. 2. Во внутренних документах Общества, определены задачи Комитета по номинациям (или соответствующего Комитета с совмещенным функционалом), включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса. 	<p>соблюдается</p> <p>частично соблюдается</p> <p>не соблюдается</p>	<p>Задачи Комитета по номинациям совмещены с функционалом Комитета по кадрам и вознаграждениям.</p>

2.8.4	1. В отчетном периоде Совет директоров общества рассмотрел вопрос о соответствии состава его Комитетов задачам Совета директоров и целям деятельности общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми. 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.).	<p>соблюдается</p> <p>частично соблюдается</p> <p>не соблюдается</p>	<p>В Обществе сформирован Комитет по корпоративному управлению.</p>	
2.8.5	Состав Комитетов определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений.	<ol style="list-style-type: none"> 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. 	<p>соблюдается</p> <p>частично соблюдается</p> <p>не соблюдается</p>	<p>Пояснение по п. 1: Компания придерживается рекомендаций Кодекса Банка России, что для публичных обществ обязательными являются комитеты по аудиту, по вознаграждениям и номинациям, требования к которым определены в Кодексе, и которым Общество следует. Комитет по корпоративному управлению не является обязательным комитетом Совета директоров, а ограничения самого Кодекса к составу независимых директоров (не менее трех) создают коллизию участия одних и тех же членов Совета в разных комитетах, что может ограничивать их в возможности качественного участия в работе комитетов. В связи с этим, Компания придерживается мнения, что состав Комитета по корпоративному управлению и его председатель (Н. У. Маганов) не противоречат рекомендациям Кодекса Банка России по составу Комитета. С учетом квалификации и оценки эффективности членов Комитета состав Комитета соответствует его целям и обеспечивает возможность всестороннего и взвешенного обсуждения рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений.</p>
2.8.6	Председатели Комитетов регулярно информируют Совет директоров и его председателя о работе своих Комитетов.	<ol style="list-style-type: none"> 1. В течение отчетного периода председатели Комитетов регулярно отчитывались о работе Комитетов перед Советом 	<p>соблюдается</p> <p>частично соблюдается</p> <p>не соблюдается</p>	

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.	<ol style="list-style-type: none"> 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 	<p>соблюдается</p> <p>частично соблюдается</p> <p>не соблюдается</p>	В отношении критерия оценки отдельных членов Совета директоров, установленного в п. 1, Общество рассматривает возможность проведения такой оценки до 2025 года.
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).	<ol style="list-style-type: none"> 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). 	<p>соблюдается</p> <p>частично соблюдается</p> <p>не соблюдается</p>	Оценка работы Совета директоров проводится регулярно раз в год на основе формализованной системы самооценки с последующим рассмотрением Комитетом по корпоративному управлению и Комитетом по аудиту с участием независимых директоров. Система самооценки построена на методике, сопоставимой с методикой RAEX (Эксперт РА), применяемой с 01.06.2014 года. Результаты самооценки раскрываются в годовом отчете и доступны акционерам и всем заинтересованным сторонам. Общество не привлекало внешнюю организацию для проведения оценки работы Совета директоров, исходя из разумных доводов, связанных с текущими качественными преобразованиями в Обществе (разработка, утверждение и реализация долгосрочной Стратегии), положительными финансовыми и производственными результатами деятельности. Общество рассматривает проведение независимой оценки с привлечением внешней организации (консультанта) в течение 2022 года

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.	<ol style="list-style-type: none"> 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. 	<p>соблюдается</p> <p>частично соблюдается</p> <p>не соблюдается</p>
3.1.2	Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов Общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Совет директоров одобряет назначение, отстранение от должности и дополнительное вознаграждение корпоративного секретаря. 	<p>соблюдается</p> <p>частично соблюдается</p> <p>не соблюдается</p>

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 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.	<ol style="list-style-type: none"> 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. 	<p>соблюдается</p> <p>частично соблюдается</p> <p>не соблюдается</p>
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.	<ol style="list-style-type: none"> 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. 	<p>соблюдается</p> <p>частично соблюдается</p> <p>не соблюдается</p>
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.	<ol style="list-style-type: none"> 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. 	<p>соблюдается</p> <p>частично соблюдается</p> <p>не соблюдается</p>
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.	<ol style="list-style-type: none"> 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. 	<p>соблюдается</p> <p>частично соблюдается</p> <p>не соблюдается</p>

4.2. Система вознаграждения членов Совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров.

<p>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.</p>	<p>1. Фиксированное годовое вознаграждение являлось единственной денежной формой вознаграждения членов Совета директоров за работу в Совете директоров в течение отчетного периода.</p>	<p>соблюдается частично соблюдается не соблюдается</p>
<p>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 обременяет права реализации акций достижением определенных показателей деятельности, а члены Совета директоров не участвуют в опционных программах.</p>	<p>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.</p>	<p>соблюдается частично соблюдается не соблюдается</p>
<p>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.</p>	<p>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.</p>	<p>соблюдается частично соблюдается не соблюдается</p>

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.

<p>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.</p>	<p>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.</p>	<p>соблюдается частично соблюдается не соблюдается</p>
---	---	---

<p>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).</p>	<p>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.</p>	<p>соблюдается частично соблюдается не соблюдается</p>
<p>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.</p>	<p>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.</p>	<p>соблюдается частично соблюдается не соблюдается</p>

5.1. В Обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед обществом целей.

