

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
ПАО «ЛУКОЙЛ»

2015

Всегда в движении



ЛУКОЙЛ – одна из крупнейших вертикально интегрированных нефтегазовых компаний в мире, на долю которой приходится более 2% мировой добычи нефти и около 1% доказанных запасов углеводородов. Обладая полным производственным циклом, Компания полностью контролирует всю производственную цепочку – от добычи нефти и газа до сбыта нефтепродуктов. Активы Компании хорошо диверсифицированы: основная деятельность сосредоточена на территории 4-х федеральных округов Российской Федерации, 12% запасов и 17% добычи углеводородов приходится на международные проекты. Ежедневно продукты деятельности Компании, энергию и тепло покупают миллионы потребителей в 35 странах мира, улучшая качество своей жизни. Более 100 тыс. человек объединяют свои усилия и талант, чтобы обеспечить Компании передовые позиции на рынке.

Надежность

Стабильное развитие на протяжении 25 лет

Эффективность

ЛУКОЙЛ является одной из наиболее эффективных компаний российского нефтегазового сектора

Доходность

Устойчивое финансовое положение и высокие результаты деятельности позволяют Компании стабильно увеличивать выплаты акционерам. С учетом ранее выплаченных промежуточных дивидендов суммарный размер дивиденда за 2015 год может составить 177 руб. на одну обыкновенную акцию (+14,9% к уровню 2014 года), дивидендная доходность – 6,9%

Миссия

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

Корпоративные ценности

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

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

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

Об этом отчете

Годовой отчет ПАО «ЛУКОЙЛ» (далее – Отчет) отражает основные результаты деятельности Компании и Группы «ЛУКОЙЛ» за 2015 год по направлениям деятельности, стратегии развития и корпоративное управление. Отчет составлен в соответствии с требованиями нормативных актов в сфере финансовых рынков, с учетом рекомендаций Кодекса корпоративного управления на основании данных консолидированной финансовой отчетности Группы по стандартам МСФО. Более подробную информацию о производственных активах Группы и о ее операционной деятельности за последние 5 лет Вы можете найти в отчете «**Основные факты**». Расширенная информация об устойчивом развитии Компании на территории Российской Федерации доступна в «**Отчете о деятельности в области устойчивого развития**». Данные отчеты доступны на сайте Компании по адресу: <http://www.lukoil.ru/> Вы можете также заказать бесплатную печатную версию отчетов, заполнив специальную форму на сайте Компании.

Обратная связь

Вы можете отправить свои комментарии и предложения к корпоративной отчетности на почтовый ящик IR. Обратная связь с акционерами и другими заинтересованными сторонами помогает Компании повышать информационную прозрачность и улучшать качество отчетности в соответствии с запросами. Контактная информация доступна в конце отчета.

Заявления относительно будущего

- Некоторые заявления в настоящем отчете не являются фактами действительности, а представляют собой заявления, касающиеся будущего, к таким заявлениям, в частности, относятся:
 - планы или прогнозы в отношении доходов, прибыли (убытка), прибыли (убытка) на акцию, дивидендов, структуры капитала, иных финансовых показателей и соотношений;
 - планы, цели или задачи ПАО «ЛУКОЙЛ», в том числе относящиеся к продукции и услугам;
 - будущие экономические показатели;
 - предпосылки, на которых основываются заявления.
- Такие слова, как «полагает», «ожидает», «предполагает», «планирует», «намеревается», «рассчитывает», а также некоторые другие употребляются в случаях, когда речь идет о перспективных заявлениях. Однако предлагаемые варианты решения содержащихся в заявлениях проблем не являются единственными и исключительными.
- По своей природе заявления относительно будущего предполагают некоторые неизбежные риски и неясные вопросы как общие, так и конкретные. Существует и риск того, что планы, ожидания, прогнозы, некоторые заявления относительно будущего не будут реализованы в силу ряда различных факторов фактически результаты могут существенно отличаться от планов, целей, ожиданий, оценок и намерений, выраженных в таких заявлениях.

СОДЕРЖАНИЕ

Обращение Президента, Председателя Правления. 2

О КОМПАНИИ

ЛУКОЙЛ на карте мира.	5
Бизнес-модель.	6
История.	8
Ключевые события 2015 года.	18
Стратегия и достижения.	20
Оценка достижений: ключевые показатели деятельности.	22
Фундаментальные факторы мировой нефтегазовой отрасли.	28

РЕЗУЛЬТАТЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Финансовые результаты.	31
Финансовая политика.	32
Финансирование и долговая нагрузка.	33
Динамика кредитного рейтинга.	33
Геологоразведка и добыча.	34
Запасы.	37
Геолого-разведочные работы.	39
Разработка и добыча.	41
Перспективные проекты.	43
Технологии.	49
Переработка, торговля и сбыт.	52
Нефтепереработка.	55
Завершение цикла модернизации.	56
Производство масел.	58
Газопереработка.	60
Нефтехимия.	60
Энергетика.	61
Реализация нефти и газа.	63
Сбыт нефтепродуктов.	67

КОРПОРАТИВНАЯ

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ. 70

Охрана окружающей среды.	72
Утилизация ПНГ.	75
Потребление топливно-энергетических ресурсов (ТЭР).	76
Промышленная безопасность и охрана труда.	78
Персонал.	80
Взаимодействие с обществом.	84
Взаимодействие с заинтересованными сторонами.	88

КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ. 90

Обращение Председателя Совета директоров.	91
Структура управления.	92
Общее собрание акционеров.	92
Совет директоров.	93
Исполнительные органы.	103
Система вознаграждения топ-менеджеров.	109
Контрольные органы.	112
Управление рисками и внутренний контроль.	114
Деловая этика.	116
Информация для акционеров и инвесторов.	118

ПРИЛОЖЕНИЯ. 124

СПРАВОЧНАЯ ИНФОРМАЦИЯ. 302

Важнейшие достижения 2015 года

100,7 млн т

ДОБЫЧА НЕФТИ
(+3,6% к 2014 г.)

8,2

ИНДЕКС СЛОЖНОСТИ
ПЕРЕРАБОТКИ НЕЛЬСОНА
(7,6 в 2014 г.)

6,9%

ДИВИДЕНДНАЯ
ДОХОДНОСТЬ

248 млрд руб.

СВОБОДНЫЙ ДЕНЕЖНЫЙ ПОТОК
(РОСТ В 2,5 РАЗА К 2014 г.)

ЛУКОЙЛ в мире

1%

ДОКАЗАННЫХ
ЗАПАСОВ НЕФТИ

2%

ДОБЫЧИ
НЕФТИ

2%

ПЕРЕРАБОТКИ
НЕФТИ

ЛУКОЙЛ в России

12%

ДОКАЗАННЫХ
ЗАПАСОВ НЕФТИ

16%

ДОБЫЧИ
НЕФТИ

15%

ПЕРЕРАБОТКИ
НЕФТИ

События года

СТР. **43**

РАЗВИТИЕ ПРИОРИТЕТНЫХ
ПРОЕКТОВ

СТР. **38**

НОВЫЕ ВОЗМОЖНОСТИ
В ВОСТОЧНОЙ СИБИРИ

СТР. **56**

ЗАВЕРШЕНИЕ ЦИКЛА
МОДЕРНИЗАЦИИ

СТР. **61**

ЗАВЕРШЕНИЕ ПРОГРАММЫ ПО
ДОГОВОРАМ О ПРЕДОСТАВЛЕНИИ
МОЩНОСТИ ПО ЭНЕРГЕТИКЕ

Обращение Президента, Председателя Правления

НАДЕЖНОСТЬ, ПРОВЕРЕННАЯ ВРЕМЕНЕМ



**Алекперов
Вагит Юсуфович**
Президент, Председатель Правления
ПАО «ЛУКОЙЛ»

Уважаемые акционеры и инвесторы!

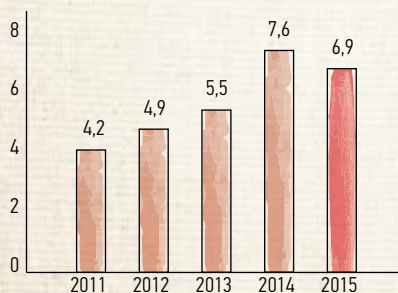
2016 год – юбилейный для нашей Компании. Нам исполняется 25 лет. За четверть века удалось создать гибкую и эффективную бизнес-модель, устойчивую к крайним проявлениям рыночной и финансовой нестабильности. Компания уже неоднократно и успешно проходила испытания на прочность. За прошедшее время мы вместе с вами смогли многократно увеличить стоимость и размер активов, обретенных на старте. Сегодня Компания занимает достойное место в ряду крупнейших мировых нефтегазовых холдингов. Залогом нашего успеха стали высокий профессионализм и самоотверженность многонационального трудового коллектива, компетентность и гибкость управленческой команды, хорошее качество активов и современные технологии, применяемые при работе с ними.

Прошедший 2015 год стал новым вызовом для Компании, с которым мы успешно справились. Несмотря на продолжение спада цен на углеводороды, Компания выполнила основные производственные задачи 2015 года, определенные планом, бюджетом и инвестиционной программой. Был достигнут рост добычи нефти на 3,6%. Усилия по улучшению финансовой дисциплины помогли обеспечить стабильные доходы акционерам. Был сгенерирован сильный свободный денежный поток – 248 млрд руб., а также более 100 млрд руб. от реализации активов, в том числе за счет оптимизации сбытовых активов в Эстонии и на Украине, а также добычных активов в Казахстане. Чистая прибыль составила 291 млрд руб., дивидендная доходность может составить 6,9%.

Мы вступаем в 2016 год в непростых рыночных условиях, имея надежную программу действий. Она основана на качественной ресурсной базе, гибкости наших инвестиций, сильном бухгалтерском балансе и эффективном управлении денежными потоками. Все наши ключевые перспективные проекты будут реализованы в соответствии с бюджетом и графиком. Мы хорошо подготовились к текущему периоду низких цен. Завершается стратегический инвестиционный цикл, инициированный пять лет назад. Только в 2015 году в нефтепереработке было введено в эксплуатацию основных фондов более чем на 3 млрд долл. В том числе введены комплексы гидрокрекинга в Бургасе и каталитического крекинга в Нижнем Новгороде, коксовая установка в Перми, установка первичной переработки нефти в Волгограде. Запуск этих проектов надежно закрепит лидерские позиции Компании на рынке нефтепродуктов в России.

Финансовая стабильность и разумный баланс между текущими доходами акционеров и долгосрочными капитальными инвестициями – наш главный приоритет. В 2015 году долговая нагрузка оставалась комфортной: отношение чистого долга к акционерному капиталу снизилось до 18,7%, капитальные затраты сократились на 0,6%. В 2016 году будет продолжена работа над оптимизацией и ростом эффективности: предполагается сокращение капитальных затрат и перераспределение инвестиций в пользу сегмента «Геологоразведка и добыча».

Дивидендная доходность¹, %



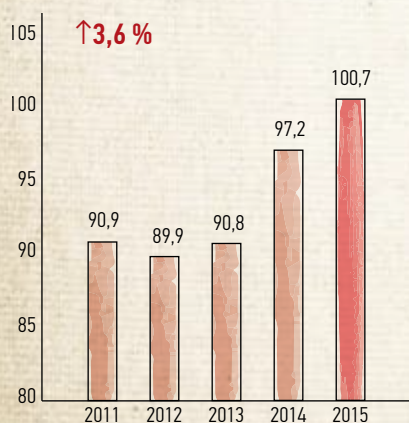
¹ Расчет дивидендной доходности за 2015 год производится на основании рекомендованных Советом директоров дивидендов по результатам 2015 года в размере 177 руб./акция и средней рыночной цены акции на ММВБ за соответствующий период.

В 2016 году готовятся к запуску ключевые перспективные добычные проекты – месторождение им. Филановского (российский сектор дна Каспийского моря) и Пякяхинское месторождение (Западная Сибирь, Большехетская впадина). Запуск этих проектов позволит поддержать стабильность сегмента «Геологоразведка и добыча». Финансовая отдача этих активов будет работать на Компанию в долгосрочной перспективе.

В условиях экономической волатильности необходимость сокращения расходов является первостепенной задачей. В то же время мы обязаны обеспечить устойчивое развитие Группы, сохраняя повышенное внимание к вопросам безопасности и экологии. В настоящее время все организации Группы «ЛУКОЙЛ» соответствуют требованиям международных стандартов. В области промышленной безопасности и экологии это обеспечивает достижение высоких результатов. В 2015 году Группа «ЛУКОЙЛ» сократила уровень сжигания ПНГ на 18% по сравнению с 2014 годом за счет ввода объектов инфраструктуры и утилизации в Предуралье, Поволжье и Тимано-Печоре. В целом по Группе уровень утилизации ПНГ достиг 92%. Мы ставим задачу в ближайшей перспективе выйти по этому показателю на уровень 95%.

Результаты 2015 года вновь доказали способность Компании обеспечивать высокие доходы нашим акционерам и инвесторам. Они позволяют нам сохранить за собой место компании, готовой уверенно ответить на вызовы 2016 года. Мы продолжим делать инвестиции в проекты, товары и услуги местного производства в регионах нашего присутствия, создавать рабочие места, создавать доход для местных сообществ. Для предупреждения развития ситуаций в неблагоприятном направлении мы взаимодействуем со всеми заинтересованными сторонами, чтобы понять и включить их ожидания в свои планы.

Добыча нефти, млн т



Хочу вас уверить, что и впредь, принимая на себя ответственность за обеспечение устойчивого и поступательного развития нашего бизнеса, мы будем прилагать все усилия, чтобы соответствовать самым высоким запросам и ожиданиям.

1 О Компании

ЛУКОЙЛ на карте мира	5
Бизнес-модель	6
История	8
Ключевые события 2015 года	18
Стратегия и достижения	20
Оценка достижений: ключевые показатели деятельности	22
Фундаментальные факторы мировой нефтегазовой отрасли ..	28



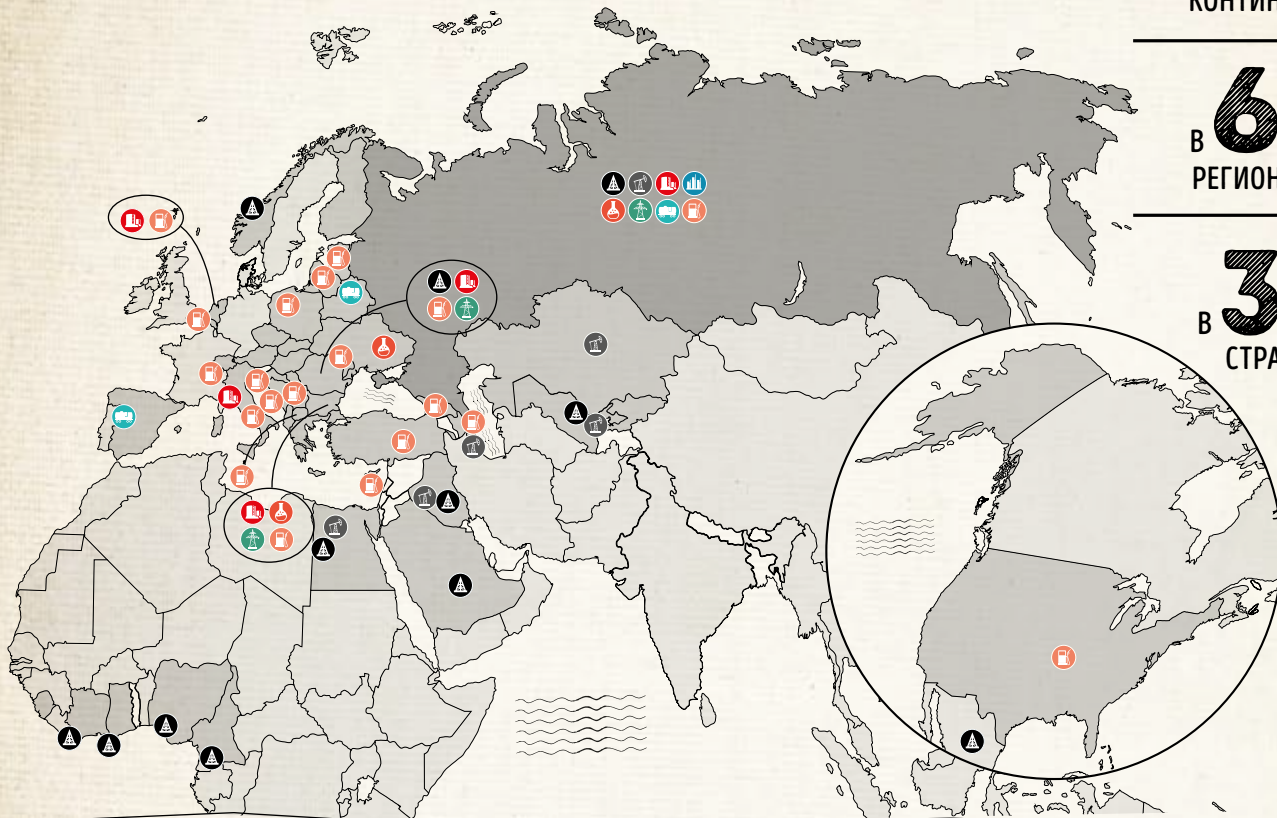
ЛУКОЙЛ на карте мира

ХОРОШО ДИВЕРСИФИЦИРОВАННЫЙ ПОРТФЕЛЬ АКТИВОВ СНИЖАЕТ РИСКИ

МЫ ВЕДЕМ СВОЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ НА **4** КОНТИНЕНТАХ

В **63** РЕГИОНАХ РФ

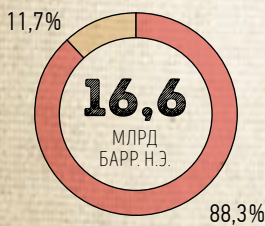
В **35** СТРАНАХ



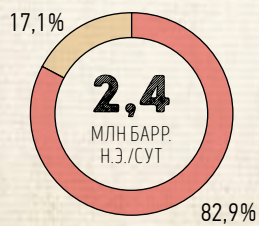
- | | | | | |
|----------------|-----------------|----------------|-----------------------|----------------|
| 1. Азербайджан | 9. Египет | 17. Литва | 25. Россия | 32. Украина |
| 2. Беларусь | 10. Ирак | 18. Люксембург | 26. Румыния | 33. Финляндия |
| 3. Бельгия | 11. Испания | 19. Мексика | 27. Саудовская Аравия | 34. Хорватия |
| 4. Болгария | 12. Италия | 20. Македония | 28. Сербия | 35. Черногория |
| 5. Гана | 13. Казахстан | 21. Молдова | 29. США | |
| 6. Камерун | 14. Кипр | 22. Нидерланды | 30. Турция | |
| 7. Нигерия | 15. Кот-д'Ивуар | 23. Норвегия | 31. Узбекистан | |
| 8. Грузия | 16. Латвия | 24. Польша | | |

▲ Геологоразведка
 ▲ Добыча
 ▲ Нефтепереработка
 ▲ Газопереработка
 ▲ Нефтехимия
 ▲ Энергетика
 ▲ Сбыт (АЗС)
 ▲ Перевалка

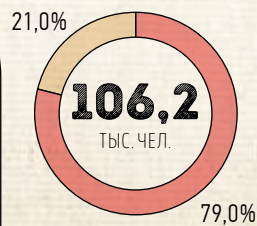
Распределение доказанных запасов углеводородов, на 31.12.2015



Распределение добычи товарных углеводородов



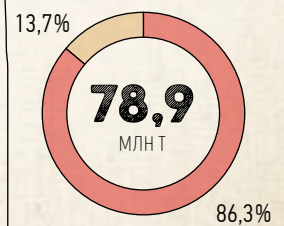
Распределение работников



Распределение переработки нефти на НПЗ



Распределение продаж нефти третьим лицам



● Россия
● Международные проекты

● Экспорт
● Продажи на внутреннем рынке

* На карте отображены основные производственные активы Группы по состоянию на 31.12.2015 г.

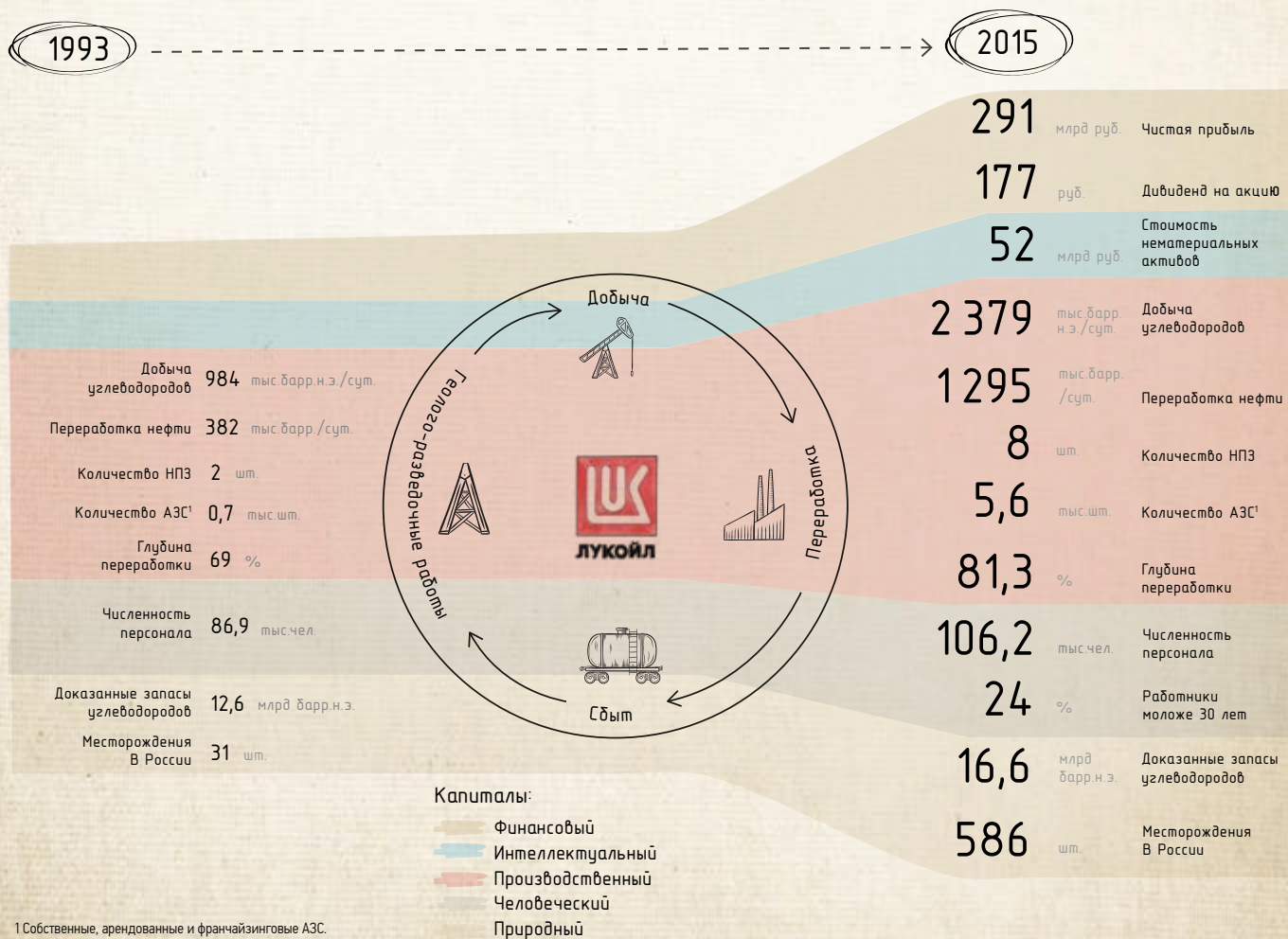
Бизнес-модель

УСТОЙЧИВОСТЬ К ВНЕШНИМ КОЛЕБАНИЯМ ЗА СЧЕТ ВЕРТИКАЛЬНОЙ ИНТЕГРАЦИИ

Осознавая значимость своей деятельности в регионах и странах присутствия, Группа «ЛУКОЙЛ» устойчиво развивает бизнес, приумножая его ценность для Компании, широкого круга заинтересованных сторон и населения страны в целом. Производя энергетические ресурсы, Группа способствует развитию экономики, созданию новых рабочих мест, инвестициям, развитию инфраструктуры, повышает качество жизни миллионов потребителей. Созданная бизнес-модель, в основе которой лежит миссия Группы «ЛУКОЙЛ», направлена на успешное достижение стратегических целей.

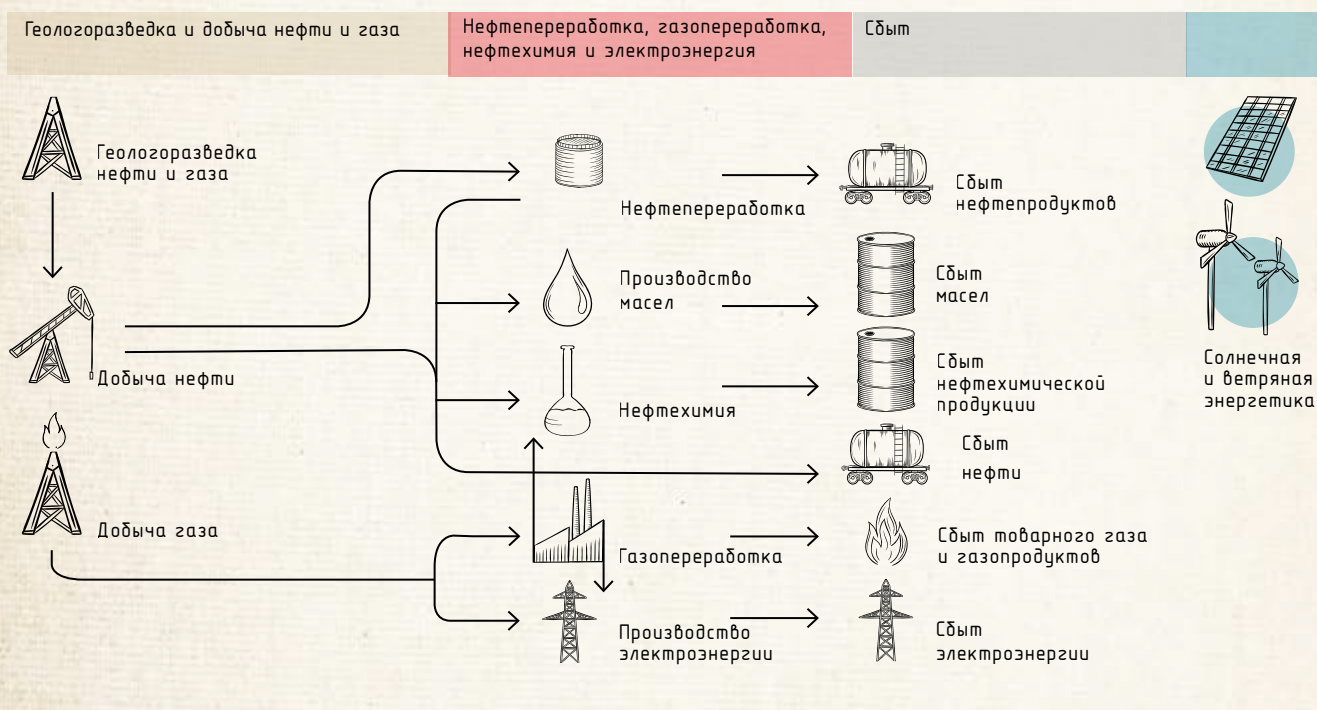
Созданная 25 лет назад вертикально-интегрированная бизнес-модель Компании показала устойчивость к самым крайним проявлениям рыночной и финансовой нестабильности. Пройдя через сложное время гипер-инфляции и ограничения экспорта из России в 1993-1994 годах, дефолта по основным видам государственных ценных бумаг 1998 года, мирового экономического кризиса 2008-2009 года и текущего кризиса на сырьевых рынках 2014-2015 годов Компания смогла многократно приумножить свои капиталы, создав добавленную стоимость для акционеров и иных заинтересованных сторон.

Замкнутый производственный цикл, начиная от геолого-разведочных работ и заканчивая удовлетворением спроса самых взыскательных клиентов, позволяет Группе «ЛУКОЙЛ» минимизировать риски, снижать межсегментные затраты и сокращать зависимость от внешней бизнес-среды.



Вертикально интегрированная модель Группы затрагивает весь спектр деятельности от геологоразведки до сбыта готовой продукции конечным потребителям. Группа обладает диверсифицированным портфелем активов, что помогает снижать риски в сложных экономических условиях при меняющемся режиме налогообложения.

Внутригрупповая интеграция повышает конкурентные преимущества и эффективность Компании через применение единых корпоративных стандартов, практик экологической и социальной ответственности, технологий. Каждый элемент создания стоимости на глобальных нефтегазовых рынках является для нас шансом приумножить имеющиеся капиталы. Группа бережно относится к потребностям внешней среды, в которой оперирует, принимая на себя ответственность за обеспечение устойчивого и поступательного развития бизнеса.



Геологоразведка и добыча	Переработка	Транспортировка и сбыт
<ul style="list-style-type: none"> • 26,5 млрд барр. н. э. запасы ЗР • 2,4 млн барр. н. э./сут добыча товарных углеводородов <p>Сперва приобретаются лицензии на право пользования недрами, ведется работа по обновлению лицензионного фонда. Далее, в процессе разведки, создается стоимость за счет перевода ресурсов в запасы. После чего доказанные запасы разрабатываются, добываются углеводороды.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • 8 НПЗ, 2 мини-НПЗ (переработка – 64,5 млн т) • 3 ГПЗ (переработка газа – 3,7 млрд м³) • 3 НХК (объем производства – 1,1 млн т) • 6 генерирующих организаций (выработка электрической энергии – 17,8 млрд кВт-ч) <p>Используя 25-летний опыт поколений работников и высокотехнологичные производственные активы, Группа «ЛУКОЙЛ» создает добавленную стоимость за счет переработки добытых углеводородов, производя высококлассные продукты как для конечных потребителей, так и для оптовой продажи.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • 4 собственных терминала перевалки (объем экспорта через них в 2015 году составил 7,6 млн т нефти) • 5,6 тыс. АЗС (среднесуточная реализация – 9,5 т/АЗС) <p>Имея собственную транспортную инфраструктуру и сбытовые активы, Группа создает добавленную стоимость за счет гибкого маневрирования в зависимости от внешних экономических условий и конъюнктуры рынка.</p>

История

ПЯТЬ ПЯТИЛЕТОК КОМПАНИИ

Датой рождения нефтяной компании «ЛУКОЙЛ» считается 25 ноября 1991 года – дата принятия Правительством РСФСР Постановления «Об образовании нефтяного концерна «ЛАНГЕПАСУРАЙКОГАЛЫМНЕФТЬ» («ЛУКОЙЛ»)). Это было самое начало 90-х годов – сложнейшего периода в истории государства, когда происходил распад народного хозяйства СССР, в том числе и нефтяной промышленности. В числе тех, кто сумел противостоять негативным процессам отраслевой дезинтеграции, была управленческая команда основателей Компании во главе с В.Ю. Алекперовым. Уже на первом непростом этапе был успешно решен ряд первоочередных фундаментальных задач. В течение последующих лет непрерывно продолжалась интеллектуальная работа, связанная со становлением и безостановочным развитием первой в истории новой России нефтяной вертикально интегрированной акционерной компании.

По прошествии четверти века, в условиях экономических потрясений и последующих кризисных явлений ЛУКОЙЛ смог не только выжить, но и достаточно быстро перейти к устойчивому развитию, став одним из лидеров ТЭК Российской Федерации и мирового энергетического сообщества.

Первая пятилетка: 1991–1995 гг.

В преддверии распада СССР и грядущей судьбы России и ее экономики остро встал вопрос, по какому пути развития идти дальше предприятиям нефтегазовой отрасли. Одно из мнений нефтегазового сообщества, инициатором которого был В.Ю. Алекперов (к тому времени первый заместитель министра нефтяной и газовой промышленности СССР), заключалось в том, чтобы объединиться и вместе выстоять для продолжения работы уже в новых условиях рыночной экономики.

Эта форма ведения бизнеса, как свидетельствовал мировой опыт, представляла собой наиболее эффективный вид организации нефтяного предпринимательства и денежного капитала.

Таким образом, им была предложена концепция создания в России первой вертикально интегрированной компании, объединяющей предприятия всей технологической цепочки. Среди руководителей нефтедобывающих предприятий Западной Сибири единомышленниками и соратниками В.Ю. Алекперова в этом деле являлись Р.У. Маганов – генеральный директор объединения «Лангепас-нефтегаз», А.Е. Путилов – генеральный директор объединения «Урайнефтегаз» и В.Г. Шмидт – генеральный директор объединения «Когалымнефтегаз». А из ведущих отечественных нефтеперерабатывающих заводов на добровольных началах изъявили желание войти в состав концерна Волгоградский НПЗ и Пермский НПЗ.

Постановление Правительства РСФСР «Об образовании нефтяного концерна «ЛАНГЕПАСУРАЙКОГАЛЫМНЕФТЬ» («ЛУКОЙЛ»)) №18 было подписано 25 ноября 1991 года. Название Компании сложилось из заглавных букв наименований нефтедобывающих объединений, вошедших в концерн, – «ЛУК» и слова «ойл» – русская транслитерация английского «oil» (нефть).

Через 17 дней после выхода указанного постановления, 13 декабря 1991 года, на заседании Совета концерна Президентом Компании был утвержден В.Ю. Алекперов. На второй день уже 1992 года им были изданы первые приказы: №1-к – о его вступлении в должность президента концерна и №2-к – о назначениях: В.И. Грайфера, В.Ф. Лесниченко, А.М. Галустова и А.С. Смирнова исполнительными директорами концерна.

Предприятия, вошедшие в его состав, поручили холдингу в Москве руководить активами. С правовой точки зрения Совет концерна в то время в условиях «хозяйственной самостоятельности» не мог обязывать предприятия выполнять свои распоряжения. Все было основано на полном доверии. Не случайно в тот период появился лозунг «ЛУКОЙЛ – единая семья!». Именно в условиях подобного доверительного единства могла сформироваться компания, не имевшая мощного административного ресурса и поддержки властных структур.

25.11.1991

Постановление Правительства РСФСР «Об образовании нефтяного концерна «ЛАНГЕПАСУРАЙКОГАЛЫМНЕФТЬ» («ЛУКОЙЛ»)) №18.

13.12.1991

В.Ю. Алекперов утвержден Президентом Компании.

Вторая половина
1992

Ввод в эксплуатацию первых в истории Компании новых нефтяных месторождений – Восточно-Придорожного и Грибного.

20 февраля 1992 года Указом № 1403 Президента России Бориса Ельцина «О мерах по стабилизации работы промышленности Российской Федерации в 1992 году» в экономике Российской Федерации фактически было введено чрезвычайное положение. В нефтяной промышленности России в течение 1992 года происходило нарастающее увеличение бездействующего фонда скважин, резко сократились показатели эксплуатационного бурения и ввода в эксплуатацию скважин. В результате по итогам года добыча нефти и конденсата составила 399,5 млн т, снизившись сразу на 116,4 млн т по сравнению с 1990 годом.

В то нелегкое время руководство Компании, изыскивая все возможные средства и резервы, стремилось главным образом не допустить перебоев в работе предприятий концерна и мобилизовать трудовые коллективы на преодоление объективных трудностей переходного периода. Знаменательным событием второй половины 1992 года стало обеспечение специалистами производственного объединения «Когалымнефтегаз» успешного ввода в эксплуатацию первых в истории Компании новых нефтяных месторождений – Восточно-Придорожного и Грибного.



17 ноября 1992 года был подписан указ Президента РФ «Об особенностях приватизации и преобразования в акционерные общества государственных предприятий, производственных и научно-производственных объединений нефтяной, нефтеперерабатывающей промышленности и нефтепродуктообеспечения».

В приложении №2 к данному указу был определен перечень 18 предприятий и организаций, которые вошли в состав Группы «ЛУКОЙЛ». После подачи и рассмотрения учредительных документов, представленных в соответствующие инстанции, 5 апреля 1993 года было принято Постановление Совета Министров Правительства РФ №299 «Об учреждении акционерного общества открытого типа «Нефтяная компания «ЛУКОЙЛ». Таким образом, была обеспечена основа для осуществления полноправной организационной, финансовой и производственной деятельности Компании в рамках законодательно утвержденной вертикально интегрированной структуры. В короткие сроки были разработаны и утверждены основные документы, сформировавшие систему, которая способствовала существенной рационализации процесса принятия и контроля управленческих решений, сводя до минимума потери времени и отсекая неэффективные предложения и проекты.

Сложные экономические условия в России в то время предопределили недостаток финансовых средств для обеспечения нормальной деятельности компаний нефтегазового комплекса. Формирование национальной банковской системы находилось на начальном этапе, и ЛУКОЙЛ первым из российских нефтяных компаний вышел на зарубежный кредитный рынок.

Начало 1994 года было весьма непростым для новой России и для всего отечественного нефтегазового комплекса. Реализация Указа Президента РФ «О государственной поддержке нефтяной промышленности» от 22 декабря 1993 года натолкнулась на значительные препятствия. К политико-экономической нестабильности, платежному кризису и неблагоприятному инвестиционному климату прибавилась резко обозначившаяся ограниченность платежеспособного спроса в стране, реальностью стали низкий уровень платежей со всех сторон и срывы сроков и объемов поставок нефтепродуктов. ЛУКОЙЛ начал решать эту сложную задачу путем заключения двусторонних соглашений о сотрудничестве как с регионами России, так и с крупнейшими российскими промышленными предприятиями.

17.11.1992

Указом Президента РФ определен перечень 18 предприятий. И организаций, которые вошли в состав Группы «ЛУКОЙЛ».

1993

- ЛУКОЙЛ первым из российских нефтяных компаний вышел на зарубежный кредитный рынок.
- Создание первого в отрасли благотворительного фонда «ЛУКОЙЛ».

Трудности переходного периода к рыночной экономике в России, в свою очередь, объективно определили активизацию деятельности Компании в странах СНГ и Прибалтики, последующее освоение новых рынков сбыта в Восточной Европе и других странах. В сентябре 1993 года между ЛУКОЙЛ и Государственной нефтяной компанией Азербайджанской Республики подписано первое соглашение о сотрудничестве, а в следующем году ЛУКОЙЛ вошел в международный проект по разработке крупнейшего нефтяного месторождения Азери-Чираг-Гюнешли в азербайджанском секторе Каспия. Затем были созданы совместные предприятия: «ЛУКАджип» с ведущей итальянской корпорацией «Agip S.L.A.» и Кумколь с государственной компанией «Южнефтегаз» (Казахстан).

В подобной естественной бизнес-экспансии Компании была заложена идея создать на пространстве СНГ и за ее пределами устойчивое сообщество с общими экономическими интересами в самом важном секторе - в топливно-энергетическом комплексе.

В июне 1994 года завершился первый этап приватизации Компании. Его результаты впечатляли: более двухсот тысяч россиян из 76 регионов России стали акционерами Компании. По итогам чек-аукционов в оплату акций Компании поступило около трех миллионов приватизационных ваучеров. Примечательно, что уже на этом этапе приняли участие и ряд зарубежных финансовых структур, включая транснациональный инвестиционный банк «CS First Boston».

1 сентября 1995 года Правительство РФ издало Постановление №861 «О совершенствовании структуры акционерного общества «Нефтяная компания «ЛУКОЙЛ», в соответствии с которым акции Компании были обменены на акции акционерных обществ «Нижевожскнефть», «Пермнефть», «Калининградморнефтегаз», «Астраханьнефть», «Калининградторгморнефтегаз», «Астраханьнефтепродукт», «Волгограднефтепродуктавтоматика», «Ростовнефтехимпроект», Урайское строительное специализированное монтажно-наладочное управление.

В начале 1995 года руководство Компании разработало программу перехода Группы «ЛУКОЙЛ» на единую акцию. В то время на фондовом рынке обращались отдельные акции пяти ее основных

подразделений – «Лангепаснефтегаз», «Урайнефтегаз», «Когалымнефтегаз», Пермского и Волгоградского НПЗ. Разнообразие ценных бумаг одной компании затрудняло взаимодействие с потенциальными инвесторами, и переход на единую акцию, обеспеченную всеми активами Компании, был единственным выходом из сложившейся ситуации. В то время ни одна российская нефтяная компания не производила такого преобразования.

1 апреля 1995 года вышел Указ Президента РФ №327 «О первоочередных мерах по совершенствованию деятельности нефтяных компаний», разрешающий процесс введения единой акции. Появление на фондовом рынке единой акции крупнейшей российской нефтяной компании сделало ее «голубой фишкой». Благодаря высокому интересу со стороны инвесторов ЛУКОЙЛ получил возможность привлекать значительные средства с фондового рынка, а государство – выгодно продавать принадлежавшие ему акции.

Знаковым признанием растущего делового авторитета в мире явилось то, что в 1995 году ЛУКОЙЛ стал первой российской компанией, получившей разрешение SEC на выпуск депозитарных расписок первого уровня (ADR), предназначенных для реализации на американском фондовом рынке. В качестве депозитария выступил Bank of New York. В том же году крупным акционером Компании стала американская компания Atlantic Richfield Company, которая приобрела 7,99% ее акций.

Еще одним важнейшим итогом первой пятилетки стало становление Компании, первой в отечественном ТЭК, на путь реальной социально ориентированной компании. Это проявилось в создании в 1993 году первого в отрасли благотворительного фонда «ЛУКОЙЛ», ориентированного в своих социально-благотворительных программах на выполнение нравственного долга перед прошлым нашей страны, оставившим бесценное культурное наследие, а также на формирование будущего России. В свою очередь образование Международного объединения профсоюзных организаций Группы «ЛУКОЙЛ» в марте 1994 года стало выходом на принципиально новый уровень социального диалога между менеджментом и персоналом Компании.

1993-1994

- В 1993 году между Группой «ЛУКОЙЛ» и Государственной нефтяной компанией Азербайджанской Республики подписано первое соглашение о сотрудничестве.
- В 1994 году ЛУКОЙЛ вошел в международный проект по разработке крупнейшего нефтяного месторождения Азери-Чираг-Гюнешли.

Март 1994

Образование Международного объединения профсоюзных организаций Группы «ЛУКОЙЛ».

1995

- Появление на фондовом рынке единой акции ЛУКОЙЛ сделало ее «голубой фишкой».
- ЛУКОЙЛ – первая российская компания с разрешением SEC на выпуск депозитарных расписок первого уровня (ADR).
- Акционером Компании стала американская компания Atlantic Richfield Company (7,99% акций).

В фарватере эффективности: 1996–2000 гг.

Во второй половине 1990-х гг. В сложной, с высокой степенью неопределенности экономической обстановке в стране руководство Компании взяло курс на повышение конкурентоспособности по всем направлениям с целью достижения лидирующих позиций в нефтегазовой отрасли. Решительно были подвергнуты существенной корректировке цели и критерии финансово-хозяйственной деятельности Компании. На первый план были выдвинуты последовательный отход от традиционных валовых, количественных и объемных показателей и придание первостепенного значения основным показателям эффективности работы (прибыльности, доходности, рентабельности). К важнейшим составляющим устойчивого развития в первую очередь было отнесено наращивание рентабельных запасов углеводородного сырья. В 1996 году ЛУКОЙЛ стал первой отечественной компанией, обнародовавшей результаты полного аудита своих запасов нефти и газа на российской территории, оцененных по международным стандартам консалтинговой фирмой Miller & Lents (США). На начало 1997 года доказанные запасы нефти Компании составили 1,5 млрд т, а все категории запасов (включая вероятные и возможные) – 2,7 млрд т.

Требования и условия повышения эффективности деятельности, стремление компенсировать падение объемов добычи нефти в Западной Сибири определили решение руководства Группы «ЛУКОЙЛ» создать и в последующем развивать свою новую ресурсную базу в Тимано-Печоре, на севере России. Последовательное вхождение в состав Группы «ЛУКОЙЛ» компаний «Архангельскгеолдобыча», «Нобель-ойл», «Парманефть» и «КомитЭК» позволило приступить к решению этой задачи. 25 апреля 2000 года была принята широкомасштабная комплексная программа по развитию добычи нефти на севере европейской части России.

Серьезным залогом роста эффективности для Компании стал переход к системе инвестиционного анализа и проектного финансирования, принятого в большинстве ведущих зарубежных нефтегазовых корпораций.

Убедительным примером нового подхода стали разработка и успешная реализация программы создания танкерного флота Компании, в рамках внедрения в практику работы эффективной логистической схемы транспортировки нефти и нефтепродуктов собственными нефтеналивными судами. Первый танкер под названием «Козалым» был спущен на воду 16 ноября 1996 года на Херсонском судостроительном заводе. За ним вошли в состав флота Компании танкеры подобного типа Лангепас и Урай, которые обеспечивали доставку нефти и нефтепродуктов потребителям в Черном и Средиземном морях. Для выполнения федеральной программы «Северный завоз», а также в связи с реализацией перспективных проектов по разработке нефти в Тимано-Печоре потребовались танкеры усиленного ледового класса. Эту сложную задачу ЛУКОЙЛ решил, опираясь на собственные силы и возможности.



Условия повышения эффективности деятельности определили во второй пятилетке заметное увеличение объема транснациональных операций Компании. В апреле 1996 года Компания получила 5% участия в международном газовом проекте Шах-Дениз в азербайджанском секторе Каспийского моря, а в январе 1997 года приобрела у компании Chevron 5% долю участия в проекте по разработке и добыче нефти на одном из крупнейших в мире месторождений Тенгиз в Казахстане. После реорганизации КТК доля участия Компании в проекте строительства трансконтинентального нефтепровода «Тенгиз (Казахстан) – Новороссийск (Россия)» составила 12,5%. В марте 1997 года Компания подписала с Министерством нефти Ирака контракт на разработку нефтяного месторождения Западная Курна-2.

Апрель 1996

Компания получила 5% участия в международном газовом проекте Шах-Дениз в азербайджанском секторе Каспийского моря.

16.11.1996

На Херсонском судостроительном заводе на воду спущен первый танкер под названием «Козалым».

Апрель 1997

Состоялось размещение конвертируемых облигаций Компании с включением их в листинг Лондонской фондовой биржи.

Однако ЛУКОЙЛ не смог начать реализацию этого проекта в намеченные сроки из-за международных санкций против Ирака. В том же году Компания приобрела 15%-ю долю участия в консорциуме по разработке казахстанского нефтегазового месторождения Карачаганак и 60%-ю долю участия в проекте по разработке и добыче нефти на месторождении Д-222 (Ялама) в Каспийском море.



Весной 1997 года Совет директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» впервые рассмотрел и принял «Стратегическую концепцию развития компании до 2005 года» в качестве целеполагающей основы устойчивого развития, которое должно быть обеспечено сбалансированным решением социально-экономических задач и проблем сохранения благоприятной окружающей среды и природно-ресурсного потенциала.

В апреле 1997 года состоялась размещение конвертируемых облигаций Компании с включением их в листинг Лондонской фондовой биржи и выпуском глобальных депозитарных расписок на акции Компании. Средства, полученные от размещения облигаций, были направлены на финансирование инвестиционных проектов Компании в России.

Подлинной сенсацией в российских и зарубежных СМИ стало то, что 28 июля 1997 года была открыта первая АЗС Компании в США, в штате Вирджиния. Высокой оценкой плодотворной деятельности Компании «ЛУКОЙЛ» на мировом нефтяном рынке стало вручение 9 июля 1998 года в Нью-Йорке Президенту

Компании В.Ю. Алекперову престижной Международной премии Института исследований Восток-Запад за заслуги в руководстве экономическими преобразованиями. А в декабре 2000 года Компания заявила о себе на американском розничном рынке нефтепродуктов, завершив сделку по приобретению компании Getty Petroleum Marketing Inc., которая управляла более 1 тыс. АЗС в тринадцати штатах на северо-востоке США.

Критерии долгосрочной эффективности зарубежного бизнеса обусловили решение руководства Компании вложиться в покупку организаций нефтепереработки. В 1998 году приобретен контрольный пакет акций (51%) Румынского НПЗ мощностью 4,7 млн т нефти в год. А в следующем году в Болгарии подписано соглашение о покупке 50%-го пакета акций НПЗ в Бургасе, включающего в себя: нефтеперерабатывающее и нефтехимическое предприятия и завод полимеров. В мае 2000 года под контроль Компании перешел Одесский НПЗ. Последующая реализация программ развития зарубежных нефтеперерабатывающих организаций позволила Компании добиться в Европе увеличения объема производства качественных нефтепродуктов, а также эффективного использования вторичных процессов за счет межзаводской кооперации.

Еще одним важным фактором повышения эффективности бизнеса стало то, что в 2002 году Компания впервые подготовила и опубликовала консолидированную финансовую отчетность в соответствии с общепринятыми принципами бухгалтерского учета США (US GAAP) за 2001 и 2000 годы, тем самым окончательно перейдя на международные стандарты финансовой отчетности, повышая корпоративную прозрачность и инвестиционную привлекательность.

Заключительным итогом второй пятилетки стало открытие Компанией в конце марта 2000 года промышленных запасов углеводородов на структуре Хвалынского лицензионного участка Северный в Каспийском море. Бурение осуществлялось с помощью собственной самоподъемной буровой установки «Астра». 21 июня 2000 года Президент РФ В. В. Путин направил приветствие Группе «ЛУКОЙЛ» в связи с открытием запасов нефти на севере Каспийского моря. Он особо подчеркнул: «Благодаря профессионализму и отличной работе специалистов российской нефтяной компании «ЛУКОЙЛ», проводившей бурение,

1998-1999

- Приобретен контрольный пакет акций (51%) Румынского НПЗ мощностью 4,7 млн т нефти в год.
- Подписано соглашение о покупке 50 %-го пакета акций НПЗ в Бургасе.

2000

Открытие мощного нефтегазоконденсатного месторождения им. Ю. Корчагина на лицензионном участке Северный в Каспийском море.

25.04.2000

Принята широкомасштабная комплексная программа по развитию добычи нефти на севере европейской части России.

сделан решительный шаг в освоении углеводородных запасов области. Убежден, что это не только благотворно повлияет на развитие юга России, но и будет способствовать усилению геополитического влияния нашей страны в Каспийском регионе». Оправдывая эту высокую оценку, Компания открыла вскоре на лицензионном участке Северный мощное нефтегазоконденсатное месторождение на Каспии, получившее имя Юрия Корчагина. Своеобразную эстафету в том же году приняло и дочернее общество Калининградморнефть, объявившее о начале освоения месторождения Кравцовское (Д-6) на шельфе Балтийского моря.

Приоритеты инновационного подхода: 2001–2005 гг.

В начале нового, XXI, века ЛУКОЙЛ обнародовал свою корпоративную миссию – стать одним из лидеров среди крупнейших энергетических компаний мира, действующих в интересах общества, потребителей, акционеров и работников.

На этом этапе научно-исследовательские и опытно-конструкторские центры Компании, подразделения стратегического развития, патентно-правовые и лицензионные структуры стали играть важную роль в реализации общей корпоративной политики в качестве необходимых элементов для создания высокого уровня конкурентоспособности Компании на мировом рынке. Именно эффективное использование прорывных, новаторских научных, конструкторских, инженерных знаний и создает инновационную основу Группы «ЛУКОЙЛ» для достижения мирового научно-технического и технологического уровня. Цель – обеспечить как эффективное освоение трудноизвлекаемых запасов нефти, так и прирост новых высокопродуктивных запасов, а также повышение глубины переработки нефти при сохранении высоких стандартов промышленной безопасности, охраны труда и окружающей среды.

В третьей пятилетке важным вкладом в формирование инновационно ориентированной модели развития Компании стало создание вместе с компанией ПетроАльянс глобальной корпоративной информационной системы разведки и разработки месторождений нефти и газа. Эта система уже на первом этапе позволила значительно повысить эффективность использования

геологических информационных ресурсов, расширила сферу использования компьютерного моделирования и электронной картографии. С ее помощью стало возможным более активное применение методов трехмерной сейсмической разведки недр, мониторинга и оптимизации процессов разработки месторождений. Из центрального офиса Компании обеспечен доступ к необходимой информации. Тем самым обеспечена полная информационная прозрачность всех бизнес-процессов в области разведки и разработки месторождений по всей территории деятельности Группы не только в России, но и за рубежом.

В рамках инновационно ориентированной модели развития в Компании была создана эффективная система экологического управления, которая в 2001 году сертифицирована на соответствие требованиям международного стандарта ISO 14001. Она включила в себя восемь основных блоков-подпрограмм – «Чистый воздух», «Чистые воды», «Отходы», «Рекультивация», «Предотвращение и ликвидация аварийных ситуаций», «Научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы», «Экологический менеджмент», «Экологический мониторинг».

Положения системы были разработаны в точном соответствии с Концепцией национальной безопасности Российской Федерации, в которой было подчеркнуто, что реализация национальных интересов России возможна только на основе устойчивого развития экономики, сохранения и оздоровления окружающей среды, а также в соответствии с «Экологической доктриной Российской Федерации», основными задачами которой являются неистощающее использование возобновляемых и рациональное использование невозобновляемых природных ресурсов.

Важной нетрадиционной инновацией Компании стало то, что ЛУКОЙЛ в 2002 году впервые в истории крупных российских корпораций принял новаторское решение, определяя свою социальную стратегию в рамках корпорации в масштабах России и с учетом деятельности в зарубежье, создал свой Социальный кодекс. В его основу положены результаты критического анализа соответствующего мирового и отечественного опыта. В нем учтены требования международного стандарта SA «Социальная ответственность».

2001

- Создание глобальной корпоративной информационной системы разведки и разработки месторождений нефти и газа совместно с компанией ПетроАльянс.
- Миссия ЛУКОЙЛ – стать одним из лидеров среди крупнейших энергетических компаний мира, действующих в интересах общества, потребителей, акционеров и работников.
- Система экологического управления Компании сертифицирована на соответствие требованиям международного стандарта ISO 14001.

2002

ЛУКОЙЛ впервые в истории крупных российских корпораций создал свой Социальный кодекс, определив корпоративную социальную стратегию в масштабах России и с учетом деятельности в зарубежье.

Признанием международным бизнес-сообществом инновационного вектора развития служит тот факт, что в августе 2002 года ЛУКОЙЛ стал первой российской компанией, получившей полный вторичный листинг на Лондонской фондовой бирже путем включения ее ценных бумаг в Официальный список Управления Великобритании по листингу. ЛУКОЙЛ получил листинг своих обыкновенных акций и АДР. В декабре 2002 года «Компания проектной приватизации», действующая от лица Российского фонда федерального имущества, осуществила размещение на Лондонской фондовой бирже депозитарных расписок на акции ОАО «ЛУКОЙЛ». На продажу выставилось 12,5 млн АДР, каждая из которых эквивалентна 4 обыкновенным акциям Компании (5,9% от общего числа акций). В ходе размещения стоимость одной акции составила 15,5 долл. за весь пакет получено 775 млн долл.

Еще одним событием, свидетельствующим о росте признания конкурентного потенциала Компании на рынке США и получившим широкое освещение в зарубежных СМИ, стала торжественная церемония открытия 26 сентября 2003 года первой АЗС под логотипом Компании в самом центре Нью-Йорка. В ней принял участие Президент РФ В.В. Путин.



Важное событие в истории всей отечественной нефтяной промышленности произошло летом следующего года. 20 июля 2004 года Компания начала промышленную эксплуатацию первого российского нефтяного месторождения Кравцовское (Д-6) на шельфе Балтийского моря.

Это существенно укрепило экономические позиции России в Балтийском регионе. Новейшие инновационные, экологически безопасные технологии, которые были использованы при реализации проекта, подтвердили мировой уровень конкурентоспособности Компании. Бурение по технологии «нулевого сброса» и добыча нефти ведутся с МЛСП, которая была построена на заводе по производству стальных металлоконструкций ЛУКОЙЛ-Калининградморнефть. Это – первая добывающая платформа на российском шельфе, спроектированная и построенная силами отечественных проектных и производственных организаций. От платформы на сушу проложен подводный трубопровод длиной 47 км, по которому пластовая продукция транспортируется на нефтесборный пункт Романово. Затем подготовленная нефть перекачивается на комплексный нефтяной терминал Ижевский комплексный нефтяной терминал по береговому подземному трубопроводу длиной 31,6 км и оттуда загружается в танкеры.

Конкурентоспособность Группы «ЛУКОЙЛ» на мировом рынке обеспечивалась и выпуском продуктов переработки нефти по высоким стандартам Европы. А этому предшествовала большая работа по модернизации НПЗ Компании. Так, в апреле 2002 года на Нижегородском НПЗ после реконструкции сдана в эксплуатацию высокопроизводительная установка каталитического риформинга. В июле 2002 года на Волгоградском НПЗ введены в строй три новых производственных объекта: комплекс км-3 и современные линии по фасовке моторных масел и строительного битума. Следует подчеркнуть, что здесь впервые в России приступили к производству высококачественного базового компонента для масел по технологии компании Chevron, что позволило, в свою очередь, расширить ассортимент выпускаемых моторных и трансмиссионных масел высших категорий качества. Предприятие смогло отказаться от закупок дорогостоящих импортных синтетических базовых компонентов. В сентябре 2003 г. на Ухтинском НПЗ введена в эксплуатацию установка ГДС-850. В июне 2004 года в городе Кстово (Нижегородская область) на Нижегородском НПЗ состоялась торжественная церемония пуска в эксплуатацию установки каталитического риформинга с непрерывной регенерацией катализатора ЛФ-35/21-1000, относящейся к четвертому поколению и являвшейся в то время единственной в России. В сентябре 2004 года в Перми на Пермском НПЗ состоялась торжественная церемония пуска в эксплуатацию первого

Август 2002

ЛУКОЙЛ стал первой российской компанией, получившей полный вторичный листинг на Лондонской фондовой бирже.

20.07.2004

Компания начала промышленную эксплуатацию первого российского нефтяного месторождения Кравцовское (Д-6) на шельфе Балтийского моря.

Апрель 2005

В ЯНАО состоялась торжественная церемония пуска в эксплуатацию Сенюманской газовой залежи Находкинское месторождения.

в России комплекса нового поколения для глубокой переработки нефти методом гидроочистки и гидрокрекинга смеси вакуумных дистиллятов и вторичных компонентов. В сентябре 2005 года в Саратове на Саратоворгсинтез, входящем в структуру нефтехимического холдинга «ЛУКОЙЛ-Нефтехим», по технологии компании DuPont началось производство цианида натрия, что позволило отечественной промышленности полностью отказаться от закупок за рубежом этой дорогостоящей продукции.

Завершение третьей инновационной пятилетки Компании было отмечено тремя важными событиями. Весной 2005 года ЛУКОЙЛ начал процесс трансформации из специализированной нефтяной в нефтегазодобывающую компанию. В апреле в ЯНАО состоялась торжественная церемония пуска в эксплуатацию Сеноманской газовой залежи Находкинского месторождения. Первый природный газ был поставлен в газопроводную систему Газпрома на узел учета ГКС «Ямбургская». В середине 2005 года ЛУКОЙЛ довел принадлежащий ему пакет акций Открытого акционерного общества «Российская инновационная топливно-энергетическая компания» (РИТЭК) до 64%. Разрабатываемые здесь новые прогрессивные технологии и оборудование позволили существенно повысить эффективность добычи трудноизвлекаемых углеводородов, обеспечивая надежную экологическую безопасность нефтегазодобычи. РИТЭКу принадлежит 109 объектов интеллектуальной собственности, в том числе 78 патентов на изобретения и 25 – на полезные модели. В ноябре 2005 года Правление Компании приняло решение создать 100%-е дочернее общество – ООО «ЛЛК-Интернешнл», которому переданы функции по совершенствованию и развитию производства смазочных масел, а также торговли масляной продукцией в России и за рубежом и осуществлению эффективной научно-исследовательской деятельности в этой области.

На рубежах стратегии созидания: 2006–2010 гг.

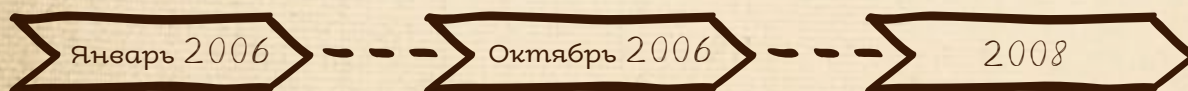
Начало четвертой пятилетки было ознаменовано ещё одним ярким событием. В конце января 2006 года Компания первой же поисковой скважиной открыла крупное многопластовое нефтегазоконденсатное месторождение на лицензионном участке Северный в северной части дна Каспийского моря. Впечатляющий

фонтанный приток легкой безводной малосернистой нефти дебитом более 800 т/сут превзошел все ожидания, что стало самым крупным достижением в истории нефтегазодобычи новой России. Месторождение было названо в честь известного российского нефтяника В.Филановского. А в следующем году за открытие новой нефтегазоносной субпровинции в российском секторе дна Каспийского моря группе руководителей и специалистов Компании во главе с В.Ю. Алекперовым была присуждена премия Правительства Российской Федерации в области науки и техники.

Продолжая курс на повышение эффективности экспортных операций и увеличение мощностей по поставкам нефти и нефтепродуктов в Западную Европу, в начале осени 2005 года Компания ввела на Балтике в полную эксплуатацию терминал в Высоцке в Ленинградской области. По оценке зарубежных экспертов, по техническому оснащению и мерам защиты окружающей среды комплекс входит в число самых экологически защищенных морских терминалов мира.

В четвертой пятилетке продолжалось укрепление лидирующих позиций Компании в отечественном секторе производства смазочных масел. На НПЗ Компании к тому времени уже производилось более 40% всех масел, вырабатываемых в России. В октябре 2006 года в Перми на Пермском НПЗ введена в эксплуатацию первая очередь комплекса по производству, затариванию, хранению и отгрузке смазочных масел. Этот автоматизированный терминал по своим характеристикам – технологическое сооружение, не имел аналогов в России. Необходимость его строительства была обусловлена постоянно растущим спросом на высококачественные моторные масла Компании. Реализация этого проекта закрепила лидерство Компании на российском рынке смазочных материалов. Цель – полное удовлетворение растущих потребностей российских автолюбителей в широком спектре высококачественных моторных масел.

Пристальное внимание мирового нефтегазового сообщества в зарубежном сегменте бизнеса Компании привлёк ввод в конце ноября 2007 года в эксплуатацию газового промысла Хаузак в Бухарской области Республики Узбекистан. Это часть газового мегапроекта Кандым-Хаузак-Шады-Кунград, который на условиях СРП реализуют российская Компания и национальная холдинговая компания Узбекнефтегаз. Максимальный уровень годовой добычи природного газа составляет около 11 млрд м³.



Открытие крупного месторождения им. В. Филановского на лицензионном участке Северный в северной части Каспийского моря.

На Пермском НПЗ введена в эксплуатацию первая очередь комплекса по полному циклу производства смазочных масел, не имеющая аналогов в России. Это способствовало укреплению лидирующих позиций Компании в отечественном секторе производства смазочных масел.

- Ввод в эксплуатацию стационарного морского ледостойкого отгрузочного причала с пропускной способностью до 12 млн т в год в составе Варандейского терминала в Баренцевом море.
- ЛУКОЙЛ трансформируется из нефтегазодобывающей компании в энергетический холдинг (приобретение акций компании ЮГК ТКГ-8).

Одним из важнейших событий пятилетки компании является ввод в эксплуатацию в начале июня 2008 года в Баренцевом море стационарного морского ледостойкого отгрузочного причала, входящего в состав Варандейского терминала, пропускной способностью до 12 млн т нефти в год. Система его экологической безопасности имеет три уровня защиты, работает в автоматическом режиме и гарантирует стопроцентную безопасность окружающей среды по принципу «нулевого сброса». Таким образом, ЛУКОЙЛ успешно завершил масштабный проект по созданию нового транспортно-морского коридора для экспорта морским путем нефти, добываемой Компанией в Тимано-Печоре.



В завершающие годы четвертой пятилетки ЛУКОЙЛ находился в активном процессе трансформации из российской нефтегазовой компании в крупную транснациональную корпорацию, где получили развитие добыча и переработка природного газа и энергетика. В 2008 году ЛУКОЙЛ трансформируется из нефтегазовой компании в энергетический холдинг. Компания приобрела пакет акций акционерного общества «ЮГК ТГК-8», электрические и тепловые станции, которые расположены в Астраханской, Волгоградской, Ростовской областях, Краснодарском и Ставропольском краях, а также в Республике Дагестан. В последующие годы эта работа была продолжена и в других регионах страны.

Внимание руководства Компании по-прежнему было привлечено к реализации морских проектов на Каспии. Осенью 2009 года было завершено обустройство месторождения им. Ю. Корчагина. В море была установлена МЛСП. На расстоянии 58 км от платформы смонтирован морской перегрузочный комплекс в соста-

ве точечного причала и плавучего нефтехранилища. Платформа подводным трубопроводом была соединена с точечным причалом. В декабре 2009 года на месторождении им. Ю. Корчагина началось эксплуатационное бурение. В апреле 2010 года ЛУКОЙЛ начал добычу нефти на месторождении. В торжественной церемонии ввода месторождения в эксплуатацию принял участие глава Правительства В.В. Путин.

Последний год пятилетки принес Компании и долгожданный прорыв на иракском направлении – проведение уже новым правительством Ирака тендера на право освоения крупнейшего в мире месторождения Западная Курна-2. В январе 2010 года в Багдаде в торжественной обстановке был подписан Сервисный контракт на разработку и добычу по контрактному участку Западная Курна (2 очередь). Документ подписали Государственная нефтяная компания Ирака South Oil Company и консорциум подрядчиков в составе Иракской государственной компании North Oil Company (25%), ЛУКОЙЛ (56,25%) и норвежской «Statoil Middle East Services Netherlands B.V.» (18,75%). Срок действия контракта – 20 лет с возможностью продления на 5 лет. В короткие сроки стороны приступили к реализации проекта.

Всегда в движении: 2011–2015 гг.

В начале пятой пятилетки нефтяники Компании сделали достойный подарок к двадцатилетию Компании. 6 сентября 2011 года в Западной Сибири добыта 1,5-миллиардная тонна нефти. Прямо с промысла на месторождении Дружининской группы образец юбилейной нефти был доставлен на вертолете в Когалым, где в то время начал работу очередной Форум молодых специалистов Компании.

В 2012 году ЛУКОЙЛ, продолжая работу по созданию единого научно-проектного комплекса на основе инновационного развития, разработки и внедрения новых прогрессивных технологий, повышения эффективности проектных решений, развития технических компетенций и управления знаниями, создал два новых научно-технических центра, призванных вывести деятельность Компании на технологический уровень ведущих энергетических компаний мира. В начале июня 2012 года в Москве для подготовки и комплексного изучения перспективных объектов на лицензионных участках Группы с применением самых современных технологий и оборудования в области геологоразведки

Январь 2010

ЛУКОЙЛ подписал контракт об оказании услуг по разработке и добыче на крупнейшем в мире месторождении Западная Курна-2.

Апрель 2010

ЛУКОЙЛ начинает добычу нефти на месторождении им. Ю. Корчагина.

06.09.2011

В Западной Сибири была добыта 1,5-миллиардная тонна нефти.

Июнь 2012

В Москве был открыт ЦГРТ для подготовки и комплексного изучения перспективных объектов на лицензионных участках Компании.

был открыт ЦГРТ. Он был создан Компанией совместно с ведущей международной сервисной корпорацией Schlumberger. Инфраструктура ЦГРТ, его аппаратное и программное оснащение позволили существенно повысить качество и надежность геологических моделей объектов, включая прогнозы их нефтегазоперспективности, и, как следствие, – снизить геологические риски и неопределенности. А через четыре месяца в целях повышения эффективности переработки нефти и газа, улучшения качества нефтепродуктов и более широкого применения новых технологий ресурсосбережения ЛУКОЙЛ открыл новый Научно-исследовательский центр в Кстово в Нижегородской области. Он оснащен современным аналитическим и технологическим оборудованием, здесь эксплуатируются пилотные установки гидроочистки и гидрокрекинга высокого давления, жидкостной экстракции и ряда других высоких технологий, созданных с применением лукойловских разработок и патентов.

В октябре 2012 года ЛУКОЙЛ впервые в России провел тестовую операцию ГРП в море на скважине №8 месторождения им. В. Филановского. До проведения работ максимальный приток нефти при испытании продуктивных пластов в данной скважине составлял всего 3,7 т/сут. После применения ГРП дебит вырос в 20 раз. На основании полученных результатов был выполнен прогнозный расчет вариантов освоения запасов нефти исследуемой залежи и ввода ее в разработку с дополнительными 44 млн т запасов. А в феврале 2013 года для добычи тяжелой нефти ЛУКОЙЛ впервые в мире реализовал проект встречного ТГДП (Steam-Assisted Gravity Drainage – SAGD) в системе горизонтальных скважин на Лыаельской площади Ярегского месторождения в Республике Коми. Эта инновационная технология позволила Компании эффективно вовлечь в разработку свыше 16 млн т запасов нефти только на Лыаельской площади.

В пятую пятилетку ЛУКОЙЛ продолжил наращивание эффективных активов за рубежом. По результатам 22-го лицензионного раунда, проведенного в июне 2013 года Министерством нефти и энергетики Норвегии, Компания стала участником двух перспективных нефтегазовых проектов на континентальном шельфе норвежского сектора Баренцева моря. В частности, в блоке 719 (район Фингердьюпе) доля участия Группы «ЛУКОЙЛ» составляет 30%, а в блоке 708 (район Финнмарк) – 20%.

В следующем году произошло знаковое событие. 29 марта 2014 года ЛУКОЙЛ начал промышленную добычу нефти на месторождении Западная Курна-2 в Ираке. Геологические запасы нефти составляют 34 млрд барр., а в двух основных формациях – Мишриф и Ямама – 31,1 млрд барр. В ходе торжественной церемонии Президент Компании В.Ю. Алекперов объявил о достижении планового уровня добычи на месторождении – 120 тыс. барр./сут. Запуск месторождения Западная Курна-2 в эксплуатацию в сжатые сроки, после проведения не имевших аналога ширококомасштабных работ по его обустройству, подтвердил способность Компании самостоятельно управлять реализацией самых сложных проектов и серьезно укрепил ее позиции в качестве глобальной энергетической корпорации.



В тот же год ЛУКОЙЛ достиг нового успеха и в России. 8 октября 2014 года состоялся ввод в эксплуатацию Имилорского месторождения, одного из крупнейших новых месторождений Западной Сибири. В условиях падающей добычи нефти в регионе освоение Имилорского месторождения имело стратегическое значение для устойчивого развития Компании.

Завершая пятую пятилетку, 29 декабря 2015 года ЛУКОЙЛ впервые в своей истории преодолел рубеж годовой добычи нефти в 100 млн т. Это событие стало убедительным подтверждением успешного хода реализации положений Программы стратегического развития Группы. Ее главная цель – занятие достойного места в ряду крупнейших глобальных энергетических компаний мира на основе ускорения темпов роста и максимизации акционерной стоимости.

Октябрь 2012

ЛУКОЙЛ впервые в России провел тестовую операцию ГРП в море на скважине №8 месторождения им. В. Филановского.

Февраль 2013

ЛУКОЙЛ впервые в мире реализовал проект встречного ТГДП (Steam-Assisted Gravity Drainage – SAGD) в системе горизонтальных скважин на Ярегском месторождении в Республике Коми.

08.10.2014

Ввод в эксплуатацию Имилорского месторождения, одного из крупнейших новых месторождений Западной Сибири.

29.12.2015

ЛУКОЙЛ впервые в своей истории преодолел рубеж годовой добычи нефти в 100 млн т.

Ключевые события 2015 года

СПРАВЛЯЯСЬ С НОВЫМИ ВЫЗОВАМИ

РАЗВЕДКА И ДОБЫЧА



Обустройство Пякяхинского месторождения

Компания вступила в активную фазу обустройства одного из приоритетных проектов Большехетской впадины – Пякяхинского месторождения, ввод которого планируется в 2016 году. В частности, ведется строительство объектов производственной и социальной инфраструктуры – установок подготовки нефти и газа, деэтанализации и стабилизации конденсата, головных сооружений и пункта сдачи нефти в транспортную систему АК «Транснефть», опорной базы промысла и вахтового жилого комплекса. Продолжается бурение нефтяных и газоконденсатных скважин.



Начало пробной эксплуатации в рамках проекта «Ранний газ Кандыма» в Узбекистане

Начата пробная эксплуатация двух установок предварительной подготовки газа на участке Северный Шады и месторождении Кувачи-Алат в Узбекистане. Установки, суммарной мощностью 2,2 млрд м³ газа в год, будут принимать природный газ и после подготовки подавать сырье на Мубарекский ГПЗ.

ВЛИЯНИЕ НА
СТРАТЕГИЮ

Своевременное выполнение работ по одному из приоритетных проектов обеспечит выход Компании на плановые мощности по добычи в Большехетской впадине.

Пуск новых объектов в позволит нарастить объем добываемого газа в Узбекистане.



Перспективные проекты, стр. 43

ПЕРЕРАБОТКА, ТОРГОВЛЯ И СБЫТ



Ввод активов на Пермском НПЗ

- в мае был осуществлен запуск второй производственной линии Установки низкотемпературной конденсации и ректификации ПНГ.
- в ноябре состоялся ввод в эксплуатацию комплекса глубокой переработки нефти, а также был введен энергоблок мощностью 200 МВт.



Ввод активов на Нижегородском НПЗ

Состоялся ввод в промышленную эксплуатацию второго Комплекса каталитического крекинга вакуумного газойля.



Ввод активов на Волгоградском НПЗ

Состоялся запуск установки первичной переработки нефти мощностью 6 млн т/год. Являясь самой крупной среди действующих на НПЗ установок, ЭЛОУ-АВТ-1 снабжена блоками стабилизации и вторичной ректификации бензина, что позволяет сразу получать компоненты сжиженных газов и высокооктанового бензина.

ВЛИЯНИЕ НА
СТРАТЕГИЮ

Повышение выхода светлых нефтепродуктов (приrost производства дизельного топлива класса Евро-5 на 1,1 млн т/год, остановка производств а товарного топочного мазута). Также повышение использования ПНГ в качестве экологически чистого топлива на электростанции для собственных нужд.

Повышение выхода светлых нефтепродуктов - увеличение производства автобензинов класса Евро-5 на 1,1 млн т/год.



Завершение цикла модернизации, стр. 56

Повышение эффективности переработки нефти и увеличение мощности НПЗ до 15,7 млн т нефти в год (11,3 млн т/год на конец 2014 года).

КОРПОРАТИВНАЯ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ



Масла европейского уровня качества

Австрийский завод смазочных материалов прошел независимый инспекционный аудит для сертификации по стандартам Ассоциации автомобильной промышленности Германии и получил самую высокую категорию «А». В настоящее время ЛУКОЙЛ является единственной российской компанией, завод которой сертифицирован по стандартам авторитетной в Германии автомобильной Ассоциации.



Сотрудничество с WWF

Подписание соглашения о сотрудничестве с Всемирным фондом дикой природы (WWF). Соглашение предусматривает проведение двусторонних консультаций, рабочих совещаний, обмен информацией и данными касательно реализации природоохранных проектов и защиты природы.

ВЛИЯНИЕ НА
СТРАТЕГИЮ

Концентрация на производстве товаров с высокой добавленной стоимостью.

Сотрудничество с WWF позволит более тесно взаимодействовать с заинтересованными сторонами по вопросам ответственного использования природного капитала.

**Август. Новые возможности
в Восточной Сибири**

Компания стала победителем конкурса на право пользования Восточно-Таймырским участком недр, расположенном в Таймырском Долгано-Ненецком муниципальном районе Красноярского края. Площадь участка составляет 13 800 км², лицензия на пользование недрами - 27 лет.

**Оптимизация активов
в Казахстане**

Состоялось закрытие сделки по продаже принадлежащей организации Группы «ЛУКОЙЛ» 50% доли участия в Caspian Investments Resources Ltd. компании Sinopec. В соответствии с договором ЛУКОЙЛ получил 1 067 млн долл.

**Открытие на Балтике**

На шельфе Балтийского моря в результате проведенных поисково-разведочных работ открыто 3 нефтяных месторождения: D41, D33, D6-южное.

Вхождение в новый регион повышает географическую диверсификацию и расширяет ресурсную базу.



Запасы, стр. 37

Своевременная оптимизация активов в период экономической нестабильности позволила высвободить дополнительные финансовые ресурсы для реализации приоритетных проектов.

Усиление сырьевой базы в регионе с собственной инфраструктурой. Близость к европейским рынкам, небольшие глубины и высокое качество нефти, добываемой на Балтике обеспечивают рентабельность даже небольшим месторождениям.

**Ввод активов на НПЗ
в Бурзасе**

Открытие Комплекса переработки тяжелых остатков, включающего основную установку гидрокрекинга гудрона мощностью 2,5 млн т/год и ряд вспомогательных установок.

**Оптимизация сбытовых
активов**

- В апреле была закрыта сделка по продаже сбытовых активов на Украине (240 АЗС и 6 нефтебаз) австрийской компании AMIC Energy Management GmbH.
- В июне подписан договор по продаже в Эстонии сбытовых активов (37 АЗС) компании Aqua Marina AS.

**Завершение реализации
программы по договорам
о предоставлении мощности**

Парогазовая установка ПГУ-135 в Будённовске начала поставку мощности на оптовый рынок электроэнергии и мощности, что стало завершением программы по Договорам о предоставлении мощности на оптовый рынок электроэнергии и мощности. С 2011 по 2015 гг. ЛУКОЙЛ осуществил пуск четырех электростанций суммарной установленной мощностью 949 МВт, что на 59 МВт больше обязательств Компании по договорам.

Увеличение производства светлых нефтепродуктов, повышение энергетической эффективности и сокращение выбросов тепличных газов.

Оптимизация не интегрированных в общую бизнес-модель сбытовых активов в период экономической нестабильности позволила высвободить дополнительные финансовые ресурсы.

Синергия добычных, перерабатывающих и энергогенерирующих мощностей Компании - использование каспийского ПНГ в качестве сырья для решения задач генерации повышает уровень использования ПНГ и снижает расход топлива на электроэнергию.

**Лучший экспортер страны**

ЛУКОЙЛ был признан победителем в номинации «Лучший экспортер» в рамках конкурса участников внешнеэкономической деятельности «Таможенный Олимп-2015» по таким критериям, как: сумма таможенных платежей, отсутствие нарушений таможенного законодательства, объем внешнеторгового оборота и др.

**Диалог в регионах присутствия**

В марте-апреле проведены конференции в Южном и Северо-Кавказском федеральных округах, посвященные корпоративной социальной ответственности. На конференциях принимали участие представители региональных органов власти, общественных объединений, некоммерческих организаций, культурных и образовательных учреждений и иные заинтересованные стороны.

Обеспечение устойчивого развития при ответственном взаимодействии с органами власти, потребителями и партнерами.

Ответственное ведение бизнеса в регионах присутствия, учет мнения заинтересованных сторон в своей деятельности способствует стабильному развитию в долгосрочной перспективе.



Взаимодействие с обществом, стр. 84

Стратегия и достижения

ВЫПОЛНЯЯ ОБЕЩАНИЯ

Стратегическая цель		Итоги 2015 года
1. Усиление позиции в отрасли	Финансовая эффективность	Группа показала высокие результаты в сфере управления ликвидностью и создания денежного потока, на фоне двукратного падения цен на нефть была получена чистая прибыль. За счет сокращения операционных издержек достигнут рост удельного показателя операционной прибыли на баррель добычи. Несмотря на негативную рыночную конъюнктуру для российских заемщиков, в 2015 году было обеспечено бесперебойное своевременное финансирование расходов Группы.
	Операционная эффективность по сегментам	Ввод перерабатывающих активов согласно графику и разработка приоритетных проектов в сегменте добычи в 2015 году позволили Компании повысить операционную эффективность по бизнес-направлениям. Так, был достигнут рост добычи и увеличено производство светлых нефтепродуктов на фоне сокращения низкомаржинальных сегментов.
2. Финансовая устойчивость	Минимизация стоимости задействованного капитала при разумном уровне риска	Несмотря на ухудшение внешней экономической среды и осуществление интенсивной инвестиционной программы, в 2015 году Группа «ЛУКОЙЛ» полностью справилась со взятыми обязательствами как перед акционерами, так и перед кредиторами. Был сохранен кредитный рейтинг на инвестиционном уровне. Это позволяет привлекать заемные средства на максимально выгодных условиях, в том числе, на развитие приоритетных проектов.
3. Оптимальный баланс	Увеличение выплат акционерам	В 2015 году был поддержан разумный баланс между текущим уровнем доходности для акционеров и долгосрочными капитальными вложениями. Усилия по улучшению финансовой дисциплины помогли обеспечить выплату дивидендов на конкурентном уровне и выполнить инвестиционную программу в непростом 2015 году.
4. Высокая корпоративная ответственность	Минимизация воздействия на окружающую среду	В 2015 году были выполнены планы по увеличению использования ПНГ и сокращению выбросов в атмосферу, сбросу загрязненных сточных вод. Группа продолжила инвестировать в природоохранные мероприятия, строительство газоперерабатывающих мощностей, замену устаревшего оборудования. Была усилена ответственность топ-менеджеров Компании и ее дочерних обществ за выполнение целей по сокращению воздействия на окружающую среду.
	Промышленная безопасность, производственный травматизм	Обеспечение высокого уровня охраны труда и промышленной безопасности позволили подтвердить соответствие требованиям международного стандарта ISO 14001 и стандарта OHSAS 18001.

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

Приоритеты 2016 года	Риски
<p>Обеспечение стабильной работы и финансовой устойчивости Группы в условиях неблагоприятной макроэкономической конъюнктуры на основе строгой финансовой дисциплины, роста энергоэффективности и производительности труда.</p>	<p>Макроэкономические риски, в частности сокращение спроса и неконтролируемый рост предложения углеводородов и нефтепродуктов, колебания курсов валют и инфляция, ухудшение налогового режима, политическая нестабильность в странах деятельности.</p> <p>Риски, связанные с получением доступа к новым источникам сырья.</p>
<p>Сохранение конкурентных позиций на международном, национальном и отраслевом рынках по ключевым показателям деятельности. В 2016 году планируется ввод новых крупных проектов в сегменте добычи, что позволит нарастить операционные показатели.</p>	
<p>Выполнение обязательств перед кредиторами. Соблюдение строгой финансовой дисциплины и активное управление ликвидностью, долгом и обязательствами позволят сохранить финансовую устойчивость и поддержать инвестиционный рейтинг Группы.</p>	<p>Макроэкономические факторы, такие как резкое ухудшение инвестиционного климата, отток капитала, вследствие чего возникает риск изменения процентных ставок.</p>
<p>Сохранение конкурентных дивидендных выплат акционерам с учетом инфляционных и девальвационных изменений.</p>	<p>Макроэкономические риски, такие как изменение цен на углеводороды, колебания курсов валют и инфляция, могут негативно влиять на финансовые результаты Компании.</p>
<p>Повышение уровня использования ПНГ, сокращение воздействия на окружающую среду. Развитие природоохранных проектов – строительство газоперерабатывающих мощностей и предприятий собственной генерации, замена трубопроводов.</p>	<p>Экологические риски, такие как утечка или разлив нефти/нефтепродуктов.</p> <p>Риски промышленной безопасности, в частности аварии на производственных объектах Компании, несчастные случаи и профессиональные заболевания</p>
<p>Внедрение инновационных подходов на основе риск-ориентированных принципов обеспечения безопасного ведения работ на объектах организаций Группы «ЛУКОЙЛ».</p>	



Оценка достижений: ключевые показатели деятельности

С 2003 года в Компании внедрена и функционирует корпоративная система оценки деятельности, основу которой составляют Ключевые показатели деятельности (КПД).

Применение КПД в корпоративной системе управления Компании позволяет:

- формализовать цели и задачи в виде конкретного набора показателей на разных горизонтах планирования (стратегическое, среднесрочное, текущее планирование и бюджетирование);
- оценивать эффективность деятельности как Группы «ЛУКОЙЛ» в целом, так и отдельных бизнес-сегментов, бизнес-секторов и активов;
- мотивировать руководителей и работников на достижение целей и задач посредством КПД в рамках системы материального стимулирования труда.

Состав КПД уточняется и актуализируется по мере необходимости с учетом пересмотра стратегических задач и планов Компании, изменения портфеля активов, внешних условий деятельности. В настоящее время Свод КПД Группы «ЛУКОЙЛ» содержит около 60 уникальных показателей. Общее количество КПД по Группе «ЛУКОЙЛ», всем бизнес-сегментам, бизнес-секторам и бюджетным единицам – около 400 шт.

КПД в процессе планирования

Для обеспечения взаимосвязи между целями и задачами на разных временных отрезках, в рамках системы КПД выделяется группа показателей, которая применяется на всех этапах планирования. При этом, по мере сокращения периода планирования, набор используемых КПД расширяется.

В рамках процесса бюджетного планирования КПД в качестве инструмента целеполагания применяется как на этапе разработки целевых ориентиров (в рамках концепции планирования «сверху-вниз»), так и на этапе конечной формализации целей и задач в виде контрольных показателей деятельности, относительно которых в дальнейшем производится оценка эффективности деятельности.

Управление эффективностью через КПД

КПД являются ключевым инструментом управления эффективностью деятельностью как Группы «ЛУКОЙЛ» в целом, так и отдельных активов Компании. Оценка эффективности осуществляется на регулярной основе и включает:

- мониторинг текущих результатов деятельности в ежемесячном (а в ряде случаев в еженедельном) режиме,
- подведение итогов деятельности с периодичностью квартал и год.

По отдельным показателям, прежде всего, финансовым, предусмотрен факторный анализ с выделением контролируемых и неконтролируемых факторов, позволяющий объективно оценить влияние менеджмента на результаты деятельности организаций Группы «ЛУКОЙЛ».

КПД – набор показателей, характеризующих ключевые факторы успеха и определяющих уровень достижения стратегических целей.

КПД в системе мотивации

Система КПД обеспечивает мотивацию топ-менеджмента и других работников на выполнение стратегических целей. При определении размера годовой премиальной выплаты учитывается выполнение установленных руководящему работнику показателей.

Соотношение корпоративной и индивидуальной частей определяются в зависимости от функционального направления, возглавляемого топ-менеджером. Удельные веса корпоративной и индивидуальной частей, плановые размеры годовых премиальных выплат зафиксированы в Положении о системе оплаты и стимулирования труда руководящих работников ПАО «ЛУКОЙЛ».



*Система вознаграждения топ-менеджеров,
стр. 109*

Тип	Описание
Корпоративные	Отражают эффективность командной работы.
Индивидуальные	Отражают результативность работы руководящего работника в соответствии с целями и задачами, поставленными перед его бизнес-направлением.

Порядок функционирования системы КПД

Система корпоративной оценки деятельности, регламентируется следующими нормативными документами:

- «Основные принципы формирования корпоративной системы оценки деятельности» - определяет основные подходы, и принципы формирования системы КПД;
- «Свод ключевых показателей деятельности» - документ, в котором закрепляется перечень КПД в разрезе всех бизнес-сегментов, бизнес-секторов и бюджетных единиц Группы «ЛУКОЙЛ», а также порядок их расчета. Утверждается Правлением ПАО «ЛУКОЙЛ» и пересматривается с периодичностью один раз в два года. В 2015 году были утверждены изменения в инвестиционные КПД для сближения порядка расчета с требованиями Международных стандартов финансовой отчетности (МСФО).

Порядок применения КПД в отдельных корпоративных процессах регламентирован соответствующим локальными нормативными актами:

- «Положение о формировании стратегии развития Группы «ЛУКОЙЛ»,
- «Положение о корпоративном планировании в Группе «ЛУКОЙЛ»,
- «Положение о корпоративной управленческой отчетности в Группе «ЛУКОЙЛ».

КПД являются ключевым инструментом управления эффективностью деятельностью как Группы «ЛУКОЙЛ» в целом, так и отдельных активов Компании.

Система КПД обеспечивает мотивацию топ-менеджмента и других работников на выполнение стратегических целей.

1. УСИЛЕНИЕ ПОЗИЦИИ В ОТРАСЛИ

Финансовая эффективность

	Актуальность	Итоги 2015 года									
<p>S Рентабельность на задействованный капитал (ROACE), %</p> <table border="1"> <caption>ROACE (%)</caption> <thead> <tr> <th>Год</th> <th>2015</th> <th>2014</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Основной показатель</td> <td>8,4</td> <td>12,3</td> </tr> <tr> <td>Сравнительный показатель</td> <td>1,2</td> <td>8,3</td> </tr> </tbody> </table>	Год	2015	2014	Основной показатель	8,4	12,3	Сравнительный показатель	1,2	8,3	<p>Показывает эффективность использования задействованного капитала. Заемствованный у инвесторов капитал должен давать отдачу на конкурентном для рынка уровне. ROACE рассчитывается как отношение скорректированного дохода Компании к задействованному капиталу.</p>	<p>Так как рыночная конъюнктура слабо влияет на уровень капитала, при этом оказывая и сильное влияние на доход Компании, в 2015 году из-за падения цен на нефть Группа «ЛУКОЙЛ» показала снизившийся, но всё же высокий уровень ROACE, превзойдя по этому показателю крупнейшие частные нефтегазовые компании мира и продемонстрировав конкурентный уровень среди российских нефтегазовых компаний.</p>
Год	2015	2014									
Основной показатель	8,4	12,3									
Сравнительный показатель	1,2	8,3									
<p>S Чистая прибыль, млрд руб.</p> <p>M</p> <table border="1"> <caption>Чистая прибыль (млрд руб.)</caption> <thead> <tr> <th>Год</th> <th>2015</th> <th>2014</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Чистая прибыль</td> <td>291</td> <td>396</td> </tr> <tr> <td>Изменение</td> <td>-26,4%</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	Год	2015	2014	Чистая прибыль	291	396	Изменение	-26,4%		<p>Чистая прибыль является показателем результативности управления Компанией в интересах акционеров. Этот показатель учитывает как реальные денежные потоки, так и права и обязательства будущих периодов. Чистая прибыль рассчитывается как выручка Компании от сбыта продукции и услуг за вычетом производственных и прочих расходов и налогов.</p>	<p>Несмотря на двукратное падение цен на нефть, за счет компенсационного механизма в налоговом режиме в России, эффективного управления издержками, а также обесценения рубля, в котором номинирована большая часть затрат Компании при выручке, поступающей преимущественно в долларах, чистая прибыль снизилась на 26,4%.</p>
Год	2015	2014									
Чистая прибыль	291	396									
Изменение	-26,4%										
<p>S Свободный денежный поток, млрд руб.</p> <p>M</p> <table border="1"> <caption>Свободный денежный поток (млрд руб.)</caption> <thead> <tr> <th>Год</th> <th>2015</th> <th>2014</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Свободный денежный поток</td> <td>248</td> <td>72</td> </tr> <tr> <td>Изменение</td> <td>244,4%</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	Год	2015	2014	Свободный денежный поток	248	72	Изменение	244,4%		<p>Свободный денежный поток является одним из наиболее важных показателей для инвесторов. Этот показатель рассчитывается как денежный поток от операционной деятельности за вычетом капитальных затрат. Свободный денежный поток может быть направлен на выплату дивидендов, погашение долга или накопление.</p>	<p>Компания показала высокие результаты по генерированию денежного потока, за счет эффективного управления ликвидностью и, в том числе, в части оптимизации управления оборотным капиталом, принесшим 69 млрд руб. денежного потока.</p>
Год	2015	2014									
Свободный денежный поток	248	72									
Изменение	244,4%										
<p>G Операционный доход EBITDA, млрд руб.</p> <table border="1"> <caption>Операционный доход EBITDA (млрд руб.)</caption> <thead> <tr> <th>Год</th> <th>2015</th> <th>2014</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Операционный доход EBITDA</td> <td>769</td> <td>798</td> </tr> <tr> <td>Изменение</td> <td>-3,7%</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	Год	2015	2014	Операционный доход EBITDA	769	798	Изменение	-3,7%		<p>Является индикатором эффективности деятельности Группы, включая способность финансировать капитальные затраты, приобретения компаний и другие инвестиции, а также способность привлекать и обслуживать кредиты и займы. Рассчитывается как прибыль до вычета процентов, налога на прибыль, износа и амортизации.</p>	<p>Благодаря росту добычи и эффективному управлению издержками, показатель EBITDA снизился незначительно – на 3,7%. Компания продолжает сохранять лидирующие позиции в России по показателю EBITDA на баррель добычи, который составил в 2015 году 886 руб. Это отражает надежность бизнес-модели, основанной на вертикальной интеграции, и способствующей устойчивости в кризисное время.</p>
Год	2015	2014									
Операционный доход EBITDA	769	798									
Изменение	-3,7%										

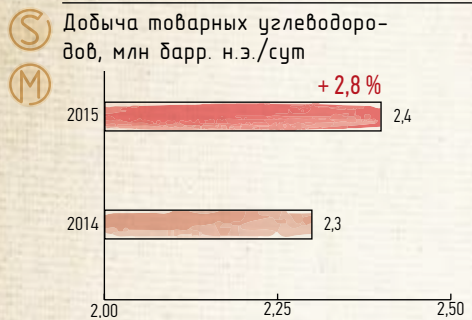
S Стратегический КПД
показатель, используемый для мониторинга стратегии и оценки эффективности деятельности Группы.

M Мотивационный КПД
учитывается при определении размера годовой премиальной выплаты топ-менеджерам, отражает эффективность командной работы (кроме TSR – учитывается для расчета долгосрочного стимулирования).

Операционная эффективность

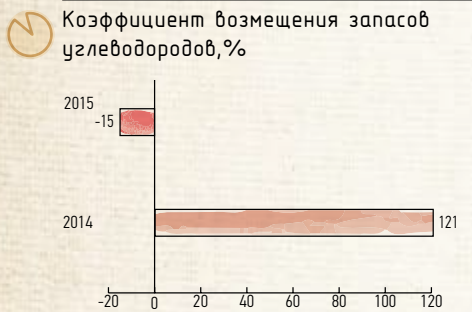
	Актуальность	Итоги 2015 года
--	--------------	-----------------

Сегмент «Разведка и добыча»



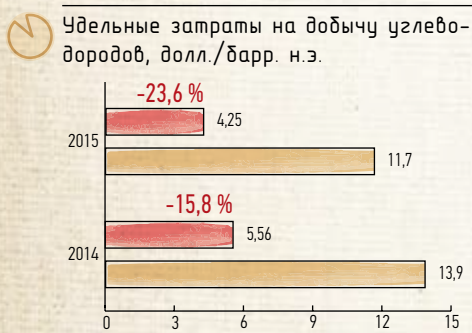
Дает общую оценку успешности реализации стратегии Компании в сегменте «Разведка и добыча».

ЛУКОЙЛ является одним из лидеров среди крупнейших частных нефтегазовых компаний мира по приросту добычи товарных углеводородов. Общий прирост добычи углеводородов в 2015 году был достигнут благодаря разработке новых месторождений. В среднесрочной перспективе планируется запуск ряда приоритетных проектов, которые поддержат уровень добычи.



Отражает восполнение добычи за счет прироста доказанных запасов. Рассчитывается как сумма прироста запасов и новых открытий, переоценки запасов, повышения отдачи, приобретения или продажи доказанных запасов, поделенная на объем добычи.

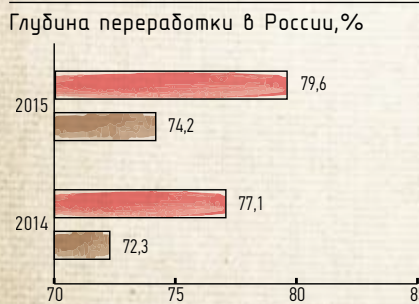
Негативное влияние на коэффициент возмещения оказала резко ухудшившаяся конъюнктура мировых товарно-сырьевых рынков. Двукратное снижение цены на нефть отразилось на экономической целесообразности разработки части запасов Компании и привело к переводу 1 006 млн барр. н.э. доказанных запасов в низшие категории. При улучшении экономических условий Компания ожидает возврата этих объемов углеводородов в категорию доказанных.



Рассчитываются как величина затрат на добычу, включая расходы на ремонт оборудования, оплату труда, повышение нефтеотдачи, электроэнергию, страхование имущества, выработку жидких углеводородов на ГПЗ и иные аналогичные затраты, поделенная на объем добычи.

По уровню удельных затрат на добычу углеводородов ЛУКОЙЛ занимает лидирующее положение среди крупнейших частных нефтегазовых компаний мира. Удельные затраты на добычу в 2015 году снизились на 23,6% вследствие обесценивания рубля, в котором номинировано большинство затрат Компании.

Сегмент «Переработка, торговля и сбыт»



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

Реализуя программу модернизации перерабатывающих мощностей, Группа «ЛУКОЙЛ» стремится увеличить выпуск продукции с высокой добавленной стоимостью, повышая эффективность всего бизнес-направления.

Г КПД Группы
показатель, используемый для оценки эффективности деятельности Группы.

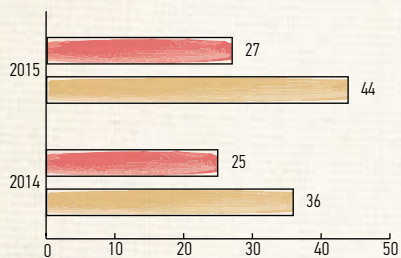
М КПД Сегмента
показатель, используемый для оценки эффективности деятельности сегмента.

■ лukoйл
■ Среднее по крупнейшим частным нефтегазовым компаниям мира
■ Среднее значение по российской нефтегазовой отрасли, данные ЦДУ ТЭК

	Актуальность	Итоги 2015 года						
<p>Индекс сложности переработки Нельсона</p> <table border="1"> <caption>Индекс сложности переработки Нельсона</caption> <thead> <tr> <th>Год</th> <th>Значение</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2015</td> <td>8,2</td> </tr> <tr> <td>2014</td> <td>7,6</td> </tr> </tbody> </table>	Год	Значение	2015	8,2	2014	7,6	<p>Является показателем технологичности НПЗ. Оценивает уровень вторичной мощности преобразования на НПЗ по отношению к первичной мощности дистилляции. Чем выше индекс сложности переработки Нельсона, тем сложнее НПЗ и выше качество и уровень его продукции.</p>	<p>В рамках реализации программы модернизации перерабатывающих мощностей Группа «ЛУКОЙЛ» в 2015 году ввела новые установки, в результате чего индекс сложности переработки Нельсона вырос до уровня 8,2.</p>
Год	Значение							
2015	8,2							
2014	7,6							

2. ФИНАНСОВАЯ УСТОЙЧИВОСТЬ

Заемные средства к собственному капиталу, %

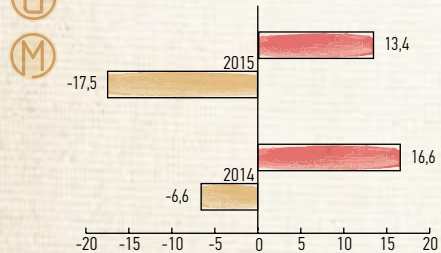


Дает оценку финансовой независимости Компании, показывая долю средств, инвестированных внешними кредиторами, в акционерном капитале Компании.

ЛУКОЙЛ является одной из самых финансово дисциплинированных компаний не только в российской, но и в мировой нефтегазовой отрасли, что позволяет поддерживать рейтинг Компании на инвестиционном уровне. Долговая нагрузка остается на значительно более низком уровне, чем у конкурентов, что особенно важно для финансовой устойчивости в условиях нестабильной макроэкономической обстановки.

3. ОПТИМАЛЬНЫЙ БАЛАНС

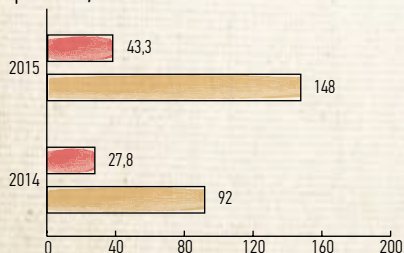
Совокупный доход акционера (TSR), %



Отражает доходность инвестиций в акции Компании за период держания акций за счет полученных дивидендов и прироста рыночной капитализации компании. Данный показатель, на который прямо или косвенно может влиять Компания, является основополагающим для инвесторов и акционеров.

Акции Компании демонстрировали стабильность на протяжении 2015 года, по итогам показав рост на Московской бирже на 5,4%. При этом Компания может выплатить дивиденды в размере 177 руб. на акцию, в итоге показатель TSR может составить 13,4%.

Доля дивидендов в чистой прибыли, %

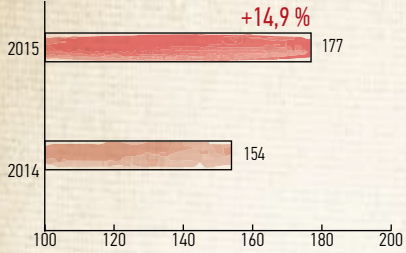
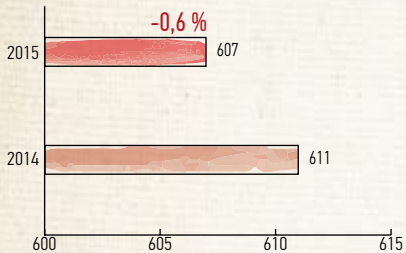


Показывает конкурентоспособность дивидендной политики Компании. Рассчитывается как отношение дивиденда на акцию к базовой прибыли на акцию.