<p>5.1.1. Советом директоров Общества определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе.</p>	<p>1. Функции различных органов управления и подразделений Общества в системе управления рисками и внутреннем контроле четко определены во внутренних документах / соответствующей политике Общества, одобренной Советом директоров.</p>	<p>соблюдается частично соблюдается не соблюдается</p>
<p>5.1.2. Исполнительные органы Общества обеспечивают создание и поддержание функционирующей эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе.</p>	<p>1. Исполнительные органы Общества обеспечили распределение функций и полномочий в отношении управления рисками и внутреннего контроля между подотчетными им руководителями (начальниками) подразделений и отделов.</p>	<p>соблюдается частично соблюдается не соблюдается</p>
<p>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.</p>	<p>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.</p>	<p>соблюдается частично соблюдается не соблюдается</p>

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
---	---	---

5.2. Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления Общество организует проведение внутреннего аудита.

5.2.1. Для проведения внутреннего аудита в Обществе создано отдельное структурное подразделение или привлечена независимая внешняя организация. Функциональная и административная подотчетность подразделения внутреннего аудита разграничены. Функционально подразделение внутреннего аудита подчиняется Совету директоров.	1. Для проведения внутреннего аудита в Обществе создано отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчетное Совету директоров или Комитету по аудиту, или привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчетности.	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 к внутреннему контролю и управлению рисками.	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 отчетный 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

6.2. Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об Обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами Общества и инвесторами.

6.2.1. Общество раскрывает информацию в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных.	1. В информационной политике Общества определены подходы и критерии определения информации, способной оказать существенное влияние на оценку общества и стоимость его ценных бумаг и процедуры, обеспечивающие своевременное раскрытие такой информации. 2. В случае если ценные бумаги Общества обращаются на иностранных организованных рынках, раскрытие существенной информации в Российской Федерации и на таких рынках осуществляется синхронно и эквивалентно в течение отчетного года. 3. Если иностранные акционеры владеют существенным количеством акций Общества, то в течение отчетного года раскрытие информации осуществлялось не только на русском, но также и на одном из наиболее распространенных иностранных языков.	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	п. 1: Информационная политика Общества, включающая в том числе Положение об информационной политике, Положение о предоставлении информации акционерам, Положение о порядке доступа к инсайдерской информации, в совокупности содержит подходы и критерии определения информации, способной оказать существенное влияние на оценку общества и стоимость его ценных бумаг и процедуры, обеспечивающие своевременное раскрытие такой информации.
6.2.2. Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством.	1. В течение отчетного периода Общество раскрывало годовую и полугодовую финансовую отчетность, составленную по стандартам МСФО. В годовой отчет Общества за отчетный период включена годовая финансовая отчетность, составленная по стандартам МСФО, вместе с аудиторским заключением. 2. Общество раскрывает полную информацию о структуре капитала Общества в соответствии с Рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчете и на сайте Общества в сети Интернет	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	Информационная политика Общества, включающая в том числе Положение об информационной политике, Положение о предоставлении информации акционерам, Положение о порядке доступа к инсайдерской информации, определяет необременительный порядок предоставления акционерам доступа к информации, в том числе информации о подконтрольных Обществу юридических лицах.
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	п. 2: Информационная политика Общества, включающая в том числе Положение об информационной политике, Положение о предоставлении информации акционерам, Положение о порядке доступа к инсайдерской информации, содержит порядок и условия информирования акционеров о конфиденциальном характере информации и их обязанности по сохранению ее конфиденциальности.
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 Обществе предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения.	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	

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

Приложение 3. Основные риски

Наименование риска	Описание риска	Управление риском
1. Макроэкономические риски	Изменения макроэкономических условий, обусловленные волатильностью мировых цен на энергоносители, валютных курсов, инфляционными процессами, изменениями фискальной и денежно-кредитной политики могут негативно повлиять на финансовые результаты Компании.	В Компании применяется сценарный подход к прогнозированию макроэкономических показателей. Один из сценариев определяется, как базовый, и характеризует наиболее вероятное, с точки зрения менеджмента Компании, развитие макроэкономической ситуации. Кроме того, разрабатываются оптимистический и стресс-сценарии. Благодаря применению стресс-сценария выявляются наиболее чувствительные к негативному изменению макроэкономических параметров активы и инвестиционные проекты. По результатам данного анализа принимаются управленческие решения.
2. Стратегический риск	Реализация Стратегии развития Компании, достижение операционных и финансовых результатов зависят от различных факторов, в том числе связанных с изменением конъюнктуры на рынках энергоносителей, международной и внутренней политикой, макроэкономикой, соглашениями стран ОПЕК и других нефтепроизводителей, правовым и налоговым регулированием, развитием технологий и информационных ресурсов, динамикой рынка труда, а также ряда других факторов.	<p>Компания реализует Стратегию развития на период до 2030 года, сформированную на основе детального анализа совокупности всех ключевых факторов, способных оказать воздействие на развитие Компании и достижение планируемых результатов. Решения органов управления Компании, связанные со стратегическим и текущим планированием и осуществлением операционной деятельности готовятся на базе всей доступной информации, относящейся к возможным сценариям развития, и стремятся учитывать все разумно предсказуемые варианты изменений и предположений, используемых при таком планировании. Компания располагает качественной структурой активов и высокотехнологической базой, которую постоянно совершенствует в соответствии с производственными задачами, в том числе разрабатывая импортозамещающие технологии и оборудование.</p> <p>Компания обладает устойчивой платформой управления для реализации Стратегии и по мере необходимости осуществляет корректировку своих планов.</p> <p>Компания реализует политику вертикальной интеграции и диверсификации, что позволяет значительно снижать (устранять) стратегические риски, в т. ч. в случае возникновения критических рисков, путем перераспределения ресурсов и товарных потоков.</p>

3. Страновые и внешнеполитические риски

Компания зарегистрирована и располагает значительной частью активов в Российской Федерации. Основная производственная деятельность осуществляется на территории Республики Татарстан – субъекта Российской Федерации. Политическая ситуация в Российской Федерации и в Республике Татарстан является стабильной.

Вместе с тем, ряд международных, коммерческих, неправительственных организаций публикуют свои рейтинги стран по уровню рисков, включая политические. В таких рейтингах Российская Федерация может классифицироваться, как страна с повышенными рисками, которые необходимо учитывать инвесторам при вложении своих средств в экономику страны и ценные бумаги российских эмитентов, таких, как Компания.

Санкции США и Европейского союза
Начиная с 2014 года США, Европейский союз и некоторые страны последовательно вводят санкции в отношении Российской Федерации, включая секторальные санкции, затрагивающие деятельность отдельных компаний в энергетике и иных отраслях российской экономики. Указанные санкции, включая их непредсказуемость, повышают страновой риск Российской Федерации

Компания придерживается мнения, что ситуация в регионе основной деятельности и расположения ключевых активов Группы в целом является стабильной.

Рейтинговые агентства проводят оценку кредитоспособности компаний с учетом соответствующих страновых рисков на основе собственных методологий. Кредитные рейтинги ПАО «Татнефть», присвоенные международными рейтинговыми агентствами – BBB- от Fitch Ratings и Baa2 от Moody's, а также ruAAA по национальной шкале, присвоенный российским рейтинговым агентством «Эксперт РА». Указанные кредитные рейтинги используются инвесторами при оценке рисков, учитывающих нахождение активов ПАО «Татнефть» в Российской Федерации.

Компания учитывает действующие санкции в своей деятельности и осуществляет их мониторинг для минимизации негативных эффектов и последствий (с учетом потенциально возможного расширения санкций - различных инициатив в США и других странах по усилению санкционного режима в отношении Российской Федерации), которые могут оказать точечное влияние на перспективные проекты Компании. В целях снижения рисков обеспеченности технологиями и оборудованием, связанных с санкциями, Компания последовательно реализует программу импортозамещения и разработки собственных технологий с локализацией производства оборудования на территории Российской Федерации с привлечением передовых отраслевых научных центров.

4. Финансовые риски

Деятельность Компании подвержена влиянию различных финансовых рисков: рыночных рисков (включая валютный, процентный и ценовой риски), кредитных рисков и риска ликвидности.

Политика Компании по управлению финансовыми рисками фокусируется на процедурах по измерению, оценке и мониторингу рисков, а также подборке соответствующих методов управления рисками.

Подробнее о финансовых рисках, в т. ч. связанных с Банковским сегментом в Группе «Татнефть», изложено в Примечании 29 «Управление финансовыми рисками» Консолидированной финансовой отчетности по МСФО.

5. Изменение законодательства и регуляторной среды

На результаты деятельности Компании в значительной степени могут оказывать влияние изменения в применимом законодательстве Российской Федерации и других стран, включая:

- налоговое (в части изменения порядка налогообложения и ставок налогов, как для юридических лиц в целом, так и для компаний, деятельность которых связана с добычей и реализацией газа и жидких углеводородов);
- валютное законодательство (преимущественно в части регулирования экспортно-импортных операций);
- таможенное регулирование (в части регулирования экспорта жидких углеводородов и продуктов их переработки);
- лицензирование в области недропользования.

Компания осуществляет постоянный мониторинг изменений законодательства, оценивает и прогнозирует степень их влияния на деятельность организаций Группы. Компания регулярно участвует в рабочих группах по разработке законопроектов в различных сферах законодательства, соответствующих интересам Компании, проводит работу по оценке последствий таких изменений и учитывает их в своих планах. В отношении законодательных инициатив в других странах, Компания ведет постоянный мониторинг наиболее важных и проводит оценку их потенциального влияния на деятельность Компании.

6. Судебные риски

Компания может быть вовлечена в качестве ответчика или истца в ряд судебных разбирательств, которые возникают в процессе обычной хозяйственной деятельности.

При осуществлении финансово-хозяйственной деятельности Компания придерживается принципа осмотрительности. На дату утверждения Годового отчета Компания не участвовала в каких-либо судебных процессах, решения в рамках которых могли бы оказать существенное негативное влияние на её финансовое положение.

Компания является стороной в судебных процессах, возникающих в ходе обычной хозяйственной деятельности. В настоящее время исход этих разбирательств не может быть определен. Основываясь на имеющейся информации, руководство считает, что существует низкий риск того, что будущие расходы, связанные с известными потенциальными обязательствами, окажут существенное негативное влияние на результаты деятельности или финансовое положение Общества.

Возможная ответственность эмитента по долгам третьих лиц, в том числе дочерних обществ Компании

Гражданский кодекс РФ и Федеральный закон «Об акционерных обществах» при определенных обстоятельствах предусматривают возможность возложения ответственности на Компанию по обязательствам дочерней организации, возникшим в результате заключения сделки во исполнение указаний или с согласия Компании, а также в случае несостоятельности (банкротства) дочернего общества в результате действий или бездействия Компании. Компания не рассматривает в качестве существенных риски, связанные с наступлением ответственности по долгам дочерних организаций, однако в случае реализации указанного риска предпримет меры по минимизации негативных последствий. Учитывая отсутствие судебных процессов, в которых Компания выступает ответчиком (должником) по обязательствам дочерних, зависимых и иных обществ, риски, связанные с наступлением ответственности по долгам третьих лиц, в отчетном периоде не выявлены.

7. Риски, связанные с обращением ценных бумаг Компании

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

Компания ведет мониторинг изменений правил листинга и иных требований регулирующих органов и фондовых бирж. Представители Компании принимают участие в рабочих встречах и прочих мероприятиях для эмитентов, проводимых фондовыми биржами и другими организациями, оказывающими консультационные и образовательные услуги для эмитентов. Компания также стремится к внедрению наилучшей мировой практики в сфере корпоративного управления.