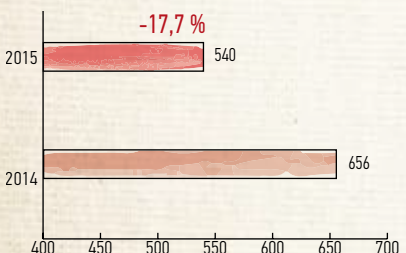
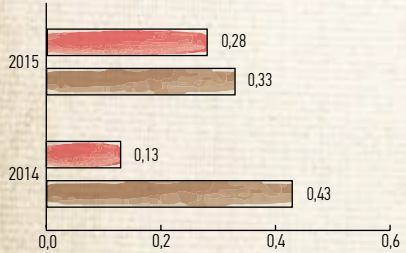
Несмотря на ухудшение внешней экономической среды, ЛУКОЙЛ может увеличить долю дивидендов в чистой прибыли до 43,3% в 2015 году.

С Стратегический КПД
показатель, используемый для мониторинга стратегии и оценки эффективности деятельности Группы.

М Мотивационный КПД
учитывается при определении размера годовой премиальной выплаты топ-менеджерам, отражает эффективность командной работы (кроме TSR – учитывается для расчета долгосрочного стимулирования).

	Актуальность	Итоги 2015 года									
<p>S Дивиденд на акцию, руб.</p>  <table border="1"> <caption>Дивиденд на акцию, руб.</caption> <thead> <tr> <th>Год</th> <th>Значение</th> <th>Изменение (%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2015</td> <td>177</td> <td>+14,9%</td> </tr> <tr> <td>2014</td> <td>154</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	Год	Значение	Изменение (%)	2015	177	+14,9%	2014	154		<p>Отражает политику Компании в части распределения полученной прибыли. Рассчитывается как отношение начисленных дивидендов за год к общему количеству акций Компании.</p>	<p>ЛУКОЙЛ планомерно наращивает дивиденды, которые по результатам 2015 года могут достичь 177 руб.</p>
Год	Значение	Изменение (%)									
2015	177	+14,9%									
2014	154										
<p>S Капитальные затраты, млрд руб.</p>  <table border="1"> <caption>Капитальные затраты, млрд руб.</caption> <thead> <tr> <th>Год</th> <th>Значение</th> <th>Изменение (%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2015</td> <td>607</td> <td>-0,6%</td> </tr> <tr> <td>2014</td> <td>611</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	Год	Значение	Изменение (%)	2015	607	-0,6%	2014	611		<p>Отражает отток денежных средств по инвестиционной деятельности Группы, в целях создания будущих и поддержания текущих активов Группы. Компания осуществляет капитальные затраты в рамках развития бизнеса для поддержания и увеличения акционерной доходности в будущем.</p>	<p>В 2015 году ЛУКОЙЛ ввел в эксплуатацию нефтеперерабатывающие активы на сумму более 3 млрд долл. Это явилось результатом многолетней инвестиционной программы, что позволяет в настоящее время безболезненно оптимизировать объем капитальных затрат в сегменте «Переработка, торговля и сбыт» (-23,0% по отношению к 2014 году), перераспределяя инвестиции в пользу сегмента «Геологоразведка и добыча» (рост на 5,4% по отношению к 2014 году).</p>
Год	Значение	Изменение (%)									
2015	607	-0,6%									
2014	611										

4. ВЫСОКАЯ КОРПОРАТИВНАЯ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

<p>G Выбросы в атмосферу, тыс. т</p> <p>S</p>  <table border="1"> <caption>Выбросы в атмосферу, тыс. т</caption> <thead> <tr> <th>Год</th> <th>Значение</th> <th>Изменение (%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2015</td> <td>540</td> <td>-17,7%</td> </tr> <tr> <td>2014</td> <td>656</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	Год	Значение	Изменение (%)	2015	540	-17,7%	2014	656		<p>Сокращение воздействия на окружающую среду, в особенности выбросов в атмосферу, занимает ключевое место в политике Компании по охране окружающей среды. Для расчета КПД «Обеспечение требуемого уровня промышленной безопасности, охраны труда и окружающей среды» используются также показатели сброса сточных вод и утилизации отходов.</p>	<p>В 2015 году Группа «ЛУКОЙЛ» сократила выбросы в атмосферу на 18% за счет увеличения уровня утилизации ПНГ до 92%, что значительно выше среднероссийского показателя. Благодаря вводу новых мощностей по использованию ПНГ и строительству инфраструктуры, ЛУКОЙЛ ежегодно сокращает объем сжигания ПНГ на факелах, внося существенный вклад в улучшение показателей экологического воздействия нефтегазовой промышленности.</p>
Год	Значение	Изменение (%)									
2015	540	-17,7%									
2014	656										
<p>G Коэффициент частоты несчастных случаев</p> <p>M</p>  <table border="1"> <caption>Коэффициент частоты несчастных случаев</caption> <thead> <tr> <th>Год</th> <th>Значение</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2015</td> <td>0,28</td> </tr> <tr> <td>2014</td> <td>0,43</td> </tr> </tbody> </table>	Год	Значение	2015	0,28	2014	0,43	<p>Поскольку человеческая жизнь представляет наивысшую ценность для Компании, коэффициент частоты несчастных случаев является одним из основных показателей для расчета КПД «Обеспечение требуемого уровня промышленной безопасности, охраны труда и окружающей среды». Определяется как отношение количества несчастных случаев, связанных с производством, к среднесписочной численности работников.</p>	<p>ЛУКОЙЛ занимает стабильно высокие позиции среди крупнейших российских компаний в области промышленной безопасности и охраны труда. В последние годы наблюдается устойчивая тенденция к сокращению коэффициента частоты несчастных случаев. Рост показателя в 2015 году был обусловлен, в том числе не зависящими от Группы причинами (авиационная катастрофа).</p>			
Год	Значение										
2015	0,28										
2014	0,43										

G КПД Группы
показатель, используемый для оценки эффективности деятельности Группы.

M КПД Сегмента
показатель, используемый для оценки эффективности деятельности сегмента.

■ лukoйл
■ Среднее по крупнейшим частным нефтегазовым компаниям мира
■ Среднее значение по российской нефтегазовой отрасли, данные ЦДУ ТЭК

Фундаментальные факторы мировой нефтегазовой отрасли

РОСТ МИРОВОГО СПРОСА НА НЕФТЬ СОХРАНИТСЯ

В результате роста добычи нефти, как со стороны ОПЕК, так и со стороны независимых производителей в 2014-2015 годах на рынке образовался значительный профицит, который привел к существенному падению цен на нефть. Снижение цен на нефть вызвало сокращение планов нефтегазовых компаний по вводу наиболее дорогостоящих мощностей добычи нефти.

В то же время спрос на нефть продолжает демонстрировать положительную динамику. Падение цен на нефть вызывает ускорение темпов роста спроса благодаря росту мирового населения и урбанизации в развивающихся странах.

Так, по итогам 2015 года спрос на нефть вырос на 1,7%¹. В долгосрочной перспективе такие фундаментальные тенденции, как рост населения, урбанизация, рост мирового автопарка, будут поддерживать среднегодовые темпы роста мирового спроса на нефть на уровне около 1%² в год.

Снижение добычи в среднесрочной перспективе на фоне стабильного роста спроса на нефть приведет к балансировке мирового рынка нефти. Растущий спрос на нефть будет удовлетворяться за счет более доступных для потребителя источников – традиционной нефтью и нефтью малопроницаемых коллекторов. Это благоприятно скажется на устойчивости развития нефтяной отрасли и мировой экономики в целом.

Изменение мирового парка легковых автомобилей в 2014–2040 гг., млн шт.³



¹ Источник: IEA.

² Источник: Консенсус-прогноз 2015 года, расчеты Компании (IEA, EIG, ОПЕК).

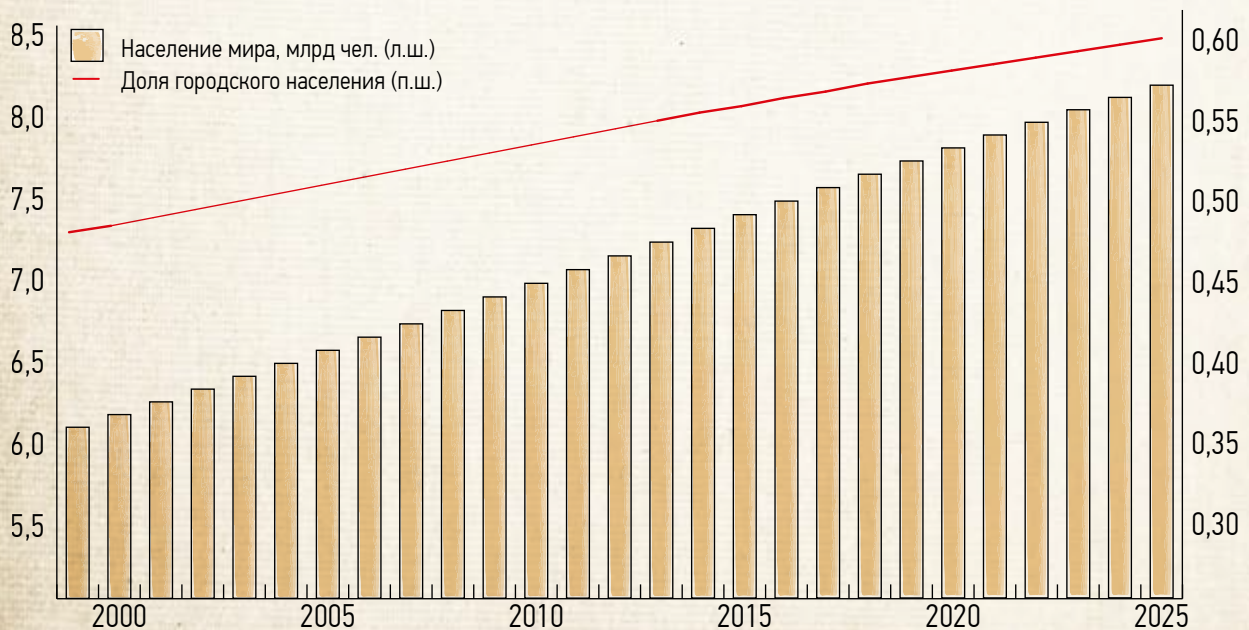
³ Источник: OPEC World Oil Outlook 2015.

Готовность Группы "ЛУКОЙЛ" к периоду низких цен на углеводороды



- Завершение глобального инвестиционного цикла в сегменте «Переработка, торговля и сбыт» – возможности для генерирования денежного потока в непростых экономических условиях и выполнения обязательств перед акционерами.
- Хорошо диверсифицированный портфель активов и собственное трейдинговое подразделение повышают гибкость в условиях высокой волатильности.
- Наличие зарубежных перерабатывающих мощностей при высокой марже переработки в Европе повышает рентабельность сегмента «Переработка, торговля и сбыт» и снижает риски сбыта добытых углеводородов.
- Запуск приоритетных проектов в сегменте «Геологоразведка и добыча» в 2016 году позволит нарастить операционные показатели.
- Наличие сбытовой сети обеспечивает сбыт собственных нефтепродуктов.
- Собственная транспортная инфраструктура позволяет оптимизировать транспортные издержки.
- Низкая долговая нагрузка и высокий кредитный рейтинг снижают стоимость заемного капитала Компании.

Прогноз численности мирового населения и уровня урбанизации



Источник: UNPD.

2

Результаты деятельности

Финансовые результаты	31
Финансовая политика	32
Финансирование и долговая нагрузка	33
Динамика кредитного рейтинга	33
Геологоразведка и добыча	34
Запасы	37
Геолого-разведочные работы	39
Разработка и добыча	41
Перспективные проекты	43
Технологии	49
Переработка, торговля и сбыт	52
Нефтепереработка	55
Завершение цикла модернизации	56
Производство масел	58
Газопереработка	60
Нефтехимия	60
Энергетика	61
Реализация нефти и газа	63
Сбыт нефтепродуктов	67



Финансовые результаты

УСТОЙЧИВОЕ ФИНАНСОВОЕ ПОЛОЖЕНИЕ

Финансовые результаты

По итогам 2015 года ЛУКОЙЛ показал хорошие финансовые результаты, несмотря на неблагоприятную рыночную конъюнктуру, когда среднегодовая цена на нефть упала почти в 2 раза по сравнению с 2014 годом. Существенную поддержку денежному потоку Группы «ЛУКОЙЛ» обеспечили мероприятия по эффективному управлению ликвидностью, оборотным капиталом и затратами Группы, а также налоговый механизм, смягчающий негативный эффект от падения цен на нефть.

В 2015 году выручка Группы «ЛУКОЙЛ» составила 5,75 трлн руб., что на 4,4% выше, чем в 2014 году, в основном благодаря росту добычи, трейдинга и курса доллара. Чистая прибыль и EBITDA Группы в 2015 году составили 291 млрд и 769 млрд руб. соответственно.

Благодаря эффективному управлению затратами в неблагоприятных рыночных условиях Компании удалось добиться роста удельного показателя операционной прибыли на баррель добычи на 10%, до 537 руб., на фоне падения среднегодовой рублевой цены на нефть марки Юралс в 2015 году на 16%. Такого прироста, а по этому показателю ЛУКОЙЛ превзошел многие российские нефтегазовые компании, удалось достичь за счет сдерживания роста удельных затрат на баррель добычи в России на уровне ниже инфляции.

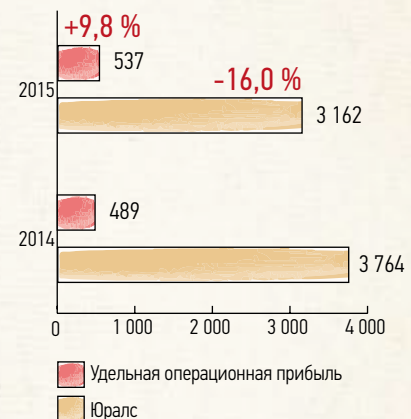
Капитальные затраты по Группе остались практически на уровне 2014 года, однако, произошло перераспределение инвестиций в пользу сегмента «Геологоразведка и добыча», которые выросли на 5,4% до 488 млрд руб. ЛУКОЙЛ концентрирует внимание на развитии перспективных проектов, капитальные затраты в которые были увеличены на 31,7%.

Особенных успехов Компании удалось достичь в области генерирования денежного потока. При сохранении капитальных затрат на уровне прошлого года и должном финансировании ключевых проектов роста Компании удалось увеличить свободный денежный поток более чем в три раза, до 248 млрд руб. По показателю свободного денежного потока на баррель добычи ЛУКОЙЛ в 2015 году обошел крупнейшие мировые негосударственные нефтегазовые компании.

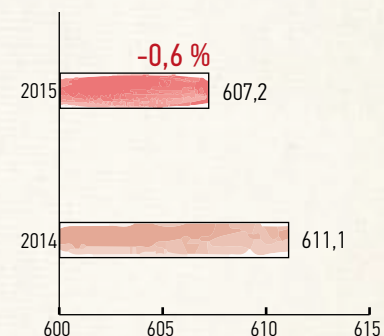
Важную роль в достижении такого результата сыграло эффективное управление оборотным капиталом. Так, в 2015 году оптимизация оборотного капитала добавила 69 млрд руб. к свободному денежному потоку. В частности, снижение дебиторской задолженности увеличило свободный денежный поток на 112 млрд руб., а снижение запасов – на 79 млрд руб.

Компания стремится проводить стабильную дивидендную политику, не зависящую от одноразовых убытков, негативно влияющих на прибыль. Политика Компании в области инвестиций направлена в том числе на обеспечение стабильного денежного потока, позволяющего гарантировать необходимый уровень дивидендных выплат. Так, за 5 последних лет Компания увеличила размер дивиденда на акцию более чем в 2 раза.

Удельная операционная прибыль на баррель добычи и средняя цена нефти Юралс в 2014–2015 годах, руб./барр. н. э.



Капитальные затраты, млрд руб.



В 2016 году впервые опубликована финансовая отчетность Группы «ЛУКОЙЛ», подготовленная по МСФО. Переход с принципов бухгалтерского учета, общепринятых в США, на МСФО состоялся в соответствии с требованиями российского законодательства. Датой перехода Группы на МСФО является 1 января 2014 г. Валютой представления отчетности по МСФО является российский рубль.

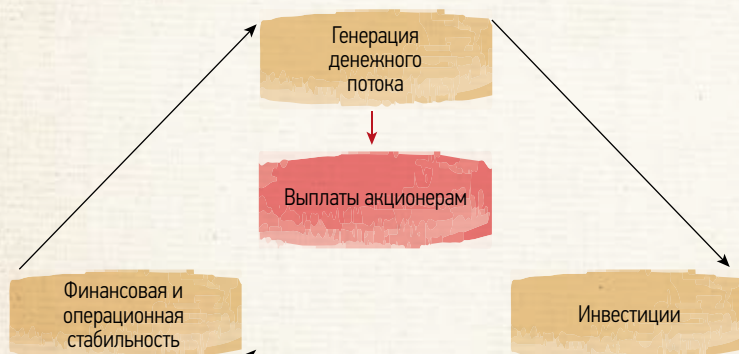
Повышение эффективности зарубежного бизнеса

В 2015 году ЛУКОЙЛ Оверсиз Холдинг ГмбХ, осуществлявшее владение и управление добычными и разведочными зарубежными активами Группы, было присоединено к ЛУКОЙЛ ИНТЕРНЭШНЛ ГмбХ. Итогом вышеуказанной реорганизации явилось формирование единого зарубежного холдинга ЛУКОЙЛ ИНТЕРНЭШНЛ ГмбХ, объединяющего деятельность Группы в сегментах «Геологоразведка и добыча» и «Переработка, торговля и сбыт». Главной целью реструктуризации стало повышение эффективности деятельности Группы в сложных макроэкономических условиях за счет оптимизации затрат и сокращения количества зарубежных организаций Группы, а также за счет унификации системы управления активами и повышения прозрачности. Местом штаб-квартиры нового холдинга является столица Австрии – город Вена.

Вена, как место ведения бизнеса, стала играть важную роль для Группы «ЛУКОЙЛ» по ряду причин: Вена является уникальным центром логистики в Европе, в Вене создан благоприятный инвестиционный климат для таких групп компаний как «ЛУКОЙЛ», способствующий созданию штаб-квартир, здесь имеется развитый рынок труда с высококвалифицированным персоналом.

В 2016 году будет продолжена работа по дальнейшей оптимизации структуры управления и владения зарубежными активами Группы.

Распределение денежного потока



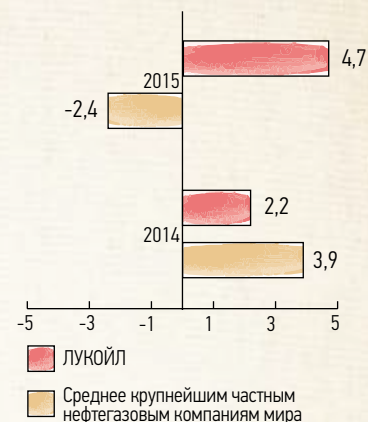
Финансовая политика

Рост акционерной стоимости Компании является основной стратегической задачей. Компания централизованно управляет ликвидностью и консолидированным долговым портфелем Группы «ЛУКОЙЛ» с целью обеспечения финансовой устойчивости Группы, в том числе, эффективной структуры и стоимости задействованного капитала. Консолидированный долговой портфель Группы характеризуется низкой стоимостью и оптимальной сбалансированностью по срокам погашения и валютам. 93% консолидированного долга Группы «ЛУКОЙЛ» относятся к категории долгосрочного. Размер долга Группы «ЛУКОЙЛ» на конец 2015 года составил 860 млрд руб.

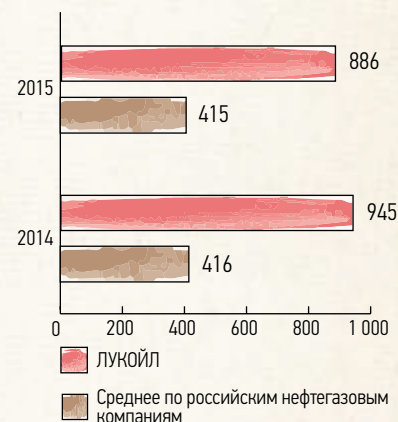
Компания осуществляет активное управление ликвидностью и консолидированным долговым портфелем Группы, в качестве ориентиров отслеживая следующие показатели:

- Ежедневная денежная позиция – не менее 2 млрд долл.
- Отношение долга к суммарному капиталу – менее 30%
- Отношение обеспеченного долга к совокупному долгу – менее 20%
- Отношение долга к EBITDA – не более 300%
- Чистый долг – не более 55% от акционерного капитала
- Расходы по процентам – не более 25% от EBITDA

Свободный денежный поток на баррель добычи в 2015 году, долл./барр. н. э.



ЕБИТДА на баррель добычи в 2015 году, руб./барр. н. э.



Структура общего долга



Финансирование и долговая нагрузка

Долговая нагрузка Группы «ЛУКОЙЛ» находится на относительно низком уровне по сравнению с крупнейшими международными нефтегазовыми компаниями, несмотря на интенсивную инвестиционную программу и дивидендную политику на протяжении последних лет, в том числе за счет активного использования системы внутригрупповых займов.

ЛУКОЙЛ, являясь высоконадежным заемщиком, в условиях ограниченного доступа к рынкам капитала сумел сохранить стоимость привлекаемого внешнего финансирования на низком уровне по сравнению с ценовыми условиями, доступными для других российских частных компаний. Благодаря эффективной стратегии управления долговыми обязательствами, взаимоотношениям с банками средневзвешенная процентная ставка по долгосрочным кредитам и займам снизилась и составила 3,77% на конец 2015 года по сравнению с 4,66% на конец 2014 года.

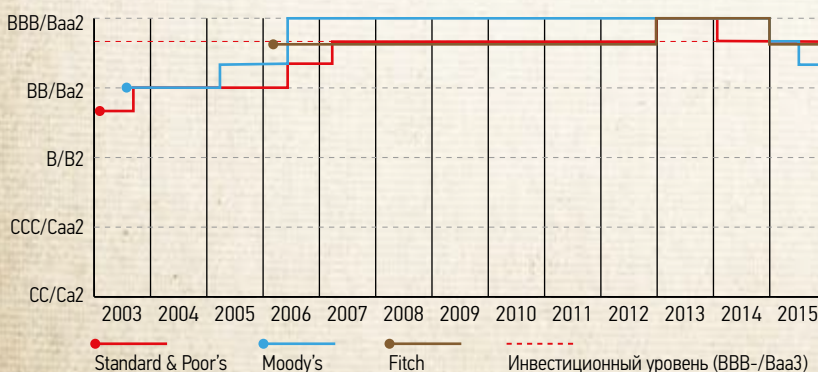
Несмотря на нестабильную ситуацию на финансовых рынках и негативную конъюнктуру для российских заемщиков, в 2015 году ЛУКОЙЛ обеспечил бесперебойное своевременное финансирование своих расходов в полном объеме, включая капитальные вложения и инвестиции, погашение долгосрочных кредитов и выплату дивидендов, а также поддержание рейтинга Компании на инвестиционном уровне. В условиях фактически закрытых рынков капитала было привлечено финансирование в размере 2,1 млрд долл., включая долгосрочное – порядка 1,7 млрд долл.

В 2015 году была продолжена активная работа по сокращению потребности Группы «ЛУКОЙЛ» в оборотном капитале и минимизации кредитных рисков. Эффективное управление оборотным капиталом Группы осуществлялось, в частности, за счет расширения практики использования документарных инструментов и инструментов торгового финансирования, а также усиления контроля платежной дисциплины.

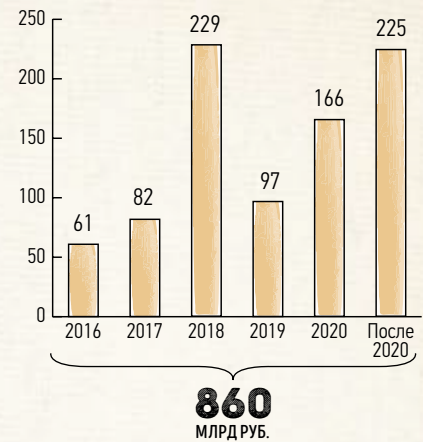
Динамика кредитного рейтинга

Ввиду геополитических и экономических факторов рейтинговые агентства снизили рейтинги и прогнозы по ним в отношении России и большинства российских компаний. Тем не менее в 2015 году Компания сохранила кредитный рейтинг на инвестиционном уровне от двух из трех крупнейших международных рейтинговых агентств - Standard & Poor's (рейтинг BBB-), и Fitch (рейтинг BBB-).

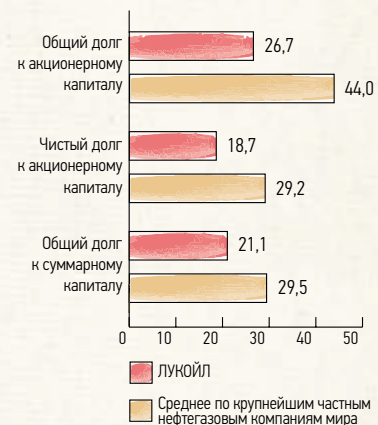
Динамика кредитного рейтинга Группы «ЛУКОЙЛ»



Погашение общего долга
Группы, млрд руб.



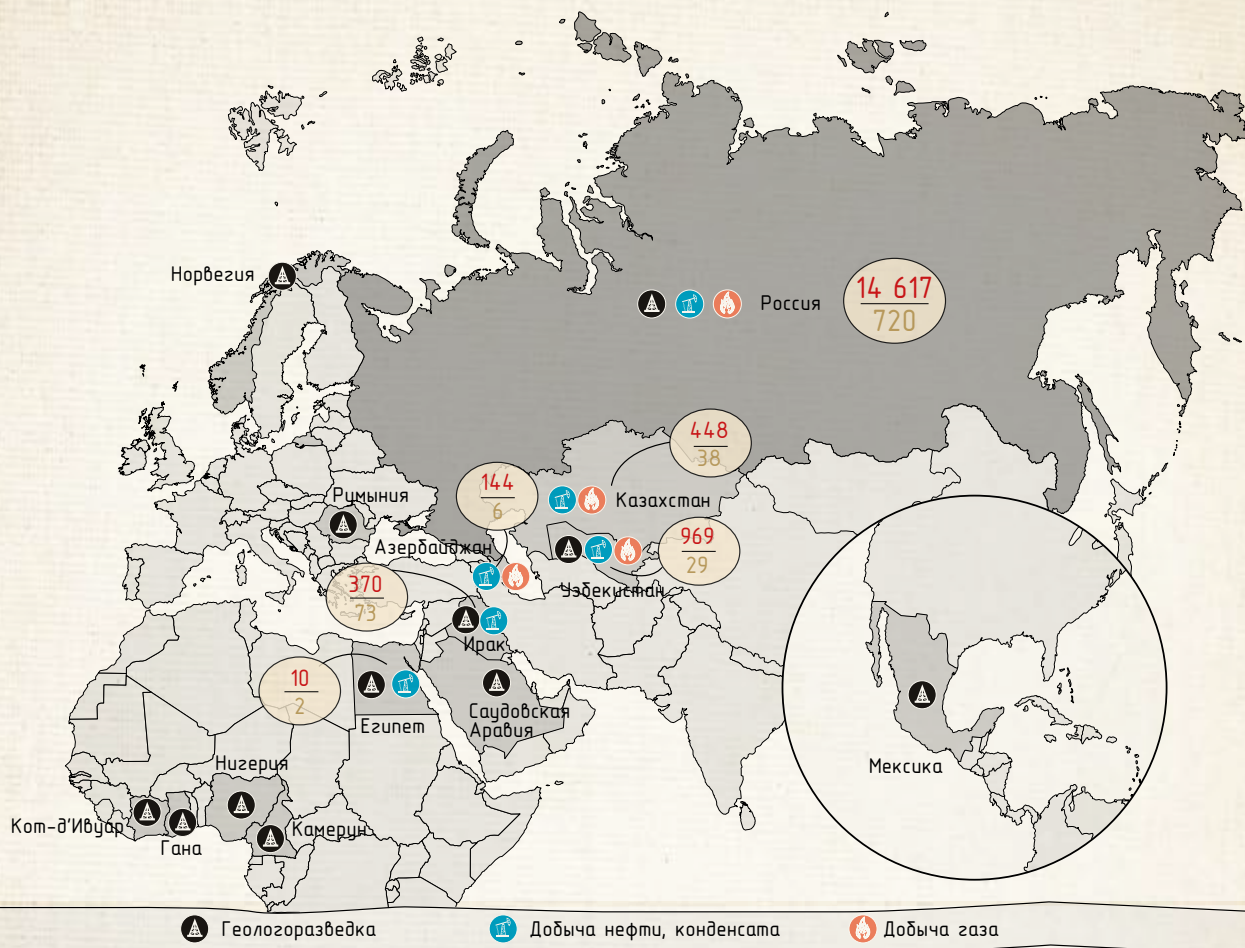
Показатели долговой нагрузки, %



Общий долг к EBITDA, %



ГЕОЛОГОРАЗВЕДКА И ДОБЫЧА



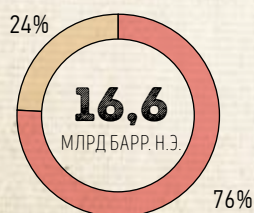
Показатели сегмента «Разведка и добыча», млрд руб.

Наименование показателя	2015	2014	Прирост 15/14, %
Выручка	1 877	1 710	9,8
ЕВИТДА	489	466	4,8
Чистая прибыль	107	174	-38,2
Капитальные затраты*	488	463	5,4

*Включая неденежные операции и авансовые платежи.

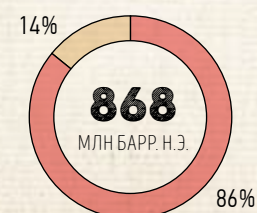


Распределение доказанных запасов углеводородов



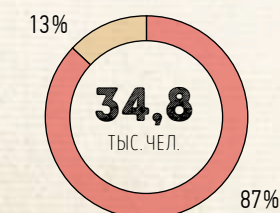
● Нефть
○ Газ

Распределение добычи товарных углеводородов



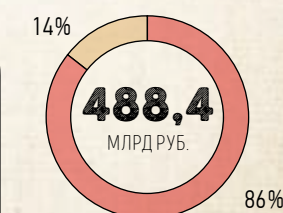
● Жидкие, у/в
○ Газ

Среднесписочная численность работников в сегменте «Разведка и добыча»



● Россия
○ Международные проекты

Капитальные затраты* сегмента «Геологоразведка и добыча»



● Разработка и прочее
○ Геологоразведка

* Включая неденежные операции и авансовые платежи.

Итоги 2015 года		Приоритеты на 2016 год и среднесрочную перспективу
Развитие приоритетных проектов		
<p>Капитальные затраты сегмента «Геологоразведка и добыча», млрд руб.</p> <p>2015 488 (+5,4%) 2014 463</p> <p>Темпы прироста добычи нефти, %</p> <p>2015 3,6 2014 7,0</p>	<p>В 2015 году Группа нарастила добычу и выполнила запланированные работы по развитию приоритетных проектов – освоение месторождений Большехетской впадины и Имилорско-Источного участка в Западной Сибири; освоение месторождений Денисовского лицензионного участка и развитие Ярегского месторождения; выполнение работ по обустройству месторождения им. В. Филановского на Каспии; выполнение годового плана добычи на месторождении Западная Курна-2 в Ираке.</p> <p>Начата добыча на месторождении Кувачи-Алат по проекту «Ранний газ Кандыма» в Узбекистане.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • обеспечение стабильности производства в традиционных регионах деятельности; • ввод в промышленную эксплуатацию месторождения им. В. Филановского на Каспии; • ввод в промышленную эксплуатацию Пяяхинского месторождения в Большехетской впадине; • продолжение опытно-промышленных работ на Имилорско-Источном участке.
Обеспечение прироста запасов		
<p>Увеличение/открытие доказанных запасов, млн барр. н. э.</p> <p>2015 546 2014 815</p>	<p>Увеличение доказанных запасов за счет геологоразведочных работ и связанных с ними открытий, эксплуатационного бурения в традиционных регионах деятельности в России и за рубежом в 2015 году составило 546 млн барр. н.э.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • подготовка Дорожной карты освоения Восточно-Таймырского лицензионного участка; • актуализация Концепции освоения месторождений и структур Северного и Центрального Каспия; • разработка Концепции разведки и освоения шельфа Балтийского моря.
Контроль издержек		
<p>Операционный доход ЕВТДА сегмента «Геологоразведка и добыча», млрд руб.</p> <p>2015 489 (+4,8%) 2014 466</p>	<p>Операционный доход сегмента «Геологоразведка и добыча» вырос на 4,8% за счет роста добычи и эффективного контроля над затратами. Удельные затраты на баррель добычи в России выросли на 11,0% до 218,2 руб./барр. н. э., при росте инфляции в России на 12,0%.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • выполнение мероприятий по оптимизации операционных расходов и оборотного капитала.
Увеличение Коэффициента извлечения нефти (КИН)		
<p>Коэффициент извлечения нефти</p> <p>СТРАТЕГИЧЕСКИЙ ОРИЕНТИР</p> <p>40</p> <p>Дополнительная добыча нефти в общей добыче за счет использования методов ПНП в России</p> <p>2015 26,6 2014 28,2</p>	<p>С целью обеспечения наиболее полного извлечения углеводородов из недр и повышения КИН в рамках Программы опытно-промышленных работ в Компании испытывались и внедрялись современные технологии строительства скважин, добычи нефти и повышения нефтеотдачи пластов.</p> <p>В Западной Сибири, Предуралья, Тимано-Печоре продолжались работы по проведению многостадийных гидравлических разрывов пласта (МГРП) с целью освоения трудноизвлекаемых запасов нефти. Всего за 2015 год введено в эксплуатацию 107 горизонтальных скважин с МГРП.</p> <p>Опытно-промышленные работы в Тимано-Печорском регионе по проведению кислотных и проппантных ГРП, в том числе с МГРП, подтвердили высокий потенциал региона. Средний дебит скважин по региону после ГРП составил более 660 барр./сут (90 т/сут).</p> <p>Активное применение технологий в 2015 году позволило дополнительно добыть 22,8 млн т нефти.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • повышение технологической эффективности разработки и внедрение новых высокоэффективных технологий по рентабельному вовлечению в разработку трудноизвлекаемых запасов (низкопроницаемые коллекторы, баженовские, доманиковские, абалакские и тюменские продуктивные отложения).



Технологии, стр. 49



КПД Сегмента показатель, используемый для оценки эффективности деятельности сегмента.

Ценовая конъюнктура

В 2015 году среднегодовая цена на нефть марки Brent снизилась на 47,1%, до 52,39 долл./барр., марки Юралс – на 47,3%, до 51,42 долл./барр. При этом, среднегодовая цена на нефть марки Юралс в рублях снизилась на 16%.

Макроэкономическая ситуация на нефтяных рынках в 2015 году характеризовалась высокой волатильностью. После роста нефтяных котировок в первые пять месяцев возобновился нисходящий тренд, вызванный дисбалансом спроса и предложения. Несмотря на то, что большую часть второго полугодия нефтяные котировки держались в коридоре 45–50 долл./барр., в конце года падение возобновилось.

На фоне геополитических событий и под влиянием колебаний нефтяных котировок рубль также продемонстрировал существенную волатильность. По сравнению с прошлым годом среднегодовой курс доллара вырос на 58,7% (до 60,96 руб./долл.), при этом в декабре значение курса достигало исторического максимума, превысив 70 руб./долл.

Налоговое окружение

В 2015 году выплаты Группы по основным налогам и экспортным пошлинам, кроме налога на прибыль, снизились на 13,9% и составили 1 098 млрд руб. Ставка налога на добычу полезных ископаемых (НДПИ) для нефти выросла в 2015 году на 8,3% при сохранении действия льгот (пониженная ставка НДПИ на месторождениях с высокой степенью выработанности, пониженная ставка НДПИ по малым месторождениям, нулевая ставка на месторождениях сверхвязкой нефти, пониженная ставка НДПИ в отношении трудно извлекаемых запасов).

Расходы по экспортным пошлинам снизились на 44,5% в результате снижения ставки вслед за снижением среднегодовой цены на нефть и применения льгот (сниженные пошлины для новых шельфовых месторождений и месторождений сверхвязкой нефти).

Финансовые результаты сегмента «Разведка и добыча»

Снижение цен на нефть в 2015 году было компенсировано получением нефти в счет возмещения затрат по проекту Западная Курна-2 на сумму 185 млрд руб. В итоге выручка сегмента «Разведка и добыча» в 2015 году выросла на 9,8% и составила 1 877 млрд руб., а EBITDA выросла на 4,8%, до 489 млрд руб. При этом чистая прибыль менее чувствительна к ценовым колебаниям за счет существующей налоговой системы в РФ. Чистая прибыль сегмента «Разведка и добыча» составила 107 млрд руб.

В 2015 году Компания сконцентрировала внимание на развитие перспективных активов, отложив реализацию капиталоемких и низкомаржинальных проектов. Капитальные затраты в 2015 году в рублях выросли на 5,4% до 488 млрд руб., при этом, доля затрат на перспективные проекты выросла до 51,5% (252 млрд руб.) с 41,2% в 2014 году.

Структура выручки российского экспортера нефти в 2015 г.



Анализ руководством Компании финансового состояния и результатов деятельности, Приложение, стр. 232

Цена на нефть сорта Brent, долл./барр.



Баланс спроса и предложения, млн барр./сут



Запасы

УСТОЙЧИВАЯ БАЗА ДЛЯ ДАЛЬНЕЙШЕГО РАЗВИТИЯ

По объемам доказанных запасов углеводородов ЛУКОЙЛ является одним из лидеров среди российских и международных компаний. Обеспеченность текущей добычи углеводородов доказанными запасами составляет 19 лет.

Группа «ЛУКОЙЛ» обладает хорошо диверсифицированным портфелем активов как в России, так и за рубежом. На Западную Сибирь и Большехетскую впадину приходится более половины доказанных запасов углеводородов, на международные проекты – 12%. К категории «разбуренные» относятся 59% всех доказанных запасов Группы (при этом 66% – запасы нефти и 34% – запасы газа).

Располагая значительными условными ресурсами (13,9 млрд барр. н.э.), Группа проводит активные геолого-разведочные работы и применяет инновационные технологии для ускорения процесса перевода ресурсов в запасы по мере приближения сроков ввода их в разработку. Увеличение условных ресурсов на 1,9 млрд барр. н.э. по сравнению с результатами 2014 года произошло за счет успешных геолого-разведочных работ на шельфе Балтийского моря, в Западной Сибири и Республике Коми, а также за счет перевода части объемов запасов в условные ресурсы.

Большая часть доказанных запасов Группы относится к традиционным. Лишь 4,7% этих запасов (3,4% запасов ЗР) углеводородов Группы приходится на высоковязкую нефть и 5,5% доказанных запасов (7,5% запасов ЗР) – на шельфовые месторождения. Подобная структура позволяет Группе эффективно контролировать затраты на разработку запасов и быстро вводить в эксплуатацию новые месторождения.

Обладая внушительным ресурсным потенциалом, ЛУКОЙЛ прикладывает максимум усилий для его реализации и перевода в доказанные запасы для их последующей разработки. За счет геолого-разведочных работ и связанных с ними открытий, эксплуатационного бурения увеличение доказанных запасов составило 546 млн барр. н.э. Это позволило компенсировать 62% добычи товарных углеводородов. Большая часть прироста была получена за счет активной разработки месторождения Западная Курна-2. В то же время 49 млн барр. н.э. запасов за рубежом выбыло в связи с реализацией за пределы Группы принадлежавшей ей 50%-й доли в Caspian Investment Resources Ltd.

Снижение цены нефти в 2015 году в два раза негативно отразилось на экономической целесообразности разработки части запасов Компании и привело к переводу 1 006 млн барр. н.э. доказанных запасов в низшие категории. В связи с этим коэффициент восполнения запасов показал отрицательное значение. При улучшении экономических условий Компания ожидает возврата этих объемов углеводородов в категорию доказанных.

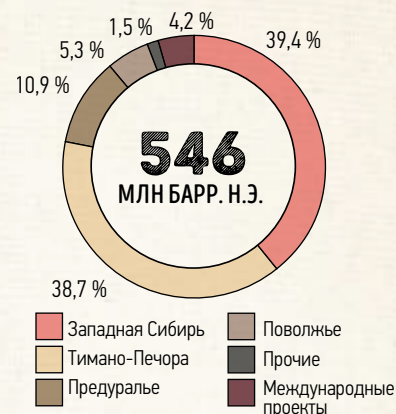
Лицензирование

В течение 2015 года велась активная работа по приобретению новых объектов недропользования из нераспределенного фонда недр, оформлению прав пользования недрами, мониторингу приобретения новых объектов, по переоформлению лицензионных документов, внесению изменений и дополнений в действующие лицензионные соглашения, по оптимизации лицензионного фонда организаций Группы «ЛУКОЙЛ» с целью повышения качества минерально-сырьевой базы.

В отчетном периоде организации Группы принимали участие в 12 аукционах и 2 конкурсах на приобретение прав пользования недрами, в 4-х признаны победителями. Одержана победа в конкурсе на приобретение прав пользования недрами Восточно-Таймырского участка в Красноярском крае.

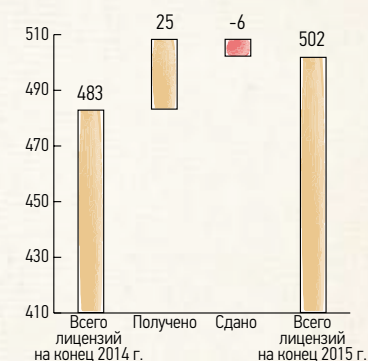
Всего в 2015 году было получено 25 новых лицензий на право пользования недрами, переоформлено – 11, зарегистрировано 15 дополнений к лицензиям с целью продления сроков их действия, оформлено 50 дополнений к действующим лицензионным соглашениям.

Органический прирост доказанных запасов углеводородов



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

Движение лицензий, шт.



Распределение лицензионного фонда, на 31.12.2015 г.



ОТКРЫВАЯ ВОСТОЧНЫЙ ТАЙМЫР

В декабре 2015 года состоялось историческое событие - ЛУКОЙЛ получил первую лицензию в Восточной Сибири - лицензию на пользование недрами Восточно-Таймырского участка. В результате, Группа нарастила ресурсы углеводородов, что в случае успеха геологоразведочных работ откроет перспективы добычи нефти и газа в новом регионе Восточной Сибири.

В феврале 2016 года, с опережением сроков, начат первый этап геологоразведочных работ. Он включает в себя сейсморазведочные работы 2Д в объеме 2 421 км и бурение поисковой скважины. Начата мобилизация оборудования и сейсмических специалистов. На объекте задействуют около двухсот работников и более 130 единиц техники.

В целях повышения эффективности поиска, разведки и разработки будут использованы передовые технологии, разработанные в основном специалистами Компании, российских институтов и инжиниринговых компаний, а также лучшие практики и стандарты в области охраны окружающей среды и промышленной безопасности.



Справочно

Полуостров Таймыр является самой северной материковой частью суши Евразийского континента, расположен между Енисейским заливом Карского моря и Хатангским заливом моря Лаптевых. Территория Таймыра относится к зоне постоянной многолетней мерзлоты.

Транспортировка

Один из вариантов внешней транспортировки товарной нефти возможен с применением танкеров в период навигации, с погрузкой через современный стационарный морской ледостойкий отгрузочный причал (СМЛОП), который предусматривается установить в Хатангском заливе моря Лаптевых. Нефть транспортируется по Северному морскому пути и загружается в танкер-накопитель на рейде незамерзающего морского залива в районе г. Мурманск. Далее нефть загружается в крупнотоннажные танкеры и поставляется на экспортный рынок.

Основные характеристики:

СРОК ЛИЦЕНЗИИ: **27** ЛЕТ

СРЕДНЕГОДОВАЯ ТЕМПЕРАТУРА: **-12,5** °C

ДАТА ВЫДАЧИ: **14.12.2015**

РАСПОЛОЖЕНИЕ: ХАТАНГСКИЙ ЗАЛИВ, ТАЙМЫРСКИЙ ДОЛГАНОНЕНЕЦКИЙ РАЙОН, КРАСНОЯРСКИЙ КРАЙ

ПЛОЩАДЬ ЛИЦЕНЗИОННОГО УЧАСТКА: **13,8** ТЫС. КМ²

ПЛОТНОСТЬ НАСЕЛЕНИЯ РАЙОНА: **0,04** ЧЕЛ./КМ²

Геолого-разведочные работы

РАЗВИВАЯ КЛЮЧЕВЫЕ РЕГИОНЫ, ОБЕСПЕЧИВАЕМ БУДУЩИЙ РОСТ

Итоги 2015 года

- Открыто 18 месторождений, 54 залежи, крупнейшие месторождения D41, D33, D6-южное на шельфе Балтийского моря
- Расширение геологоразведки в Западной Африке (новые проекты в Камеруне, Гане, Нигерии) и Мексике

Приоритеты 2016 года

- Продолжение геолого-разведочных и поисковых работ в Западной Сибири
- Подготовка Дорожной карты освоения Восточно-Таймырского лицензионного участка
- Актуализация Концепции освоения месторождений и структур Северного и Центрального Каспия. Продолжение доразведки месторождения им. Ю. С. Кувыкина
- Разработка Концепции разведки и освоения шельфа Балтийского моря. Продолжение работ по изучению геологического строения перспективных нефтегазоносных объектов

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

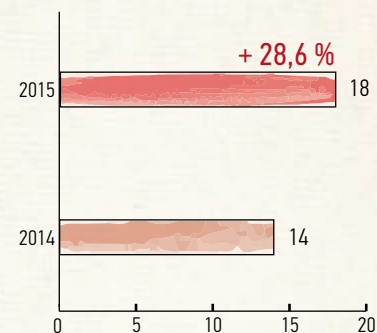
Органический прирост доказанных запасов¹ составил 546 млн барр. н.э. Лучшие результаты были достигнуты на месторождении Западная Курна-2 и месторождении им. Р. Требса и А. Титова². Были учтены также запасы открытого в 2014 году месторождения А. Алабушина в Тимано-Печоре.

При проведении геолого-разведочных работ особое внимание Группа «ЛУКОЙЛ» уделяет применению инновационных технологий, что позволяет значительно повышать эффективность геологоразведки. Успешность поисково-разведочного бурения в 2015 году составила 85%.

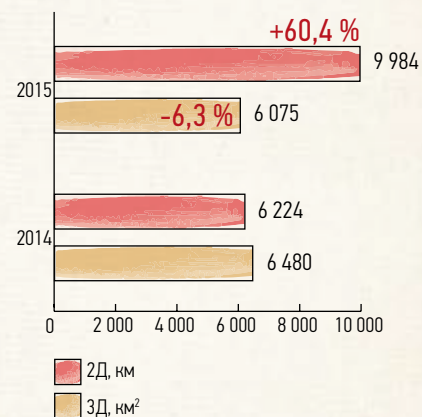
В 2015 году были увеличены объемы сейсморазведочных работ 2Д на 60,4%, до 9 984 тыс. м, в связи с проведением новых поисковых работ на участках в Западной Сибири, Республике Коми (Тимано-Печора), Пермской области (Предуралье).

Были увеличены работы по вертикальному сейсмическому профилированию (ВСП) на 22,9%. В 2015 году ВСП было выполнено на 43 скважинах. Проходка в разведочном бурении в 2015 году была сокращена на 28,7% и составила 191 тыс. м.

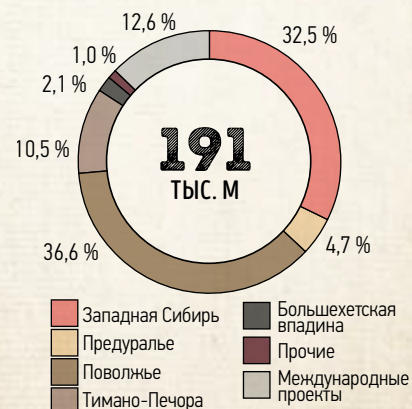
Открытия Группы «ЛУКОЙЛ»
(месторождения, шт.)



Сейсморазведка



Распределение разведочного бурения по регионам



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

² Показатели по ООО «Башнефть-Полос» включены в долю Компании по доказанным запасам и денежным потокам, согласно отчету Miller and Lents, подготовленному в соответствии со стандартами SEC.

ОСНОВНЫЕ ПОИСКОВЫЕ ПРОЕКТЫ В 2015 ГОДУ

Западная Сибирь

Органический прирост доказанных запасов в регионе в 2015 году составил 215 млн барр. н. э.

Были открыты 1 месторождение – Варейское (Большехетская впадина), 17 залежей нефти. Закончены строительством 42 поисково-разведочные скважины, успешность поисково-разведочного бурения составила 93%.

Поволжье

Органический прирост доказанных запасов в регионе в 2015 году составил 29 млн барр. н. э. Закончено строительством 34 поисково-разведочных скважин, из них продуктивных 28, успешность поисково-разведочного бурения составила 82%.

Акватория Каспийского моря. Льготное налогообложение в регионе создает предпосылки для дальнейших инвестиций в геологоразведку. Закончена строительством 1 продуктивная скважина на Ракушечном месторождении (глубина 1 650 м). В 2015 году проведена работа по уточнению геологической модели месторождения им. В. Филановского по результатам бурения скважины №11 Ракушечная (2014 год). Открыто 5 залежей углеводородов.

Для детального изучения геологического строения и уточнения перспектив нефтегазоносности в пределах Центрально-Каспийского лицензионного участка проведены сейморазведочные работы 2Д и работы по электроразведке.

Поволжье (суша). В 2015 году здесь было открыто 11 месторождений, закончены строительством 33 поисково-разведочные скважины, успешность поисково-разведочного бурения составила 82%.

Тимано-Печора

Органический прирост доказанных запасов в регионе в 2015 году составил 211 млн барр. н. э. Закончено строительством 12 поисково-разведочных скважин, успешность поисково-разведочного бурения составила 83%. Открыто одно месторождение – Восточно-Тэдинское.

Денисовская впадина. Наиболее значимые результаты получены на месторождениях нового перспективного района, расположенного в пределах Денисовской впадины.

По результатам бурения поисково-разведочных и эксплуатационных скважин подтвержден потенциал открытого в 2014 году месторождения им. А. Алабушина, дебит скважин составил от 2,5 до 5,1 тыс. барр./сут (от 280 до 710 т/сут).