**8. Риск, связан-
ные с изменением
климата**

Ужесточение норм регулирования в связи с изменением климата и его физическими последствиями могут оказать негативное воздействие на деятельность ПАО «Татнефть» как крупного производителя нефти и газа, деятельность которого приводит к выбросам парниковых газов, как в процессе производственной деятельности, так и при потреблении его продукции, что может привести к сокращению выручки, росту издержек, падению доходности бизнеса, снижению его эффективности и ограничениям в финансировании.

Компания разделяет мировую озабоченность по изменению климата и инициативы Стратегического глобального партнерства «Забота о климате», Глобального договора ООН и секретариата Рамочной конвенции Организации Объединенных Наций об изменении климата (РКИК ООН), закрепленные в Парижском соглашении по климату. Компания последовательно и комплексно придерживается инициатив, связанных с климатическими аспектами и сокращением выбросов парниковых газов, а также принимает активное участие в обсуждении и реализации мероприятий в части вопросов регулирования выбросов парниковых газов на национальном и международном уровне. В целях обеспечения снижения выбросов парниковых газов и сокращения углеродного следа, Компания обеспечивает принятие управленческих решений по развитию корпоративной системы учета и управления выбросами парниковых газов, устанавливает и развивает целевые значения снижения общего объема выбросов парниковых газов и реализует соответствующие мероприятия по обеспечению данных целевых значений. В долгосрочном стратегическом планировании Компания учитывает, в частности, сценарий перехода глобальной энергетической системы к декарбонизации, расширению использования низкоуглеродистого топлива и, в целом, – к низкоуглеродной мировой инфраструктуре.

**9. Отраслевые
риски**

Риск цен и спроса на нефть и нефтепродукты

Эффективность и доходность бизнеса Компании в значительной степени зависят от цен на нефть и нефтепродукты, а также от спроса на нефть и нефтепродукты. В последний период цены на нефть и нефтепродукты колебались в широком диапазоне под влиянием множества факторов.

Компания постоянно осуществляет мониторинг и анализ динамики цен и спроса на нефть и нефтепродукты.

Модель стратегического и текущего планирования Компании предусматривает внесение соответствующих корректировок. Планирование основано на сценарном подходе, включая вариативность на основе рыночных прогнозов.

Компания обладает внутренним потенциалом для перераспределения товарных потоков в случае возникновения значительной ценовой разницы между внутренним и международным рынками, спросом на сырую нефть и нефтепродукты, а также способностью сократить или сбалансированно перераспределить капитальные и операционные затраты, чтобы выполнить свои обязательства при резком снижении цен на нефть, газ и нефтепродукты. Компания проводит анализ рисков цен и спроса на нефть и нефтепродукты на основе моделирования различных сценариев.

Относительно спроса на нефть и нефтепродукты Компания придерживается позиции, что в среднесрочной перспективе не ожидается существенного альтернативного замещения нефти и нефтепродуктов. На фоне развития альтернативных источников энергии и потенциала увеличения парка электромобилей, спрос на нефть и нефтепродукты сохранится (во многом за счет стран с развивающейся экономикой). По этой причине, существенного ухудшения ситуации в отрасли в плане спроса, по мнению Компании, в среднесрочной перспективе 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 сложный и капиталоемкий процесс. Инвестиций требует повышение нефтеотдачи пластов, что особенно актуально для Компании. По мере истощения месторождений, роль специальных методов повышения нефтеотдачи возрастает. Компания приступила к развитию нового направления – нефтегазохимии. Одновременно Компания развивает банковский сегмент. В совокупности, экономическая эффективность всех бизнес-направлений Компании во многом будет зависеть от возможностей Компании использовать наиболее продуктивные и доступные технологии, включая информационные.

Компания уделяет значительное внимание разработке и применению прогрессивных технологий по всем направлениям деятельности, являясь одним из лидеров инновационной деятельности в России, развивает собственную научно-исследовательскую и научно-производственную базы, взаимодействует с передовыми отраслевыми научными центрами.

Целевой фокус – технологии, необходимые для реализации стратегии, эффективное инвестирование в НИОКР и опытно-промышленные разработки.

Компания активно развивает IT-инфраструктуру, на основе единой информационной платформы управления производством нового поколения, интегрирующей информационные потоки всех служб на всех этапах цепочки создания стоимости. Компания реализует IT-проекты, целью которых является повышение эффективности бизнес-процессов.

Транспортировка

Большинство регионов нефтедобычи в России удалено от основных рынков сбыта нефти и нефтепродуктов, нефтяные компании зависят от степени развитости транспортной инфраструктуры, обеспечения ее нормального беспрерывного функционирования, а также от возможности доступа к ней. Российские морские терминалы имеют определенные ограничения, связанные с географическим положением, погодными условиями и пропускной способностью. По территории России транспортировка значительной доли нефтепродуктов производится железнодорожным транспортом. Железнодорожная инфраструктура РФ принадлежит и управляется компанией ОАО «Российские железные дороги» («РЖД»). Компании Транснефть и РЖД являются акционерными обществами с государственным участием, их деятельность относится к естественным монополиям, и их тарифная политика определяется государственными органами для обеспечения баланса интересов государства и всех участников процесса транспортировки. Тарифы естественных монополий устанавливаются Федеральной антимонопольной службой Российской Федерации («ФАС России»). Величина тарифа зависит от направления транспортировки, объема поставки, расстояния до пункта назначения, а также некоторых других факторов. ФАС России пересматривает тарифы не реже одного раза в год.

Регион основной деятельности Компании не является удаленным с точки зрения транспортной и иной инфраструктуры.

Компания транспортирует значительную часть сырой нефти, а также часть нефтепродуктов, которые продает на экспорт и внутренний рынок, по системе магистральных трубопроводов в соответствии с контрактами, заключенными с ПАО «Транснефть» и ее дочерними структурами. Значительная часть нефти, транспортируемой по нефтепроводу, доставляется к морским портам для дальнейшей транспортировки морем. Компания внимательно следит за развитием и поддержанием транспортной инфраструктуры, необходимой для доставки добываемой нефти и произведенных нефтепродуктов покупателям, а также за тарифной политикой, и активно участвует в соответствующих отраслевых обсуждениях и инициативах.

Компания обладает значительным резервуарным парком для хранения товарных запасов нефти и нефтепродуктов, который может быть задействован в том числе при внеочередных перерывах в работе транспортной инфраструктуры.

Отраслевые риски промышленной и экологической безопасности

Компания и предприятия Группы «Татнефть» эксплуатируют сложные технологические комплексы и объекты по добыче, подготовке, транспортировке и переработке нефти и газа, ряд из которых относятся к особо опасным производственным объектам.

Нефтегазовый сектор в высокой степени подвержен рискам промышленной и экологической опасности, которые влекут угрозу травматизма, потенциально могут представлять опасность жизни, здоровью, а также могут повлечь наложение штрафных санкций и т. д.

Компания разработала комплексную программу мер по преодолению неблагоприятных ситуаций, связанных с отраслевыми промышленными и экологическими рисками. На постоянной основе реализуются технические и организационные мероприятия, снижающие влияние таких рисков.

Компания также страхует ответственность по ряду объектов.

Компания стремится к достижению лидерских позиций в области промышленной безопасности, охраны труда и экологичности производства, минимизации воздействия на окружающую среду, включая влияние на климат. Результатом комплексных действий в этой области стало снижение техногенной нагрузки на природную среду до уровня потенциала самовосстановления экосистем. В целях повышения эффективности управления промышленной и экологической безопасностью в Группе «Татнефть» в настоящее время внедряется система менеджмента в соответствии с международными стандартами последнего поколения ISO 14001:2015 и ISO 45001:2018.

Основные мероприятия по управлению риском, среди прочего, включают:

- производственный контроль за эксплуатацией опасных производственных объектов;
- диагностику (неразрушающий контроль) и мониторинг параметров оборудования;
- ремонт и своевременную замену оборудования;
- обеспечение реализации требований в области промышленной безопасности, охраны труда и окружающей среды к подрядным организациям на всех этапах взаимодействия с ними;
- развитие лидерства и культуры безопасности;
- обеспечение квалификации персонала всех уровней;
- специальную оценку условий труда, улучшение условий труда работников;
- разработку планов мероприятий по локализации и ликвидации последствий аварий на опасных производственных объектах, планов ликвидации разливов нефти и нефтепродуктов, формирование резерва сил и средств для ликвидации аварийных и чрезвычайных ситуаций, проведение обучения персонала обслуживающего опасный производственный объект и аварийно-спасательных формирований действиям по предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций;
- проведение инструктажей по соблюдению мер безопасности при выполнении работ;
- проверку оценки рисков при производстве работ;
- контроль за организацией оснащения автотранспортных средств предприятий Группы и подрядных организаций бортовыми системами мониторинга транспортных средств и двусторонними видеорегистраторами.

Эпидемиологические риски и COVID-19

С конца 2019 года началось распространение новой коронавирусной инфекции, которая получила название COVID-19, способной вызывать тяжелые последствия, приводящие к гибели человека. На конец 2019 г. Всемирная организация здравоохранения сообщила об ограниченном числе случаев заражения COVID-19, но 31 января 2020 года объявила чрезвычайную ситуацию в области общественного здравоохранения, а 13 марта 2020 года – о начале пандемии с связи со стремительным распространением COVID-19 в Европе и иных регионах. Меры, предпринимаемые по всему миру с целью борьбы с распространением COVID-19, приводят к необходимости периодического ограничения деловой активности, что влияет на спрос на энергоресурсы и иную продукцию Группы «Татнефть», а также к необходимости профилактических мероприятий, направленных на предотвращение распространения инфекции. На фоне распространения COVID-19 произошло существенное падение фондовых рынков, сократились цены на сырьевые товары, в частности, существенно снизилась цена нефти, произошло значительное ослабление российского рубля к доллару США и Евро. Несмотря на значительное восстановление рынка нефти, в том числе в связи с действиями ОПЕК+ и перспективами роста мировой экономики, ситуация все еще находится в процессе развития и соответствующие риски сохраняются. Кроме того, пандемия COVID-19 усилила внимание к эпидемиологическим рискам, связанным с появлением и распространением заболеваний, угрожающих жизни и здоровью людей по всему миру.

Для минимизации риска распространения коронавирусной инфекции COVID-19 Компания предприняла в частности следующие меры:

- обновлены процедуры и регламенты, обеспечивающие непрерывность производственной деятельности в периоды пандемий;
- на всех предприятиях Группы соблюдается санитарно-эпидемиологический режим, применяются антисептические средства, используются защитные медицинские маски. Организована санитарная обработка транспорта. Специальные мероприятия защиты охватывают как сотрудников, так и клиентов АЗС «Татнефть»;
- проводится добровольная вакцинация против коронавирусной инфекции COVID-19 как среди работников, так и населения основных регионов деятельности Компании;
- сформирована база производства защитных масок и костюмов, антисептиков.

10. Риск потери деловой репутации (репутационный риск), связанный с качеством продукции и услуг

Представление потребителей продукции Компании о качестве продукции и услуг, оказывает влияние на объемы реализации и прибыльность соответствующего бизнес-сегмента.

Повышение качества взаимодействия и установление долгосрочных отношений с потребителями является одной из приоритетных задач в создании конкурентного преимущества Компании, формируемого на основе системы контроля качества продукции, высокого уровня услуг, а также путем повышения информированности потребителей. В процессах взаимодействия с потребителями продукции и услуг Компания придерживается руководящих принципов ООН для защиты интересов потребителей и Международного пакта об экономических, социальных и культурных правах.