На месторождениях им. Р. Требса и им. А. Титова (доля ПАО «ЛУКОЙЛ» в совместном с ПАО АНК «Башнефть» предприятии – ООО «Башнефть-Полюс» – 25,1%) закончены строительством 3 поисковые скважины, все продуктивные, успешность поиско-

во-разведочного бурения составила 100%.

Предуралье

Органический прирост запасов составил 59 млн барр. н. э. Закончено строительством 6 поисково-разведочных скважин, все продуктивные. Открыто 11 новых залежей нефти

Балтийское море

На шельфе Балтийского моря в результате проведенных поисково-разведочных работ открыты 3 нефтяных месторождения – D41, D33, D6-южное. Закончены строительством 2 поисково-разведочные скважины, все продуктивные. В ближайшей перспективе планируется разработка Концепции разведки и освоения шельфа Балтийского моря.

Международные проекты

Расширение геологоразведки в Западной Африке и Мексике

1. **Камерун.** Завершение сделки по приобретению у британской компании Bowleven Plc 30% участия в проекте по разработке участка Etinde на шельфе Камеруна.
2. **Гана.** Завершение сделки по приобретению у компании Hess 38%-й доли участия в Нефтяном соглашении по Блоку Deepwater Tano/Cape Three Points;
3. **Нигерия.** Завершение сделки по приобретению у компании Chevron 45%-й доли¹ в проекте по разработке и добыче углеводородов на блоке OML-140 на глубоководном шельфе Нигерии.
4. **Мексика.** Завершение сделки по приобретению 50%-й доли компании-оператора сервисного контракта на Блоке Аматитлан в Мексике

1 В финансировании.

Основные объемы работ по поисково-разведочному бурению за рубежом осуществлялись на проектах в Румынии, Нигерии, Норвегии, Узбекистане, Ираке.

На шельфе **Румынии** в акватории Черного моря завершены работы по строительству поисковой скважины. Открыто месторождение газа. Согласно сейсмическим данным площадь месторождения может достигать 39 км². Успех данной скважины позволил снизить риски для дальнейших геолого-разведочных работ по целой серии перспективных объектов со значительным ресурсным потенциалом.

В **Нигерии** на блоке OML-140 было завершено бурение скважины глубиной 5 354 м, открыты нефтяные залежи.

Разработка и добыча

ЭФФЕКТИВНО ИСПОЛЬЗУЯ РЕСУРСНУЮ БАЗУ

Итоги 2015 года

- Рост добычи товарных углеводородов на 2,8%
- Начало добычи на месторождении Кувачи-Алат по проекту «Ранний газ Кандыма»

Приоритеты 2016 года

- Ввод в разработку месторождений им. В.Филановского (Каспий) и Плякхинского (Большехетская впадина)
- Продолжение опытно-промышленных работ на Имилорско-Источном участке
- Выполнение планов-графиков ускоренной разработки приоритетных проектов - Ярегского, им. В. Виноградова

НЕФТЬ

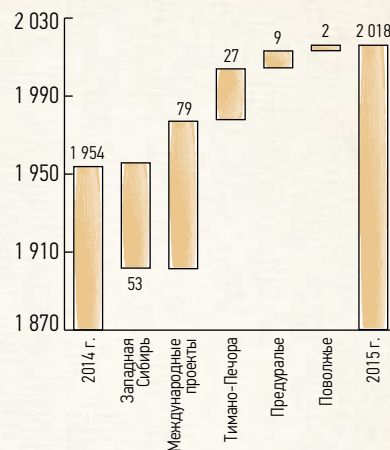
В 2015 году добыча нефти выросла на 3,6%, до рекордного показателя для Компании - 100,7 млн т (736 млн барр.). Основной прирост был получен благодаря успешной разработке месторождения Западная Курна-2 в Ираке. Снижение добычи в Западной Сибири вследствие естественного истощения запасов и сокращения объемов бурения было компенсировано ростом добычи в других регионах.

В 2015 году начата добыча углеводородного сырья на 14 новых месторождениях. Средний дебит нефтяных скважин по проектам, в которых участвует Группа, вырос на 3,7% и составил 103 барр./сут (14,1 т/сут).

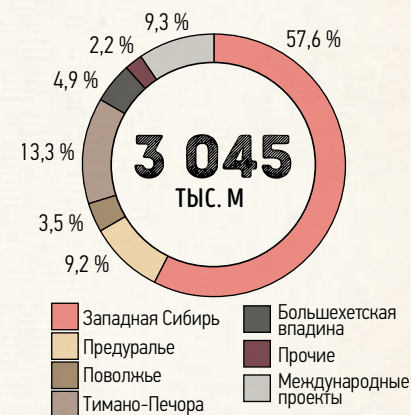
В связи резким падением цен на углеводороды были сокращены на 29,9% объемы проходки в эксплуатационном бурении. При этом в целях выполнения стратегических ориентиров проходка по приоритетным проектам выполняется в полном объеме, в частности в Большехетской впадине проходка была увеличена на 11,3%.

В отчетном году были введены 933 новые добывающие скважины, в том числе, 860 скважин в России (средний дебит скважин в России вырос на 18,3%, до 260 барр./сут). На долю горизонтальных скважин приходится 22,0% новых нефтяных скважин.

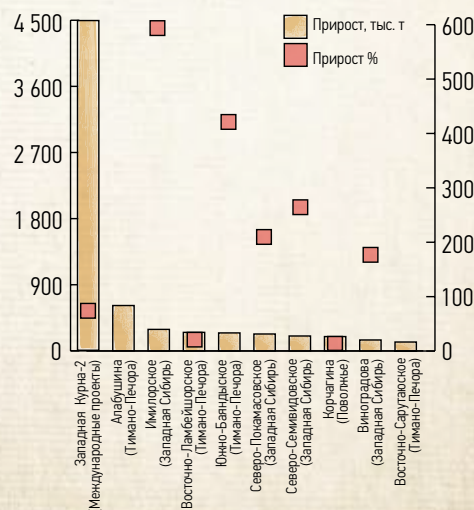
Среднесуточная добыча нефти Группой ЛУКОЙЛ, тыс. барр./сут.



Проходка в эксплуатационном бурении, тыс. м



Органический прирост добычи нефти в 2015 году



14 ВВЕДЕННЫХ
МЕСТОРОЖДЕНИЙ

100,7 МЛН Т
ДОБЫЧА НЕФТИ

18,3%
РОСТ ДЕБИТА НОВЫХ
ДОБЫВАЮЩИХ СКВАЖИН
В РОССИИ

33 ТЫС.
ЭКСПЛУАТАЦИОННЫЙ
ФОНД ДОБЫВАЮЩИХ
СКВАЖИН

Россия

Добыча нефти в России в 2015 году по сравнению с 2014 годом сократилась на 0,8%, до 85,6 млн т (629 млн барр.), в основном за счет снижения добычи в Западной Сибири. При этом наблюдался рост добычи по приоритетным проектам в Тимано-Печоре, Поволжье и Предуралье.

Международные проекты

В 2015 году Группа увеличила добычу нефти по международным проектам на 38,6%, до 15,1 млн т (107 млн барр.), что связано с разработкой проекта Западная Курна-2 в Ираке.

ГАЗ

На добычу газа приходится 14% общей добычи товарных углеводородов. В 2015 году совокупная добыча газа Группой «ЛУКОЙЛ» снизилась на 4,7%, до 24,9 млрд м³. При этом добыча товарного газа (после собственного потребления, закачки в пласт и транспортных потерь) по Группе составила 20,3 млрд м³ (119,2 млн барр. н. э.), что на 1,4% больше, чем в 2014 году. Основной вклад в увеличение товарной добычи внес проект «Ранний газ Кандыма» в Узбекистане (участок Северные Шады и ввод месторождения Кувачи-Алат).

Добыча товарного газа в России в 2015 году сократилась на 6,0% и составила 13,2 млрд м³. Основным газовым месторождением Группы является Находкинское, на которое пришлось 56,4% добычи товарного газа в России. Большехетская впадина является приоритетным регионом развития для Группы в рамках общей стратегии по наращиванию доли газовых проектов.

На зарубежные проекты приходится 34,6% товарной добычи газа, более половины которого добывается в Узбекистане. В 2015 году добыча товарного газа в Узбекистане была увеличена на 28,6%. На стадии добычи находятся проекты Хаузак-Шады и Юго-Западный Гиссар. В 2015 году начата добыча на месторождении Кувачи-Алат по проекту «Ранний газ Кандыма». Стоит отметить также рост добычи Группы в Азербайджане по проекту Шах-Дениз на 7,2%.

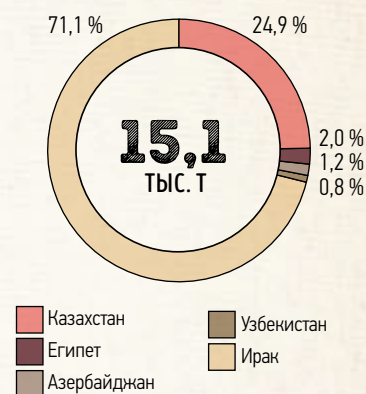


Перспективные проекты, стр. 43

19,2%

РОСТ ДОБЫЧИ ТОВАРНОГО ГАЗА
ПО МЕЖДУНАРОДНЫМ ПРОЕКТАМ

Распределение добычи нефти по международным проектам



Распределение добычи товарного газа



Распределение добычи товарного газа по международным проектам



Перспективные проекты

СТРЕМЛЕНИЕ К НОВЫМ ДОСТИЖЕНИЯМ

Располагая значительным ресурсным потенциалом, Группа прилагает максимум усилий для его реализации, ведя работу по двум направлениям:

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

Важнейшим приоритетом развития Компании является своевременная реализация перспективных проектов. Поэтому, несмотря на кризисные явления в российской экономике, были увеличены капитальные затраты перспективных регионов на 31,7%. Около 52% капитальных затрат в сегменте «Разведка и добыча» (41% общих капитальных затрат Группы) в 2015 году пришлось на перспективные регионы, что составило 252 млрд руб. Большая их часть была инвестирована в развитие проектов в Ираке, Узбекистане и на Каспии (45, 55 и 68 млрд руб. соответственно).

РОССИЯ

Западная Сибирь

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

Имилорско-Источный участок

Имилорско-Источный участок включает два месторождения – Имилорское+Западно-Имилорское и Источное. Имеет значительный потенциал, а наличие у Группы развитой инфраструктуры в непосредственной близости сокращает сроки разработки и затраты. Добыча нефти в 2015 году выросла практически в семь раз и составила 2 507 тыс. барр. (342 тыс. т).

Итоги 2015 года.

Обустроено 58 скважин, построены 3 кустовые площадки, объекты инфраструктуры и энергоснабжения. Проводилось эксплуатационное бурение, завершено крупнейший на территории России проект 3D широкоазимутальных сейсморазведочных работ высокого разрешения, пробурены 4 разведочные скважины и ещё одна находится в бурении. Введена в разработку 51 эксплуатационная скважина со средним дебитом 230 барр./сут (31,3 т/сут), в том числе 19 горизонтальных скважин со средним дебитом 381 барр./сут (52,1 т/сут).

Планы на 2016 год.

Планируется обустройство 42 новых скважин, строительство 1 кустовой площадки, объектов инфраструктуры и энергоснабжения. Завершение работ по созданию сейсмогеологической модели, подсчету запасов нефти и начало работ по составлению Технологической схемы разработки месторождений участка. Планируется ввести 37 добывающих скважин, в том числе 12 с горизонтальным окончанием.

Распределение капитальных затрат в перспективных регионах



Месторождение им. В. Виноградова (низкопроницаемые коллектора)

Расположено в пределах границ двух лицензионных участков – Большого и Ольховского. Добыча нефти и конденсата в 2015 году выросла практически в три раза и составила 1 701 тыс. барр. (232 тыс. т).

Льготное налогообложение: Ставка НДС на нефть в 2015 году – 342*КЦ, что составляет ≈ 45% от стандартной ставки¹.

Итоги 2015 года.

В эксплуатацию введено 38 горизонтальных и 53 наклонно направленных скважин. Проведены ОПР по строительству 2 скважин длиной до 1 600 м с 16-зонным ГРП. Введена в эксплуатацию газопоршневая электростанция мощностью 7,5 МВт, продолжены работы по строительству сооружений первой очереди УПН, газотурбинной электростанции мощностью 18 МВт.

Планы на 2016 год.

Проведение ОПР по выполнению многозонного гидроразрыва пласта по технологии «Zipper-frac». Планируется завершить работы по обустройству и вводу в эксплуатацию 10 кустов скважин, строительству сооружений УПН с увеличением производительности до 400 тыс.т нефти в год, первой очереди опорной базы промысла, а также ввод в эксплуатацию газотурбинной электростанции мощностью 18 МВт.

Применение технологий в Западной Сибири

В Западной Сибири с целью повышения дебитов пробурено более 140 многозабойных скважин с горизонтальным окончанием и количеством стволов от 2 до 5.

Внедрена технология строительства многозабойных скважин с горизонтальным окончанием на низкопроницаемых коллекторах, что позволило уменьшить обводненность продукции. Применение роторно управляемых систем при бурении горизонтальных участков позволило повысить коммерческие скорости бурения на Пякяхинском месторождении на 16,6%. Это привело к сокращению сроков строительства и стоимости скважин.

Коммерческая скорость бурения
на Пякяхинском месторождении,
м/см.– мес.



¹ Льготная ставка применяется в соответствии с пп.2 п.1 ст.342.2 НК РФ. Кц – коэффициент, характеризующий динамику мировых цен на нефть (рассчитывается ежемесячно, исходя из средних значений цены на нефть и курса доллара). Льгота действует для каждой залежи по отдельности на протяжении 15 календарных лет, начиная с года, в котором степень выработанности запасов нефти на залежи превысила 1%. Далее стандартная ставка.

Большехетская впадина

Основой газодобычи Группой «ЛУКОЙЛ» в России являются месторождения Большехетской впадины, проектный уровень добычи которых составляет 20 млрд м³. Добыча товарного газа в 2015 году составила 7,5 млрд м³.

Итоги 2015 года.

На Пякяхинском месторождении на 60% выполнены работы по строительству основных объектов обустройства, включая установку комплексной подготовки газа, установку подготовки нефти и компрессорную станцию нефтяного газа. На 55% выполнено строительство объектов транспорта. Завершено строительство объектов инфраструктуры. Пробурено 36 скважин, освоены и подготовлены к запуску 33 скважины.

Планы на 2016 год.

Запуск Пякяхинского месторождения, ввод в эксплуатацию 64 скважин.

Тимано-Печора

Тимано-Печорская нефтегазоносная провинция обладает значительным потенциалом роста добычи. Перспективы увеличения добычи связаны с разработкой Денисовской впадины и месторождений с высоковязкой нефтью. На тяжелую нефть приходится 4,7% всех доказанных запасов углеводородов Группы, большая часть которых располагается на Ярегском и Усинском месторождениях. Перспективы увеличения добычи углеводородов в регионе связаны также с разработкой месторождений им. Р. Требса и А. Титова в рамках СП.

Денисовская впадина

Включает Восточно-Ламбейшорскую и Баяндыскую группы месторождений. Добыча на Восточно-Ламбейшорском месторождении в 2015 году выросла на 17% и составила 13 622 тыс. барр. (1 783 тыс. т).

Итоги 2015 года.

Обустроена одна скважина, построены и введены в эксплуатацию объекты инфраструктуры. Проведены работы по строительству высоконапорных водоводов, линий электропередач. Введена в эксплуатацию установка по производству и грануляции серы производительностью 52 тыс. т/год на УПН «Баяндыская», объекты подготовки нефти на УПН «Восточный Ламбейшор» (1,3 млн т/год) и внешнего электроснабжения Восточно-Ламбейшорской группы месторождений.

Планы на 2016 год.

Построить и ввести в эксплуатацию высоконапорный водовод протяженностью 4,3 км, линии электропередач протяженностью 24 км. Выполнить проектные работы по обустройству кустовых площадок, установке очистки газа производительностью 258 млн м³/год и установке производства и грануляции серы мощностью 23,8 тыс. т/год.

Ярегское месторождение (высоковязкая нефть)

Ярегское месторождение является крупнейшим месторождением высоковязкой нефти Группы. Добыча в 2015 году выросла на 7% и составила 4 928 тыс. барр. (740 тыс. т).

Льготное налогообложение: Ставка НДС на нефть – 0 руб./т¹. Ставка экспортной пошлины² на нефть в 2015 г. при цене нефти выше 25 долл./барр. – $0,1 \cdot (0,57 / 0,42 \cdot (\text{стандартная ставка} - 4 \text{ долл.}) + 4 \text{ долл.}) \approx 14\%$ от стандартной ставки и минус 0,14 долл.

Итоги 2015 года.

Закончены строительством 62 скважины, ПГУ на Ярегской и Лыаельской площадях, водовод протяженностью 54 км, нефтепровод «Ярега-Ухта», что позволило отказаться от транспортировки нефти железнодорожным транспортом. Выполнялись работы по строительству объектов обеспечения добычи, подготовки и транспорта нефти, энергоцентра «Ярега», ПГУ «Центр», ПГУ «Лыаель». В 2015 году на Лыаельской площади завершено бурение 10-ти пар горизонтальных скважин. Пущены в эксплуатацию объекты парогенерации ПГУ «Север» и МПГУ «РМНТК». В настоящее время на участке проводится геологическое изучение.

Планы на 2016 год.

Завершить строительство объектов обустройства первого этапа Ярегской площади: ПГУ «Центр», пункта подготовки и сбора нефти мощностью 1,75 млн т/год, установки подготовки воды. Ввод в эксплуатацию 26 пар новых скважин. Завершить строительство ПГУ «Лыаель», обустройство 10-ти кустов скважин, нефтепровода, газопровода, подстанции.

Усинское месторождение (высоковязкая нефть)

Пермокарбонатная залежь Усинского месторождения характеризуется аномально высокой вязкостью нефти, разрабатывается с применением тепловых методов воздействия. Добыча нефти на пермокарбонатной залежи Усинского месторождения в 2015 году выросла на 2% и составила 14 340 тыс. барр. (2 115 тыс. т).

Льготное налогообложение: Ставка НДС на нефть в 2015 году – 236*КЦ, что составляет $\approx 31\%$ от стандартной ставки³.

Итоги 2015 года.

Обустроено 87 скважин, введены в эксплуатацию объекты инфраструктуры. Начаты работы по монтажу ПГУ на восьми кустовых площадках, реконструкции ДНС-2. Продолжено строительство энергоцентра «Уса» мощностью 125 МВт.

Планы на 2016 год.

Ввести в эксплуатацию семь ПГУ. Завершить 1-й этап строительства энергоцентра «Уса» – 4 ГТУ мощностью 100 МВт.

¹ Льготная ставка применяется в соответствии с пп.9 п.1 ст.342 НК РФ. Временного ограничения на применение льготной налоговой ставки по данному основанию законодательством не предусмотрено.

² Пониженная экспортная пошлина применяется в соответствии с пп.1 п.6 ст.3.1 закона «О таможенном тарифе».

³ Льготная ставка применяется в соответствии с пп.1 п.4 ст.342.5 НК РФ. Временного ограничения на применение льготной налоговой ставки по данному основанию законодательством не предусмотрено.

Месторождения им. Р. Требса и А. Титова

В 2011 году ПАО «ЛУКОЙЛ» и ПАО АНК «Башнефть» создали СП по разработке нефтяных месторождений им. Р. Требса и А. Титова. Доля ПАО «ЛУКОЙЛ» составляет 25,1%. Добыча в 2015 году выросла более чем в два раза и составила 2 664 тыс. барр. (351 тыс. т) по доле Группы.

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

Итоги 2015 года.

Обустроено 28 скважин, введено в эксплуатацию 30. Построены объекты инфраструктуры (нефтепроводы, линии электропередач, автодороги).

Планы на 2016 год.

Начало реализации программы утилизации ПНГ на месторождении им. Р. Требса, строительство системы ППД, ввод в эксплуатацию системы нефтесбора и ДНС на месторождении им. А. Титова, межпромыслового нефтепровода, системы энергообеспечения месторождений, бурение 23 и ввод 29 скважин, строительство объектов инфраструктуры.

Северный Каспий

Северный Каспий в среднесрочной перспективе является для Группы одним из ключевых регионов роста добычи нефти и газа.

Месторождение им. В. Филановского

Вторым месторождением, которое ЛУКОЙЛ запустит на Каспии, является месторождение им. В. Филановского.

Льготное налогообложение: Ставка НДС на нефть – 15% от стоимости углеводородного сырья¹. Экспортная пошлина на нефть². Освобождение от уплаты до 31.03.2032. Далее стандартная ставка.

Итоги 2015 года.

Завершены строительные-монтажные работы на объектах обустройства первой очереди, платформа жилого модуля – 1 введена в эксплуатацию. Завершены строительные-монтажные работы по опорным блокам второй очереди обустройства. Введены в эксплуатацию нефте- и газопроводы от точки выхода на берег до Головных береговых сооружений. Завершено строительство морских участков трубопроводов и введение их в эксплуатацию.

Планы на 2016 год.

Ввод в промышленную эксплуатацию месторождения и головных береговых сооружений, ввод в разработку четырех горизонтальных скважин. Проведение морских операций по установке опорных оснований объектов второй очереди обустройства.

¹ Льготная ставка применяется в соответствии с пп.1 п.4 ст.342.5 НК РФ. Временного ограничения на применение льготной налоговой ставки по данному основанию законодательством не предусмотрено.

² Льготная ставка применяется в соответствии с пп.2 п. 2.1. ст.342 НК РФ. Применение льготной ставки предоставляется на протяжении 7 лет с начала добычи. Далее стандартная ставка. в соответствии с пп.2 п.1.1 ст.35 закона «О таможенном тарифе».

МЕЖДУНАРОДНЫЕ ПРОЕКТЫ

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

Ирак

В Ираке находится крупнейший проект Группы – месторождение Западная Курна-2. Компенсационная добыча в 2015 году выросла на 76% и составила 74 млн барр. (10,7 млн т). Целевой уровень добычи нефти составляет 1,2 млн барр./сут. Срок поддержания целевого уровня добычи – 19,5 лет.

Итоги 2015 года.

Выполнен годовой план по добыче. Запущена первая нагнетательная скважина. Введена в эксплуатацию основная часть добывающего фонда (32 скважины) и система ППД объекта Мишриф для обеспечения поддержания уровня добычи в 400 тыс. барр./сут.

Планы на 2016 год.

Согласование возмещения затрат, расширение системы ППД.

Узбекистан

Наиболее эффективные газовые проекты Группы сосредоточены в Узбекистане. На стадии добычи находятся проекты Хаузак-Шады и Юго-Западный Гиссар. Проекты реализуются на привлекательных для Группы финансовых условиях при поддержке правительства Узбекистана.

Добыча товарных углеводородов по проектам Группы в Узбекистане в 2015 году выросла на 26,1% и составила 29 млн барр. н.э.(по доле Группы).

Итоги 2015 года.

Принято решение о переходе проекта «Кандым. Полное развитие» в фазу «Реализация». В мае 2015 года, с опережением запланированных сроков, началась разработка месторождения Кувачи-Алат и участка Северные Шады проекта «Ранний газ Кандыма» – первого этапа проекта по комплексному обустройству Кандымской группы месторождений. Введены в эксплуатацию 21 скважина, 2 установки предварительной подготовки газа.

В рамках реализации проекта «Гиссар. Полное развитие» запущены 6 скважин месторождения Джаркудук.

Планы на 2016 год.

Продолжение в соответствии с утвержденными графиками реализации проектов «Гиссар. Полное развитие» и «Кандым. Полное развитие».

Технологии

РАСКРЫВАЯ НЕРЕАЛИЗОВАННЫЙ ПОТЕНЦИАЛ

Итоги 2015 года

- Введено 107 скважин с МГРП
- Проведение кислотных и проппантных ГРП в Тимано-Печоре подтвердило высокий потенциал региона: средний дебит нефтяных скважин после ГРП составил более 660 барр./сут (90 т/сут)
- Развитие сотрудничества с нефтяными вузами в области внедрения технологии добычи нефти из боковых стволов

Приоритеты 2016 года

- Испытание и внедрение новых технологий с целью вовлечения в разработку трудноизвлекаемых запасов
- Развитие и внедрение третичных методов ПНП для разработки высоковязкой нефти
- Увеличение объемов бурения скважин с горизонтальными стволами

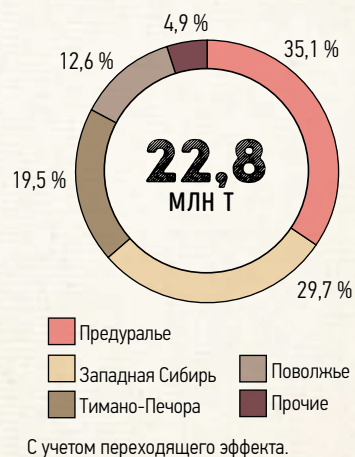
Для выполнения стратегической задачи по восполнению добычи приростом запасов в условиях ухудшающейся сырьевой базы Компания постоянно испытывает и внедряет новые высокоэффективные технологии. Так, несмотря на то, что запасы в традиционных регионах давно находятся в разработке, Компании удается добиваться стабилизации, а в ряде регионов и прироста дебита скважин. Полученный результат – следствие применения инновационных технологий и повышения качества геологических и гидродинамических моделей.

Для увеличения эффективности производства за счет снижения издержек и повышения производительности в Компании реализуется программа опытно-промышленных работ. Основной задачей программы являются инновационное развитие и повышение технико-экономической эффективности производства Компании, обеспечение наиболее полного извлечения углеводородов из недр за счет снижения издержек и повышения производительности работ на базе испытания и внедрения новейших разработок и технологий, в том числе в рамках работ по импортозамещению.

Эти методы позволяют существенно увеличивать извлекаемые запасы и добычу нефти, вовлекать в промышленную разработку запасы высоковязкой нефти, запасы в низкопроницаемых коллекторах и трудноизвлекаемые запасы на поздней стадии разработки месторождений. В 2015 году Группа выполнила операции ПНП на 6,9 тыс. скважинах,

ЛУКОЙЛ -
лидер российской
нефтегазовой отрасли
по эффективному
применению новых
технологий в добыче

Доля дополнительной добычи
в суммарной добыче в регионе



В 2015 году испытано 148 новых технологий, из них
34 рассматриваются для перевода в промышленную стадию

что на 2% выше уровня предыдущего года. Основной объем дополнительной добычи получен за счет физических методов (более 14 млн т). Высокоэффективным методом ПНП является также бурение вторых стволов на существующих скважинах. В отчетном году продолжилось активное использование этого метода. Так, на месторождениях Компании в 2015 году пробурено 209 боковых стволов, в результате дополнительная добыча нефти составила 6,2 млн т. Успешность бурения боковых стволов обусловлена в первую очередь подготовкой научно обоснованных мини-проектов с применением гидродинамического моделирования и повышением точности прогнозирования геологического строения и структуры запасов на участках бурения вторых стволов. Следует отметить, что бурение вторых стволов применяется в основном на бездействующем фонде скважин с целью доизвлечения остаточных запасов нефти.

Высоковязкая нефть и нетрадиционные запасы

Компания динамично разрабатывает и использует высокие технологии добычи высоковязкой нефти. В настоящее время Правительство РФ стимулирует добычу высоковязкой нефти, делая ее более рентабельной за счет применения налоговых льгот по НДС и экспортной пошлине. Наибольший отечественный опыт освоения запасов высоковязкой нефти накоплен в Республике Коми, где Группа осуществляет разработку Ярегского и Усинского месторождений. В 2015 году на обоих месторождениях применялись термические методы увеличения нефтеотдачи пласта и было добыто 3,3 млн т нефти, включая 2,1 млн т высоковязкой нефти с льготой по НДС и 0,7 млн т сверхвязкой нефти с льготой по НДС и экспортной пошлине.

Пермокарбонатная залежь Усинского месторождения разрабатывается по технологиям площадного паротеплового воздействия и пароциклического воздействия на пласт. В 2015 году успешно завершены промысловые испытания с переводом в промышленную категорию технологии направленной обработки карбонатных пластов с использованием отклоняющихся кислотных составов. В 2016 году планируется начать работы по масштабному проведению пароциклических обработок краевой части Пермокарбонатной залежи.

Ярегское месторождение состоит из Ярегской, Лыаельской и Вежавожской площадей. Нефть добывается на Ярегской (по термошахтной технологии) и Лыаельской (по технологии встречного термогравитационного дренирования пласта – ТГДП) площадях. На Ярегской площади в 2015 году применение технологии направленного подземного бурения позволило увеличить длины пологовосстающих скважин с 300 до 800 м, а это, в свою очередь, позволило значительно сократить объемы горнопроходческих работ и увеличить темпы ввода запасов в разработку. По сравнению с 2014 годом объем ввода запасов в прогрев увеличен в 2,6 раза, до 7,6 млн т. Суточная закачка пара за 2015 год увеличилась в 1,8 раза. На Лыаельской площади продолжают опытно-промышленные работы по реализации технологии ТГДП в системе горизонтальных скважин с протяженностью стволов до 1 км. В 2015 году дебит нефти достигал 366–513 барр./сут. (50–70 т/сут). В 2016 году запланированы к вводу в разработку 6 новых добычных блоков, из них два с испытанием технологии паротеплового воздействия Steam Flood – вытеснение нефти фронтом горячего конденсата и пара.

26,6%
НЕФТИ В РОССИИ ДОБЫВАЕТСЯ
ЗА СЧЕТ ПРИМЕНЕНИЯ
РАЗЛИЧНЫХ ТЕХНОЛОГИЙ ПНП

Структура дополнительной
добычи, полученной от
применения технологий ПНП



С учетом переходящего эффекта.

Информационные технологии

Информационные технологии являются важным инструментом обеспечения лидерства Группы «ЛУКОЙЛ» в бизнесе, способствующим решению актуальных стратегических и операционных задач бизнеса. Достигнутый за предыдущие годы высокий уровень автоматизации бизнес- и технологических процессов в Группе «ЛУКОЙЛ» обеспечил проникновение информационных технологий во все сферы бизнеса.

В 2015 году в Группе «ЛУКОЙЛ» продолжались разработка и внедрение информационных систем управления обществами Группы. Ключевой задачей информационно-технологического обеспечения в Группе «ЛУКОЙЛ» является создание и развитие интегрированной системы управления (ИСУ). Концептуальная основа реализации системы – процессный подход к управлению бизнесом, технологическая база – решения компании SAP.

ИСУ на базе решений SAP внедрена в 118 организациях Группы. По итогам 2015 года число пользователей ИСУ в Группе превысило 18 тысяч.

Инвестируя в научную деятельность

Благодаря принятой программе НТР будут осуществляться работы по технологиям разработки Баженовской свиты и вовлечения запасов низкопроницаемых коллекторов. На перерабатывающих заводах Компании основные усилия сосредоточены на углублении переработки и модернизации мощностей. Также, в рамках программы НТР, будет продолжено сотрудничество с нефтяными вузами.

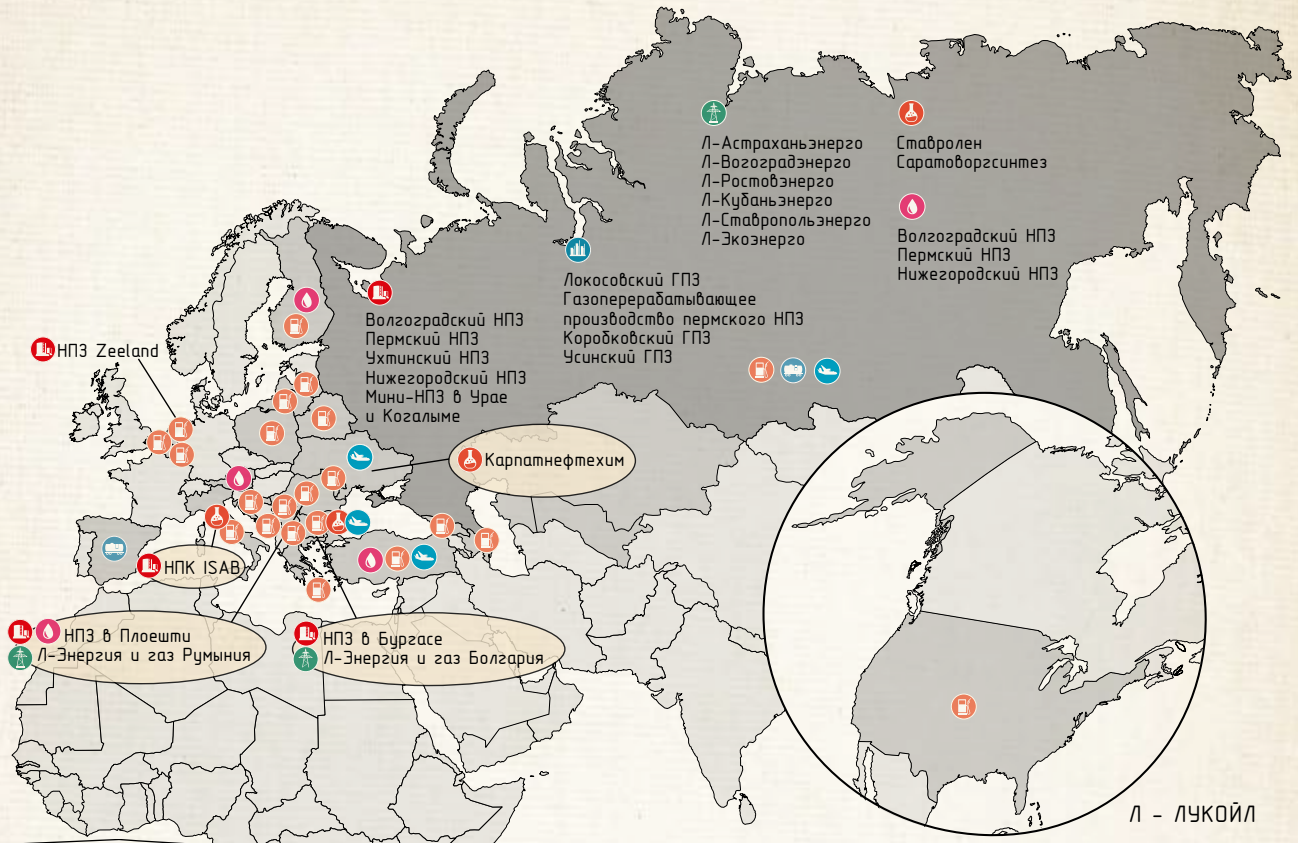
Выполненные в 2015 году НТР в сегменте «Разведка и добыча»

- **Западная Сибирь.** Велась научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы по созданию и внедрению техники и технологии добычи нефти из боковых стволов малого диаметра.
- **Каспий.** Велась разработка химических технологий повышения нефтеотдачи пластов для условий Неокомской залежи месторождения им. В.Филановского.
- **Предуралье.** Велась разработка комплексной технологии безаварийной проводки скважин с горизонтальным окончанием на отложения девонской системы (на примере Андреевского месторождения).

Структура затрат на НТР



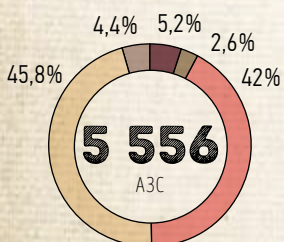
ПЕРЕРАБОТКА, ТОРГОВЛЯ И СБЫТ



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

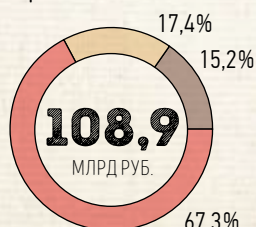
Нефтепереработка
 Газопереработка
 Нефтехимия
 Энергетика
 Сбыт (АЗС)
 Перевалка
 Масла
 Авиабункеровка

Сбытовая сеть*



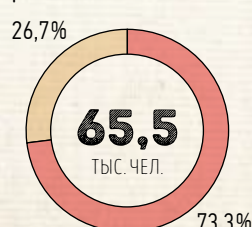
США
 Европа
 СНГ
 Страны Балтии
 Россия

Капитальные затраты в сегменте «Переработка, торговля и сбыт»



Нефтепереработка
 Сбытовая сеть*
 Прочее

Среднесписочная численность работников



Россия
 Международные проекты

Показатели сегмента «Переработка, торговля и сбыт», млрд руб.

Наименование показателя	2015	2014	Прирост 15/14, %
Выручка	5 512	5 331	3,4
ЕБИТДА	203	178	14,1
Чистая прибыль	94	90	3,7
Капитальные затраты*	109	141	-23,0

* Включая неденежные операции и авансовые платежи.

* Собственные, арендованные и франчайзинг. * Сбыт нефтепродуктов на АЗС и нефтебаз.

	Итоги 2015 года	Приоритеты на 2016 год и среднесрочную перспективу												
Повышение эффективности НПЗ														
<p>Динамика выпуска мазута по Группе, млн т</p> <table border="1"> <tr><th>Год</th><th>Выпуск мазута, млн т</th></tr> <tr><td>2015</td><td>11,3</td></tr> <tr><td>2014</td><td>12,6</td></tr> </table> <p>Капитальные затраты сегмента «Переработка, торговля и сбыт», млрд руб.</p> <table border="1"> <tr><th>Год</th><th>Капитальные затраты, млрд руб.</th></tr> <tr><td>2015</td><td>109</td></tr> <tr><td>2014</td><td>141</td></tr> </table>	Год	Выпуск мазута, млн т	2015	11,3	2014	12,6	Год	Капитальные затраты, млрд руб.	2015	109	2014	141	<p>За счет продолжающейся модернизации выход светлых нефтепродуктов достиг 62,6%, выпуск мазута по Группе сокращен на 10,5%, на российских НПЗ – на 18,6%. Текущее налоговое законодательство в России стимулирует производство светлых нефтепродуктов, поэтому своевременный ввод перерабатывающих мощностей позволил Группе повысить маржинальность сегмента и перераспределить капитальные затраты в пользу сегмента «Геологоразведка и добыча».</p>	<ul style="list-style-type: none"> Своевременное завершение строительства, ввод в эксплуатацию и выход на проектную мощность крупнейших в сегменте инвестиционных проектов Повышение эффективности производственно-хозяйственной деятельности Обеспечение оптимальной загрузки перерабатывающих мощностей на основе формирования сбалансированной производственной программы с учетом складывающейся рыночной конъюнктуры
Год	Выпуск мазута, млн т													
2015	11,3													
2014	12,6													
Год	Капитальные затраты, млрд руб.													
2015	109													
2014	141													
Развитие премиальных сегментов														
<p>Продажи перспективной линейки масел, производимых в России, тыс. т</p> <table border="1"> <tr><th>Год</th><th>Продажи масел, тыс. т</th></tr> <tr><td>2015</td><td>39,1</td></tr> <tr><td>2014</td><td>30,5</td></tr> </table> <p>Объем реализации нефтепродуктов «в крыло», тыс. т</p> <table border="1"> <tr><th>Год</th><th>Объем реализации, тыс. т</th></tr> <tr><td>2015</td><td>1 744</td></tr> <tr><td>2014</td><td>1 543</td></tr> </table>	Год	Продажи масел, тыс. т	2015	39,1	2014	30,5	Год	Объем реализации, тыс. т	2015	1 744	2014	1 543	<p>Компания продолжила активное развитие премиальных сегментов бизнеса, сконцентрировав усилия на развитии перспективной линейки масел, и, в частности, судовых масел. ЛУКОЙЛ занимает первое место на российском рынке смазок с долей 17%. В 2015 году доля Группы «ЛУКОЙЛ» на мировом рынке судовых масел выросла до 9,5% с 5% в 2014 году. Велась также работа по увеличению реализации авиатоплива для заправки «в крыло».</p>	<ul style="list-style-type: none"> Сохранение доли рынка в России и за рубежом во всех секторах деятельности
Год	Продажи масел, тыс. т													
2015	39,1													
2014	30,5													
Год	Объем реализации, тыс. т													
2015	1 744													
2014	1 543													
Оптимизация затрат														
<p>Операционные расходы сегмента «Переработка, торговля и сбыт», млрд руб.</p> <table border="1"> <tr><th>Год</th><th>Операционные расходы, млрд руб.</th></tr> <tr><td>2015</td><td>189</td></tr> <tr><td>2014</td><td>179</td></tr> </table> <p>Операционный доход EBITDA сегмента «Переработка, торговля и сбыт», млрд руб.</p> <table border="1"> <tr><th>Год</th><th>Операционный доход EBITDA, млрд руб.</th></tr> <tr><td>2015</td><td>203</td></tr> <tr><td>2014</td><td>178</td></tr> </table>	Год	Операционные расходы, млрд руб.	2015	189	2014	179	Год	Операционный доход EBITDA, млрд руб.	2015	203	2014	178	<p>Реализуемая программа по оптимизации операционных затрат и концентрация на производстве продуктов с высокой добавленной стоимостью позволили повысить операционный доход EBITDA сегмента «Переработка, торговля и сбыт» на 14,1%. Было сокращено производство низко-маржинальной продукции, проводилась работа по оптимальному размещению потоков нефти и нефтепродуктов, была увеличена транспортировка через собственную инфраструктуру.</p>	<ul style="list-style-type: none"> Оптимальное размещение нефти в условиях меняющейся рыночной конъюнктуры с сохранением стабильности загрузки основных экспортных терминалов Группы Формирование эффективных торговых стратегий, включая оптимизацию хранения
Год	Операционные расходы, млрд руб.													
2015	189													
2014	179													
Год	Операционный доход EBITDA, млрд руб.													
2015	203													
2014	178													
Повышение эффективности АЗС														
<p>Среднесуточная реализация через одну собственную АЗС в России, т/сут</p> <table border="1"> <tr><th>Год</th><th>Среднесуточная реализация, т/сут</th></tr> <tr><td>2015</td><td>12,6</td></tr> <tr><td>2014</td><td>13,2</td></tr> </table>	Год	Среднесуточная реализация, т/сут	2015	12,6	2014	13,2	<p>Среднесуточная реализация через одну АЗС в России составила 12,6 т/сут, снизившись на 4,5% вследствие падения потребительского спроса в России. Рост продаж нетопливных товаров в России составил 25%.</p>	<ul style="list-style-type: none"> Обеспечение стабильной динамики объемов розничной реализации, прежде всего автомобильных бензинов, в России и за рубежом Опережающее по сравнению с основными конкурентами развитие сбытовых активов Продолжение реализации концепции «Клиентоориентированная АЗС» на территории России Реализация программы продвижения топливного бренда «ЭКТО» в странах деятельности зарубежных сбытовых организаций и расширение географии продаж 						
Год	Среднесуточная реализация, т/сут													
2015	12,6													
2014	13,2													

Ценовая конъюнктура

Отчетный год был благоприятным для мировой нефтеперерабатывающей отрасли – маржа переработки нефти марки Юралс в 2015 году в Средиземноморье составила 7,7 долл./барр., превысив уровень 2014 года на 71%¹. Рост маржи объясняется в основном резким падением цен на нефть при растущем спросе на бензины практически во всех крупных регионах мира. Так, средние цены на бензин в Европе (ФОб Роттердам) в декабре по сравнению с январем 2015 года снизились только на 38,0%, на дизельное топливо – на 41,6%, а мазут потерял в цене 51,4%.

В России произошло существенное снижение эффективности нефтепереработки вследствие изменения параметров Налогового маневра. Средние цены на нефть марки Юралс в рублях упали на 16,0%. Цены на топочный мазут в России упали на 29,3%, цены на бензин марки АИ-95 выросли на 4,9%.

Налоговое окружение

Основными видами налогов в сегменте являются экспортные пошлины и акцизы на нефтепродукты. Налоговое законодательство в России стимулирует производителей высококачественных продуктов за счет более низких акцизов на автомобильные бензины и дизельное топливо класса Евро-5. Так, в 2015 году ставки акцизов на автомобильные бензины Евро-5 составили 5 530 руб./т, ставки акцизов Евро-4, -3 и ниже – 7 300 руб./т. ЛУКОЙЛ уже в 2012 году перешел на производство автомобильных бензинов Евро-5. Это позволяет получать значительный экономический эффект, а также окупать инвестиции в модернизацию НПЗ.

Финансовые результаты сегмента «Переработка, торговля и сбыт»

Введение в действие Налогового маневра в России в 2015 году на фоне девальвации рубля привело к меньшему падению рублевых цен на нефть относительно основных нефтепродуктов. В результате в 2015 году снизилась загрузка российских НПЗ. Наиболее устойчивыми к негативным изменениям ценовой конъюнктуры являются НПЗ высокой сложности с высокой долей выпуска светлых нефтепродуктов. Введенные в 2015 году перерабатывающие активы позволят в перспективе повысить рентабельность сегмента.

Чистая прибыль сегмента «Переработка, торговля и сбыт» в 2015 году составила 94 млрд руб., что на 3,7% больше, чем в 2014 году. EBITDA сегмента также показала рост – на 14,1%, до 203 млрд руб.

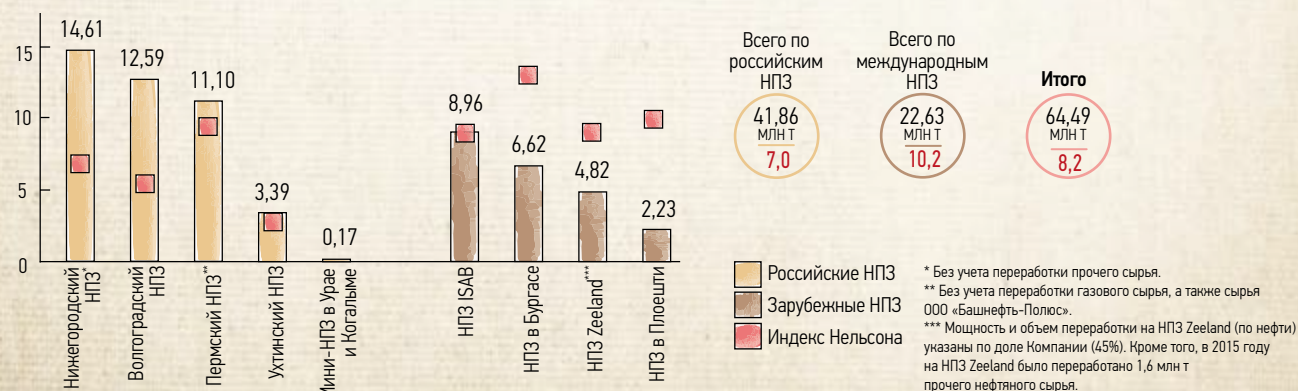
Акцизы на нефтепродукты, руб./т



Консолидированная финансовая отчетность, Приложения, стр. 168

¹ Источник: IEA, IMF, Bloomberg.

Распределение переработки нефти по заводам, млн т



Нефтепереработка

СОЗДАВАЯ ДОБАВЛЕННУЮ СТОИМОСТЬ

Итоги 2015 года

Завершение цикла модернизации НПЗ:

- Пермский НПЗ – комплекс переработки нефтяных остатков по технологии замедленного коксования
- Нижегородский НПЗ – второй комплекс каталитического крекинга, комплекс вакуумного фракционирования гудрона ВТ-2
- Волгоградский НПЗ – установка АВТ
- НПЗ в Бургасе (Болгария) – комплекс по переработке тяжелых остатков

Приоритеты 2016 года

- Освоение введенных мощностей, оптимизация работы производств с учетом ввода новых производственных объектов
- Выполнение запланированных мероприятий по оптимизации затрат и повышению доходности

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

Российские НПЗ

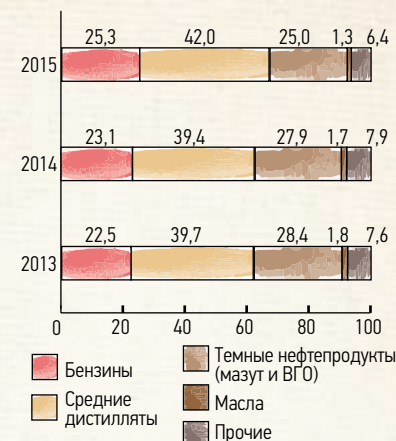
В условиях текущей рыночной конъюнктуры на фоне введения налогового маневра произошло перераспределение маргинальности рынка нефтепродуктов из крупнооптового канала в розничный. Вследствие этого была снижена загрузка российских НПЗ Компании до 84% с 99% годом ранее. Объем переработки снизился на 7,6%, до 41,9 млн т.

ЛУКОЙЛ уже несколько лет подряд производит полностью высокооктановые бензины. Выход светлых нефтепродуктов (не включая мини-НПЗ) составил 59,0% (55,0% в 2014 году).

Глубина переработки достигла 79,6% (без мини-НПЗ) благодаря снижению выпуска мазута российскими НПЗ Группы. Большой вклад в увеличение выхода светлых нефтепродуктов внес Нижегородский НПЗ, на котором были введены второй Комплекс каталитического крекинга вакуумного газойля и Комплекс вакуумного фракционирования гудрона.

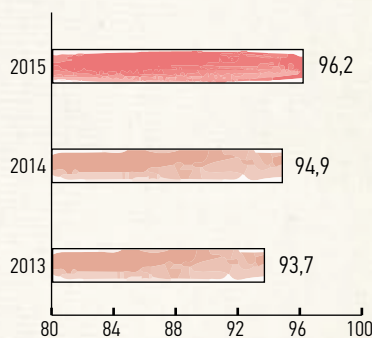
Безвозвратные потери при переработке нефти в России составили 0,51%. Увеличение относительно уровня 2014 года (+0,03 п.п.) по российским НПЗ является следствием ввода в эксплуатацию нового комплекса каталитического крекинга на Нижегородском НПЗ.

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



* С учетом переработки на комплексе ISAB и на Zeeland по доле Группы, без учета продукции мини-НПЗ. За минусом объемов произведенных товарных нефтепродуктов, поставленных на предприятия внутри Группы для дальнейшей переработки.

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



* Без учета мини-НПЗ, НПЗ ISAB и НПЗ Zeeland.

Капитальные затраты на российских НПЗ Группы составили в 2015 году 55 млрд руб. (74 млрд руб. в 2014 году). Снижение капитальных затрат связано с окончанием инвестиционного цикла в нефтепереработке.

Зарубежные НПЗ

Объем переработки на зарубежных НПЗ Группы в 2015 году вырос на 6,4% и составил 22,6 млн т. Выход светлых нефтепродуктов (не включая НПЗ Zeeland) составил 71,1% (72,2% в 2014 году). Отклонение показателя связано с изменением структуры нефтяного сырья на НПЗ в Плоешти. Глубина переработки снизилась до 84,7% (не включая НПЗ Zeeland) по причине сокращения производства асфальта на НПЗ ISAB и увеличения производства мазута. Уровень безвозвратных потерь в 2015 году составил 0,73% (-0,03 п.п.).