Качество продукции и услуг

Компания строго контролирует соблюдение всех нормативных требований, регулирующих качество продукции и услуг.

Безопасность продукции и услуг

Компания на всех стадиях жизненного цикла предлагаемых продукции и услуг оценивает их воздействие на здоровье и безопасность с целью выявления возможностей улучшения и предпринимает комплекс мер для минимизации любого негативного воздействия предлагаемых продукции и услуг на окружающую среду. Защита здоровья и безопасности потребителей включает в себя предоставление продукции и услуг, являющихся безопасными и не представляющих неприемлемого риска причинения ущерба при использовании или потреблении. Компания придерживается высокого уровня стандартов качества и безопасности.

Информирование

Компания постоянно информирует своих клиентов и контрагентов о своей деятельности путем публикации информационных материалов и пресс-релизов в сети Интернет, распространения их через СМИ, а также через социальные сети и мобильные приложения.

Обратная связь

В Компании работает горячая линия. Приняты и действуют процедуры по оперативному реагированию на жалобы и претензии, поступающие по горячей линии, с целью устранения их причин.

Честная и ответственная маркетинговая практика

Компания использует только добросовестные маркетинговые практики и защищает потребителей от недобросовестной или вводящей в заблуждение рекламы, или маркировки. Деятельность Компании в сфере продвижения продукции и услуг, рекламы и маркетинга соответствует законодательству РФ.

11. Географические и природные аспекты

Географические и природные особенности региона основной деятельности Компании не характеризуются факторами, которые могут оказать существенное негативное влияние на нормальную производственную деятельность и реализацию планов. Одновременно с этим, потенциально существует риск воздействия этих аспектов на производственно-хозяйственную деятельность Компании.

При планировании деятельности Компания принимает в расчет географические, включая климатические, особенности региона деятельности. На случай возникновения негативных последствий для деятельности Компании, которые могут быть вызваны природными катаклизмами, такими как наводнения, землетрясения, сели, ураганный ветер и прочие, Компанией утверждены процедуры и политики, направленные на оперативное устранение таких последствий и в случае чрезвычайного положения - для снижения влияния таких ситуаций на жизнь, здоровье и безопасность работников и жителей регионов деятельности, а также производственную деятельность Компании.

Действуют процедуры мониторинга, с применением современных технических средств, направленные на предупреждение возможности возникновения негативных последствий природных явлений и информирования населения региона деятельности Компании о возможности таких последствий.

12. Риск нехватки квалифицированного персонала

Недостаточные квалификация и профессионализм работников могут оказать негативное влияние на финансовые результаты деятельности Компании.

С целью снижения негативного влияния данного риска Компания уделяет большое внимание комплексному развитию кадрового потенциала. Стратегия кадрового обеспечения основана на стратегии развития Компании и потребностях бизнес сегментов в обеспечении персоналом, для чего формируются планы и бюджеты, позволяющие обеспечить своевременный найм работников, а также их профессиональное обучение и развитие.

Приложение 4. О годовом отчете и базовых нормативных документах, являющихся основанием для формирования текущего годового отчета

Годовой отчет публичного акционерного общества «Татнефть» им. В. Д. Шашина (ПАО «Татнефть», Компания, Общество) сформирован за период с 1 января по 31 декабря 2020 года, включает результаты деятельности Компании и ее дочерних обществ, именуемые вместе Группа «Татнефть» (Группа).

Обозначения «ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина, ПАО «Татнефть», «Группа «Татнефть», «Группа», «Татнефть», «Компания», «мы» и «наш», используемые в тексте данного Отчета, считаются равнозначными и относятся к Группе «Татнефть» в целом, ПАО «Татнефть» и/или его дочерним обществам в зависимости от контекста.

ПАО «Татнефть» является материнской компанией Группы и для настоящего Отчета представляет консолидированную информацию об операционной и финансовой деятельности по ключевым бизнес-блокам и направлениям.

Настоящий Годовой отчет основывается на Консолидированной финансовой отчетности Компании за 2020 год, сформированной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности и аудиторском заключении независимого аудитора, которые в совокупности являются неотъемлемой частью настоящего Годового отчета, а также на Анализе руководством Компании финансового состояния и результатов деятельности за 2020 год.

Годовой отчет сформирован с элементами интегрированной отчетности, что позволяет отразить приоритетные направления деятельности, производственные, финансовые, экономические, экологические и социальные результаты в непосредственной взаимосвязи. Компания придерживается принципа, что только при соблюдении баланса между данными аспектами возможно эффективное развитие бизнеса.

Практика подготовки Годового отчета включает создание специальной Рабочей группы (в ее состав входят ответственные руководители и специалисты Компании), формирование внутренних распорядительных документов по подготовке и анализу информации для отчета, взаимодействие с заинтересованными сторонами. В целях обеспечения достоверности информации Годовой отчет предоставляется на согласование ответственным по направлениям службам.

Перечень основных документов, на основании которых формируется содержание Годового отчета Компании «Татнефть»

1. Федеральные законы
 - ФЗ № 39-ФЗ от 22.04.1996 г. «О рынке ценных бумаг»,
 - ФЗ № 208-ФЗ от 26.12.1995 г. «Об акционерных обществах».
2. Положение Банка России N 660-П от 16.11.2018 г. «Об общих собраниях акционеров».
3. Положение «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», утв. Приказом Банка России от 30.12.2014 года № 454-П.
4. Кодекс корпоративного управления Банка России, рекомендованный к применению Письмом Банка России от 10.04.2014 N 06-52/2463.

5. Информационное письмо Банка России «О раскрытии в годовом отчете публичного акционерного общества отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления» от 17.02.2016 № ИН-06-52/8.

6. Информационное письмо Банка России «О рекомендациях по раскрытию в годовом отчете публичного акционерного общества информации о вознаграждении членов совета директоров (наблюдательного совета), членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников публичного акционерного общества» от 11.12.2017 г. № ИН-06-28/57.

В целях отражения действий Компании по обеспечению принципов Глобального Договора ООН, Руководящих принципов корпоративного управления G20/ОЭСР, реализации Целей устойчивого развития ООН, политики корпоративной ответственности в области ESG аспектов содержание Годового отчета учитывает следующие документы и Руководства:

- Принципы Глобального договора ООН (UN Global Compact Principles).
- Руководящие принципы Организации экономического сотрудничества и развития (ОЭСР) для многонациональных предприятий (OECD Guidelines for Multinational Enterprises).
- Компас ЦУР.
- Руководящие принципы предпринимательской деятельности в аспекте прав человека (UN Guiding Principles on Business and Human Rights).
- Трехсторонняя декларация принципов Международной организации по труду (МОТ), касающихся многонациональных корпораций и социальной политики (ILO Tripartite Declaration of Principles Concerning Multinational Enterprises and Social Policy).
- ISO 26000 - Руководство по социальной ответственности (ISO 26000 Guidance on Social Responsibility).
- Руководство по отчетности в области устойчивого развития GRI.
- Серия стандартов AA 1000, разработанных Международным институтом социальной и этической отчетности (Account Ability).
- Положения Социальной хартии российского бизнеса.
- Базовые индикаторы результативности. Рекомендации по использованию в практике управления и в корпоративной нефинансовой отчетности Российского союза промышленников и предпринимателей (РСПП).

В целях отражения позиции Компании в области политики и корпоративных действий, связанных с климатическими проблемами, Годовой отчет учитывает следующие международные инициативы и платформы:

- Парижское соглашение по климату;
- Платформа климатических инициатив «Глобальная ассоциация нефтегазовой промышленности для улучшения экологических и социальных показателей (IPIECA).

- Инициатива нефтегазовой промышленности в области климата (OGCI);
- Рекомендации для раскрытия компаниями информации о финансовых рисках, которые возникают в связи с глобальными изменениями климата (The FSB Task Force on Climate-related Financial Disclosures – TCFD).

При подготовке Годового отчета использованы элементы Стандарта интегрированной отчетности Международного совета по интегрированной отчетности (IIRC); опубликованные исследования и рекомендации в области корпоративной отчетности.

Компания планирует опубликовать также, помимо Годового отчета, полную версию интегрированного отчета в интерактивном формате, в которой будут значительно расширены границы предоставления информации по аспектам устойчивого развития (ESG).

Отчет учитывает рекомендации Кодекса корпоративного управления, одобренного Правительством Российской Федерации и рекомендованного Банком России письмом № 06-52/2463 от 10.04.2014 г.

В целях обеспечения достоверности информации Годовой отчет был согласован с ответственными по направлениям службами и проверен на соответствие данным консолидированной финансовой отчетности независимым аудитором АО ««ПрайсвотерхаусКуперс Аудит»».

Годовой отчет публичного акционерного общества «Татнефть» за 2020 год предварительно утвержден Советом директоров ПАО «Татнефть», протокол № 13 от 25 мая 2021 года.

Достоверность данных, представленных в годовом отчете, подтверждена Ревизионной комиссией ПАО «Татнефть».

В отчете содержатся ссылки на веб-сайт tatneft.ru, отдельные документы и ресурсы, что предназначено для удобства читателей.

Настоящий отчет доступен по адресу tatneft.ru в электронном виде, а также в печатной версии в офисах Компании в Альметьевске, Москве и Казани.

Основная задача Годового отчета – сформировать у заинтересованных сторон наиболее полное понимание деятельности Компании в целом, стратегических планов и потенциала их реализации, достигнутых результатов, а также предпринимаемых мер по повышению эффективности бизнес-модели с учетом аспектов устойчивого развития.

Важные заявления

Информация, представленная в настоящем Годовом отчете, содержит ряд прогнозных заявлений относительно будущего. К таким заявлениям относятся, помимо прочего, планы, задачи и прогнозы в отношении производственных, в том числе относящихся к объемам продукции и услугам, экономическим и финансовым показателям, сведения о прогнозируемом или ожидаемом доходе, прибыли (убытках), чистой прибыли (убытках) в отношении акций, дивидендов, структуры капитала, иных показателей и соотношений, а также заявления относительно предпосылок, на которых основываются наши заявления. Все заявления, кроме заявлений исторического факта, являются или могут считаться заявлениями о прогнозах. Прогнозные заявления - это заявления о будущих ожиданиях, которые основаны на текущих ожиданиях и предположениях руководства и включают известные и неизвестные риски и неопределенности, которые могут привести к тому, что фактические результаты, результаты или события будут существенно отличаться от выраженных или подразумеваемых в этих заявлениях. Заявления прогнозного характера включают, среди прочего, заявления относительно потенциальной подверженности Компании рыночным рискам и заявления, выражающие ожидания, убеждения, оценки, прогнозы, прогнозы и предположения руководства. Данные заявления сопровождаются словами «ожидается», «намеревается», «планируется», «будет», «стремится», «предсказывается», «прогнозируется», «амбиция» и иными похожими выражениями.

По своему характеру заявления относительно будущего сопряжены с рисками и факторами неопределенности, как общего, так и частного характера. Существует риск того, что будущие фактические результаты могут существенно отличаться от планов, целей, ожиданий, оценок и намерений, выраженных в таких заявлениях или могут быть не реализованы в силу ряда различных факторов экономических, финансовых, политических, социальных, правовых аспектов, находящихся вне зоны влияния Компании, в т. ч. факторы, которые могут повлиять на будущие операции Компании. (См. «Факторы риска» - далее в Годовом отчете).