Капитальные затраты НПЗ Группы за рубежом составили в 2015 году 18 млрд руб. (28 млрд руб. в 2014 году). Основной инвестиционный проект за рубежом реализован на НПЗ в Бургасе (Болгария).

Завершение цикла модернизации

В 2011 году в российской нефтеперерабатывающей отрасли начался новый этап развития – государственные ведомства и нефтяные компании заключили соглашения о модернизации НПЗ, чтобы перейти на производство более качественных видов нефтепродуктов, а также обеспечить необходимые объемы их выпуска для поставок на внутренний рынок.

В 2011 году в России бензины экологических стандартов Евро-4 и Евро-5 составляли всего 28% от выпуска. ЛУКОЙЛ уже с 2012 года производит 100% бензинов только наивысшего класса Евро-5.

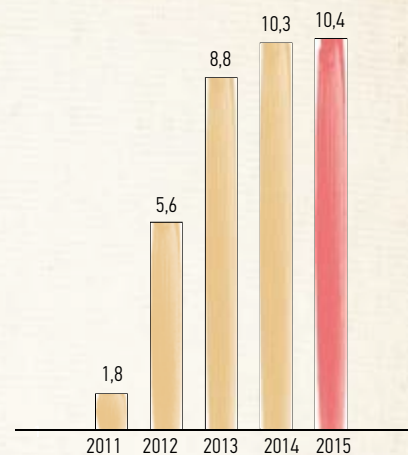
Компания завершает свой масштабный инвестиционный цикл первой в отрасли – в 2015–2016 гг. При этом основные мощности были введены Группой в отчетном 2015 году. Капитальные вложения Группы в сегменте «Переработка, торговля и сбыт» составили за 5 лет более 10 млрд долл.

Помимо модернизации российских мощностей, ЛУКОЙЛ развивает свои зарубежные заводы. В период низких цен на нефть Компания выгодно использует преимущества вертикальной интеграции, повышая технологичность своих НПЗ в Европе, где маржа нефтепереработки выросла в 2015 году на 71%. В отчетном году ЛУКОЙЛ ввел в эксплуатацию Комплекс переработки тяжелых остатков на НПЗ в Бургасе (Болгария). Комплекс позволит повысить эффективность нефтепереработки за счет увеличения производства светлых видов топлива с высокой добавленной стоимостью.

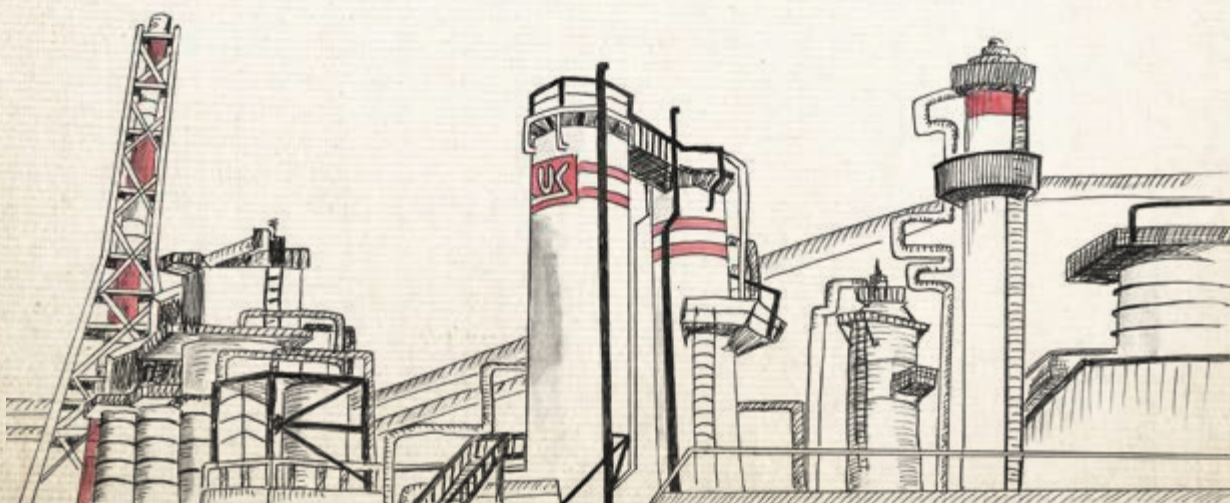
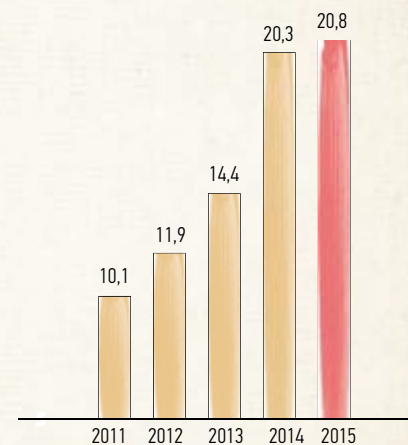
В среднесрочной перспективе на заводах Компании планируется освоение мощностей новых технологических объектов и оптимизация работы производств с учетом их ввода в эксплуатацию. По всем предприятиям разработаны программы повышения эффективности – Дорожные карты до 2018 года.

Нефтеперерабатывающие заводы Группы «ЛУКОЙЛ» входят в системообразующие списки предприятий России. Они оказывают существенное влияние на формирование ВРП, на занятость населения и на социальную стабильность в регионах. На НПЗ Компании в России трудятся свыше 8 тыс. человек.

Производство автобензинов
Евро-5 Группой «ЛУКОЙЛ», млн т



Производство дизельного
топлива Евро-5 Группой
«ЛУКОЙЛ», млн т



Волгоградский НПЗ (основан в 1957 году, в составе Группы с 1991 года)

Выход светлых нефтепродуктов, %



- Завод топливно-масляного профиля
- Перерабатывает смесь легких западносибирской и нижневолжской нефтей
- Нефть поступает по нефтепроводу Самара–Тихорецк

ИНВЕСТИЦИИ: 16 млрд руб.

Эффект: Повышение эффективности переработки нефти и увеличение мощности НПЗ до 15,7 млн т нефти в год.

Пермский НПЗ (основан в 1958 году, в составе Группы с 1991 года)

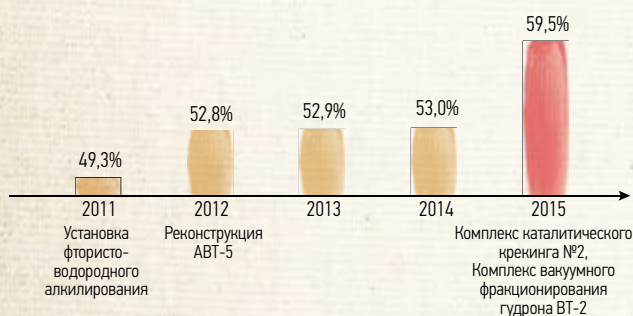


- Завод топливно-масляно-нефтехимического профиля
- Перерабатывает смесь нефти с месторождений севера Пермской области и Западной Сибири
- Нефть на завод поступает по нефтепроводам Сургут–Полоцк и Холмогоры–Клин

ИНВЕСТИЦИИ: 30 млрд руб.

Эффект: Прекращение производства товарного топочного мазута и достижение рекордной для России глубины переработки нефти - 98%. Увеличение производства дизельного топлива класса Евро-5 на 1,1 млн т.

Нижегородский НПЗ (основан в 1958 году, в составе Группы с 2001 года)



- Завод топливно-масляного профиля
- Перерабатывает смесь нефти из Западной Сибири и Татарстана
- Нефть на завод поступает по нефтепроводам Альметьевск–Нижегород и Сургут–Полоцк

ИНВЕСТИЦИИ: 33 млрд руб.

Эффект: Увеличение производства бензина класса Евро-5 на 1,1 млн т, увеличение глубины переработки нефти.

НПЗ в Бургасе (Болгария) (основан в 1964 году, в составе Группы с 1999 года)



- Завод топливно-нефтехимического профиля
- Перерабатывает нефть различных сортов (в т.ч. российские экспортные сорта)
- Нефть на завод поступает по трубопроводу из нефетерминала Росенец

ИНВЕСТИЦИИ: 1,3 млрд долл.

Эффект: Увеличение конверсии нефтяного сырья, отказ от производства высокосернистых топочных мазутов, повышение выработки дизельных топлив, соответствующих стандарту Евро-5.

Производство масел

РАЗВИВАЯ ПРЕМИАЛЬНЫЕ СЕГМЕНТЫ

Итоги 2015 года

- Доля ЛУКОЙЛ на мировом рынке судовых масел выросла с 5% в 2014 до 9,5% в 2015 году. Каждое двенадцатое судно в мире использует масло, производимое под товарными знаками ПАО «ЛУКОЙЛ» (масло ЛУКОЙЛ)
- Завершение строительства резервуарного парка в Австрии, который позволит увеличить поставки на европейский рынок базовых масел производства Волгоградского НПЗ
- Объем продаж синтетических масел ЛУКОЙЛ для легковых автомобилей в 2015 году увеличился в 2 раза
- Вывод на российский рынок в сентябре 2015 года масел серии ЛУКОЙЛ GENESIS
- Получено более 150 новых одобрений от ведущих производителей техники и оборудования, в том числе от MAN, Porsche, Mercedes, BMW и других
- Осуществлена первая заливка в автомобили и автобусы MAN и NEOPLAN. ЛУКОЙЛ выбран поставщиком на первую заливку во все двигатели Ford, выпускаемые в России на моторном заводе Ford Sollers в Елабуге
- Развитие продуктового портфеля – увеличение ассортимента масел до 400 наименований

Приоритеты 2016 года

- Увеличение доли продукции с высокой добавленной стоимостью, оптимизация низкомаржинальных направлений
- Дальнейшая реализация программы импортозамещения
- Расширение географии поставок, усиление сотрудничества с основными потребителями
- Развитие продуктового портфеля – увеличение ассортимента масел свыше 420 наименований

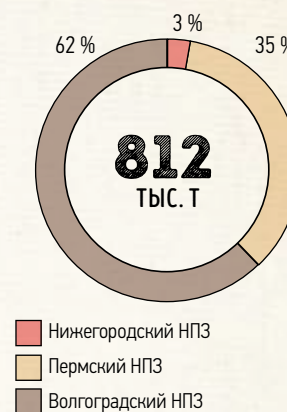
В 2015 году ЛУКОЙЛ продолжил работу по увеличению доли продукции с высокой добавленной стоимостью и оптимизации низкомаржинальных направлений. Общий объем производства масел в 2015 был снижен на 15,1% и составил 929 тыс. т. При этом продажа перспективной линейки масел, производимых в России, выросла на 28,2%. Производство высокомаржинальных фирменных масел по Группе выросло на 17,0%.

В 2015 году было завершено строительство терминала по перевалке и хранению наливных масел в Австрии (Вена), включающего в себя резервуарный парк и причальный комплекс для речных поставок базовых масел, максимально оптимизировав логистику. Это позволило снизить себестоимость транспортировки в 1,5 раза.

Обновление ассортимента продукции

Развитие продуктового ассортимента, соответствующего современным требованиям, – одна из основных задач Группы. За 2015 год было разработано 52 новых вида масел и реформулировано 57 продуктов.

Полный цикл производства масел



Производство масел из готовых компонентов



Авторизованные станции технического обслуживания

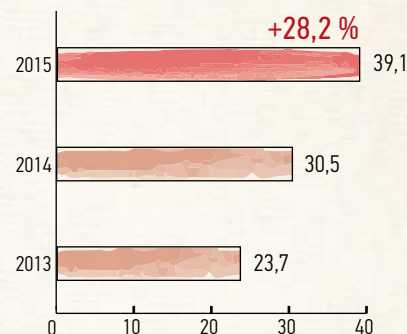
С 2013 года объемы поставок в АСТО выросли в 3 раза. По состоянию на конец 2015 года поставки масел ЛУКОЙЛ обеспечены в адрес всех основных АСТО, в том числе РОЛЬФ, АвтоСпецЦентр, MAJOR, Автомир, Независимость.

ЛУКОЙЛ стал инновационной компанией года в области морского судоходства

ЛУКОЙЛ стал победителем в номинации «Технические инновации» на ежегодной церемонии награждения лучших компаний в области морского судоходства SeaTrade Maritime Awards.

Эксперты SeaTrade отметили вклад Компании в развитие смазочных материалов для морского судоходства. В частности, ЛУКОЙЛ разработал новую линейку биоразлагаемых синтетических масел, соответствующих самым жестким требованиям и современным стандартам безопасности, а также интеллектуальную систему цилиндрической смазки iCOlube.

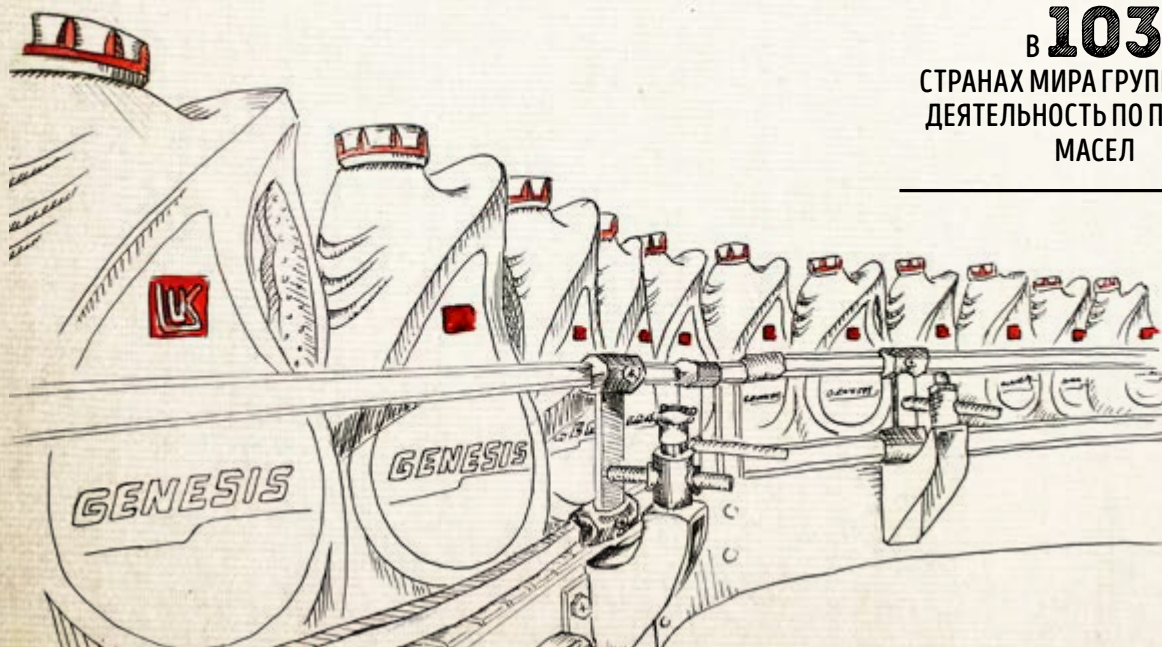
Продажи перспективной линейки масел, производимых в России, тыс. т



45%
ДОЛЯ ГРУППЫ В ПРОИЗВОДСТВЕ
МАСЕЛ В РОССИИ

9,5%
ДОЛЯ ГРУППЫ НА МИРОВОМ
РЫНКЕ СУДОВЫХ МАСЕЛ

в 103
СТРАНАХ МИРА ГРУППА ВЕДЕТ
ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ПО ПРОДАЖЕ
МАСЕЛ



Газопереработка

Итоги 2015 года

- Велась реконструкция Усинского ГПЗ: выполнены работы по монтажу оборудования на 96%, монтажу внутриплощадочных сетей на 95%, межплощадочных сетей на 73%

Приоритеты 2016 года

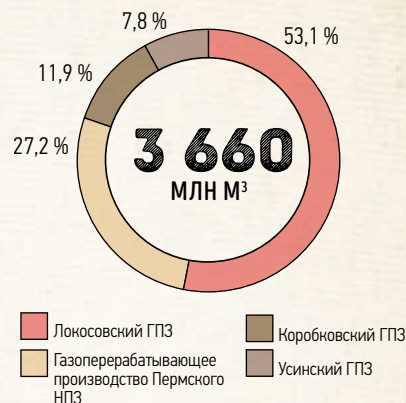
- Завершение работ по реконструкции Усинского ГПЗ, что позволит увеличить объем подготовки и переработки ПНГ с 200 до 600 млн м³, включая 100 млн м³ сернистого газа с Усинского месторождения

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

В 2015 году объем переработки нефтяного и жирного газа был увеличен на 5,3%, в основном за счет прироста производства на Пермском ГПЗ после ввода новых мощностей в конце 2014 года.

В 2015 году выработка жидких углеводородов на газоперерабатывающих заводах Группы в Западной Сибири, на Урале и в Поволжье составила 12,7 млн барр. н. э. по сравнению с 13,9 млн барр. н. э. В 2014 году.

Переработка газа



Нефтехимия

Итоги 2015 года

- **Ставролен** – завершены строительные-монтажные и пуско наладочные работы по проекту 1-го этапа газоперерабатывающей установки (ГПУ-1), реализованного в рамках комплексного освоения месторождений Северного Каспия
- **Саратоворгсинтез** – завершение первого этапа проекта – увеличение производства цианида натрия до 30 тыс. т/год

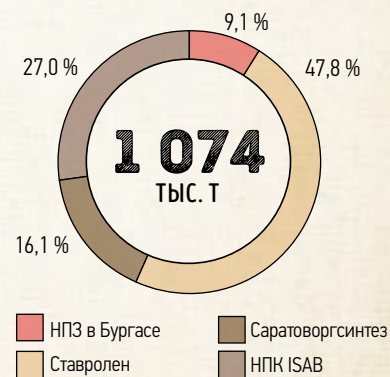
Приоритеты 2016 года

- **Ставролен** – интеграция переработки газа на ГПУ-1 с нефтехимическим производством

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

В 2015 году было увеличено производство нефтехимической продукции на 60,6% за счет запуска работ на Ставролене.

Производство нефтехимической продукции, тыс. т



Энергетика

ПОВЫШАЯ ЭКОНОМИЧНОСТЬ ПРОИЗВОДСТВЕННЫХ ОБЪЕКТОВ

Итоги 2015 года

- Начало поставки мощности на оптовый рынок электроэнергии и мощности ПГУ-135 на Ставролене
- Ввод ТЭЦ на Пермском НПЗ электрической мощностью 200 МВт и тепловой – 435 Гкал/час
- После реконструкции введен в эксплуатацию энергоблок №1 и паровая турбина энергоблока №2 Ростовской ТЭЦ-2

Приоритеты 2016 года

- Продолжение строительства энергоцентров на Ярегском и Усинском месторождениях
- Ввод первого пускового комплекса 100 МВт энергоцентра «Уса» мощностью 125 МВт
- Расширение котельной в Ростове-на-Дону, модернизация тепловых сетей в Астрахани

Основные генерирующие активы Группы расположены в Южном федеральном округе России. В Группе «ЛУКОЙЛ» существует также обеспечивающая (малая) генерация с общей установленной мощностью более 1 100 МВт (с учетом ТЭЦ Бургас и ввода ТЭЦ на Пермском НПЗ). Эти энергообъекты в основном расположены в Западно-Сибирском регионе и Республике Коми. Основные активы и регионы деятельности энергосетевых, энергосбытовых и сервисных организаций бизнес-сектора, как правило, привязаны к генерирующим активам, а также к основным регионам деятельности добычи и переработки Группы.

Коммерческая генерация.

С 2011 года ЛУКОЙЛ успешно реализовал четыре проекта в рамках Договора о предоставлении мощности на оптовый рынок электроэнергии и мощности, обеспечивающего возврат инвестиций в строительство современных ТЭС. На юге России были введены объекты общей мощностью 949 МВт, что на 59 МВт больше обязательств Компании по договорам. Это ПГУ-410 на Краснодарской ТЭЦ, ПГУ-110, ПГУ-235 в Астрахани и ПГУ-135 на Ставролене. Компания полностью и в срок выполнила перед государством все обязательства.

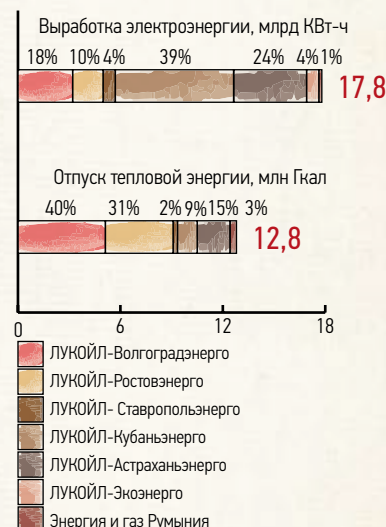
Дальнейшая стратегия развития коммерческой генерации прежде всего направлена на повышение экономичности и надежности производственных объектов. К ним относятся проекты по переводу тепловых нагрузок на ТЭЦ с малоэффективных котельных с последующим их закрытием. В частности, планируется перевод тепловых нагрузок на ТЭЦ в Астрахани и Ростове-на-Дону.

ЗАВЕРШЕНИЕ ПРОГРАММЫ ПО ДОГОВОРАМ О ПРЕДОСТАВЛЕНИИ МОЩНОСТИ

949 МВт –

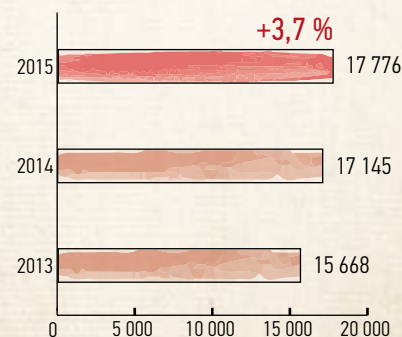
ЗАПУСК МОЩНОСТЕЙ ЗА 5 ЛЕТ

Выработка электроэнергии и отпуск тепловой энергии*



* Без учета малой энергетики. В 2015 году ТЭЦ на НПЗ в Бургасе (Болгария) была передана на баланс НПЗ (малая энергетика).

Выработка электроэнергии на электростанциях*, млн кВт-ч



* Без учета малой энергетики. В 2015 году ТЭЦ на НПЗ в Бургасе (Болгария) была передана на баланс НПЗ (малая энергетика).

Малая генерация

С целью снижения затрат на электроэнергию ЛУКОЙЛ развивает собственную малую генерацию, в том числе с использованием попутного нефтяного газа или продуктов его переработки, что позволяет минимизировать зависимость от внешних поставщиков электроэнергии.

В настоящее время реализуются проекты строительства энергоцентров на Ярегском и Усинском месторождениях.

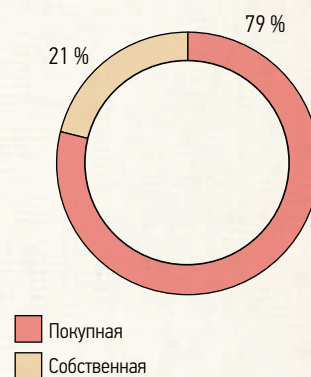
Возобновляемая энергетика

Основные активы Группы в области возобновляемой энергетики расположены в России (четыре ГЭС суммарной мощностью 297,8 МВт, выработка 639 ГВт-ч). В 2015 году был начат проект реконструкции Белореченской ГЭС, в результате которого будет повышена надежность и общая эффективность работы.

В 2015 году ЛУКОЙЛ и ERG Renew подписали Соглашение о разделении активов, согласно которому ЛУКОЙЛ полностью консолидировал ВЭС Land Power в Румынии (ВЭС мощностью 84 МВт, выработка – 211 ГВт-ч). Производимая электроэнергия на ВЭС в Румынии поставляется в сеть и оплачивается по специальной схеме. Вся произведенная электроэнергия реализуется на общих условиях, кроме того выдаются «зеленые сертификаты», реализуемые на специализированном рынке, что в итоге значительно повышает экономическую эффективность.

В области солнечной энергетики Компанией были реализованы проекты ФЭС 9 МВт в Румынии и ФЭС 1,25 МВт в Болгарии. Данные ФЭС построены на незадействованных промышленных площадках НПЗ.

Потребление электроэнергии
производственными
предприятиями Группы



Реализация нефти и газа

Итоги 2015 года

- Снижение сбыта на внутреннем рынке в пользу экспорта, ставшего более маржинальным из-за налогового маневра
- Оптимизация транспортных затрат – рост загрузки собственных морских терминалов на 8,7%
- Рост реализации нефти с применением льготы по экспортной пошлине (нефть Каспия и Яреги)

Приоритеты 2016 года

- Оптимальное размещение нефти в условиях меняющейся рыночной конъюнктуры с сохранением стабильности загрузки основных экспортных терминалов Группы
- Диверсификация рынков сбыта

НЕФТЬ

Одной из приоритетных задач в секторе реализации нефти является оптимальное размещение потоков на экспорт и внутренний рынок с учетом конъюнктуры рынка, с целью получения максимальной прибыли для Группы «ЛУКОЙЛ».

Суммарный объем реализации нефти Компанией, включая переработку на собственных НПЗ, в 2015 году составил 143 млн т. При этом в связи с более высокой эффективностью поставок нефти на экспорт по сравнению с большинством направлений поставок на внутренний рынок существенные объемы нефти были переориентированы с неэффективных внутренних направлений на экспорт. Хотя в 2014 году экспорт нефти был менее маржинален, чем продажи на внутреннем рынке, налоговый маневр в нефтяной отрасли, вступивший в силу с 2015 года, развернул ситуацию.

Экспорт нефти.

В связи с перераспределением поставок нефти экспорт в 2015 году вырос на 14,6% и составил 34,2 млн т. Доля экспорта за пределы таможенного союза выросла с 87 до 89%, при этом эксплуатация собственной транспортной инфраструктуры выросла за счет роста добычи в Республике Коми.

Объем экспорта через собственные терминалы вырос на 13,4% и достиг 7,6 млн т нефти, в основном, за счет увеличения поставок нефти через Варандейский терминал на 5,3% (до 6 млн т) с месторождений им. Третьякова и Титова. Поставки на терминал осуществляются по нефтепроводу «Харьяга–Ю. Хыльчуга». Экспорт нефти через порт Светлый составил 0,8 млн т.

В 2015 году произошло увеличение отгрузок нефти Компании через нефтепровод ВСТО и порт Козьмино. Величина отгрузок составила 1,5 млн т. Этот маршрут позволяет обеспечить реализацию легкой нефти Компании с сохранением ее качества на условиях, превышающих эффективность традиционного экспорта в западном направлении. Выход на рынок АТР соответствует стратегии Компании по диверсификации рынков сбыта.

Структура реализации нефти, млн т



Включая нефтепродукты, поставляемые на НПЗ ISAB и НПЗ Zeeland.

Экспорт нефти из России, млн т



Поставки нефти на НПЗ

Наиболее эффективным направлением использования добытой Компанией нефти по-прежнему являлась ее переработка на российских НПЗ. Хотя налоговый маневр в российской нефтяной отрасли несколько снизил маржинальность переработки, большой объем вторичных перерабатывающих мощностей, введенный Компанией в 2015 году, в значительной мере компенсировал это падение, усилив её конкурентные позиции. Объем поставок нефти на НПЗ Группы в России в 2015 году составил 41,9 млн т. Поставки сырья на зарубежные собственные и зависимые НПЗ Компании в 2015 году составили 22,6 млн т. Поставки нефти на переработку на сторонние заводы составили 0,9 млн т.

Реализация на внутреннем рынке

В 2015 году было реализовано 10,8 млн т нефти на внутреннем рынке, что на 2,2% меньше, чем в 2014 году.

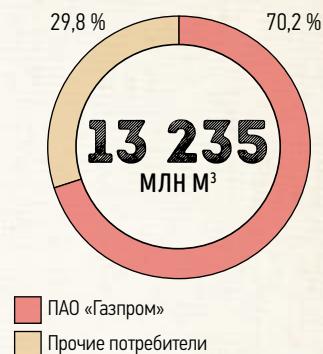
Международная торговля

Компания активно развивает сегмент международной торговли, увеличивая ее масштабы и географическую диверсификацию. Расширяется присутствие в нефтедобывающих регионах Западной, субэкваториальной и Южной Африки, реализуются проекты в Центральной Америке и Колумбии. Одной из основных задач на ближайшее будущее является дальнейшее развитие сбыта нефти с месторождения Западная Курна-2 в Ираке. ЛУКОЙЛ выстраивает долгосрочные отношения с крупнейшими потребителями Юго-Восточной Азии, США и других стран с целью наиболее эффективного размещения.

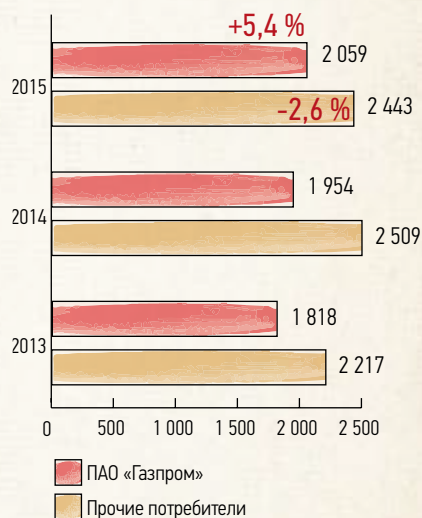
ГАЗ

В 2015 году объем реализации товарного газа Группой «ЛУКОЙЛ» составил 20,3 млрд м³, что на 1,4% выше уровня 2014 года. Средневзвешенная цена реализации газа в России выросла по сравнению с 2014 годом на 2,4% и составила около 2 173 руб./тыс. м³.

Структура реализации газа в России, включая поставки на ГПЗ Группы



Цена реализации газа, руб./тыс. м³



В **91**

СТРАНЕ МИРА ГРУППА «ЛУКОЙЛ»
ВЕДЕТ ТОРГОВЫЕ ОПЕРАЦИИ

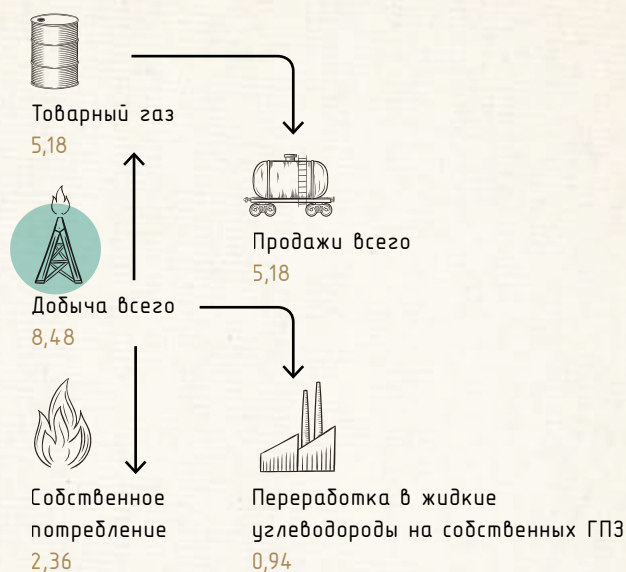
ГАЗОВЫЙ БАЛАНС

Россия

Природный газ, млрд м³

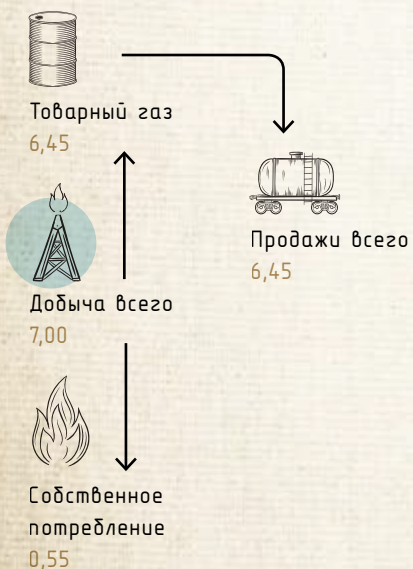


Попутный газ, млрд м³



Зарубежье

Природный газ, млрд м³

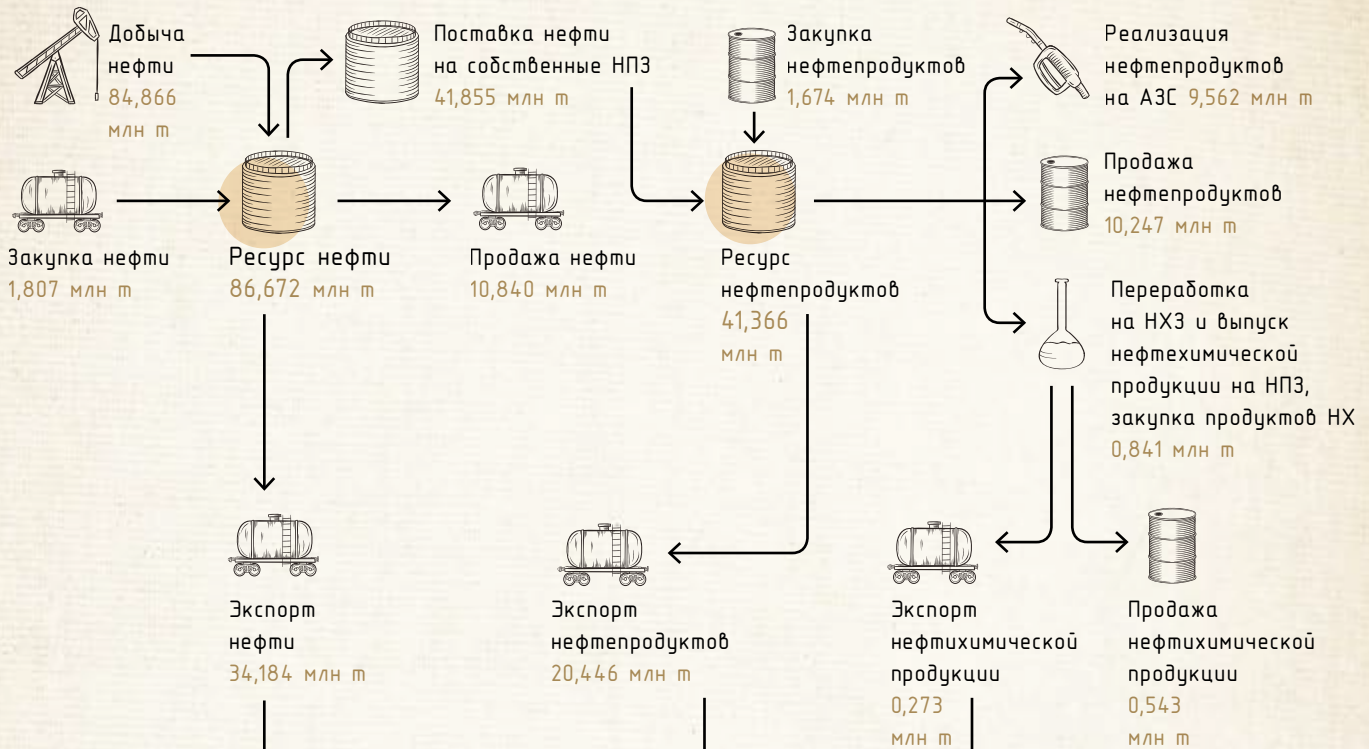


Попутный газ, млрд м³

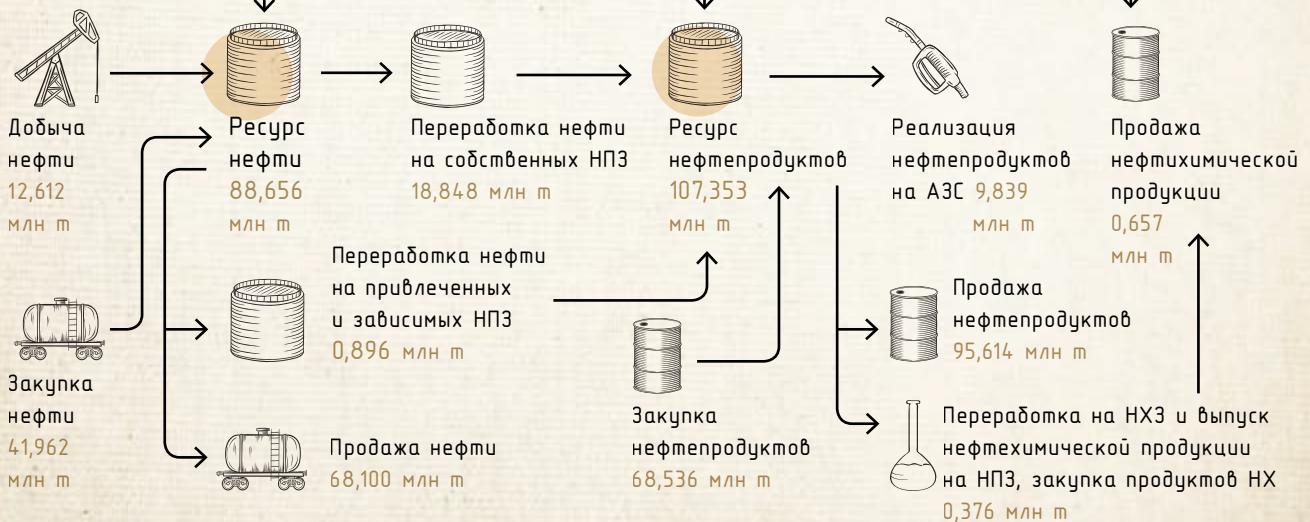


НЕФТЯНОЙ БАЛАНС

Россия



Зарубежье



Сбыт нефтепродуктов

Итоги 2015 года

- Оптимизация затрат за счет вывода убыточных и низкоэффективных АЗС, вывода на аутсорсинг вспомогательных видов работ, а также развития сети автоматических АЗС
- Нарастивание премиальных сегментов: рост реализации авиакеросина «в крыло» на 13,0%

Приоритеты 2016 года

- Дальнейшее повышение операционной эффективности деятельности сбытовой сети путем реализации клиентоориентированной политики и увеличения продаж нетопливных товаров, а также оптимизации неэффективных сбытовых активов

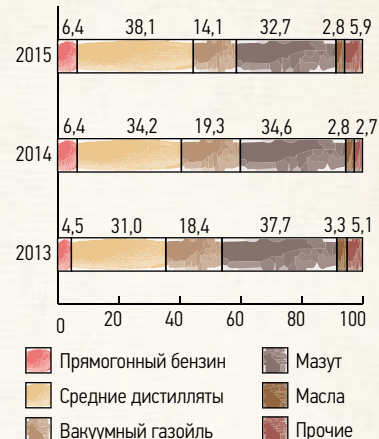
ОПТОВАЯ ТОРГОВЛЯ

Экспорт нефтепродуктов в 2015 году сократился на 12,5%, до 20,4 млн т, в связи со снижением загрузки российских НПЗ, обусловленным оптимизацией эффективности переработки нефти в условиях налогового маневра и с учетом рыночной конъюнктуры. Как следствие ввода в 2015 году крупных установок по вторичной переработке нефти, экспорт светлых нефтепродуктов вырос, а темных – снизился. Так, доля мазута в экспортных поставках была сокращена до 32,7% (34,6% в 2014 году), вакуумного газойля до 14,1% (19,3% в 2014 году). Увеличена доля дизельного топлива до 38,1% (34,2% в 2014 году).

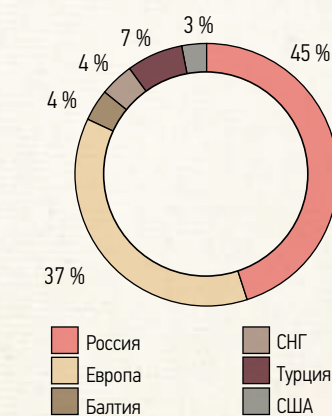
В структуре экспорта нефтепродуктов Компании по видам транспорта большая доля приходится на железнодорожные перевозки – около 78%. В частности, перевозки нефтепродуктов железнодорожным транспортом осуществлялись до терминала в Высоцке. В 2015 году через терминал было отгружено 11,0 млн т нефтепродуктов.

Экспорт нефтепродуктов также осуществляется водным и трубопроводным транспортом, на долю которых приходилось 7% и 15% экспорта Компании соответственно. Поставки трубопроводным транспортом являются более приоритетными и экономически выгодными, в связи с чем Компания использует любую возможность по их увеличению.

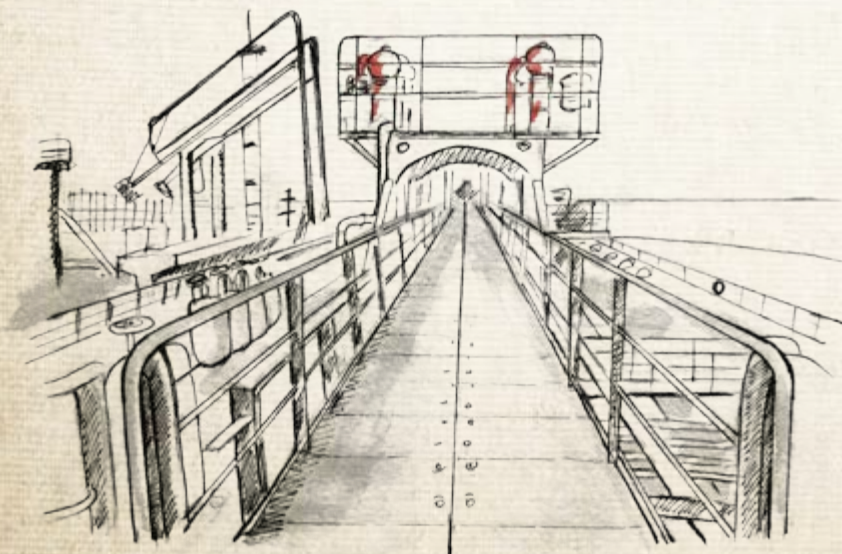
Структура экспорта нефтепродуктов по видам продукции, %



Структура реализации собственных нефтепродуктов Группой*



* Опт и розница.



Бункеровка. На сегодняшний день ЛУКОЙЛ является одним из крупнейших поставщиков бункеровочных нефтепродуктов в морских и речных портах России, осуществляя деятельность в портах шести регионов России. Основные места бункеровки флота – порты Балтийского, Баренцева, Черного морей, внутренние водные пути России. Бункеровочный флот Группы состоит из 18 танкеров общей грузоподъемностью 48 тыс. т.

Авиабункеровка. ЛУКОЙЛ осуществляет поставки как произведенного, так и приобретенного авиакеросина преимущественно «в крыло» в аэропортах России и за рубежом через сеть собственных дочерних обществ или по договорам со сторонними топливозаправочными компаниями. Объем заправки «в крыло» в 2015 году вырос на 13,0% и составил 1,7 млн т.

Основными потребителями авиакеросина, продаваемого Группой, на протяжении многих лет являются крупнейшие авиакомпании и предприятия гражданской авиации России. В 2015 году операционная деятельность по поставкам «в крыло» осуществлялась в 29 аэропортах России.

В целях выполнения рекомендаций Федеральной антимонопольной службы ЛУКОЙЛ ежемесячно проводит биржевую торговлю авиакеросином. За 2015 год на биржевых площадках реализовано 283 тыс. т авиакеросина (13% производства Группы «ЛУКОЙЛ» при рекомендованном показателе не ниже 10%).

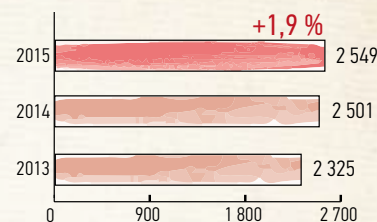
РОЗНИЧНАЯ ТОРГОВЛЯ

Обладая хорошо диверсифицированной сбытовой сетью (5 556 АЗС и 142 нефтебазы в 22 странах мира), ЛУКОЙЛ реализует собственные нефтепродукты на розничном рынке. Так, в 2015 году суммарные розничные продажи нефтепродуктов составили 19,4 млн т, что на 3,1% ниже, чем в 2014 г. Снижение обусловлено сокращением покупательной способности, а также уменьшением количества АЗС в рамках оптимизации неинтегрированных в общую бизнес-модель сбытовых активов.

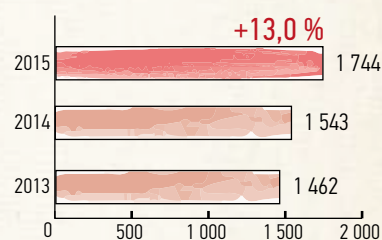
Плановая оптимизация сбытовой сети. В 2015 году Компания продолжила мероприятия по оптимизации сбытовой сети с целью снижения затрат и повышения эффективности. В Европе и странах СНГ проведены мероприятия по 12 АЗС и 4 нефтебазам: 4 АЗС проданы, 7 АЗС переданы в аренду, 1 АЗС ликвидирована и 3 нефтебазы проданы, 1 нефтебаза ликвидирована. В России были оптимизированы 45 АЗС и 5 нефтебаз (33 АЗС проданы, 11 АЗС переданы в аренду, 1 АЗС ликвидирована, продано 4 нефтебазы и 1 нефтебаза законсервирована).

Продажа через систему ЛИКАРД. По итогам 2015 года через систему ЛИКАРД на территории РФ по Топливным картам (безналичный расчет для юридических лиц) и картам Программы поощрения клиентов (физические лица) реализовано 6,5 млн т нефтепродуктов (что на 19% выше показателя 2014 года) на сумму свыше 279 млрд руб. Общее количество находящихся в обращении карт на территории России составило около 7,9 млн шт., что на 16% выше уровня 2014 года благодаря распространению карт поощрения клиентов в рамках совместного проекта с ПАО «Росгосстрах».

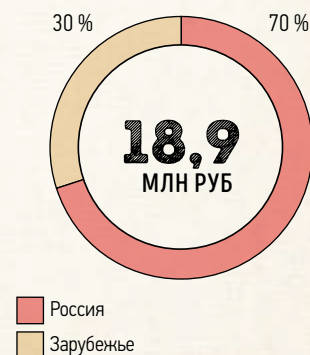
Объем бункеровки, тыс. т



Объем реализации нефтепродуктов «в крыло», тыс. т



Капитальные затраты в сбытовую сеть



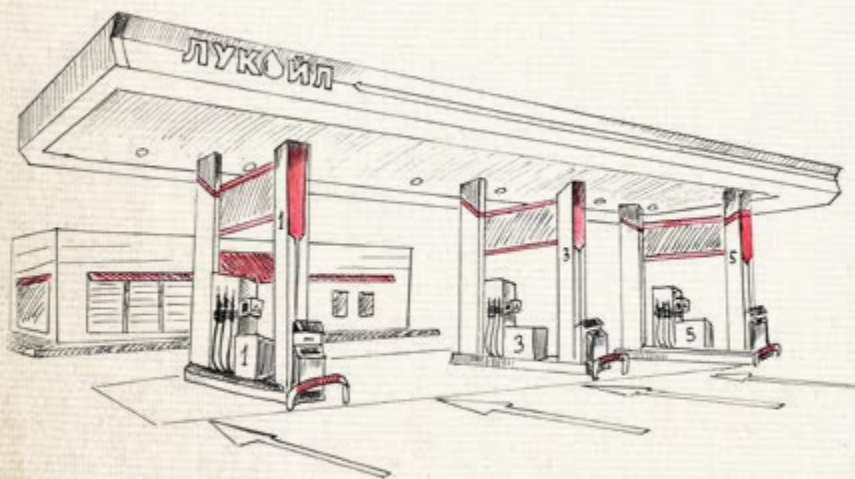
Структура продаж через систему ЛИКАРД



Продажа нетопливных товаров. В 2015 году в рамках стратегии развития сегмента была продолжена реализация программы развития розничных продаж нетопливных товаров и услуг. Товарооборот от реализации нетопливных товаров и услуг в России в 2015 году составил 14,5 млрд руб. Торговая прибыль от реализации нетопливных товаров и услуг в России составила 3 116 млн руб., что на 25% выше, чем в 2014 году. Товарооборот от реализации нетопливных товаров и услуг на АЗС Группы за рубежом в 2015 году составил 21,0 млрд руб., что на 15% выше, чем в 2014 году. Компания планирует увеличивать сопутствующую выручку посредством оптимизации ассортимента товаров, совершенствования системы быстрого питания на АЗС, активной маркетинговой деятельности, за счет расширения спектра дополнительных услуг, сотрудничества с крупными поставщиками, использования лучших торговых практик, повышения качества обслуживания клиентов.

Топлива «ЭКТО». В 2015 году наблюдался устойчивый рост продаж моторных топлив под брендом ЭКТО. География проекта расширяется, более половины действующих АЗС «ЛУКОЙЛ» в России реализуют топливо ЭКТО. Объем продаж в России в 2015 году составил 4,9 млн т, что на 7% выше показателя 2014 года. При этом доля топлив ЭКТО в общем объеме розничных продаж моторных топлив в России составила 51% (в 2014 году – 47%), доля дизельного топлива – 81%, доля автобензина – 35%.

В отчетном году продолжилась реализация мероприятий по продвижению брендированных топлив ЭКТО за рубежом. Объем реализации топлив ЭКТО через зарубежную розничную сеть в 2015 году составил 1,7 млн т.



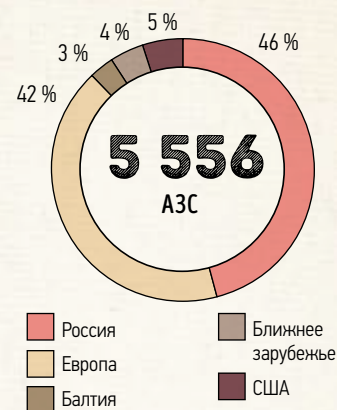
29%

ДОЛЯ ГРУППЫ В ОБЩИХ ОБЪЕМАХ
ПОСТАВКИ БУНКЕРОВОЧНОГО ТОПЛИВА
НА РОССИЙСКИЙ РЫНОК

13,0%

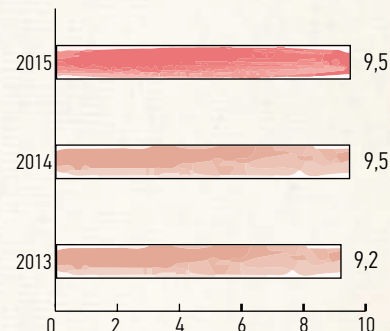
РОСТ ПРЕМИАЛЬНОГО СЕГМЕНТА
РЕАЛИЗАЦИИ НЕФТЕПРОДУКТОВ
«В КРЫЛО»

Сбытовая сеть Группы ЛУКОЙЛ*

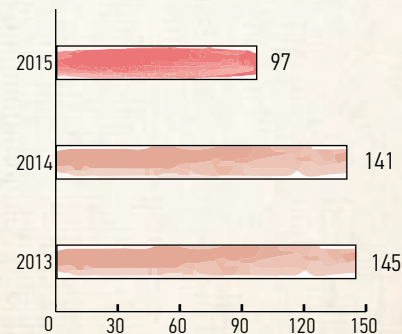


* Собственные, арендованные, франчайзинговые АЗС и АЗС находящиеся в консервации.