Прогнозные заявления не могут являться основанием для принятия инвестиционных решений. Каждое прогнозное заявление соответствует только на дату настоящего отчета. Ни Компания, ни какая-либо из ее дочерних компаний не принимают на себя никаких обязательств публично обновлять или пересматривать какие-либо прогнозные заявления в результате получения новой информации, будущих событий или другой информации. За исключением финансовой отчетности, в тексте отчета могут встречаться погрешности при расчете долей, процентов, сумм при округлении расчетных показателей. Приведенные в настоящем отчете данные могут незначительно отличаться от ранее опубликованных данных из-за разницы округленных показателей.

Список сокращений

АБИ	Аукцион бизнес-идей
АГЭС	Автомобильная газозаправочная станция
АГНИ	Альметьевский государственный нефтяной институт
АЗ	Анодный заземлитель
АЗС	Автозаправочная станция
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
ГТМ	Геолого-технические мероприятия
ГТС	Гидротехнические сооружения
ДК	Дворец культуры
ДНС	Дожимная насосная станция
ДОЛ	Детский оздоровительный лагерь
ДЮСШ	Детская юношеская спортивная школа
ЕС	Европейский союз
ЕЭК ООН	Европейская Экономическая Комиссия Организации Объединенных Наций
ЖБР	Железобетонный резервуар
ЗАО	Закрытое акционерное общество
ИДД	Индекс дисконтированной доходности
КИН	Коэффициент извлечения нефти
ИС	Информационная система
КИН	Коэффициент извлечения нефти
КИС	Корпоративная информационная система
КНС	Кустовая насосная станция
КСО	Корпоративная социальная ответственность
КСШ	Конноспортивная школа
КПЭ	Ключевые показатели эффективности
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»)
НДД	Налог на дополнительный доход
НДПИ	Налог на добычу полезных ископаемых
НДС	Налог на добавленную стоимость
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
НПФ	Негосударственный Пенсионный Фонд
НТЦ	Научно-технический центр
НХК	Нефтехимический комплекс
ООН	Организация Объединенных Наций
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
ОЭСР	Организация экономического сотрудничества и развития
ОЭЗ	Особая экономическая зона
ПАО	Публичное акционерное общество
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
РМОО	Региональная молодежная общественная организация
РТ	Республика Татарстан
РФ	Российская Федерация

СВН	Сверхвязкая нефть
СКЗ	Станция катодной защиты
СКУ	Стандарт корпоративного управления
СУПБ	Система управления промышленной безопасностью
СЭД	Система электронного документооборота
ТД	Торговый дом
ТТД	Торгово-технический дом
ТУ	Технические условия
ТЭК	Топливо-энергетический комплекс
ТЭЦ	Тепловая электростанция
УЗК	Установка замедленного коксования
УК	Управляющая компания
УЛФ	Улавливание легких фракций углеводородов
УПВСН	Установка подготовки высокосернистой нефти
УПН	Установка подготовки нефти
УПС	Установка предварительного сброса
УПТЖ для ППД	Управление по подготовке технологической жидкости для Поддержания пластового давления (дочернее предприятие ПАО «Татнефть»)
УСО	Установка сероочистки
УТНГП	Управление «Татнефтегазпереработка» (структурное подразделение ПАО «Татнефть»)
ЦМК шины	Цельнометаллокордные шины
ЦРБ	Центральная районная больница
ЦПК	Центр подготовки кадров
ШГН	Штанговый глубинный насос
ШФЛУ	Широкая фракция легких углеводородов
ЭИС	Электроизолирующее соединение
ЭКУ	Электронный корпоративный университет
ЭЦН	Электроцентробежный насос
ЧДД	Чистый дисконтированный доход



Контактная информация

Публичное акционерное общество «Татнефть» имени В. Д. Шашина (далее по тексту именуемое «Общество», «Компания», «ПАО «Татнефть») учреждено в соответствии с Указом Президента Республики Татарстан «О мерах по преобразованию государственных предприятий, организаций и объединений в акционерные общества» от 26.09.1992 года N УП-466 и Законом Республики Татарстан «О преобразовании государственной и коммунальной собственности в Республике Татарстан (о разгосударствлении и приватизации)» от 05.02.1992 № 1403-XII.

Общество создано в январе 1994 года на неопределенный срок и зарегистрировано Министерством финансов Республики Татарстан (регистрационный № 632 от 21 января 1994 года).

Основной целью деятельности Общества является получение прибыли.

Публичное акционерное общество «Татнефть» имени В. Д. Шашина

Сокращенное наименование:

ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина

Головной офис:

423450, Российская Федерация,
Республика Татарстан,
г. Альметьевск, ул. Ленина, д. 75
Тел.: +7 (855-3) 30-75-68

Представительство в Москве:

123104, Российская Федерация,
г. Москва, Тверской бульвар, д. 17
Тел.: +7 (495) 937-55-78

Представительство в Казани:

Российская Федерация,
Республика Татарстан,
г. Казань, ул. К. Маркса, д. 71
Тел.: +7 (843) 533-83-12

Для акционеров:

Аппарат корпоративного секретаря
Тел.: +7 (8553) 37-61-01

Аудитор отчетности общества по российским и международным стандартам:

Акционерное общество «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:

<http://www.tatneft.ru>

Рабочая группа по подготовке отчета

А. М. Алпарова
А. Ф. Алчинов
А. Ш. Бикмурзин
Р. Р. Гайфуллина
Д. М. Гамиров
Е. Ю. Звездин
Р. Г. Заббаров
В. А. Карпов
Д. В. Курочкин
Т. Г. Малахова
О. М. Матвеев
Р. Н. Мухамадеев
Р. А. Нугайбеков
Р. А. Салахов
Н. З. Сюбаев
Р. Х. Халимов
Р. С. Хисамов
А. Г. Хабибрахманов
Ю. В. Землякова
О. А. Шарагина

Дизайн и полиграфия

ООО «ЕвроПаблицити»