Средняя реализация нефтепродуктов на одну АЗС Группы, т/сут



Ввод АЗС Компании в эксплуатацию в России, шт.



З

Корпоративная
ответственность

Охрана окружающей среды	72
Утилизация ПНГ	75
Потребление топливно-энергетических ресурсов (ТЭР)	76
Промышленная безопасность и охрана труда	80
Персонал	80
Взаимодействие с обществом	84
Взаимодействие с заинтересованными сторонами	88

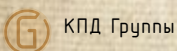
Устойчивое развитие

В своей деятельности Компания руководствуется принципами устойчивого развития и старается достичь равновесия между социально-экономическим и природно-экологическим развитием. ПАО «ЛУКОЙЛ» разделяет принципы Глобального договора ООН и Социальной хартии российского бизнеса, что находит свое отражение в деятельности по содействию устойчивому экономическому росту и повышению уровня социальной ответственности.



	Итоги 2015 года	Приоритеты на 2016 год						
Минимизация воздействия на окружающую среду								
<p>Утилизация ПНГ</p> <table border="1"> <tr><th>Год</th><th>Утилизация ПНГ (%)</th></tr> <tr><td>2015</td><td>92,0</td></tr> <tr><td>2014</td><td>90,1</td></tr> </table>	Год	Утилизация ПНГ (%)	2015	92,0	2014	90,1	<p>Сокращены основные показатели воздействия на окружающую среду: выбросы в атмосферу – на 17,7%, сброс загрязненных сточных вод – на 5,9%, площадь загрязненных земель – на 36,7%. Зафиксировано снижение происшествий с экологическим ущербом. Доля ежегодно заменяемых трубопроводов от их общей протяженности составила 2,4% при среднероссийском показателе около 2%.</p> <p>В рамках Программы по рациональному использованию ПНГ в 2015 году введены в эксплуатацию 25 объектов на Каспии, в Коми, Перми и Западной Сибири. Велась работа по реконструкции Усинского ГПЗ. Ввод завода в эксплуатацию перенесен на 2016 год в связи с задержкой в поставке оборудования от подрядной организации.</p>	<p>Дальнейшая реализация Программы по рациональному использованию ПНГ. Завершение реконструкции Усинского ГПЗ и окончание строительства установки аминной очистки газа на Восточно-Ламбейшорском месторождении позволят увеличить уровень утилизации ПНГ в Тимано-Печоре и по Группе в целом. Планируется также дальнейшая модернизация прочих производственных объектов, реконструкция и строительство установок очистки газа, реализация проектов по рациональному использованию ПНГ в новых активах Группы, ремонт и замена трубопроводов.</p>
Год	Утилизация ПНГ (%)							
2015	92,0							
2014	90,1							
<p>Кoeffициент соотношения утилизации отходов к их образованию</p> <table border="1"> <tr><th>Год</th><th>Коэффициент соотношения (%)</th></tr> <tr><td>2015</td><td>0,9</td></tr> <tr><td>2014</td><td>1,0</td></tr> </table>	Год	Коэффициент соотношения (%)	2015	0,9	2014	1,0		
Год	Коэффициент соотношения (%)							
2015	0,9							
2014	1,0							
<p>Количество происшествий с экологическим ущербом, шт.</p> <table border="1"> <tr><th>Год</th><th>Количество происшествий</th></tr> <tr><td>2015</td><td>29</td></tr> <tr><td>2014</td><td>87</td></tr> </table>	Год	Количество происшествий	2015	29	2014	87		
Год	Количество происшествий							
2015	29							
2014	87							
Обеспечение промышленной безопасности на всех объектах Группы								
<p>Общее количество пострадавших, чел.</p> <table border="1"> <tr><th>Год</th><th>Общее количество пострадавших</th></tr> <tr><td>2015</td><td>30</td></tr> <tr><td>2014</td><td>21</td></tr> </table>	Год	Общее количество пострадавших	2015	30	2014	21	<p>В 2015 году прошел второй надзорный аудит, завершивший сертификационный цикл 2013–2015 гг. подтверждения организациями Группы «ЛУКОЙЛ» соответствия требованиям международного стандарта ISO 14001 и стандарта OHSAS 18001. Это позволило снизить в организациях Группы «ЛУКОЙЛ» вероятность чрезвычайных происшествий.</p> <p>В последние годы наблюдается устойчивая тенденция к сокращению количества пострадавших. Рост показателя в 2015 году был обусловлен в том числе не зависящими от Группы причинами (авиационная катастрофа).</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Улучшение условий труда работников • Проведение учений и тренировок • Осуществление планово-предупредительных мероприятий
Год	Общее количество пострадавших							
2015	30							
2014	21							
Человеческий капитал								
<p>Выручка на одного работника, млн руб./чел.</p> <table border="1"> <tr><th>Год</th><th>Выручка на одного работника (млн руб.)</th></tr> <tr><td>2015</td><td>54,1</td></tr> <tr><td>2014</td><td>49,9</td></tr> </table>	Год	Выручка на одного работника (млн руб.)	2015	54,1	2014	49,9	<p>Интеграция вертикали процессного управления и оптимизация структуры дочерних обществ способствовали росту показателей эффективности: выручка на одного работника выросла на 8,5%, до 54,1 млн руб.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Мониторинг и перспективное планирование потребности в персонале • Повышение эффективности использования кадрового потенциала, совершенствование системы подготовки и преемственности персонала, системы стимулирования труда • Развитие корпоративной системы обмена профессиональным опытом и управления знаниями
Год	Выручка на одного работника (млн руб.)							
2015	54,1							
2014	49,9							
Ответственность в регионах деятельности								
<p>Расходы на благотворительность*, млрд руб.</p> <table border="1"> <tr><th>Год</th><th>Расходы на благотворительность (млрд руб.)</th></tr> <tr><td>2015</td><td>7,929</td></tr> <tr><td>2014</td><td>6,997</td></tr> </table>	Год	Расходы на благотворительность (млрд руб.)	2015	7,929	2014	6,997	<p>Компания ведет активную деятельность по поддержке социально значимых проектов в регионах деятельности, ежегодно увеличивая инвестиции в спонсорскую и благотворительную деятельность. Так, в 2015 году рост составил 13,3% за счет увеличения инвестиций в спортивные проекты (практически в три раза), помощи народам Крайнего Севера и сохранения культурного и исторического наследия.</p>	<p>Социально-экономическое развитие регионов и обеспечение благоприятных условий проживания для местного населения</p>
Год	Расходы на благотворительность (млрд руб.)							
2015	7,929							
2014	6,997							

* Включая затраты на спонсорскую деятельность, на Соглашения с субъектами РФ и муниципальными образованияами.



КПА Группы

показатель, используемый для оценки эффективности деятельности Группы.



Мотивационный КПА

учитывается при определении размера годовой премиальной выплаты топ-менеджерам, отражает эффективность командной работы (кроме TSR – учитывается для расчета долгосрочного стимулирования).

Охрана окружающей среды

ОТВЕТСТВЕННО ИСПОЛЬЗУЯ ПРИРОДНЫЙ КАПИТАЛ

Итоги 2015 года

- Сокращение выбросов в атмосферу на 17,7%, рост утилизации ПНГ до 92,0%
- Сокращение сброса загрязненных сточных вод на 5,9%
- Сокращение площади загрязненных земель 36,7%
- Снижение происшествий с экологическим ущербом

Приоритеты 2016 года

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

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

В 2015 году зафиксировано снижение ряда ключевых удельных показателей воздействия на окружающую среду.

Участие ПАО «ЛУКОЙЛ» в проекте CDP (The Carbon Disclosure Project)

Компания ЛУКОЙЛ продолжила участие в международном проекте CDP по раскрытию информации о выбросах парниковых газов в рамках своей основной деятельности. В 2015 году Компании удалось в рамках проекта CDP поднять рейтинг корпоративной климатической ответственности до уровня 40 пунктов (16 пунктов в 2014 году). Апробационные расчеты выбросов парниковых газов, планируемые к публикации в 2016 году позволят представить более детальную информацию в рамках данного проекта по итогам деятельности Компании за 2015 год.

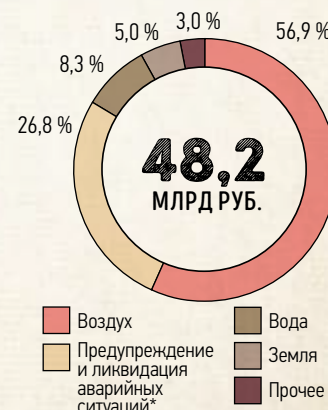
Проект CDP – международный проект по раскрытию данных о выбросах парниковых газов, в котором участвуют крупнейшие международные промышленные компании, раскрывая информацию для инвесторов, управляющих активами в размере 95 трлн долл.

ЛУКОЙЛ
в числе лидеров
экологического
рейтинга



ПАО «ЛУКОЙЛ» вошло в пятерку лидеров ежегодного рейтинга экологической эффективности нефтегазовых компаний России. Степень потенциального воздействия на окружающую среду участников рейтинга оценивали Всемирный фонд дикой природы (WWF) России и аналитическая группа КРЕОН. Эксперты дали высокую оценку природоохранной деятельности и качеству корпоративного управления ПАО «ЛУКОЙЛ». Компания первой в отечественном ТЭК начала регулярно публиковать отчет в области устойчивого развития, важнейшим направлением которого является рациональное использование природных ресурсов. Экологическая эффективность компаний ТЭК оценивалась по ряду показателей, таких, как качество экологического менеджмента, степень воздействия на окружающую среду и раскрытие информации. Всего в рейтинге 2015 года участвовала 21 нефтегазовая компания.

Структура затрат на охрану окружающей среды в 2015 году



* Включает диагностику и замену трубопроводов.

Цели	Показатель	Основные мероприятия в 2015 году																
Вода																		
Рациональное использование водных ресурсов, предотвращение загрязнения водных объектов	<p>96% потребляемой Группой «ЛУКОЙЛ» воды направляется на производственные нужды, из них около 70% – на нужды объектов генерации электрической и тепловой энергии, 18% – на обеспечение функционирования систем ППД.</p> <p>Водопотребление на собственные нужды, млн м³</p> <table border="1"> <tr><th>Год</th><th>Водопотребление, млн м³</th></tr> <tr><td>2015</td><td>430 (+6,6%)</td></tr> <tr><td>2014</td><td>403</td></tr> <tr><td>2013</td><td>433</td></tr> </table> <p>Сброс загрязненных сточных вод, млн м³</p> <table border="1"> <tr><th>Год</th><th>Сброс, млн м³</th></tr> <tr><td>2015</td><td>1,6 (-5,9%)</td></tr> <tr><td>2014</td><td>1,7</td></tr> <tr><td>2013</td><td>2,3</td></tr> </table>	Год	Водопотребление, млн м ³	2015	430 (+6,6%)	2014	403	2013	433	Год	Сброс, млн м ³	2015	1,6 (-5,9%)	2014	1,7	2013	2,3	<ul style="list-style-type: none"> Реконструкция и модернизация действующих очистных сооружений. Строительство новых очистных сооружений на Плякахинском месторождении. Ревизия переходов трубопроводов через водные объекты. Очистка загрязненных грунтовых вод из дренажных систем.
Год	Водопотребление, млн м ³																	
2015	430 (+6,6%)																	
2014	403																	
2013	433																	
Год	Сброс, млн м ³																	
2015	1,6 (-5,9%)																	
2014	1,7																	
2013	2,3																	
Сохранение биоразнообразия	<p>В 2015 году на средства Компании было выращено и выпущено в реки 67,4 млн мальков ценных пород рыб, в том числе:</p> <ul style="list-style-type: none"> Мальки мелкие (до 3 гр.): Западная Сибирь – 65,6 млн шт., Республика Коми – 0,13 млн шт., Мальки средние (до 15 гр.): Пермский край – 0,838 млн шт., Мальки укрупненные (до 50 гр.): Каспий – 0,812 млн шт. 	<ul style="list-style-type: none"> На финансирование компенсационных работ по воспроизводству рыбных ресурсов на Каспии, в Республике Коми, Западной Сибири и других регионах Компания направила в 2015 году 153 млн руб. Участие в проекте Программы развития ООН в России «Задачи сохранения биоразнообразия в политике и программах развития энергетического сектора России». В качестве пилотных регионов определены, в том числе, Северный Каспий и Тимано-Печора. Разработана и принята целевая корпоративная программа сохранения биоразнообразия. 																
Воздух																		
Минимизация выбросов загрязняющих веществ в атмосферу	<p>Основная доля выбросов загрязнений в атмосферный воздух компаниями Группы «ЛУКОЙЛ» приходится на сегмент «Разведка и добыча» (85%). В свою очередь при текущем уровне использования ПНГ продукты его сжигания обуславливают до 65% всего объема выбросов.</p> <p>Выбросы в атмосферу, тыс. т</p> <table border="1"> <tr><th>Год</th><th>Выбросы, тыс. т</th></tr> <tr><td>2015</td><td>540 (-17,7%)</td></tr> <tr><td>2014</td><td>656</td></tr> <tr><td>2013</td><td>736</td></tr> </table> <p>Сокращение выбросов в атмосферу обеспечено в основном повышением утилизации ПНГ.</p> <p>Удельный выброс загрязнений в атмосферу, кг/ед. производства</p> <table border="1"> <tr><th>Год</th><th>Удельный выброс, кг/ед. производства</th></tr> <tr><td>2015</td><td>4,5</td></tr> <tr><td>2014</td><td>5,6</td></tr> <tr><td>2013</td><td>0,9</td></tr> </table> <p>■ Нефтегазодобыча (на 1 т добытых углеводородов) ■ Нефтепереработка (на 1 т первичной переработки)</p>	Год	Выбросы, тыс. т	2015	540 (-17,7%)	2014	656	2013	736	Год	Удельный выброс, кг/ед. производства	2015	4,5	2014	5,6	2013	0,9	<p>В целях сокращения выбросов загрязняющих веществ в атмосферный воздух в 2015 году были реализованы следующие основные мероприятия:</p> <ul style="list-style-type: none"> в рамках реализации Программы по рациональному использованию ПНГ было введено в эксплуатацию 25 объектов на территории России на общую сумму более 18,2 млрд руб.; модернизация и строительство новых ПГУ на объектах электроэнергетики с повышенным КПД, в частности на ЛУКОЙЛ-Ставропольэнерго (Буденовск); замена оборудования, направленная на сокращение выбросов загрязняющих веществ; оптимизация применяемых технологий: своевременная регулировка режимов горения печей, котлов; строительство установок очистки продукции от серы, в частности в Коми и в Волгограде; предприятия нефтепереработки, нефтехимии и газопереработки приступили к разработке технических заданий на проектирование и внедрение Систем производственного экологического контроля с использованием автоматизированных средств измерения.
Год	Выбросы, тыс. т																	
2015	540 (-17,7%)																	
2014	656																	
2013	736																	
Год	Удельный выброс, кг/ед. производства																	
2015	4,5																	
2014	5,6																	
2013	0,9																	

Цели	Показатель	Основные мероприятия в 2015 году																
Земля																		
Повышение утилизации накопленных отходов	<p>Утилизация и захоронение отходов производства, тыс. т</p> <p style="text-align: center;">-33,4 %</p> <table border="1"> <tr><th>Год</th><th>Утилизация и захоронение отходов, тыс. т</th></tr> <tr><td>2015</td><td>957</td></tr> <tr><td>2014</td><td>1437</td></tr> <tr><td>2013</td><td>1315</td></tr> </table> <p>Сокращение образования отходов производства в 2015 году обусловлено сокращением объема буровых работ.</p> <p>Образование отходов производства, тыс. т</p> <p style="text-align: center;">-29,3 %</p> <table border="1"> <tr><th>Год</th><th>Образование отходов производства, тыс. т</th></tr> <tr><td>2015</td><td>1016</td></tr> <tr><td>2014</td><td>1437</td></tr> <tr><td>2013</td><td>1257</td></tr> </table>	Год	Утилизация и захоронение отходов, тыс. т	2015	957	2014	1437	2013	1315	Год	Образование отходов производства, тыс. т	2015	1016	2014	1437	2013	1257	<ul style="list-style-type: none"> • Ведется строительство полигонов утилизации промышленных отходов на новых месторождениях в Западной Сибири и в Коми. • Работы, проводимые Компанией в 2015 году по утилизации доприватизационных нефтесодержащих отходов, позволили сократить их общий объем на 70 тыс. т. • Переход на бурение с использованием экологически безопасных компонентов бурового раствора, не оказывающего вредное воздействие на окружающую среду.
Год	Утилизация и захоронение отходов, тыс. т																	
2015	957																	
2014	1437																	
2013	1315																	
Год	Образование отходов производства, тыс. т																	
2015	1016																	
2014	1437																	
2013	1257																	
Предотвращение загрязнений и рациональное использование земельных ресурсов	<p>99% происшествий с экологическим ущербом связано с разгерметизацией трубопроводных систем. Поэтому ЛУКОЙЛ проводит планомерную работу по снижению риска отказов трубопроводов. В 2015 году была существенно сокращена площадь загрязненных земель. Доля ежегодно заменяемых трубопроводов от их общей протяженности составила 2,4%. Интенсивные работы по ликвидации причиненного отказами трубопроводов вреда, мероприятия по рекультивации загрязненных участков позволили сократить площадь загрязнений в 2015 году с 215 до 136 га.</p> <p>Площадь загрязненных земель, га</p> <p style="text-align: center;">-36,7 %</p> <table border="1"> <tr><th>Год</th><th>Площадь загрязненных земель, га</th></tr> <tr><td>2015</td><td>136</td></tr> <tr><td>2014</td><td>215</td></tr> <tr><td>2013</td><td>243</td></tr> </table> <p>Удельный коэффициент числа отказов на протяженность трубопроводов, шт./км</p> <table border="1"> <tr><th>Год</th><th>Удельный коэффициент числа отказов на протяженность трубопроводов, шт./км</th></tr> <tr><td>2015</td><td>0,15</td></tr> <tr><td>2014</td><td>0,15</td></tr> <tr><td>2013</td><td>0,16</td></tr> </table>	Год	Площадь загрязненных земель, га	2015	136	2014	215	2013	243	Год	Удельный коэффициент числа отказов на протяженность трубопроводов, шт./км	2015	0,15	2014	0,15	2013	0,16	<ul style="list-style-type: none"> • Закупка современного оборудования, предназначенного для проведения работ по локализации и ликвидации разливов нефти и нефтепродуктов. Для ликвидации возможных разливов нефти и нефтепродуктов в Компании создано и аттестовано 40 аварийно-спасательных формирований. • Организовано обучение специалистов. • Диагностика и капитальный ремонт трубопроводного транспорта, а также осуществление его ингибиторной защиты. • Выполнение рекультивации нарушенных и загрязненных нефтью земель. <p>Для ликвидации разливов нефти и нефтепродуктов в Компании создано и аттестовано 40 аварийно спасательных формирований.</p>
Год	Площадь загрязненных земель, га																	
2015	136																	
2014	215																	
2013	243																	
Год	Удельный коэффициент числа отказов на протяженность трубопроводов, шт./км																	
2015	0,15																	
2014	0,15																	
2013	0,16																	



КПД Группы

показатель, используемый для оценки эффективности деятельности Группы.



Мотивационный КПД

учитывается при определении размера годовой премиальной выплаты топ-менеджерам, отражает эффективность командной работы (кроме TSR – учитывается для расчета долгосрочного стимулирования).

Утилизация ПНГ

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

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

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

В 2015 году наибольший прирост (10 п.п.) утилизации ПНГ был достигнут в Тимано-Печоре. Однако уровень утилизации ПНГ все еще ниже целевого значения. Поэтому одним из важнейших проектов по сокращению выбросов в атмосферу является реконструкция Усинского ГПЗ, где в 2015 году проводились работы по монтажу оборудования.

В соответствии с утверждённой «Программой по рациональному использованию попутного нефтяного газа организаций Группы «ЛУКОЙЛ» на 2015–2017 годы» в 2015 году осуществлялись проектирование, строительство и реконструкция 25 объектов утилизации ПНГ.

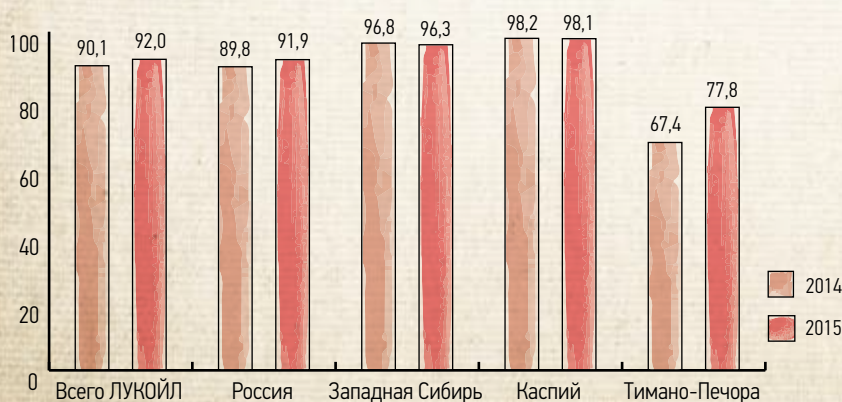
Динамика утилизации ПНГ



Завершенные в 2015 году объекты утилизации ПНГ

Регион	Месторождение	Объект
Западная Сибирь	Северо – Покачевское	Реконструкция ГКС
	Сергинское	Комплекс использования ПНГ мощностью 6,2 млн м³/год
Тимано-Печора	Харьягинское	Компрессорная станция на Харьягинском месторождении мощностью 300 млн м³/год с установкой осушки газа
	Усинское	Магистральный газопровод «Уса – Печора»
Предуралье		Газопровод ДНС «Жилинская» - ПСП «Чашкино»
Поволжье	им. В.Филановского	Газотранспортная система от месторождения до Ставролена

Утилизация ПНГ в основных регионах деятельности, %



БОЛЕЕ 18 МЛРД РУБ.
ИНВЕСТИРОВАНО В СТРОИТЕЛЬСТВО
ОБЪЕКТОВ УТИЛИЗАЦИИ ПНГ В 2015 ГОДУ

Учет требований по охране окружающей среды при выборе поставщиков и подрядчиков

Значительный объем работ для организаций Группы «ЛУКОЙЛ» осуществляется специализированными поставщиками и подрядчиками. При их выборе учитываются специальные требования в области промышленной безопасности, охраны труда и окружающей среды. Учет данных требований осуществляется на этапе допуска к тендеру:

- соответствие требованиям международных стандартов OHSAS 18001 и ISO 14001;
- наличие системы управления охраной окружающей среды (ООС);
- отсутствие претензий к управлению в области ООС (за последние три года);
- осуществление производственного экологического контроля;
- и др. требования.

На стадии оценки и анализа проектно-технической документации учитывается соответствие требованиям природоохранного законодательства и требованиям Компании в области ООС, опыт аналогичных работ, наличие плана действий, обеспеченность производственными базами и квалифицированным персоналом и т.д.

Потребление топливно-энергетических ресурсов (ТЭР)

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

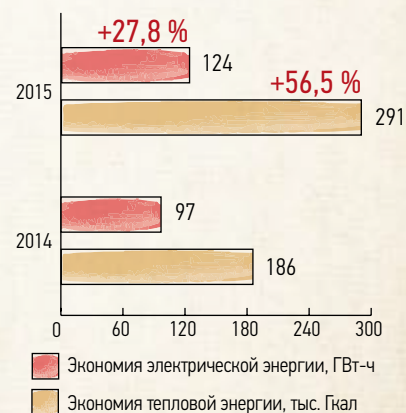
Эффективное использование ТЭР, составляющих значительную часть операционных расходов, входит в число приоритетных целей организаций Группы «ЛУКОЙЛ». В рамках внедрения системы энергетического менеджмента по международному стандарту ISO 50001:2011 разрабатываются локальные нормативные акты организаций Группы «ЛУКОЙЛ», обеспечивающие интеграцию энергоменеджмента в существующие бизнес-процессы. В 2015 году 31 российская компания, входящая в Группу «ЛУКОЙЛ», получила сертификаты соответствия.

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

Основными энергосберегающими мероприятиями в 2015 году стали – замена, оптимизация и внедрение энергоэффективного насосного оборудования, применение частотного регулирования приводов, замена и модернизация технологического оборудования с целью повышения КПД, оптимизация систем сбора и возврата конденсата, модернизация систем освещения и отопления.

В структуре потребления топливно-энергетических ресурсов организаций Группы «ЛУКОЙЛ» 38% составляет электроэнергия, 17% – тепловая энергия и 45% – топливо.

Экономия энергии



Применение новейших технологий

Для повышения энергоэффективности ЛУКОЙЛ применяет новые технологии, в том числе собственные запатентованные разработки. В рамках программы технического перевооружения электростанций Компания начала использование технологии тригенерации. Данная технология позволяет получить охлаждение за счет утилизации сбросного тепла и улучшать показатели эффективности электростанций в летний период. Пилотный проект применения данной технологии реализован в Астрахани, на ПГУ-110. Внедрение технологии тригенерации позволило:

- повысить установленную мощность ПГУ-110 на 3,4%;
- обеспечить дополнительную выработку; электроэнергии в 2015 году в размере 27 ГВт-ч;
- повысить коэффициент полезного действия газотурбинных установок в среднем на 1,3% и снизить потребление топлива на 3 г/кВт-ч;
- помимо улучшения экономических показателей ПГУ-110 внедрение системы охлаждения повысило надежность Астраханской энергосистемы в целом. Компания также начала внедрение данных технологий на ПГУ-235 в г. Астрахани и на ПГУ-135 в г. Буденновске.

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

Энергетический ресурс	Потреблено в 2015 году	
	в натуральном выражении	в денежном выражении, млн руб. с учетом НДС)
Электрическая энергия	19 646, МВт-ч	87,9
Тепловая энергия	16 584, Гкал	24,8

Мероприятия, направленные на повышение энергоэффективности

- **Использование ПНГ** на собственных электростанциях вблизи месторождений. 21% потребностей в электроэнергии покрывается собственной энергогенерацией, которая на 30–40% дешевле сетевой.
- **Энергосберегающие насосы.** За период 2011–2015гг. в Группе «ЛУКОЙЛ» введено в эксплуатацию 75 энергосберегающих насосов, что позволило снизить потребление электроэнергии на объектах внедрения в среднем на 18%.
- **Внедрение вентильных электродвигателей.** ЛУКОЙЛ активно внедряет вентильные электродвигатели для привода погружных насосных установок взамен асинхронных. Это обеспечивает снижение энергозатрат при добыче нефти на 20–25%.

Промышленная безопасность и охрана труда

ОБЕСПЕЧИВАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ

Итоги 2015 года

- Снижение количества аварий и инцидентов, количества происшествий с экологическим ущербом
- Снижение количества случаев потери рабочего времени при общей положительной тенденции по улучшению динамики снижения количества случаев потери рабочего времени за последние 5 лет

Приоритеты 2016 года

- Улучшение условий труда работников, проведение учений и тренировок
- Осуществление планово-предупредительных мероприятий
- Подтверждение соответствия корпоративной Системы управления промышленной безопасностью, охраной труда OHSAS 18001
- Минимизация рисков Компании в области промышленной безопасности, охраны труда, предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций
- Недопущение смертельного травматизма

ЛУКОЙЛ занимает стабильно высокие позиции в области промышленной безопасности и охраны труда среди крупнейших российских нефтегазовых компаний. В последние годы наблюдается устойчивая тенденция к сокращению количества несчастных случаев и, соответственно, коэффициента частоты несчастных случаев (один из важнейших показателей для оценки эффективности при формировании КПД «Обеспечение требуемого уровня промышленной безопасности, охраны труда и окружающей среды»). Рост показателя в 2015 году был обусловлен в том числе не зависящими от Группы причинами (авиационная катастрофа). В 2015 году было достигнуто общее снижение количества аварий и инцидентов, а также количества случаев потери рабочего времени на объектах Группы «ЛУКОЙЛ».

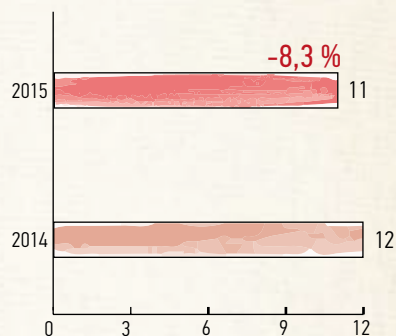
Дальнейшее внедрение новых инновационных подходов на основе риск-ориентированных принципов обеспечения безопасного ведения работ на объектах Группы «ЛУКОЙЛ» позволит повысить оперативность принятия решений, заинтересованность руководителей и работников, предотвратить рост издержек.

В 2015 году прошел второй надзорный аудит, завершивший сертификационный цикл 2013-2015 гг. подтверждения организациями Группы «ЛУКОЙЛ» их соответствия требованиям международного стандарта ISO 14001 и стандарта OHSAS 18001.

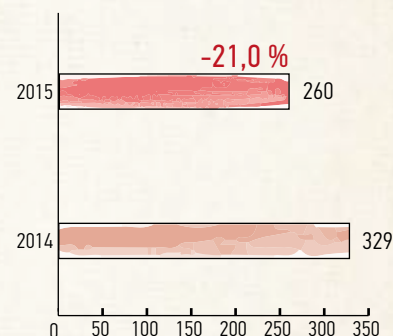
В прошедшем году была продолжена работа по улучшению условий труда на рабочих местах организаций Группы «ЛУКОЙЛ». В результате удалось добиться улучшения условий труда почти 3,9 тыс. работников, занятых на 2,2 тыс. рабочих мест.

В 2015 году более половины проведенных учений пришлось на ликвидацию разлива нефти и нефтепродуктов на объектах Группы, в том числе на морских добывающих и транспортных терминалах:

Количество аварий, шт



Количество инцидентов, шт



Проведенные учения



- Комплексное учение «Калининград – 2015» (май) по отработке взаимодействия собственных и привлекаемых сил и средств в районе морской ледостойкой платформы Кравцовского нефтяного месторождения Д-6;
- Международное комплексное учение в Высоцке с участием финских спасательных судов;
- Комплексное учение «Каспий-2015» по ликвидации газонефтеводопроявлений, открытых нефтегазовых фонтанов на МЛСП им. Ю. Корчагина и последствий аварийного разлива нефти на МЛСК им. В. Филановского.

Осуществление комплекса плано-предупредительных мероприятий позволило не допустить в Группе «ЛУКОЙЛ» чрезвычайных происшествий. Регулярное проведение учений и тренировок обеспечило поддержание Компании в высокой степени готовности к ликвидации возможных разливов нефти и нефтепродуктов.

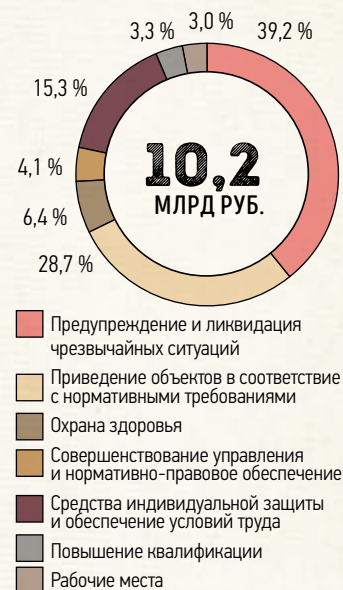
Обеспечение требуемого уровня промышленной безопасности, охраны труда и окружающей среды в системе мотивации

В целях повышения ответственности за соблюдение требований промышленной безопасности, охраны труда и окружающей среды в Свод КПД Группы «ЛУКОЙЛ» включен показатель «Обеспечение требуемого уровня промышленной безопасности, охраны труда и окружающей среды». Разработаны Положения по оценке данного КПД, которые учитывают ряд показателей:

- Наличие несчастных случаев с летальным исходом по вине работодателя;
- Соответствие Системы управления ПБ, ОТ и ОС требованиям международных стандартов ISO 14001:2004 и OHSAS 18001:2007;
- Коэффициент частоты несчастных случаев;
- Удельный показатель выбросов загрязняющих веществ в атмосферу;
- Удельный показатель сброса загрязнённых сточных вод в поверхностные водоёмы;
- Отношение утилизированных в течение года отходов к вновь образовавшимся и др.

Полученная оценка уровня промышленной безопасности, охраны труда и окружающей среды в организациях Группы «ЛУКОЙЛ» используется в системе стимулирования.

Структура расходов по программе промышленной безопасности в 2015 году



Персонал

ВЫРАЩИВАЯ ЛИДЕРОВ

Итоги 2015 года

- Реализация корпоративной системы управления знаниями
- Обучение работников организаций Группы подходам финского концерна «Fortum» по управлению энергетическими активами
- Разработаны механизмы практического применения всероссийской системы профессиональной квалификации

Приоритеты 2016 года

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

ЛУКОЙЛ внимательно относится к интересам и потребностям работников и старается, чтобы каждый работник был лично заинтересован в достижении Группой наилучших результатов. Являясь членом Российской трехсторонней комиссии, Компания имеет возможность напрямую вносить необходимые предложения в проекты законодательных и иных нормативных правовых актов в сфере труда на этапе их разработки и формирования в Правительстве РФ. За 2015 год проведен анализ более 120 проектов нормативно-правовых документов.

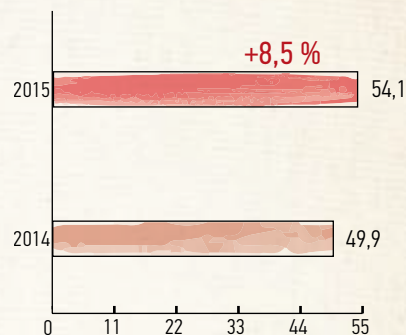
В отчетном году Компания продолжила работу по практическому внедрению централизованной системы управления Группой «ЛУКОЙЛ», проведены реинжиниринг и оптимизация процессов управления и структуры Группы в целях повышения операционной эффективности. Были также актуализированы документы корпоративной системы управления, разработаны рекомендации по целевым ориентирам нормативов численности работников.

В результате среднесписочная численность работников в 2015 году по сравнению с предыдущим годом сократилась на 3,8% и составила 106,2 тыс. человек, повысились производительность труда и удельные показатели эффективности. Так, выручка на одного работника выросла на 8,5%, фонд заработной платы был увеличен на 15%.

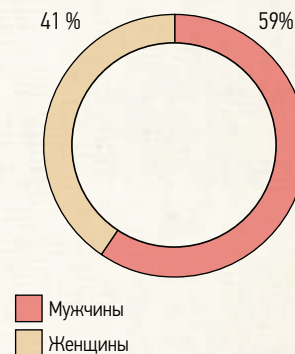
Система мотивации.

С целью увеличения мотивации работников и поддержания конкурентоспособного уровня заработной платы в условиях ослабления рубля Компания в 2015 году проиндексировала заработную плату работников российских организаций на 10%.

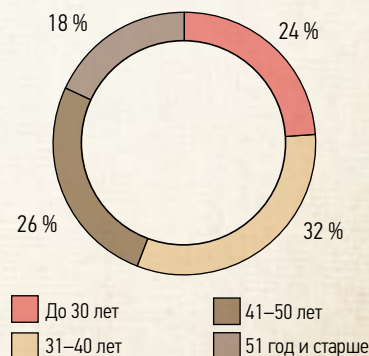
Выручка на одного работника,
млн руб./чел.



Распределение работников по
гендерному признаку



Распределение работников по
возрастным категориям



Награждения работников.

В 2015 году были проведены торжественные мероприятия по вручению государственных наград (20 работников), ведомственных знаков отличия в труде (489 работников) и наград Компании (1 903 работника и 14 трудовых коллективов).

Общее вознаграждение

Нематериальное	<ul style="list-style-type: none"> ▶ Государственное ▶ Корпоративное
Материальное	<ul style="list-style-type: none"> ▶ Прямое Фиксированная часть <ul style="list-style-type: none"> · Базовая заработная плата · Дополнительные выплаты Переменная часть <ul style="list-style-type: none"> · Краткосрочные премиальные выплаты · Долгосрочные премиальные выплаты
	<ul style="list-style-type: none"> ▶ Непрямое Программа социальной защиты <ul style="list-style-type: none"> · обязательные (государственные) · добровольные (корпоративные) Дополнительные льготы <ul style="list-style-type: none"> · общедоступные · для отдельных категорий работников

Социальная политика.

Социальная политика Компании регулируется Социальным кодексом ОАО «ЛУКОЙЛ», Соглашением между работодателем и профобъединением ОАО «ЛУКОЙЛ» на 2015–2017 годы и другими нормативными актами Компании в области социальной политики.

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

- охрана здоровья;
- жилищное обеспечение;
- негосударственное пенсионное обеспечение работников.

На конец 2015 года в рамках долевой корпоративной пенсионной системы активно участвовало более 37 тыс. работников Группы, их взносы за год составили более 450 млн руб. Суммарные взносы Группы по всем программам негосударственного пенсионного обеспечения в России и за рубежом в отчетном периоде составили более 1,5 млрд руб.

Социальная политика

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

Охрана здоровья

При решении вопросов оздоровления социальные службы работают в соответствии с законодательством Российской Федерации и локальными нормативными документами, принятыми в Компании, и в тесном контакте с федеральными, местными органами власти, с профобъединениями.

В 2015 году были реализованы следующие программы:

- добровольное медицинское страхование. В рамках программы проводились сезонные прививки против гриппа (26,8 тыс. чел.) и клещевого энцефалита (9,4 тыс. доз);
- выплаты пособий по временной нетрудоспособности, беременности и родам, оздоровление и отдых работников. Выплаты в отчетном году составили 163 млн руб.;
- оказание первичной медико-санитарной помощи в здравпунктах организаций (более 100 пунктов), где проводилось выявление социально значимых заболеваний, мониторинг состояния здоровья работников. На основе анализа принимались решения по улучшению условий труда, организовывались мероприятия, направленные на предупреждение возникновения профессиональных заболеваний;
- профилактические мероприятия. Во многих организациях проведены лекции по своевременному выявлению и профилактике социально значимых заболеваний.

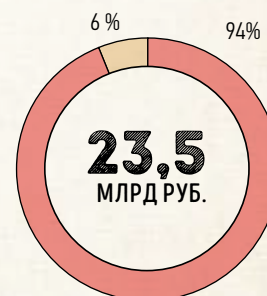
Особое внимание в 2015 году уделялось анализу причин возникновения несчастных случаев с целью дальнейшего их недопущения.

Подготовка кадров. В Группе функционирует система непрерывной подготовки кадров, направленная на приобретение работниками необходимых знаний и профессиональных навыков, с использованием всего спектра современных средств обучения – бизнес-практикумов, выездных семинаров, тренингов, специальных программ обучения, зарубежных стажировок, курсов повышения квалификации, программ профессиональной переподготовки, дней профессиональной подготовки, дистанционного обучения.

С целью повышения операционной эффективности и внедрения инноваций реализована Корпоративная система управления знаниями (подключено и участвует более 9 тыс. работников). Данный механизм позволяет выявлять и распространять лучшие практики, выстраивать эффективную коммуникацию, совместно прорабатывать и решать общие производственные вопросы.

Много внимания уделяется вопросам безопасности производства и экологии. В Институте труда и страхования Российской академии народного хозяйства и государственной службы при Президенте РФ реализуется корпоративное обучение по специализированным программам для специалистов в области промышленной безопасности и охраны труда.

Социальные программы*



Социальные программы
Содержание социальной инфраструктуры

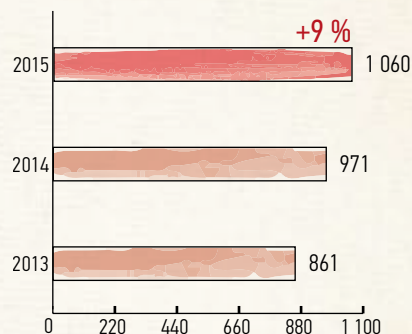
* Включает программы для работников, членов их семей и неработающих пенсионеров.

Ведется также активная работа с профильными учебными заведениями, являющимися стратегическими партнерами в области подготовки персонала. Руководители и специалисты Компании активно участвуют в образовательном процессе, регулярно проводятся дни Компании, ярмарки вакансий. Большая работа проводится по подготовке студентов из числа местного населения в странах присутствия Компании.

Созданы две кафедры Губкинского университета – «Инновационного менеджмента» и «Моделирования физико-технологических процессов», открыта кафедра Казанского национального исследовательского технического университета «Химическая технология переработки нефти и газа» в ЛУКОЙЛ-Нижегородниинефтепроект.



Стажировки в организациях
Группы «ЛУКОЙЛ»



0,1%

НАСЕЛЕНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ –
РАБОТНИКИ ГРУППЫ «ЛУКОЙЛ»

Многофункциональные центры прикладных квалификаций

С целью комплексного решения вопросов развития кадрового потенциала созданы многофункциональные центры прикладных квалификаций. Первый центр был создан в Когалыме. На сегодняшний день при активной поддержке Компании созданы и успешно работают центры в Пермском крае на базе краевого политехнического колледжа и три учебных центра в республике Коми, на базе Ухтинского государственного технического университета. Учебные полигоны центров представляют собой модель нефтепромыслового объекта. Автоматическая система имитирует работу технологического оборудования нефтедобычи, позволяя в реальном времени знакомить учащихся с технологическими процессами нефтедобычи, проводить практические занятия на учебном полигоне, принимать экзамены в условиях, максимально приближенных к производственным.

Взаимодействие с обществом

РАЗВИВАЯ РЕГИОНЫ

Итоги 2015 года

- Продолжение цикла общественных конференций, посвященных корпоративной социальной ответственности, в федеральных округах присутствия Компании
- Развитие социальных инвестиций и расширение программ благотворительности: поддержка спорта и популяризация здорового образа жизни, сохранение культурного и исторического наследия, расширение программ в области образования и прочие проекты
- Выпуск Отчета о деятельности в области устойчивого развития на территории Российской Федерации за 2013–2014 гг.

Приоритеты 2016 года

- Социально-экономическое развитие регионов и обеспечение благоприятных условий проживания для местного населения, поддержка социально значимых объектов
- Реализация благотворительных программ, развитие спорта, сохранение культурного и исторического наследия
- Подготовка и проведение мероприятий, связанных с празднованием 25-летия Компании



*Подробнее:
Отчет об устойчивом развитии*

Осознавая ответственность перед всеми заинтересованными сторонами в странах и регионах своей деятельности, ЛУКОЙЛ проводит социально ответственную политику в области регулирования вопросов труда и занятости, осуществляет широкую благотворительную и спонсорскую деятельность.

Социальные инвестиции

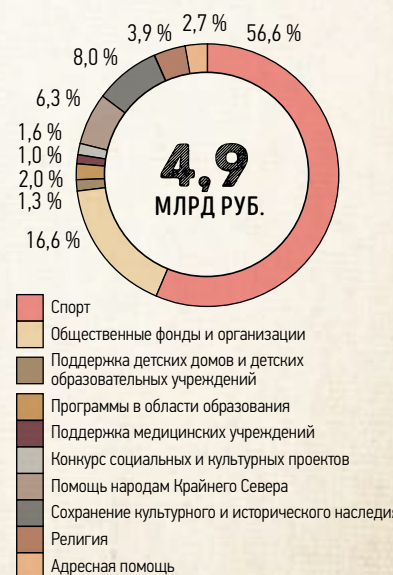
В рамках ежегодной работы в регионах присутствия в 2015 подписаны соглашения о сотрудничестве с Республикой Коми, Пермским краем, Красноярским краем, Астраханской, Воронежской, Новгородской областями, дополнительные соглашения с Правительствами ХМАО-Югра, ЯНАО, Архангельской области, Администрацией НАО. На основании данных соглашений Компания выделяет средства на финансирование социальных, спортивных программ, строительство и ремонт культурных объектов.

Поддержка детских домов и детских образовательных учреждений.

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

С 2012 года совместно с Фондом региональных социальных программ «Наше будущее» был реализован ряд проектов по строительству детских садов в Астрахани, Перми, Когалыме, Саратове и Волгоградской области. В 2015 году запущен проект по строительству детского сада в Борисоглебске.

Структура затрат на благотворительность и спонсорство по Группе



* Без учета затрат на соглашения с субъектами РФ и муниципальными образованияами. Показатель не входит в состав консолидированной отчетности Группы «ЛУКОЙЛ» по стандартам МСФО.

В 2015 году продолжена программа поддержки детских школ искусств в регионах деятельности Компании, приобретены музыкальные инструменты для школ Астраханской, Калининградской, Саратовской областей и Республики Коми. На протяжении нескольких лет осуществляется проект «Каждому слепому ребенку – книжку в подарок». В отчетном году такие издания получили специализированные детские учреждения Астраханской и Калининградской областей.

Программы в области образования.

С 2000 года для поддержки наиболее одаренных студентов образовательных организаций высшего образования нефтегазового, нефтехимического и энергетического профиля Компания учредила и выплачивает именные стипендии. В 2015 году корпоративную стипендию получали 185 студентов в разных городах страны. Преподавательские кадры – основа сохранения научной школы. В рамках грантовой программы поддержки молодых преподавателей около 80 одаренных молодых преподавателей из ведущих нефтяных и других образовательных учреждений страны получают именные гранты.

В 2015 году была оказана помощь Санкт-Петербургскому государственному университету на реализацию новых научно-исследовательских проектов, а также Геологическому музею РАН на создание «Межвузовского академического центра навигации по специальностям горно-геологического профиля».

Поддержка медицинских учреждений.

Компания поддерживает ряд крупнейших специализированных медицинских научно-исследовательских центров, а также способствует развитию системы медицинских услуг в регионах деятельности Группы. В отчетном году была оказана поддержка Российскому кардиологическому научно-производственному комплексу, Институту хирургии им. Вишневского, Мезенской центральной районной больнице Архангельской области, Усинской центральной районной больнице, Большемурашкинской центральной районной больнице Нижегородской области, Кстовской центральной районной больнице Нижегородской области, Нижегородской областной детской клинической больнице, Наримановской районной больнице Астраханской области, Центру реабилитации им. Г.Н. Романова в г. Санкт-Петербурге. Для районных больниц Пермского края было приобретено медицинское оборудование и осуществлен капитальный ремонт.

Конкурс социальных проектов.

Одной из наиболее эффективных форм социальных инвестиций, осуществляемых Компанией, является ежегодный конкурс социальных и культурных проектов, который проводится с 2002 года. В 2015 году Конкурс проводился в 18 субъектах Российской Федерации. Из более чем 2,7 тыс. поданных на Конкурс заявок финансирование получили более 400 проектов. За 14 лет проведения Конкурса было подано более 20 тыс. заявок, реализовано более 4 тыс. социальных проектов.

Выплата стипендий и грантов



* Показатель не входит в состав консолидированной отчетности Группы «ЛУКОЙЛ» по стандартам МСФО.

Помощь народам Крайнего Севера.

Компания разрабатывает и реализует специальные программы по работе с владельцами родовых угодий в ХМАО, НАО, Республике Коми. Для сохранения и развития традиционного образа жизни хантов, манси, ненцев, селькупов ЛУКОЙЛ ежегодно заключает договоры по социально-экономическому развитию районов и мест проживания коренных малочисленных народов. Вопросы совершенствования взаимоотношений между Компанией и коренными народами решаются на встречах руководства с представителями Ассамблеи коренных малочисленных народов Севера, главами муниципальных образований и непосредственно коренными жителями. В Ненецком автономном округе ЛУКОЙЛ ежегодно заключает соглашения о взаимном сотрудничестве в области социально-экономического развития малочисленных народов Севера. Соглашения содержат пункты о материальной компенсации за использование земельных участков, а также закупках вездеходов, материалов на строительство домов и т.д.



Программы спонсорства и благотворительности

Сохранение культурного и исторического наследия.

В 2015 году Компания оказала помощь ряду крупнейших отечественных музеев и творческих коллективов, выступила партнером выставок, участвовала в процессе восстановления религиозных традиций и духовной культуры. При поддержке Компании в Саратове открылся «Музей самоваров».

Компания продолжила поддержку Большого симфонического оркестра им. П.И.Чайковского под руководством В.Федосеева, Пермского государственного театра оперы и балета им. П.И.Чайковского, Калининградской областной филармонии.

В 2015 году в рамках IV Санкт-Петербургского международного культурного форума состоялось подписание Соглашения о развитии культурного сотрудничества на территории ХМАО-Югры, предполагающего создание в Когалыме филиала Государственного академического Малого театра России.

Адресная помощь.

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

Спортивные проекты.

На протяжении многих лет в своей социальной политике ЛУКОЙЛ делает особый акцент на поддержке спорта и популяризации здорового образа жизни. Компания постоянно заботится о здоровье своих работников и их семей, организуя различные детско-юношеские спортивные соревнования, а также уделяет внимание развитию корпоративного спорта. Среди подопечных компаний – футбольный клуб «Спартак-Москва», астраханский гандбольный клуб «Заря Каспия», нижегородский ХК «Торпедо», женская волейбольная команда «Динамо-Краснодар», архангельский хоккейный клуб «Водник», волгоградский ватерпольный клуб «Спартак», Федерация лыжных гонок России, гоночная команда «ЛУКОЙЛ Рейсинг Тим», Детская футбольная лига.

На протяжении многих лет ЛУКОЙЛ являлся партнером Олимпийского комитета России. С 2008 года Компания стала одним из учредителей «Фонда поддержки олимпийцев России», который оказывает адресную помощь спортсменам из сборных команд России по олимпийским видам спорта.

В 2015 году Компания приняла участие во Всероссийском благотворительном проекте «Эстафета добра», основной целью которого стала поддержка детей-сирот, спортсменов-инвалидов, детей из неблагополучных семей, многодетных семей известными спортсменами, звездами спорта, олимпийскими чемпионами и призерами мировых и европейских первенств.

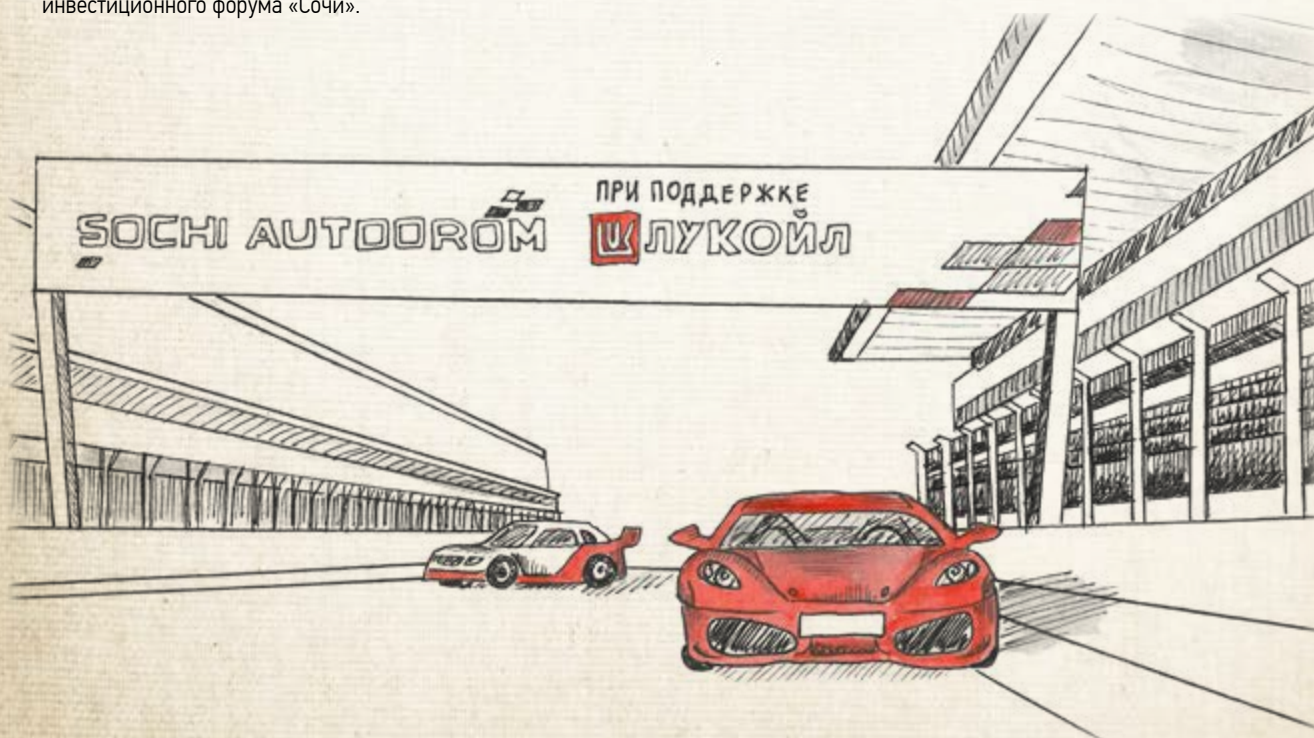
ЛУКОЙЛ является партнером Сочи Автодрома - гоночной трассы для проведения автомобильных соревнований. Поддержка направляется на подготовку и проведение различных спортивных мероприятий на самой современной гоночной трассе страны и популяризацию автоспорта в целом.

Донорские акции.

Развивая одну из форм корпоративного волонтерства, с 2010 года ЛУКОЙЛ проводит донорские акции. За 6 лет в них приняли участие около 2 тыс. человек. В 2015 году в донорской акции приняли участие более 200 работников. Подобные акции являются реальным вкладом в решение актуальной социальной проблемы и способствуют укреплению корпоративной культуры, объединению и сплочению коллектива.

Поддержка международных форумов.

На протяжении многих лет ПАО «ЛУКОЙЛ» является постоянным спонсором Петербургского международного экономического форума и Международного инвестиционного форума «Сочи».



Взаимодействие с заинтересованными сторонами

Акционеры и инвесторы

Принципы

Открытость, достоверность, соблюдение прав акционеров

Интересующие темы

Результаты деятельности, доходность

Взаимодействие

Собрание акционеров, встречи, конференции, отчетность, Вэб-сайт

За отчетный год были реализованы мероприятия, направленные на повышение информационной прозрачности и соблюдение прав акционеров, в частности:

- Организованы конференции, день инвестора, встречи один на один, выездное ГОСА в Волгограде
- Обработаны информационные запросы, поступившие на электронную почту и телефоны Департамента отношений с инвесторами
- Опубликованы периодические отчеты Компании



Подробнее: Информация для акционеров и инвесторов, стр. 118

Персонал и профсоюзы

Принципы

Ответственность, равноправие, мотивация

Интересующие темы

Соблюдение прав и защита интересов, профессиональное развитие, вознаграждение

Взаимодействие

Внутренний корпоративный портал, телефон доверия, корпоративные СМИ, встречи с Менеджментом

- Организация условий труда в соответствии с неукоснительным соблюдением законных прав работников, исключение дискриминации, работа Комиссии по деловой этике
- Формирование необходимых условий для развития работников и обмена передовым опытом, постоянный мониторинг эффективности системы мотивации
- Поддержание и совершенствование эффективной системы охраны труда и социальной защиты
- Реализация соглашения между работодателем и профобъединением ОАО «ЛУКОЙЛ» на 2015–2017 годы



Подробнее: Персонал, стр. 80

Деловая этика, стр. 116

Местные сообщества

Принципы

Уважение, добросовестность, этическое поведение

Интересующие темы

Инвестиции, создание рабочих мест, ответственное ведение бизнеса

Взаимодействие

Встречи с представителями Компании, взаимодействие с региональными органами власти

Осуществляя ответственное ведение бизнеса в регионах присутствия, Компания проводила ряд мероприятий:

- Взаимодействие с органами власти и общественностью в регионах деятельности Компании за рубежом, в том числе с представителями Еврокомиссии и Европарламента
- Взаимодействие с органами государственной власти и органами местного самоуправления субъектов РФ с целью дальнейшего формирования взаимовыгодных и конструктивных отношений, подписание соглашений о сотрудничестве в ряде регионов присутствия
- Активное развитие сотрудничества с общественными объединениями, выработка и реализация программ взаимного сотрудничества



Подробнее: Взаимодействие с обществом, стр. 84

Государственные органы

Принципы

Законность, контроль, баланс интересов государства и бизнеса

Интересующие темы

Инвестиции, развитие регионов

Взаимодействие

Проведение встреч, участие в рабочих органах, различные формы отчетности

В 2015 году велась работа по взаимодействию с государственными органами власти, в частности:

- Сняты законодательные ограничения на получение Компанией права разведки и добычи углеводородного сырья на участках недр Балтийского моря
- Продлено действие льготы по НДС на нефть, добытой на Каспии до 31 декабря 2021 года и увеличение объема льготированной нефти до 15 млн т
- Направлено более 100 обращений в адрес Федеральных органов исполнительной власти (вопросы развития конкуренции, сокращения издержек, таможенного и налогового регулирования, экологизации производства и др.)
- Внесены поправки в Налоговый кодекс РФ. Кроме того, в 2015 году в федеральных законах по вопросам налогообложения было учтено около 60% подготовленных Компанией предложений
- Обсуждение концепции НДС в качестве альтернативы НДС

Покупатели

Принципы

Своевременность, профессионализм, честность

Интересующие темы

Качество, соответствие экологическим нормам

Взаимодействие

Горячие линии, дочерние общества

В 2015 году продолжилась реализация клиенто-ориентированной политики, включая:

- Развитие каналов обратной связи с конечными потребителями в регионах деятельности
- Мониторинг удовлетворенности клиентов АЗС: в 2015 году рассмотрено более 8 тыс. обращений о действиях персонала, 785 – по качеству нефтепродуктов
- Повышение качества обслуживания. В 2015 году на российских АЗС оказывались также услуги автомойки и чистки автомобиля

Поставщики

Принципы

Партнерство, надежность, взаимная обязательность

Интересующие темы

Надежность, деловая этика

Взаимодействие

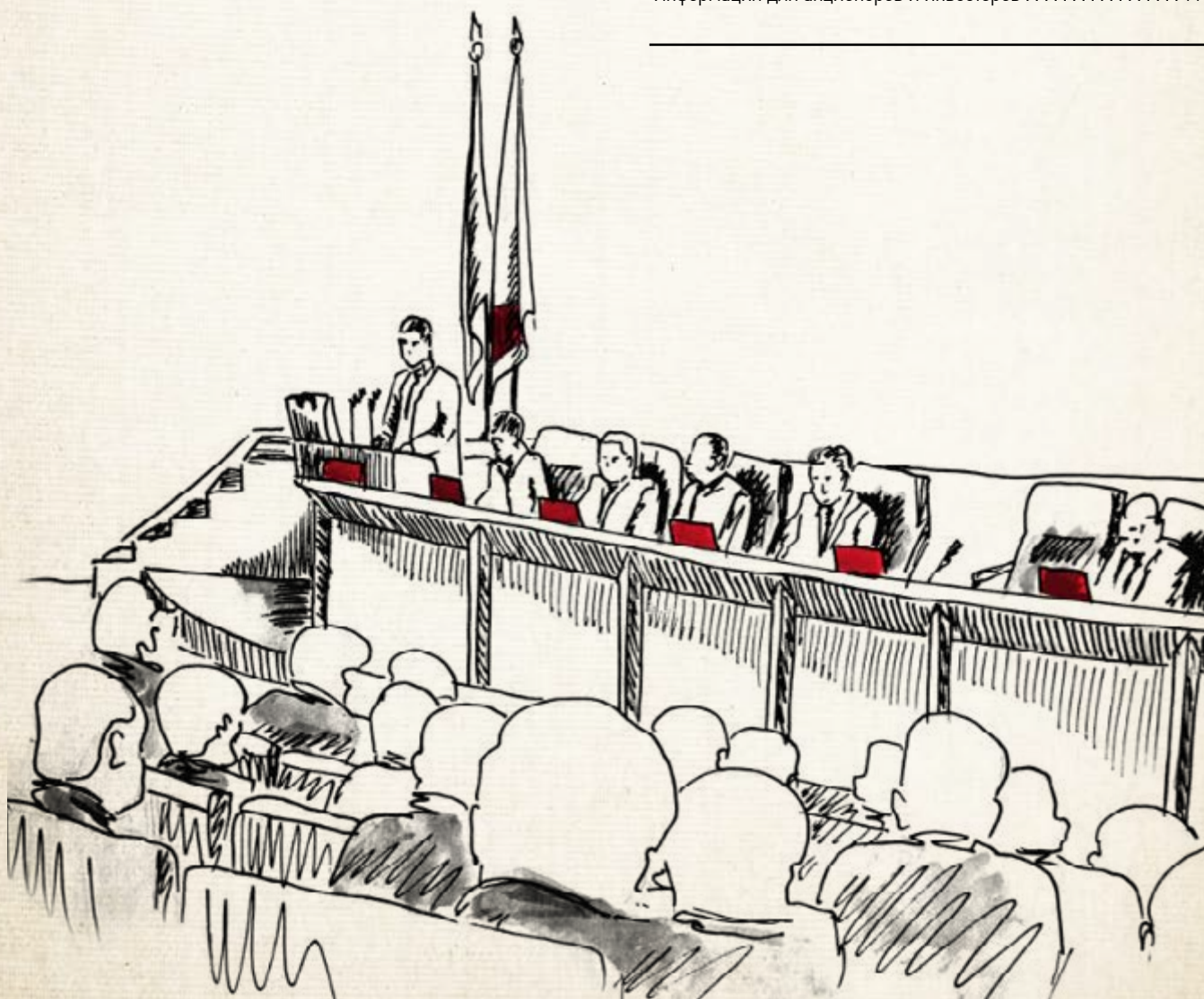
Официальный сайт, Тендерный комитет, Закупочная комиссия

- Изучение конъюнктуры рынка и репутации потенциальных поставщиков в части их ориентации на принципы честного ведения бизнеса и социальную ответственность, выбор поставщиков, имеющих высокую деловую репутацию
- Реализованы антикризисные мероприятия по импортозамещению и расширению конкурентной среды путем активного поиска новых отечественных поставщиков
- Взаимодействие с поставщиками на тендерной основе, в соответствии с принципами открытости процедур закупок. Для этого на официальном сайте предоставляется равный доступ к информации о тендерах
- Внесены изменения в «Регламент проведения тендеров по выбору поставщиков и подрядчиков организациями Группы «ЛУКОЙЛ», предусматривающие ужесточение к претендентам требований, связанных с промышленной безопасностью и охраной труда

4

Корпоративное управление

Обращение Председателя Совета директоров	91
Структура управления	92
Общее собрание акционеров	92
Совет директоров	93
Исполнительные органы	103
Система вознаграждения топ-менеджеров	109
Контрольные органы	112
Управление рисками и внутренний контроль	114
Деловая этика	116
Информация для акционеров и инвесторов	118



Обращение Председателя Совета директоров

Уважаемые акционеры и инвесторы!

2015 год был достаточно сложным для Компании. Совет директоров осуществлял общее руководство деятельностью Компанией в условиях неблагоприятной макроэкономической конъюнктуры и низких цен на нефть. Основные усилия Совета директоров в 2015 году по-прежнему были направлены на обеспечение стабильной работы и финансовой устойчивости Компании, что возможно только при условии поддержания строгой инвестиционной дисциплины, повышения энергоэффективности производства и роста производительности труда.

Хочется отметить, что именно надлежащий уровень развития корпоративного управления позволяет компаниям приспосабливаться к неопределенностям в экономике и непредсказуемым изменениям в бизнесе. При этом основополагающая роль Совета директоров состоит в разработке стратегии с максимальным учетом потенциальных рисков и повышении эффективности принятия стратегических решений. Вместе с тем следует учитывать, что процесс развития корпоративного управления в обществе всегда носит поступательный характер, и его совершенствование основывается на ранее достигнутых результатах и примерах наилучшей практики по мере их внедрения.

В 2015 году Совет директоров уделял значительное внимание развитию системы корпоративного управления Компании и совершенствованию внутрикорпоративных процедур и практик в соответствии с рекомендациями действующего Кодекса корпоративного управления. Так, в частности, в 2015 - начале 2016 года, в Устав и другие внутренние документы Компании были внесены изменения, касающиеся института корпоративного секретаря, Службы внутреннего аудита, Комитета по аудиту Совета директоров. Однако этот процесс не окончен, и работа по совершенствованию корпоративного управления продолжается в 2016 году.

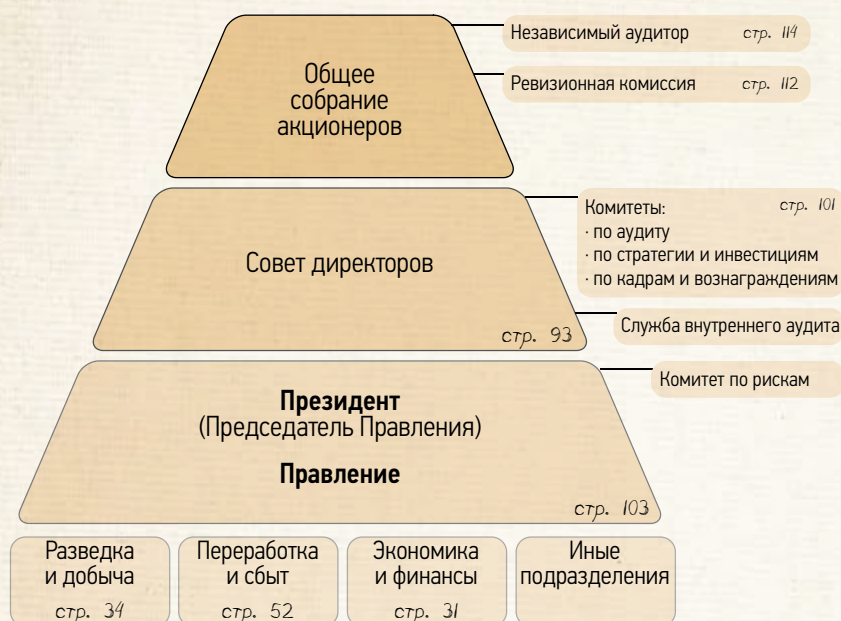
В 2015 году из состава Совета директоров вышел Марк Мобиус. От имени Совета директоров я хотел бы выразить Марку признательность за его активную вовлеченность в работу Совета директоров в качестве независимого директора и в качестве председателя Комитета по кадрам и вознаграждениям. Мы благодарны ему за независимый, самостоятельный подход при рассмотрении вопросов и существенный вклад в развитие Компании. После избрания нового состава Совета директоров к нам присоединился Роджер Маннингс в качестве независимого члена Совета директоров, который заменил Марка на посту Председателя Комитета по кадрам и вознаграждениям. Являясь членом Российского Национального совета по корпоративному управлению, Российского института директоров, Российского союза промышленников и предпринимателей, Роджер ведет активную общественную деятельность в России, что, безусловно, будет способствовать дальнейшему развитию корпоративного управления в Компании.

Я также хотел бы поблагодарить наших акционеров за их постоянную поддержку. Примите мои заверения, что мы, как и прежде, считаем для себя ключевым приоритетом безусловное следование интересам наших акционеров и инвесторов, и с вашей поддержкой в 2016 году, несмотря на негативные тенденции в экономике, Совет директоров будет стремиться повышать финансовую эффективность Компании для обеспечения конкурентного уровня доходности на вложенный капитал.



**Грайфер
Валерий Исаакович**
Председатель Совета
директоров ПАО «ЛУКОЙЛ»

Структура управления



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

Будучи компанией, зарегистрированной в России, ЛУКОЙЛ в своей деятельности руководствуется в том числе Кодексом корпоративного управления, рекомендованным к применению Банком России письмом от 10.04.2014 № 06-52/2463 (далее также Кодекс КУ).

Общее собрание акционеров

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

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

В 2015 году было проведено два собрания акционеров:

- **Годовое собрание** в Волгограде было проведено 25 июня 2015 года. На нем в частности:
 - утвержден Годовой отчет ОАО «ЛУКОЙЛ» за 2014 год;
 - утверждена годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность, в том числе отчет о финансовых результатах Компании;
 - принято решение о выплате дивидендов по результатам 2014 финансового года
 - избран Совет директоров Компании в количестве 11 членов;
 - принято решение о выплате вознаграждения и компенсации расходов членам Совета директоров Компании;
 - избраны члены Ревизионной комиссии Компании; принято решение о выплате вознаграждения членам Ревизионной комиссии;
 - утвержден независимый аудитор Компании – АО «КПМГ».
- **Внеочередное собрание** было проведено 14 декабря 2015 года в форме заочного голосования. На нем, в частности, было принято решение о выплате дивидендов по обыкновенным акциям ПАО «ЛУКОЙЛ» по результатам девяти месяцев 2015 года в размере 65 руб. на одну обыкновенную акцию и установлена дата, на которую определяются лица, имеющие право на получение указанных дивидендов.

Совет директоров

Итоги 2015 года

- Избрание Председателя Совета директоров и назначение Секретаря Совета директоров формирование состава комитетов Совета директоров
- Формирование состава Правления в количестве 15 человек
- Установление предельного размера оплаты услуг Аудитора
- Рассмотрение предварительных итогов деятельности Группы «ЛУКОЙЛ» в 2015 году: определение задач на 2016 год и ближайшую перспективу, а также приоритетных направлений деятельности ПАО «ЛУКОЙЛ» в 2016 году
- Проведение выездного заседания Совета директоров в Волгограде (рассмотрение вопросов о ходе исполнения инвестиционной программы, соблюдении установленных графиков и сроков ввода объектов в бизнес-сегменте «Переработка и сбыт» в 2015 году, о выполнении организациями Группы «ЛУКОЙЛ» обязательств по договорам о предоставлении мощности, о внедрении инноваций в организациях Группы «ЛУКОЙЛ»)

Приоритеты 2016 года

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

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

В состав Совета директоров ПАО «ЛУКОЙЛ» входят независимые директора, участие которых в управлении ПАО «ЛУКОЙЛ» позволяет формировать объективное мнение Совета по обсуждаемым вопросам, что, в свою очередь, способствует укреплению доверия к Компании инвесторов и акционеров. Состав Совета директоров за отчетный год изменился: для избрания в Совет директоров не была выдвинута кандидатура Марка Мобиуса, при этом был избран независимый директор Роджер Маннингс.

В 2015 году Компания оценивала независимость кандидатов в члены Совета директоров в соответствии с Кодексом КУ и Правилами листинга ЗАО «ФБ ММВБ». Исходя из этой оценки, в составе Совета директоров, сформированном в 2015 году, было 4 независимых директора (В.В.Блажеев, И.С.Иванов, Р.Маннингс и Г.Москато), соответствующих критериям независимости Кодекса корпоративного управления, и 5 независимых директоров (В.В.Блажеев, И.С.Иванов, Р.Маннингс, Г.Москато и И.Пикте), соответствующих критериям независимости Правил листинга ЗАО «ФБ ММВБ».

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

О существенных фактах в работе Компании члены Совета директоров информируются Аппаратом ПАО «ЛУКОЙЛ» посредством внутренней электронной системы.

Важнейшей функцией Совета директоров является определение приоритетных направлений деятельности Компании, стратегическое, среднесрочное и годовое планирование, подведение итогов деятельности. На заседании в январе 2015 года Совет директоров определил основные задачи на 2015 год и ближайшую перспективу, среди которых: выполнение планов-графиков ускоренной разработки приоритетных проектов, своевременное завершение строительства, ввод и выход на проектную мощность крупнейших нефтеперерабатывающих проектов. Приоритетными направлениями деятельности ПАО «ЛУКОЙЛ» в 2015 году, в том числе, являлись: обеспечение стабильной работы Компании в условиях неблагоприятной макроэкономической конъюнктуры, сохранение конкурентных позиций по операционной эффективности, сохранение конкурентных дивидендных выплат, повышение ответственности и мотивации руководителей и специалистов всех уровней за выполнение планов и ключевых стратегических ориентиров.

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

Учитывая завершение инвестиционного цикла по модернизации перерабатывающих мощностей, особый акцент в работе Совета директоров в 2015 году был сделан на изучении сегмента «Переработка, торговля и сбыт». Были рассмотрены вопросы о ходе исполнения инвестиционной программы, соблюдении установленных графиков и сроков ввода объектов в бизнес-сегменте «Переработка и сбыт», о выполнении организациями Группы «ЛУКОЙЛ» обязательств по договорам о предоставлении мощности в области энергетики и о внедрении инноваций в организациях Группы «ЛУКОЙЛ». Совет директоров также изучал работу сегмента «Геологоразведка и добыча».

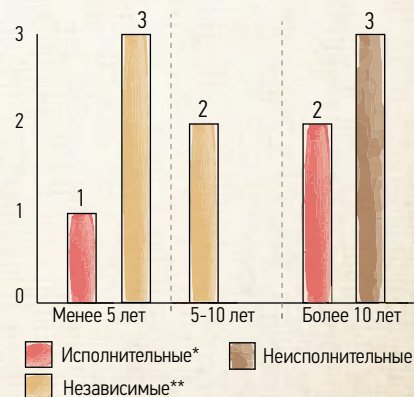
Заседания членов Совета директоров



Состав Совета директоров, чел.



Срок пребывания в должности члена Совета директоров



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

** Признаются независимыми директорами в соответствии с Правилами листинга ЗАО «ФБ ММВБ».

Так, Совету директоров были представлены сравнительные данные по показателям деятельности Компании за последние годы – технологическая эффективность в сегменте «Геологоразведка и добыча», стратегия разработки месторождений, находящихся на поздних ее стадиях, реализация проектов Компании на Каспии.

Выездное заседание Совета директоров Компании было проведено в Волгограде.

Принимая во внимание сложную экономическую обстановку, Совет директоров одобрил основные показатели Среднесрочного плана Группы «ЛУКОЙЛ» на 2016-2018 годы, Бюджет и Инвестиционную программу Группы «ЛУКОЙЛ» на 2016 год.

В 2015 году Советом директоров был утвержден ряд значимых документов, связанных с корпоративным управлением, – Положение об инсайдерской информации ПАО «ЛУКОЙЛ», изменения в Положение об оценке деятельности Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ», изменения и дополнения в Положение о системе оплаты и стимулирования труда руководящих работников ПАО «ЛУКОЙЛ».

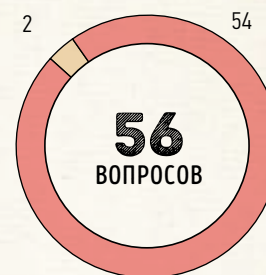
В отчетном году Советом директоров был рассмотрен вопрос о функционировании систем внутреннего контроля, внутреннего аудита и управления рисками в организациях Группы «ЛУКОЙЛ». Было констатировано, что деятельность в области совершенствования систем внутреннего контроля, внутреннего аудита и управления рисками осуществлялась в соответствии с целями и задачами, определенными внутренними документами Компании, при этом деятельность внутреннего аудита в ПАО «ЛУКОЙЛ» была признана соответствующей Определению внутреннего аудита и Кодексу этики, разработанным Международным институтом внутренних аудиторов (The Institute of Internal Auditors Inc., USA).

Участие Совета директоров в реализации стратегии

Совет директоров осуществляет постоянный контроль за ходом реализации Программы стратегического развития, а также выполнения ключевых показателей деятельности Компании и Группы «ЛУКОЙЛ». Два заседания ежегодно посвящены рассмотрению предварительных итогов деятельности Компании, выполнению намеченных Программой стратегического развития направлений.

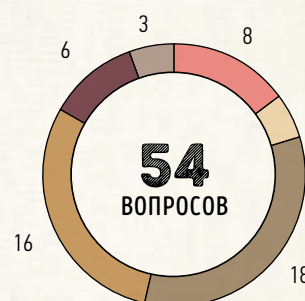
В 2015 году утверждена новая редакция Положения об управлении инвестиционной деятельностью в Группе «ЛУКОЙЛ». В ней установлен особый порядок управления и контроля за приоритетными проектами, введена пофазовая процедура рассмотрения и реализации крупных и приоритетных проектов, внесены изменения в части оценки рисков в инвестиционной деятельности. Утверждены планы мероприятий по бизнес-сегментам, предусматривающие апробацию новых подходов на пилотных организациях с их последующим тиражированием на все организации.

Количество вопросов, подлежащих рассмотрению Советом директоров на заседаниях в 2015 году



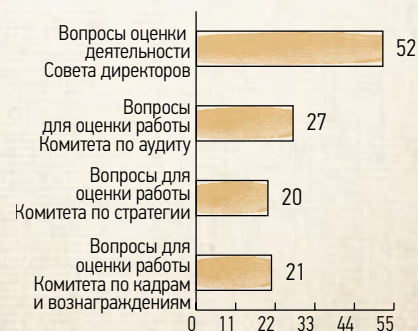
Вопросы, рассмотренные в соответствии с утвержденным планом
Вопросы плана, не рассмотренные СД в 2015 году

Структура вопросов, рассмотренных на заседаниях Совета директоров в 2015 году



Стратегия
Финансы
Корпоративное управление
Одобрение сделок
Кадры
Утверждение локальных нормативных актов

Структура Положения об оценке деятельности Совета директоров



Компетенция Совета директоров

Контроль деятельности исполнительных органов Компании и осуществление общего руководства деятельностью Компании в соответствии с Уставом Компании и Федеральным законом «Об акционерных обществах», в частности:



Положение о Совете директоров
ПАО «ЛУКОЙЛ»

- определение приоритетных направлений деятельности Компании;
- созыв общих собраний акционеров и утверждение повестки дня собраний;
- образование коллегиального исполнительного органа – Правления, досрочное прекращение полномочий членов Правления, установление основных условий договоров, заключаемых с Президентом и членами Правления;
- рекомендации по размеру дивиденда по акциям и по порядку выплаты;
- одобрение сделок в соответствии с действующим законодательством и Уставом Компании.

Оценка эффективности деятельности Совета директоров

В целях совершенствования критериев оценки деятельности Совета директоров и его комитетов Совет директоров внес изменения в Положение об оценке деятельности Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ». В апреле 2015 года в соответствии с откорректированными критериями оценки был проведен ежегодный опрос членов Совета директоров по оценке деятельности Совета директоров и комитетов в 2014–2015 гг.

Оценка ведется по следующим критериям:

- реализация ключевых функций Совета директоров, в частности реализация и защита прав акционеров, разрешение корпоративных конфликтов;
- состав;
- общие характеристики и позиционирование деятельности Совета директоров в свете вклада в достижения Компании – планирование и мониторинг результатов деятельности, управление рисками и внутренний контроль, результативность и планирование преемственности менеджмента, внедрение

инноваций, порядок работы и информированность Совета директоров, в том числе организация проведения заседаний, взаимодействие с акционерами и менеджментом.

Комитеты оценивают также степень выполнения ими своих функций, организацию своей деятельности, взаимодействие с менеджментом и др.

Оценка производится по пятибальной системе, что позволяет членам Совета директоров при проведении оценки учесть нюансы и специфику своей деятельности.

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

Участие членов Совета директоров в очных заседаниях Совета директоров в 2015 году*

	Заседания Совета директоров	Комитет по стратегии и инвестициям	Комитет по аудиту	Комитет по кадрам и вознаграждениям
Грайфер В.И.	7/8 (председатель)			
Алекперов В.Ю.	8/8			
Блажеев В.В.^Н	6/8		6/6 (председатель)	
Иванов И.С.^Н	4/8	3/3 (председатель)		
Маганов Р.У.	7/8	3/3		
Мацке Р.	8/8			4/4
Михайлов С.А.	8/8		6/6	4/4
Мобиус М.	2/3 (член СД до 25.06.2015)	2/2 (член Комитета до 25.06.2015)		2/2 (председатель до 25.06.2015)
Маннингс Р.^Н	5/5 (член СД с 25.06.2015)			2/2(председатель с 25.06.2015)
Москато Г.^Н	7/8	2/3		
Пикте И.^Н	6/8		5/6	
Федун Л.А.	8/8	2/3		

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

Н - Признаются независимыми директорами в соответствии с Правилами листинга ЗАО «ФБ ММВБ».

Члены Совета директоров ПАО «ЛУКОЙЛ»



Грайфер
Валерий Исаакович, 1929



Алекперов
Вагит Юсуфович, 1950



Блажеев
Виктор Владимирович, 1961

Должность в ПАО «ЛУКОЙЛ» (на 31.12.15)		
Председатель Совета директоров ПАО «ЛУКОЙЛ»	Президент ПАО «ЛУКОЙЛ» Исполнительный член Совета директоров ПАО «ЛУКОЙЛ» Председатель Правления ПАО «ЛУКОЙЛ»	Независимый член Совета директоров ПАО «ЛУКОЙЛ» Председатель Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «ЛУКОЙЛ»
Срок пребывания на должности в Совете директоров (на 31.12.15, полных лет)		
19 лет	22 года	6 лет
Участие в органах управления других организаций (на 31.12.15)		
Председатель Совета директоров АО «РИТЭК»	Председатель Наблюдательного совета LUKOIL INTERNATIONAL GmbH Член Бюро Правления ООО «РСПП» Председатель Совета Фонда региональных социальных программ «Наше будущее»	Ректор ФГБОУ ВО «Московский государственный юридический университет им.О.Е.Кутафина (МГЮА)»
Образование и опыт работы		
<p>В 1952 г. окончил Московский нефтяной институт им. И.М.Губкина. Кандидат технических наук.</p> <p>Награжден семью орденами, четырьмя медалями, Почетной грамотой Верховного Совета Татарской АССР. В 2009 г. награжден Почетной грамотой Президента РФ.</p> <p>С 1985 г. – заместитель Министра нефтяной промышленности СССР – начальник Главного тюменского производственного управления по нефтяной и газовой промышленности.</p> <p>С 1992 г. по 12.01.2010 – генеральный директор ОАО «РИТЭК», с 2010 г. – Председатель Совета директоров АО «РИТЭК».</p> <p>С 2000 г. – Председатель Совета директоров ПАО «ЛУКОЙЛ». Профессор Российского государственного университета нефти и газа им.И.М. Губкина, лауреат Ленинской премии и премии Правительства РФ.</p>	<p>В 1974 г. окончил Азербайджанский институт нефти и химии им. М.Азизбекова. Доктор экономических наук, действительный член Российской академии естественных наук, Почетный работник топливно-энергетического комплекса, Почетный нефтяник.</p> <p>Награжден пятью орденами, восьмью медалями, Почетной грамотой и дважды Благодарностью Президента РФ. Дважды лауреат премии Правительства РФ.</p> <p>С 1968 г. работал на нефтепромыслах Азербайджана, Западной Сибири.</p> <p>В 1987–1990 гг. – Генеральный директор ПО «Когалымнефтегаз» Главтюменнефтегаза Министерства нефтяной и газовой промышленности СССР.</p> <p>В 1990–1991 гг. – заместитель, первый заместитель Министра нефтяной и газовой промышленности СССР.</p> <p>В 1992–1993 гг. – Президент нефтяного концерна «Лангепасурайкогалымнефть».</p> <p>В 1993–2000 гг. – Председатель Совета директоров ПАО «ЛУКОЙЛ».</p> <p>С 1993 г. – Президент ПАО «ЛУКОЙЛ».</p>	<p>В 1987 г. окончил вечерний факультет Всесоюзного юридического заочного института (ВЮЗИ), в 1990 г. – аспирантуру ВЮЗИ-МЮИ по кафедре гражданского процесса. Кандидат юридических наук, профессор.</p> <p>Почетное звание «Заслуженный юрист Российской Федерации». Нагрудный знак «Почетный работник высшего профессионального образования РФ».</p> <p>Почетное звание «Почетный работник науки и техники РФ». Медаль ордена «За заслуги перед Отечеством» 2 степени.</p> <p>В 1979 г. – инспектор отдела социального обеспечения Волчанского райисполкома Харьковской области, г.Волчанск.</p> <p>С 1979 по 1981 г. – служба в Советской Армии.</p> <p>С 1981 по 1987 г. – служба в органах внутренних дел Мосгорисполкома, Москва.</p> <p>С 1987 по 1990 г. – обучение в очной аспирантуре Московского юридического института Государственного комитета СССР по народному образованию, Москва.</p> <p>С 1991 г. – старший преподаватель, доцент, декан дневного факультета, проректор по учебной работе, первый проректор по учебной работе, ректор федерального государственного бюджетного образовательного учреждения высшего профессионального образования «Московский государственный юридический университет имени О.Е.Кутафина (МГЮА)».</p>
Доля в уставном капитале Компании (на 31.12.15)		
0,01%	22,96%*	

* С учетом прямого и косвенного владения.



Иванов
Игорь Сергеевич, 1945



Маганов
Равиль Ульфатович, 1954



Мацке
Ричард, 1937

Должность в ПАО «ЛУКОЙЛ» (на 31.12.15)		
Независимый член Совета директоров ПАО «ЛУКОЙЛ» Председатель Комитета по стратегии и инвестициям Совета директоров ПАО «ЛУКОЙЛ»	Исполнительный член Совета директоров ПАО «ЛУКОЙЛ» Член Правления ПАО «ЛУКОЙЛ» Первый исполнительный вице-президент ПАО «ЛУКОЙЛ» (разведка и добыча) Член Комитета по стратегии и инвестициям Совета директоров ПАО «ЛУКОЙЛ»	Член Совета директоров ПАО «ЛУКОЙЛ» Член Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ПАО «ЛУКОЙЛ»
Срок пребывания на должности в Совете директоров (на 31.12.15, полных лет)		
6 лет	22 года	12 лет
Участие в органах управления других организаций (на 31.12.15)		
Президент Некоммерческого партнерства «Российский совет по международным делам» Член Совета управляющих Rissa Investment N.V. Член Международного консультационного совета Spencer Stuart International Член Международного консультационного совета Universal Credit Rating Group Co., Limited Президент Российского Совета по международным делам (РСМД), член-корреспондент Российской академии наук (РАН)	Член Наблюдательного совета LUKOIL INTERNATIONAL GmbH	Член Совета директоров PNI, Inc. Независимый неисполнительный член Совета директоров PetroChina Company Limited
Образование и опыт работы		
В 1969 г. окончил Московский государственный институт иностранных языков им.М.Тореза. Доктор исторических наук. Профессор. Награжден российскими и иностранными орденами и медалями. С 1993 по 1998 г. – первый заместитель Министра иностранных дел РФ. С 1998 по 2004 г. – Министр иностранных дел РФ. С 2004 по 2007 г. – секретарь Совета безопасности РФ. С 2005 г. – профессор МГИМО (У) МИД России. С 2011 г. – президент Некоммерческого партнерства «Российский совет по международным делам».	В 1977 г. окончил Московский институт нефтехимической и газовой промышленности им. И.М. Губкина. Заслуженный работник нефтяной и газовой промышленности РФ, Почетный нефтяник. Награжден четырьмя орденами и пятью медалями, Благодарностью Правительства РФ. Трижды лауреат премии Правительства РФ в области науки и техники. В 1988–1993 гг. – Главный инженер – заместитель генерального директора, генеральный директор ПО «Лангепаснефтегаз». В 1993–1994 гг. – Вице-президент ПАО «ЛУКОЙЛ». В 1994–2006 гг. – Первый вице-президент ПАО «ЛУКОЙЛ» (разведка и добыча). С 2006 г. – Первый исполнительный вице-президент ПАО «ЛУКОЙЛ» (разведка и добыча).	Окончил в 1959 г. Университет штата Айова, в 1961 г. – Университет штата Пенсильвания, в 1977 г. – колледж св. Марии в Калифорнии. Магистр геологии, магистр управления бизнесом. В 1989–1999 гг. – Президент Chevron Overseas Petroleum, член Совета директоров Chevron Corporation. В 2000–2002 гг. – Вице-председатель Chevron, Chevron-Texaco Corporation. В 2010–2013 гг. – Член Совета директоров Eurasia Drilling Company. С июня 2014 г. – Независимый неисполнительный член Совета директоров PetroChina Company Limited, член Комитета по оценке и вознаграждениям В 2006 г. награжден общественной неправительственной медалью «За развитие нефтегазового комплекса России»; победитель (Гран-при) в номинации «Независимый директор года» Национальной премии «Директор года 2006», Россия, организованной Ассоциацией независимых директоров (АНД) и компаний PricewaterhouseCoopers.
Доля в уставном капитале Компании (на 31.12.15)		
	0,38%	0,0003%*

* С учетом прямого и косвенного владения.



**Михайлов
Сергей Анатольевич, 1957**



**Маннингс
Роджер, 1950**



**Москато
Гульельмо Антонио Клаудио, 1936**

Должность в ПАО «ЛУКОЙЛ» (на 31.12.15)		
Член Совета директоров ПАО «ЛУКОЙЛ» Член Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «ЛУКОЙЛ» Член Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ПАО «ЛУКОЙЛ»	Независимый член Совета директоров ПАО «ЛУКОЙЛ» Председатель Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ПАО «ЛУКОЙЛ»	Независимый член Совета директоров ПАО «ЛУКОЙЛ» Член Комитета по стратегии и инвестициям Совета директоров ПАО «ЛУКОЙЛ»
Срок пребывания на должности в Совете директоров (на 31.12.15, полных лет)		
12 лет	Избран в состав Совета директоров ПАО «ЛУКОЙЛ» в 2015 г.	4 года
Участие в органах управления других организаций (на 31.12.15)		
Заместитель генерального директора ООО «УК «КапиталЪ» Председатель Совета директоров в НП «НЛУ», ООО «УК КапиталЪ ПИФ» и ЗАО «Группа КапиталЪ Управление Активами» Член Совета директоров в ПАО «АСВТ», ЗАО «Менеджмент Группа», ПАО «ФК «Спартак-Москва», ЗАО «ИФД КапиталЪ», ООО «УК «КапиталЪ», АО «Глобалстрой-Инжиниринг», Межрегиональная общественная организация «Ассоциация менеджеров». Член Совета Фонда формирования целевого капитала для поддержки социальных программ Член Центрального совета Общероссийской общественной организации «Всероссийское добровольное общество «Спортивная Россия»	Независимый член Совета директоров ОАО АФК «Система» Председатель Российско-британской торговой палаты Член Российского Национального совета по корпоративному управлению, Российского института директоров и Российского союза промышленников и предпринимателей	Председатель Совета директоров и Генеральный директор компании Gas Mediterraneo & Petrolio Srl Член Консультативного совета John Hopkins University
Образование и опыт работы		
В 1979 г. окончил Военную орденов Ленина, Октябрьской революции и Суворова академию им.Ф.Э.Дзержинского, в 1998 г. – Российскую экономическую академию им.Г.В.Плеханова. Кандидат технических наук, доктор экономических наук, профессор. Награжден четырьмя медалями. С 1974 по 1992 г. – служба в Вооруженных силах. С 1993 по 1994 г. – заместитель Председателя Российского фонда федерального имущества. С 1996 по 1997 г. – начальник Департамента реструктуризации и инвестиций Министерства промышленности России. С 2001 по 2011 г. – Генеральный директор ООО «Менеджмент-консалтинг». С 2002 по 2013 г. – Генеральный директор ЗАО «Группа Консалтинг». С 2011 по 2014 г. – директор компании PANATLANTIC ENERGY GROUP LIMITED.	Член Института дипломированных бухгалтеров Англии и Уэльса. В 1972 г. окончил Оксфордский университет со степенью магистра гуманитарных наук по специальности «Политика, философия, экономика». В 2007 г. удостоен звания кавалера ордена Британской империи III степени. В 1996–2008 годах занимал должность президента КПМГ в России и странах СНГ, а с 1993 г. по 2008 г. – председателя Всемирного комитета КПМГ по энергетике и природным ресурсам; с 1998 г. по 2008 г. – член Международного Совета (руководящего органа) КПМГ. Ранее являлся заместителем Председателя Правления Ассоциации европейского бизнеса (АЕВ) в России, членом Правления Американо-российского делового совета, Председателем Института аудиторских комитетов в России, членом рабочей группы при Правительстве Великобритании по вопросам торговли и инвестиций между Великобританией и Россией.	В 1961 г. окончил Миланский политехнический университет. Ранее занимал должности Председателя Совета директоров ENI SpA и Председателя Совета директоров и Генерального директора AGIP SpA.
Доля в уставном капитале Компании (на 31.12.15)		
0,06%		0,00006%



**Пикте
Иван, 1944**



**Федун
Леонид Арнольдович, 1956**

Должность в ПАО «ЛУКОЙЛ» (на 31.12.15)	
Независимый Член Совета директоров ПАО «ЛУКОЙЛ» Член Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «ЛУКОЙЛ»	Исполнительный член Совета директоров ПАО «ЛУКОЙЛ» Вице-президент по стратегическому развитию ПАО «ЛУКОЙЛ» Член Комитета по стратегии и инвестициям Совета директоров ПАО «ЛУКОЙЛ»
Срок пребывания на должности в Совете директоров (на 31.12.15, полных лет)	
3 года	2 года
Участие в органах управления других организаций (на 31.12.15)	
Председатель Совета директоров Symbiotics Президент Fondation pour Geneve Председатель Fondation Pictet pour le développement Председатель Совета директоров PSA International SA Член AEA European Advisory Board и AEA Investors LP Global Advisory Board	Председатель Совета директоров ЗАО «ИФД «Капиталь» и ОАО «ФК «Спартак-Москва», Закрытого акционерного общества «Менеджмент Группа» Член Совета директоров Закрытого акционерного общества «Тушино 2018», Общества с ограниченной ответственностью «ЛИГА-ТВ» Член Правления Общероссийской общественной организации «Российский союз промышленников и предпринимателей», Общероссийского объединения работодателей «Российский союз промышленников и предпринимателей» Член Совета Фонда формирования целевого капитала для поддержки социальных программ и Благотворительного фонда поддержки социальных программ «ИФД Капиталь» Председатель Совета благотворительного Фонда поддержки ветеранов и молодежи футбольного клуба «Спартак-Москва»
Образование и опыт работы	
Магистр экономики Школы бизнеса Университета Св. Галлена (1970). Г-н Пикте начал работать в банке Pictet & Cie в 1972 году, начав свою профессиональную карьеру в нью-йоркском подразделении Morgan Stanley. 1981 – 2005 гг. – Управляющий партнер банка Pictet & Cie. 1991 – 1995 гг. – Президент Женевской торгово-промышленной палаты. 2005 – 2010 гг. – Старший управляющий партнер банка Pictet & Cie. 2000 – 2010 гг. – Президент Genève Place Financière. Г-н Пикте являлся членом Инвестиционного Комитета Правления Объединенного пенсионного фонда персонала ООН с 2005 г. по 2015 г., Международного консультативного Совета Blackstone Group International Limited с 1995г. до его роспуска в конце 2014 г. Г-н Пикте является членом следующих органов управления: Европейского Консультативного Совета AEA (AEA European Advisory Board) с 2010 г., Всемирного Консультативного Совета AEA Investors LP (AEA Investors LP Global Advisory Board) (Нью-Йорк, США) с 2011 г. С 2011 г. г-н Пикте являлся членом Совета директоров Symbiotics, Председателем которого был избран в 2015 г. С 2009 г. г-н Пикте является также Президентом Fondation pour Geneve и Председателем Fondation Pictet pour le développement. В 2012 г. избран Председателем Совета директоров PSA International SA.	В 1977 г. окончил Ростовское высшее военное командное училище им.М.И.Неделина. Кандидат философских наук. Награжден двумя орденами и семью медалями. С 1993 по 1994 г. – Генеральный директор АО «ЛУКОЙЛ-Консалтинг». С 1994 по 2012 г. – Вице-президент – начальник Главного управления стратегического развития и инвестиционного анализа ПАО «ЛУКОЙЛ». С 2012 г. – Вице-президент по стратегическому развитию ПАО «ЛУКОЙЛ».
Доля в уставном капитале Компании (на 31.12.15)	
0,009%*	9,78%*

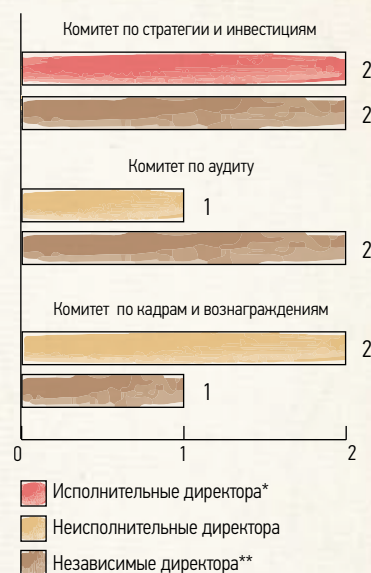
* С учетом прямого и косвенного владения.

Комитеты Совета директоров

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

Комитеты занимаются предварительным рассмотрением наиболее важных вопросов по профилю своей деятельности и подготовкой по ним рекомендаций Совету директоров. Для обеспечения объективности и независимости решений, принимаемых комитетами, председатели Комитета по стратегии и инвестициям и Комитета по аудиту выбраны из числа независимых членов Совета директоров. Председателем Комитета по кадрам и вознаграждениям до июня 2015 года являлся М.Мобиус, который в ноябре 2014 года, утратил статус независимого директора в связи с тем, что совокупный срок его пребывания в составе Совета директоров Компании превысил 7 лет. После избрания нового состава Совета директоров Комитет по кадрам и вознаграждениям возглавил независимый директор Р.Маннингс, являющийся членом Российского Национального совета по корпоративному управлению. Стоит отметить, что все члены комитетов имеют достаточный опыт и компетенции, в частности члены Комитета по аудиту обладают практическим опытом рассмотрения финансовых вопросов.

Состав комитетов в 2015 году



Заседания комитетов Совета директоров



* Исполнительные - члены исполнительных органов и лица, находящиеся в трудовых отношениях с Компанией.
** Признаются независимыми директорами в соответствии с Правилами листинга ЗАО «ФБ ММВБ»

Комитет по стратегии и инвестициям	Состав Комитета: И.С.Иванов ^Н (председатель), Р.У.Маганов, Г.Москато ^Н , Л.А.Федун								
<p>Рассмотрение вопросов</p> <p>Тип заседания, на котором рассмотрен вопрос</p> <table border="1"> <tr> <td>Очное</td> <td>7</td> </tr> <tr> <td>Заочное</td> <td>1</td> </tr> </table> <p>Тип рассмотренных вопросов</p> <table border="1"> <tr> <td>Для вынесения на Совет директоров</td> <td>4</td> </tr> <tr> <td>Рассмотрение только Комитетом</td> <td>4</td> </tr> </table>	Очное	7	Заочное	1	Для вынесения на Совет директоров	4	Рассмотрение только Комитетом	4	<p>Сферы рассмотренных Комитетом вопросов</p> <ul style="list-style-type: none"> Рекомендации Совету директоров о порядке распределения прибыли Компании по результатам финансового года и размерах дивидендов по акциям и порядку их выплаты, изучение информации о приобретениях активов в Бизнес-сегменте «Геологоразведка и добыча» в 2010–2014 годах, о ходе реализации Программы по рациональному использованию попутного нефтяного газа организациями Группы «ЛУКОЙЛ» на 2014–2016 годы, действиях Компании по обеспечению доступа к стратегическим месторождениям углеводородов Утверждение отчета для Совета директоров о деятельности Комитета в 2014–2015 гг. и обсуждение итогов оценки деятельности Комитета.
Очное	7								
Заочное	1								
Для вынесения на Совет директоров	4								
Рассмотрение только Комитетом	4								
<p>Функции</p> <ul style="list-style-type: none"> Анализ концепций, программ и планов стратегического развития Компании и выработка рекомендаций по их утверждению Рекомендации по определению размера дивидендов по акциям и порядку их выплаты Рекомендации по определению порядка распределения прибыли и убытков Компании по результатам финансового года Рекомендации по одобрению крупных сделок, предметом которых является имущество стоимостью от 25 до 50% балансовой стоимости активов Компании 									
<p>Положение о Комитете по стратегии и инвестициям</p>									

Комитет по аудиту

Рассмотрение вопросов



Функции

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



Положение о Комитете по аудиту

Состав Комитета: В.В.Блажеев^Н (председатель),
С.А. Михайлов, И. Пикте^Н

Сферы рассмотренных Комитетом вопросов



- Рассмотрение вопроса о выборе внешнего независимого аудитора – АО «КПМГ», оценка заключения Аудитора Компании, подготовка рекомендаций Совету директоров о предельном размере вознаграждения Аудитора Компании
- Изучение деятельности Блока по контролю и внутреннему аудиту, рекомендации Совету директоров:
 - Одобрить деятельность Блока по контролю и внутреннему аудиту в 2014 году в области совершенствования систем внутреннего контроля, внутреннего аудита и управления рисками в Группе «ЛУКОЙЛ», осуществляемую в соответствии с целями и задачами, определенными в Положении о внутреннем контроле и внутреннем аудите в ОАО «ЛУКОЙЛ» и Политикой ОАО «ЛУКОЙЛ» по управлению рисками
 - Признать деятельность внутреннего аудита в ПАО «ЛУКОЙЛ» соответствующей Определению внутреннего аудита и Кодексу этики, разработанному Международным институтом внутренних аудиторов (The Institute of Internal Auditors Inc., USA)
 - Принять к сведению, что деятельность внутреннего аудита в ПАО «ЛУКОЙЛ» осуществляется с учетом Международных профессиональных стандартов внутреннего аудита, разработанных Международным институтом внутренних аудиторов и особенностей принятой в ПАО «ЛУКОЙЛ» концептуальной модели корпоративного управления
- Подготовка рекомендаций о возможном предварительном утверждении Советом директоров Годового отчета Компании
- Обсуждение существенных вопросов бухгалтерского учета
- Утверждение отчета Совету директоров о деятельности Комитета в 2014–2015 гг. и обсуждение итогов оценки деятельности Комитета

Комитет по кадрам и вознаграждениям

Рассмотрение вопросов



Функции

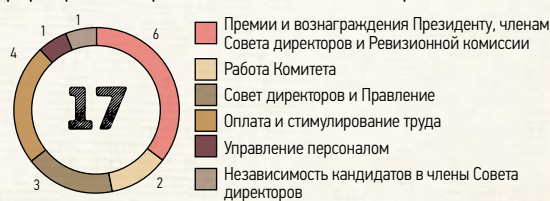
- Предварительная оценка кандидатур в члены Правления
- Подготовка рекомендаций по кадровым вопросам и вопросам, касающимся вознаграждения членов органов управления Компании и Ревизионной комиссии
- Выработка рекомендаций Совету директоров по существенным условиям договоров, заключаемых с членами Правления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



Положение о Комитете по кадрам и вознаграждениям

Состав Комитета: Р.Маннингс^Н (председатель)
Р.Мацке, С.А. Михайлов

Сферы рассмотренных Комитетом вопросов



- Рекомендации Совету директоров Компании для вынесения на годовое Общее собрание акционеров вопроса о размере вознаграждения членам Совета директоров и Ревизионной комиссии
- Принятие решения о независимости кандидатов в члены Совета директоров
- Основные итоги работы по управлению персоналом
- Рекомендации по вопросам долгосрочного стимулирования работников Компании и её дочерних обществ
- Выработка рекомендаций Совету директоров по составу Правления, по существенным условиям договоров, заключаемых с членами Правления Компании
- Выработка рекомендаций Совету директоров по совершенствованию оценки работы Совета директоров
- Утверждение отчета Совету директоров о деятельности Комитета в 2014–2015 гг. и обсуждение итогов оценки деятельности Комитета

^Н - Признаются независимыми директорами в соответствии с Правилами листинга ЗАО «ФБ ММВБ».

Секретарь Совета директоров

Деятельность Совета директоров и его комитетов обеспечивает Секретарь Совета директоров, который также выполняет функции секретаря комитетов Совета директоров. В его функции входит подготовка заседаний Совета и его комитетов, обеспечение сбора и организация предварительной экспертизы материалов по вопросам повестки дня заседаний, их систематизация, подготовка проектов решений. Секретарь Совета директоров на основании предложений членов Совета и Правления составляет и представляет на утверждение Совета планы работы Совета директоров, комитетам Совета директоров – планы работы комитетов с учетом их компетенции. Секретарь Совета директоров обеспечивает предоставление членам Совета справочной информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня, при необходимости обеспечивает перевод документов на иностранный язык. В 2015 году на первом заседании Совета директоров нового состава по представлению Председателя Совета был назначен Секретарь Совета директоров.

Исполнительные органы

Президент

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

Правление

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

В 2015 году состоялось 21 заседание Правления, рассмотрено 113 вопросов.

Основные вопросы, рассматриваемые Правлением в 2015 году, – вопросы его компетенции, предусмотренные Уставом. Среди них – утверждение годовых и квартальных показателей бюджета и инвестиционной программы Компании и Группы, вопросы реструктуризации Группы «ЛУКОЙЛ», вопросы развития бизнеса, одобрение существенных сделок для дочерних обществ Компании, утверждение локальных нормативных актов, кадровые вопросы.



Алекперов
Вагит Юсуфович 1950



Воробьев
Вадим Николаевич 1961



Кукура
Сергей Петрович 1953

Должность в ПАО «ЛУКОЙЛ» (на 31.12.15)		
Президент ПАО «ЛУКОЙЛ» Исполнительный член Совета директоров ПАО «ЛУКОЙЛ» Председатель Правления ПАО «ЛУКОЙЛ»	Член Правления ПАО «ЛУКОЙЛ» Вице-президент по координации сбыта нефтепродуктов ПАО «ЛУКОЙЛ»	Член Правления ПАО «ЛУКОЙЛ» Первый вице-президент ПАО «ЛУКОЙЛ» (экономика и финансы)
Срок пребывания на должности в Правлении (на 31.12.15, полных лет)		
22 года	5 лет	22 года
Образование и опыт работы		
<p>В 1974 г. окончил Азербайджанский институт нефти и химии им. М.Азизбекова. Доктор экономических наук, действительный член Российской академии естественных наук, Почетный работник топливно-энергетического комплекса, Почетный нефтяник. Награжден пятью орденами, восьмью медалями, Почетной грамотой и дважды Благодарностью Президента РФ. Дважды лауреат премии Правительства РФ. С 1968 г. работал на нефтепромыслах Азербайджана, Западной Сибири. В 1987–1990 гг. – Генеральный директор ПО «Когалымнефтегаз» Главтюменнефтегаза Министерства нефтяной и газовой промышленности СССР. В 1990–1991 гг. – заместитель, первый заместитель Министра нефтяной и газовой промышленности СССР. В 1992–1993 гг. – Президент нефтяного концерна «Лангепасурайкогалымнефть». В 1993–2000 гг. – Председатель Совета директоров ПАО «ЛУКОЙЛ». С 1993 г. – Президент ПАО «ЛУКОЙЛ».</p>	<p>В 1983 г. окончил Горьковский государственный университет им. Н.И.Лобачевского, в 1998 г. – Нижегородский государственный университет им. Н.И.Лобачевского. Кандидат экономических наук, Почетный нефтяник. Награжден медалями ордена «За заслуги перед Отечеством» I и II степени. В 1981–1992 гг. – на выборной комсомольской и партийной работе. В 1992–1998 гг. – работал на руководящих должностях в страховых и банковских структурах Нижнего Новгорода. В 1998–2002 гг. – Вице-президент, президент ОАО «Нефтяная компания «НОРСИ-ОЙЛ». В 2002–2005 гг. – Генеральный директор ООО «ЛУКОЙЛ-Волганефтепродукт». В 2005–2009 гг. – Вице-президент – начальник Главного управления координации сбыта нефтепродуктов в России ОАО «ЛУКОЙЛ». В 2009–2012 гг. – Вице-президент – начальник Главного управления координации сбыта нефтепродуктов ПАО «ЛУКОЙЛ». В 2012–2015 гг. – Вице-президент по координации сбыта нефтепродуктов ПАО «ЛУКОЙЛ».</p>	<p>В 1979 г. окончил Ивано-Франковский институт нефти и газа. Доктор экономических наук. Заслуженный экономист РФ, Почетный работник топливно-энергетического комплекса. Награжден двумя орденами, пятью медалями, Благодарностью Президента РФ. Лауреат премии Правительства РФ в области науки и техники. В 1992–1993 гг. – Вице-президент нефтяного концерна «Лангепасурайкогалымнефть». С 1993 г. – Первый вице-президент ПАО «ЛУКОЙЛ».</p>
Доля в уставном капитале Компании (на 31.12.15)		
22,96%*	0,01%	0,39%

* С учетом прямого и косвенного владения.



Маганов
Равиль Ульфатович 1954



Малюков
Сергей Николаевич 1954



Масляев
Иван Алексеевич 1958

Должность в ПАО «ЛУКОЙЛ» (на 31.12.15)		
Исполнительный член Совета директоров ПАО «ЛУКОЙЛ» Член Правления ПАО «ЛУКОЙЛ» Первый исполнительный вице-президент ПАО «ЛУКОЙЛ» (разведка и добыча) Член Комитета по стратегии и инвестициям Совета директоров ПАО «ЛУКОЙЛ»	Член Правления ПАО «ЛУКОЙЛ» Вице-президент по контролю и внутреннему аудиту ПАО «ЛУКОЙЛ»	Член Правления ПАО «ЛУКОЙЛ» Вице-президент – Главный юридический советник ПАО «ЛУКОЙЛ»
Срок пребывания на должности в Правлении (на 31.12.15, полных лет)		
22 года	4 года	15 лет
Образование и опыт работы		
В 1977 г. окончил Московский институт нефтехимической и газовой промышленности им. И.М. Губкина. Заслуженный работник нефтяной и газовой промышленности РФ, Почетный нефтяник. Награжден четырьмя орденами и пятью медалями, Благодарностью Правительства РФ. Трижды лауреат премии Правительства РФ в области науки и техники. В 1988–1993 гг. – Главный инженер – заместитель генерального директора, генеральный директор ПО «Лангепаснефтегаз». В 1993–1994 гг. – Вице-президент ОАО «ЛУКОЙЛ». В 1994–2006 гг. – Первый вице-президент ПАО «ЛУКОЙЛ» (разведка и добыча). С 2006 г. – Первый исполнительный вице-президент ПАО «ЛУКОЙЛ» (разведка и добыча).	В 1977 г. окончил Военную инженерную академию им. Ф.Э.Дзержинского, в 1997 г. – Высшую школу экономики. Кандидат философских наук, Почетный нефтяник. Награжден пятью медалями, в том числе медалью ордена «За заслуги перед Отечеством» II степени. В 1972–1995 гг. служил в Вооруженных силах. В 1995–2010 гг. – начальник отдела, начальник управления, начальник департамента Главного управления стратегического развития и инвестиционного анализа ОАО «ЛУКОЙЛ». В 2010–2012 гг. – начальник Главного управления по контролю, внутреннему аудиту и управлению рисками ОАО «ЛУКОЙЛ». В 2012–2015 гг. – Вице-президент по контролю и внутреннему аудиту ПАО «ЛУКОЙЛ».	В 1980 г. окончил МГУ им. М.В. Ломоносова. Кандидат юридических наук. Заслуженный юрист РФ. Почетный нефтяник. Награжден четырьмя медалями. В 1992–1993 гг. – начальник юридического отдела нефтяного концерна «Лангепасурайкогалымнефть». В 1994–1999 гг. – начальник юридического управления, в 2000–2012 гг. – начальник Главного управления правового обеспечения ОАО «ЛУКОЙЛ». С 2012 г. – Вице-президент – Главный юридический советник ПАО «ЛУКОЙЛ».
Доля в уставном капитале Компании (на 31.12.15)		
0,38%	0,005%	0,03%



Матыцын
Александр Кузьмич 1961



Москаленко
Анатолий Алексеевич 1959



Некрасов
Владимир Иванович 1957

Должность в ПАО «ЛУКОЙЛ» (на 31.12.15)		
Член Правления ПАО «ЛУКОЙЛ» Старший вице-президент по финансам ПАО «ЛУКОЙЛ»	Член Правления ПАО «ЛУКОЙЛ» Вице-президент по управлению персоналом и организационному развитию ПАО «ЛУКОЙЛ»	Член Правления ПАО «ЛУКОЙЛ» Первый вице-президент ПАО «ЛУКОЙЛ» (переработка и сбыт)
Срок пребывания на должности в Правлении (на 31.12.15, полных лет)		
18 лет	12 лет	16 лет
Образование и опыт работы		
В 1984 г. окончил МГУ им. М.В. Ломоносова. Кандидат экономических наук. Имеет степень MBA (Бристольский университет, 1997 г.). Заслуженный экономист РФ. Награжден двумя медалями, в том числе медалью ордена «За заслуги перед Отечеством» II степени, Орденом Почета. В 1994–1997 гг. – директор, генеральный директор международной аудиторской фирмы «КПМГ». В 1997–2012 гг. – Вице-президент – начальник Главного управления казначейства и корпоративного финансирования ОАО «ЛУКОЙЛ». В 2012–2013 гг. – Вице-президент по финансам ОАО «ЛУКОЙЛ». С 2013 г. – Старший вице-президент по финансам ПАО «ЛУКОЙЛ».	В 1980 г. окончил Московское высшее общевойсковое командное училище им. Верховного Совета РСФСР, в 1987 г. – Военно-дипломатическую академию, в 2005 г. – Российскую академию государственной службы при Президенте РФ. Кандидат экономических наук. Награжден шестью орденами и двадцатью медалями. Лауреат премии Правительства РФ. В 1976–2001 гг. служил в Вооруженных силах. В 2001–2003 гг. – начальник Управления персоналом, начальник Департамента управления персоналом ОАО «ЛУКОЙЛ». В 2003–2012 гг. – начальник Главного управления по персоналу ОАО «ЛУКОЙЛ». В 2012–2015 гг. – Вице-президент по управлению персоналом и организационному развитию ПАО «ЛУКОЙЛ».	В 1978 г. окончил Тюменский индустриальный институт. Кандидат технических наук, действительный член Академии горных наук РФ. Заслуженный работник Минтопэнерго. Почетный нефтяник. Награжден двумя орденами и шестью медалями. Лауреат премии Правительства РФ. В 1992–1999 гг. – Главный инженер, генеральный директор ТПП «Когалымнефтегаз» ООО «ЛУКОЙЛ-Западная Сибирь». В 1999–2005 гг. – Вице-президент «ЛУКОЙЛ» – генеральный директор ООО «ЛУКОЙЛ-Западная Сибирь». С 2005 г. – Первый вице-президент ПАО «ЛУКОЙЛ».
Доля в уставном капитале Компании (на 31.12.15)		
0,30%	0,02%	0,04%



Субботин
Валерий Сергеевич 1974



Федотов
Геннадий Станиславович 1970



Шамсуаров
Азат Ангамович 1963

Должность в ПАО «ЛУКОЙЛ» (на 31.12.15)		
Член Правления ПАО «ЛУКОЙЛ» Вице-президент по поставкам и продажам ПАО «ЛУКОЙЛ»	Член Правления ПАО «ЛУКОЙЛ» Вице-президент по экономике и планированию ПАО «ЛУКОЙЛ»	Член Правления ПАО «ЛУКОЙЛ» Старший вице-президент по добыче нефти и газа ПАО «ЛУКОЙЛ»
Срок пребывания на должности в Правлении (на 31.12.15, полных лет)		
7 лет	5 лет	2 года
Образование и опыт работы		
<p>В 1996 году окончил Тюменский государственный университет. Награжден двумя медалями, в том числе медалью ордена «За заслуги перед Отечеством» II степени. Почетный нефтяник.</p> <p>В 1998–2003 гг. работал в АО «ЛУКОЙЛ-Прага», АО «ЛУКОЙЛ-Болгария», в Московском представительстве компании «Литаско».</p> <p>В 2003–2005 гг. – Первый заместитель руководителя Аппарата Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ».</p> <p>В 2005–2007 гг. – Первый заместитель начальника Главного управления поставок и продаж ОАО «ЛУКОЙЛ».</p> <p>В 2007–2012 гг. – Вице-президент – начальник Главного управления поставок и продаж ОАО «ЛУКОЙЛ».</p> <p>В 2012–2015 гг. – Вице-президент по поставкам и продажам ПАО «ЛУКОЙЛ».</p>	<p>В 1993 г. окончил Московский физико-технический институт. Награжден медалью ордена «За заслуги перед Отечеством» II степени.</p> <p>В 1994–2002 гг. работал в компаниях Halliburton и Shell.</p> <p>В 2002–2007 гг. – начальник управления, заместитель начальника, начальник Главного управления корпоративного бюджетно-экономического планирования и инвестиций ОАО «ЛУКОЙЛ».</p> <p>В 2007–2012 гг. – Вице-президент – начальник Главного управления экономики и планирования ОАО «ЛУКОЙЛ».</p> <p>С 2012 г. – Вице-президент по экономике и планированию ПАО «ЛУКОЙЛ».</p>	<p>В 1986 году окончил Уфимский нефтяной институт. Кандидат технических наук. Почетный нефтяник. Награжден медалью ордена «За заслуги перед Отечеством» II степени. Лауреат премии Правительства РФ.</p> <p>В 1997–2000 гг. – Главный инженер НГДУ «Покачевнефть», заместитель генерального директора по производству ТПП «Лангепаснефтегаз» – начальник НГДУ «Покачевнефть», генеральный директор ТПП «Урайнефтегаз».</p> <p>В 2000–2001 гг. – Президент Оренбургской нефтяной акционерной компании (ОНАКО).</p> <p>В 2001–2008 гг. – Вице-президент, старший вице-президент «ЛУКОЙЛ Оверсиз Холдинг Лтд».</p> <p>В 2008–2012 гг. – Вице-президент ОАО «ЛУКОЙЛ», генеральный директор ООО «ЛУКОЙЛ-Западная Сибирь».</p> <p>В 2012–2013 гг. – Вице-президент по добыче нефти и газа ОАО «ЛУКОЙЛ».</p> <p>С 2013 г. – Старший вице-президент по добыче нефти и газа ПАО «ЛУКОЙЛ».</p>
Доля в уставном капитале Компании (на 31.12.15)		
0,20%	0,007%	0,005%



Хавкин
Евгений Леонидович 1964



Хоба
Любовь Николаевна 1957



Рогачев
Денис Владимирович, 1977

Должность в ПАО «ЛУКОЙЛ» (на 31.12.15)		
Член Правления ПАО «ЛУКОЙЛ» Вице-президент – руководитель Аппарата ПАО «ЛУКОЙЛ»	Член Правления ПАО «ЛУКОЙЛ» Вице-президент – Главный бухгалтер ПАО «ЛУКОЙЛ»	Член Правления ПАО «ЛУКОЙЛ» Вице-президент по закупкам ПАО «ЛУКОЙЛ»
Срок пребывания на должности в Правлении (на 31.12.15, полных лет)		
12 лет	15 лет	Назначен 23.07.2015
Образование и опыт работы		
<p>В 2003 г. окончил Московский институт экономики, менеджмента и права. Награжден двумя медалями, Благодарностью Президента РФ. С 1988 г. работал на предприятиях Западной Сибири. В 1997–2003 гг. – заместитель, первый заместитель руководителя Аппарата Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ». В 2003–2012 гг. – Секретарь Совета директоров – руководитель Аппарата Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ». В 2012–2015 гг. – Вице-президент – руководитель Аппарата ОАО «ЛУКОЙЛ». С 2015 г. – Вице-президент – руководитель Аппарата ПАО «ЛУКОЙЛ».</p>	<p>В 1992 г. окончила Свердловский институт народного хозяйства. Кандидат экономических наук. Заслуженный экономист РФ. Почетный нефтяник. Награждена двумя орденами и двумя медалями. В 1991–1993 гг. – Главный бухгалтер ПО «Когалымнефтегаз». В 1993–2000 гг. – Главный бухгалтер ПАО «ЛУКОЙЛ». В 2000–2003 гг. – Вице-президент ПАО «ЛУКОЙЛ» – начальник Главного управления по финансовому учету ОАО «ЛУКОЙЛ». В 2003–2004 гг. – Главный бухгалтер – вице-президент ОАО «ЛУКОЙЛ», в 2004–2012 гг. – Главный бухгалтер ОАО «ЛУКОЙЛ». С 2012 г. – Вице-президент – Главный бухгалтер ПАО «ЛУКОЙЛ».</p>	<p>В 2000 г. окончил Российский государственный университет нефти и газа им.И.М.Губкина. В 2000–2003 гг. работал в Главном управлении геологии и разведке ПАО «ЛУКОЙЛ» и в ООО «ЛУКОЙЛ-Западная Сибирь». В 2003–2009 гг. работал в компаниях Шлюмберже Лоджелко и Бейкер Хьюз Б.В. В 2009–2012 гг. – Заместитель руководителя Аппарата, Первый заместитель руководителя Аппарата Совета директоров ПАО «ЛУКОЙЛ», Первый заместитель руководителя Аппарата Совета директоров ПАО «ЛУКОЙЛ» – помощник Президента ПАО «ЛУКОЙЛ». В 2012–2013 гг. – Генеральный директор ООО «Торговый дом «ЛУКОЙЛ». С 2013 г. – Вице-президент по закупкам ПАО «ЛУКОЙЛ».</p>
Доля в уставном капитале Компании (на 31.12.15)		
0,008%	0,35%	0,001%

Система вознаграждения топ-менеджеров

Для выполнения установленных бизнес-задач, привлечения на работу в Компанию и удержания руководящих работников создана система вознаграждения топ-менеджеров¹. Общая Система вознаграждения топ-менеджеров состоит из фиксированной и переменной частей.

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

Переменная часть прямого материального вознаграждения топ-менеджеров состоит из краткосрочных и долгосрочных премиальных выплат. Одним из главных принципов переменной части вознаграждения является поддержание сбалансированности интересов руководства Компании и акционеров.

Система вознаграждения топ-менеджеров

Общее вознаграждение	Фиксированная	35%	Базовая заработная плата	Ежемесячные выплаты
	Переменная	25%	Краткосрочное премирование	Один раз в год с учетом результатов выполнения корпоративных и индивидуальных показателей
		40%	Долгосрочное премирование	Ежегодно и по результатам окончания программы долгосрочного стимулирования



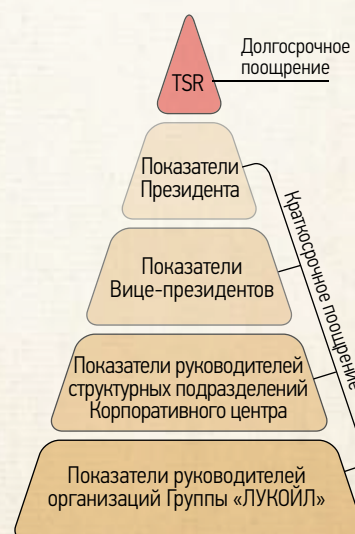
Подробнее: Оценка достижений: Ключевые показатели деятельности, стр. 22

Долгосрочное стимулирование

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

Долгосрочное стимулирование основано на условном закреплении акций за руководящими работниками и предусматривает вознаграждение, состоящее из двух частей – годовых премий в виде ежегодно выплачиваемых условных дивидендов на условно закрепляемые акции за работниками, и премии, начисляемой по окончании программы, размер которой зависит от количества условно закрепленных акций за работником и разницы между ценой акции на начало и конец программы. Количество условно закрепляемых акций составляет около 19 млн шт. При этом не менее половины суммы начисленных премий должно быть использовано на покупку акций ПАО «ЛУКОЙЛ» участниками программы.

При этом у Компании отсутствует доля акционерного капитала, приходящаяся на программу акционирования.



TSR (total shareholders return) – совокупный доход акционера.

¹ Топ-менеджер (руководящий работник) – Президент, Первый исполнительный вице-президент, первые вице-президенты, старшие вице-президенты, вице-президенты Компании.

Краткосрочная премиальная выплата производится по результатам работы за год и, соответственно, направлена на достижение целей, поставленных перед Компанией в краткосрочной перспективе. При определении размера годовой премиальной выплаты учитывается выполнение установленных руководящему работнику КПД.

Показатели подразделяются на корпоративные, отражающие эффективность командной работы, и индивидуальные, отражающие результативность работы самого руководящего работника в соответствии с целями и задачами, поставленными перед ним.

Вознаграждение членов Совета директоров

На основании решения годового Общего собрания акционеров, состоявшегося в июне 2015 года, были установлены следующие размеры вознаграждения членам Совета директоров:

- За исполнение обязанностей членов Совета директоров – 5,2 млн руб. каждому члену Совета директоров
- За исполнение функций Председателя Совета директоров – 1,2 млн руб.
- За исполнение функций председателей комитетов Совета директоров – 600 тыс. руб. каждому Председателю комитета Совета директоров
- вознаграждение за очное участие в заседании комитета Совета директоров
- вознаграждение за очное участие в заседании Совета директоров или комитета Совета директоров с осуществлением трансконтинентального перелета
- вознаграждение за участие в конференциях и иных мероприятиях, осуществляемое членом Совета директоров по письменным поручениям Председателя Совета директоров.

Также было принято решение компенсировать членам Совета директоров Компании расходы, связанные с исполнением ими функций членов Совета директоров, виды которых установлены решением годового Общего собрания акционеров ОАО «ЛУКОЙЛ» от 24 июня 2004 г., в размере фактически произведенных и документально подтвержденных расходов.

Вознаграждение членов Правления

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

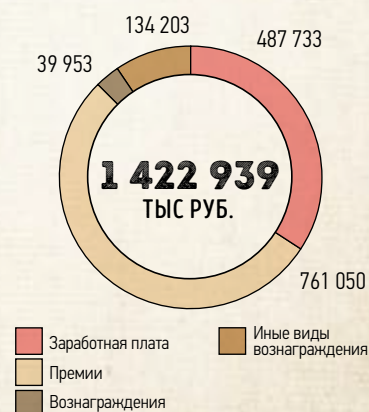
- годовая заработная плата
- годовые премиальные выплаты по результатам работы за год
- долгосрочные премиальные выплаты в виде ежегодно выплачиваемых условных дивидендов на условно закрепленные за работником акции в рамках программы долгосрочного стимулирования работников ПАО «ЛУКОЙЛ» и его дочерних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

Вознаграждение* членов Совета директоров в 2015 г., тыс. руб



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

Вознаграждение* членов Правления в 2015 г., тыс. руб.



* Суммы выплат членам Правления включают размер выплат Президенту ПАО «ЛУКОЙЛ».

Выходные пособия для топ-менеджеров

В случае досрочного расторжения трудового договора руководящий работник имеет право на получение выходного пособия в размере, равном сумме его должностных окладов за 12 месяцев.

Договор с Президентом ПАО «ЛУКОЙЛ» заключен на пять лет и может быть расторгнут досрочно при направлении предварительного уведомления за один месяц. В случае досрочного расторжения договора до момента истечения срока его действия Президент имеет право на получение выходного пособия в размере, равном общей сумме его должностных окладов за 24 месяца.

Компания не располагает сведениями о займах (кредитах), выданных юридическим лицом из группы организаций, в состав которой входит Компания, членам Совета директоров и Правления.

Страхование ответственности директоров, должностных лиц и компаний

В соответствии с заключенным Полисом (договором) страхования ответственности директоров, должностных лиц и компаний на период 2015–2016 годы ПАО «ЛУКОЙЛ» страхует ответственность:

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

При наступлении страхового случая страховая компания обязуется выплатить страховое возмещение в пределах лимита ответственности (не менее 150 млн долл. в совокупности по всем покрытиям А, Б, С, включая расходы на защиту). Совокупная страховая премия составляет до 450 тыс. долл.

Контрольные органы

Ревизионная Комиссия

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

Состав в 2015 году:

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

Функции:

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

Итоги 2015 года:

была подтверждена достоверность данных, содержащихся в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и Годовом отчете Компании за 2014 год.

Вознаграждение:

В 2015 году годовое Общее собрание акционеров утвердило выплату вознаграждения каждому члену Ревизионной комиссии в размере 3 млн руб.

Внутренний аудит

Целью внутреннего аудита в организациях Группы «ЛУКОЙЛ» является защита интересов и прав акционеров Компании, содействие достижению стратегических целей и задач за счет систематизированного и последовательного подхода к оценке и повышению эффективности процессов корпоративного управления, управления рисками и внутреннего контроля.

Итоги 2015 года:

- Проведение контрольно-аудиторских проверок деятельности организаций Группы «ЛУКОЙЛ»
- Реализация Программы повышения качества внутреннего аудита
- Совершенствование методологического обеспечения внутреннего аудита в целях приведения локальных нормативных актов в соответствие с изменением структуры подразделения
- Формирование и совершенствование комплексной системы оценки качества внутреннего аудита в Компании
- Совершенствование взаимодействия и консультативная поддержка деятельности структурных подразделений и дочерних обществ
- Совершенствование общекорпоративной системы постоянного профессионального развития внутренних аудиторов, а также подразделений внутреннего аудита организаций Группы «ЛУКОЙЛ»

Функционирование СПКВА
Группы «ЛУКОЙЛ»



Функции контроля и внутреннего аудита в организациях Группы «ЛУКОЙЛ» в 2015 году осуществлялись Службой по контролю и внутреннему аудиту ПАО «ЛУКОЙЛ» (далее – СКВА), а также 22 специализированными подразделениями по контролю и внутреннему аудиту организаций Группы «ЛУКОЙЛ» (далее – СПКВА).

Во исполнение требований Правил листинга ЗАО «ФБ ММВБ», в целях соблюдения требований Кодекса корпоративного управления, требований законодательства РФ и Международных стандартов внутреннего аудита на внеочередном Общем собрании акционеров в конце 2015 года были утверждены изменения в Устав ПАО «ЛУКОЙЛ», предусматривающие функциональное подчинение внутреннего аудита Совету директоров, что позволит обеспечить соблюдение законодательства РФ и Международных стандартов внутреннего аудита при сохранении достигнутого в Компании качества внутреннего аудита.

Итоги контрольно-аудиторской деятельности

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

С целью недопущения коррупции и снижения репутационных рисков в рамках контрольно-аудиторских проверок Службой по контролю и внутреннему аудиту в 2015 году проводился аудит исполнения требований «Положения о деятельности организаций Группы «ЛУКОЙЛ» и их работников в ситуациях конфликта интересов».

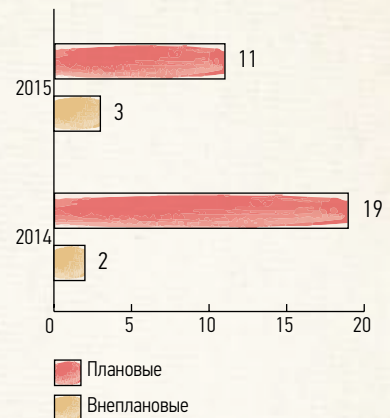
Организация ревизионной деятельности

В 2015 году была осуществлена работа по организации и контролю ревизионной деятельности в 5 организациях Группы «ЛУКОЙЛ» и 4 совместных предприятиях, существенно сократилось количество организаций, что обусловлено решением Правления Компании об упразднении в 2014 году Ревизионных комиссий в 50 организациях Группы.

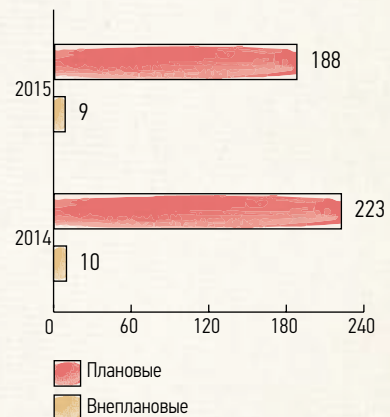
Приоритеты на 2016 год:

- Проведение аудиторских проверок организаций Группы «ЛУКОЙЛ» в соответствии с утвержденными планами на 2016 год
- Осуществление мониторинга выполнения организациями Группы «ЛУКОЙЛ» рекомендаций внутреннего аудита и исполнения ими поручений органов управления Компании
- Повышение качества и результативности деятельности специализированных подразделений внутреннего аудита, совершенствование механизмов контроля качества информации о нарушениях и недостатках, выявленных в ходе проверок
- Повышение профессионализма внутренних аудиторов Группы «ЛУКОЙЛ»

Проведение СКВА контрольных и аудиторских проверок



Проведение проверок СПКВА Группы «ЛУКОЙЛ»



Мониторинг мероприятий по итогам проверок



Управление рисками и внутренний контроль

УПРАВЛЯЯ РИСКАМИ, СТРАХУЕМ БУДУЩЕЕ

Итоги 2015 года:

- Актуализация информации о выявленных рисках
- Сбор информации о реализовавшихся рисках
- Продолжение работы по внесению изменений в локальные нормативные акты с целью обеспечения интеграции управления рисками с прочими бизнес-процессами
- Проведение обучающих семинаров
- Осуществление консультационно-методической поддержки по вопросам управления рисками

Приоритеты на 2016 год:

- Совершенствование локальной нормативной базы
- Завершение интеграции процесса управления рисками в систему корпоративного управления посредством риск-ориентации базовых бизнес-процессов
- Анализ и выработка рекомендаций по управлению наиболее существенными рисками Компании

Управление рисками является неотъемлемой частью системы корпоративного управления Компании и осуществляется на всех уровнях управления для обеспечения разумной гарантии достижения поставленных целей в условиях действия неопределенностей и факторов негативного воздействия. Принимая во внимание, что деятельность Группы подвержена воздействию как внешних, так и внутренних рисков, в ПАО «ЛУКОЙЛ» на постоянной основе проводятся идентификация, описание, оценка и мониторинг рисков, разрабатываются мероприятия с целью их недопущения либо максимально возможного снижения негативного воздействия в случае их реализации. ПАО «ЛУКОЙЛ» стремится активно развивать риск-менеджмент, и в настоящее время усилия сфокусированы на совершенствовании общекорпоративной системы управления рисками (ERM) в соответствии с лучшими мировыми практиками.

Независимый аудитор

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

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

Нормативные документы:

- Политика ОАО «ЛУКОЙЛ» по управлению рисками (определяет цели, задачи и принципы управления рисками)
- Положение по управлению рисками в ОАО «ЛУКОЙЛ» (определяет распределение полномочий и ответственности, устанавливает порядок действий)
- Методика идентификации, описания и оценки рисков организаций Группы «ЛУКОЙЛ»
- Инструкция по подготовке информации о реагировании на риск, качественной и количественной оценке остаточного риска, мониторингу риска

Основные участники процесса управления рисками



Доля вознаграждения, выплачиваемого Аудитору за услуги, не связанные с аудиторскими проверками, в общем объеме выплачиваемого ему вознаграждения составляет не более 25%.

Функции:

- Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «ЛУКОЙЛ» по российским стандартам учета
- Аудит консолидированной финансовой отчетности ПАО «ЛУКОЙЛ» и его дочерних обществ по МСФО
- Аудиты бухгалтерских отчетностей крупнейших дочерних обществ Компании по российским и локальным стандартам учета
- Обзоры промежуточных консолидированных финансовых отчетностей ПАО «ЛУКОЙЛ» и его дочерних обществ по МСФО

Итоги 2015 года:

- Завершены аудиты и подготовлены Аудиторские заключения по консолидированной финансовой отчетности ПАО «ЛУКОЙЛ» и его дочерних обществ по ОПБУ США и по бухгалтерским отчетностям крупнейших дочерних обществ Компании по российским стандартам учета за 2014 год
- Проведены аудиты бухгалтерских отчетностей крупнейших зарубежных дочерних обществ Компании по локальным стандартам учета за 2014 год
- Завершены обзорные проверки и выпущены заключения по промежуточным консолидированным финансовым отчетностям ПАО «ЛУКОЙЛ» и его дочерних обществ по ОПБУ США за первый, второй и третий кварталы 2015 года
- Проведен аудит консолидированной финансовой отчетности ПАО «ЛУКОЙЛ» и его дочерних обществ по МСФО за 2014 год
- Завершены обзорные проверки по промежуточным консолидированным финансовым отчетностям ПАО «ЛУКОЙЛ» и его дочерних обществ по МСФО за первый, второй и третий кварталы 2015 года

Деловая этика

В основе деятельности Компании лежат ее корпоративные ценности, которые позволяют вести бизнес в соответствии с высочайшими этическими стандартами, подтверждая ее высокую репутацию. Разработка и принятие Кодекса деловой этики, а также локальных нормативных актов, регулирующих в том числе вопросы деловой этики, является важным элементом системы корпоративного управления.

Кодекс деловой этики и Правила корпоративной культуры

С целью соблюдения правил делового поведения, этических норм внутрикорпоративных взаимоотношений, социальной ответственности, а также других сторон этики бизнеса в Компании приняты Кодекс деловой этики и Правила корпоративной культуры организаций Группы «ЛУКОЙЛ». Кодекс деловой этики разработан на основе общепринятых норм деловой этики, а также принятых российских и зарубежных документов, определяющих лучшую практику корпоративного управления. Следование нормам и правилам, прописанным в данных документах, обязательно для членов Совета директоров, Правления, Ревизионной комиссии, а также для всех работников Компании.

Комиссия по деловой этике

Для регулирования корпоративных этических отношений и осуществления деятельности по реализации норм Кодекса деловой этики и Правил корпоративной культуры организаций Группы «ЛУКОЙЛ» сформирована постоянно действующая Комиссия по деловой этике, задачами которой являются – осуществление деятельности по реализации норм и правил Кодекса деловой этики, контроль за их соблюдением; обобщение и анализ информации о фактах нарушения норм и правил Кодекса деловой этики, в т.ч. о ситуациях конфликта интересов; формирование предложений и рекомендаций по предупреждению и исключению случаев нарушений норм и правил Кодекса деловой этики.

Состав – 9 человек, из них члены Правления Компании в количестве 8 человек.

Кодекс деловой этики ОАО «ЛУКОЙЛ»:
[http://www.lukoil.ru/materials/doc/
documents/lukoil_corp_code.pdf](http://www.lukoil.ru/materials/doc/documents/lukoil_corp_code.pdf)

Направить обращение о фактах нарушения Кодекса, ситуациях конфликта интересов, по предложениям в вопросах деловой этики (анонимные сообщения не рассматриваются): ethics@lukoil.com

Права человека

Компания соблюдает права человека в строгом соответствии с законодательством Российской Федерации, а также законодательством стран присутствия. В своей деятельности ЛУКОЙЛ руководствуется положениями Всеобщей декларации прав человека ООН, а также конвенциями Международной организации труда, с которой в 2012 году Компания первой и единственной из частных российских компаний заключила соглашение о сотрудничестве по трем направлениям – молодежная занятость, обучение и обмен опытом. В рамках соглашения на площадках РФ, Азербайджана и Казахстана осуществляется проект «Партнёрство в сфере занятости молодежи в СНГ». Главными задачами проекта являются повышение эффективности политик и программ молодежной занятости в странах Восточной Европы и Центральной Азии, содействие региональному сотрудничеству и обмену опытом по вопросам молодежной занятости, повышение конкурентоспособности стран и экономической рост в регионах.

Секретарь Комиссии принимает обращения о фактах нарушения Кодекса деловой этики, ситуациях конфликта интересов, а также иные обращения и предложения, связанные со сферой деловой этики, с целью дальнейшего представления их на рассмотрение Комиссии.

Ответственность и контроль эффективности:

С целью предотвращения возможных негативных последствий для бизнес-деятельности организаций Группы «ЛУКОЙЛ» руководители всех уровней в рамках своей компетенции принимают меры по оценке деятельности подчиненных работников на наличие ситуации конфликта интересов.

Наличие или отсутствие в деятельности организаций Группы «ЛУКОЙЛ» и их работников фактов и рисков негативных проявлений конфликта интересов оценивают подразделения внутреннего аудита в ходе контрольно-аудиторских проверок.

Перечень локальных нормативных актов, регулирующих вопросы деловой этики в отношении различных заинтересованных сторон, представлен в разделах Кодекса деловой этики ОАО «ЛУКОЙЛ».

Информирование в установленном порядке об имеющейся ситуации конфликта интересов работниками организации Группы «ЛУКОЙЛ» и их руководителями производится незамедлительно, как только такому работнику или руководителю стало известно об имеющемся конфликте интересов, на условиях конфиденциальности и с учетом индивидуального рассмотрения каждого выявленного случая.

Взаимодействие с поставщиками и подрядчиками

Придерживаясь принципов ответственного ведения бизнеса, Компания предъявляет к поставщикам и подрядчикам требования, основанные на принципах законности, безопасности труда, экологической и социальной ответственности, принципах равенства сторон и взаимного уважения.

Отстаивая свои интересы, ЛУКОЙЛ с уважением относится к справедливым и законным интересам контрагентов. Компания строго следит за гарантированным исполнением своих договорных обязательств, выступая надежным партнером по бизнесу. Разграничение компетенций, порядок работы, права и обязанности в отношениях с поставщиками и подрядчиками и, в частности, контроль за проведением тендерной деятельности регламентируются Положением о Тендерном комитете организации Группы «ЛУКОЙЛ» и Положением о Закупочной комиссии ОАО «ЛУКОЙЛ». Контроль за соблюдением тендерных процедур осуществляет Служба внутреннего аудита ПАО «ЛУКОЙЛ».

Проведение тендеров
в 2015 году



Информация для акционеров и инвесторов

Итоги 2015 года

- Увеличена дивидендная доходность, рост совокупного дохода акционера (TSR) составил 13,4%
- Проводилась активная работа с инвестиционным сообществом и акционерами, направленная на повышение информационной прозрачности

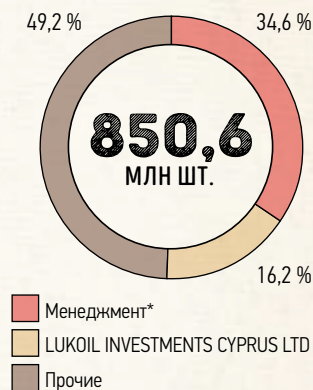
Приоритеты 2016 года

- Сохранение конкурентных дивидендных выплат акционерам с учетом инфляционных и девальвационных изменений
- Диверсификация и расширение базы акционеров и инвесторов

Уставный капитал

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

Структура акционерного
капитала ПАО «ЛУКОЙЛ»
на 31.12.2015



*Доли членов Совета директоров, в том числе доля В.Ю. Алекперова - 22,96%, Л.А. Федина - 9,78%, а также доли членов Правления ПАО «ЛУКОЙЛ» в уставном капитале ПАО «ЛУКОЙЛ», с учетом косвенного владения. Менеджмент Компании не осведомлен о наличии акционеров (держателей акций) Компании, владеющих более 5% уставного капитала, помимо указанных выше.

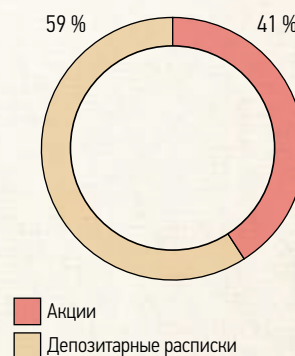
Основные держатели акций ПАО «ЛУКОЙЛ» на 31.12.2015¹

	% от общего числа акций на 31.12.14	% от общего числа акций на 31.12.15
НКО ЗАО НРД (номинальный держатель) ²	91,48	92,09
«Гарант» СДК (номинальный держатель)	2,78	2,52

¹ Более 1% от уставного капитала, согласно данным, содержащимся в реестре акционеров.

² Небанковская кредитная организация закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий». Статус центрального депозитария присвоен приказом ФСФР России от 06.11.2012 №12-2761/пз-и.

Распределение акций
и Депозитарных расписок
Компании на 31.12.2015



Ценные бумаги

АКЦИИ КОМПАНИИ ЯВЛЯЮТСЯ ОДНИМ ИЗ НАИБОЛЕЕ ЛИКВИДНЫХ ИНСТРУМЕНТОВ НА РОССИЙСКОМ ФОНДОВОМ РЫНКЕ

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

Код	Торговая площадка	Вид	Листинг
LKOH	ММВБ (Московская биржа)	Обыкновенные акции	Первый уровень
Обыкновенные акции торгуются на Московской бирже в котировальном списке Первого уровня, являются одним из наиболее ликвидных инструментов на российском фондовом рынке. Номинальная стоимость обыкновенной акции составляет 2,5 копейки.			
LKOD	Лондонская фондовая биржа	Депозитарные расписки	Стандартный
Депозитарные расписки (ДР) Компании торгуются на Лондонской фондовой бирже, где проходят основные объемы торгов ценными бумагами Компании. Одна ДР ПАО «ЛУКОЙЛ» соответствует одной обыкновенной акции ПАО «ЛУКОЙЛ». Депозитарные расписки Компании являются одним из наиболее ликвидных инструментов среди расписок компаний-эмитентов из стран Восточной Европы.			
LUK	Франкфуртская фондовая биржа	Депозитарные расписки	
LUKOY	Внебиржевой рынок США		
Депозитарные расписки Компании торгуются также на Франкфуртской, Мюнхенской и Штутгартской фондовых биржах и на внебиржевом рынке США.			

Индексы, в которые включены акции Компании

Индекс	Вес акций и Депозитарных расписок Компании в индексе на 31.12.2015
Bloomberg World Oil & Gas	1,2%
MSCI Emerging Markets EMEA	3,0%
MSCI Emerging Markets Eastern Europe	9,3%
FTSE Russia IOB	16,0%
MSCI Russia	14,0%
MICEX	11,9%

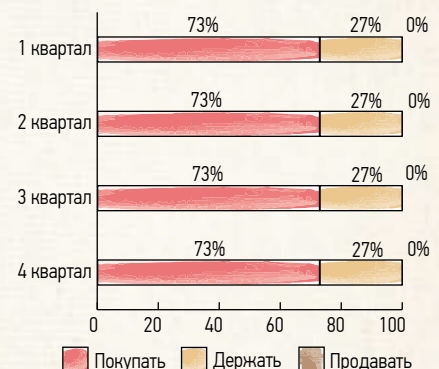
Динамика курса акций

В течение 2015 года снижение цен на нефть, сохраняющаяся геополитическая напряженность и сокращение экономики России оказывали основное давление на российские фондовые индексы. В 2015 году среднегодовая цена на нефть марки Юралс снизилась на 47,3%, до 51,42 долл./барр., что отразилось на обесценении курса национальной валюты по отношению к курсу доллара за 2015 год на 23,0%. В результате индекс РТС, рассчитываемый в долларах, снизился на 4,3%, рублевый индекс ММВБ вырос на 26,1%.

ОКОЛО 100 ТЫС.
ФИЗИЧЕСКИХ И ЮРИДИЧЕСКИХ ЛИЦ
ЯВЛЯЮТСЯ АКЦИОНЕРАМИ КОМПАНИИ,
ВЛАДЕЮЩИЕ АКЦИЯМИ И ДР КОМПАНИИ

КРУПНЕЙШИЕ ИНВЕСТИЦИОННЫЕ БАНКИ
ДАЮТ РЕКОМЕНДАЦИЮ «ПОКУПАТЬ» ПО
АКЦИЯМ КОМПАНИИ

Рекомендации аналитиков крупнейших инвестиционных банков* по акциям Компании в 2015 году



* Крупнейшие инвестиционные банки – Bank of America-Merrill Lynch, UBS, JPMorgan, Citi, Deutsche Bank, Credit Suisse, Goldman Sachs, Morgan Stanley, HSBC, Barclays, Сбербанк, Уралсиб, Ренессанс Капитал, ВТБ.

Акции Компании на ММВБ повысились на 5,4%, до 2 354,9 рублей за акцию. При этом, на Лондонской фондовой бирже снижение составило 19,1%, до 32,2 доллара за ДР.

Несмотря на ухудшающуюся рыночную конъюнктуру, аналитики крупнейших банков видят потенциал роста акций ПАО «ЛУКОЙЛ».

Московская биржа



Лондонская фондовая биржа



Сравнение с динамикой российских индексов



Сравнение с динамикой международных индексов



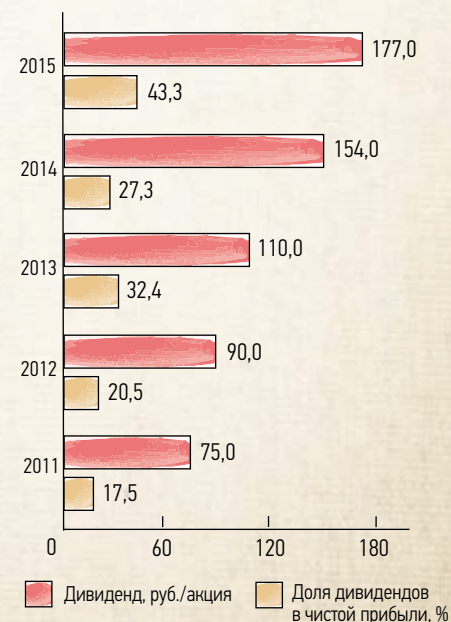
Дивиденды

Принципы

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

На протяжении всей своей истории Компания поступательно наращивает размер дивиденда на акцию, являясь одним из лидеров отрасли по дивидендной доходности. По результатам 2015 года, несмотря на падение цен на нефть и снижение финансовых показателей, Совет директоров, следуя лучшей мировой практике в отрасли, рекомендовал увеличить размер дивиденда на 14,9% до 177 рублей на одну акцию.

Дивиденд на акцию и доля дивидендов в чистой прибыли*



* Расчет доли в 2015 г. производится исходя из рекомендованных Советом директоров дивидендов по результатам 2015 года в размере 177 руб./акция и базовой прибыли на акцию за соответствующий период. Данные с 2010 – 2013 приведены на основании отчетности по стандартам US GAAP.

Период	2013 год			2014 год			2015 год		
	за 6 месяцев 2013 финансового года	по результатам 2013 финансового года	ВСЕГО:	за 9 месяцев 2014 финансового года	по результатам 2014 финансового года	ВСЕГО:	за 9 месяцев 2015 финансового года	по результатам 2015 финансового года	ВСЕГО:
Размер дивиденда на акцию, руб.	50	60	110	60	94	154	65	112	177
Дивиденды начисленные, млн руб.	42 528	51 034	93 562	51 034	79 953	130 987	55 287		
Наименование органа управления, принявшего решение о выплате дивидендов	внеочередное Общее собрание акционеров	годовое Общее собрание акционеров		внеочередное Общее собрание акционеров	годовое Общее собрание акционеров		внеочередное Общее собрание акционеров		
Дата проведения собрания органа управления, на котором принято решение о выплате дивидендов	30.09.2013 Протокол №2 от 02.10.2013	26.06.2014 Протокол №1 от 30.06.2014		12.12.2014 Протокол №2 от 16.12.2014	25.06.2015 Протокол №1 29.06.2015		14.12.2015 Протокол №2 от 16.12.2015		
Срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов	до 31.10.2013	до 28.07.2014 / до 18.08.2014 ³		до 19.01.2015 / до 09.02.2015 ⁴	до 27.07.2015 / до 17.08.2015 ⁴		до 14.01.2016 / до 04.02.2016 ⁴		
Отношение невывплаченных дивидендов к начисленным, % ¹	0,100279	0,091572	0,095530	0,105815	0,090446	0,096434	0,097132		

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

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

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

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

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

Размер дивиденда по результатам 2015 финансового года является предполагаемой суммой, которая будет рекомендована Советом директоров к утверждению на годовом Общем собрании акционеров.

Дивидендная доходность может составить 6,9%, что выше среднего уровня по крупнейшим частным нефтегазовым компаниям. Решение о выплате дивидендов и размере дивиденда по результатам 2015 года будет принято на Годовом общем собрании акционеров Компании.


Налогообложение

Дивиденды, выплаченные в течение 2015 года по результатам 2014 финансового года, в соответствии с порядком налогообложения, введенным с 1 января 2015 года, облагались налогами на доходы (налогом на доходы физических лиц, налогом на прибыль организаций) по ставкам 13% (резиденты) и 15% (нерезиденты при отсутствии международных договоров), а также по ставкам, предусмотренным положениями международных соглашений об избежании двойного налогообложения, стороной которых является Российская Федерация.

Дивидендная доходность*, %



* Расчет дивидендной доходности за 2015 год производится на основании рекомендованных Советом директоров дивидендов по итогам 2015 года в размере 177 руб./акция и средней рыночной цены акции на ММВБ за соответствующий период.

 Положение о дивидендной политике
ПАО «ЛУКОЙЛ»

Информационная открытость

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

Диалог с инвесторами и акционерами

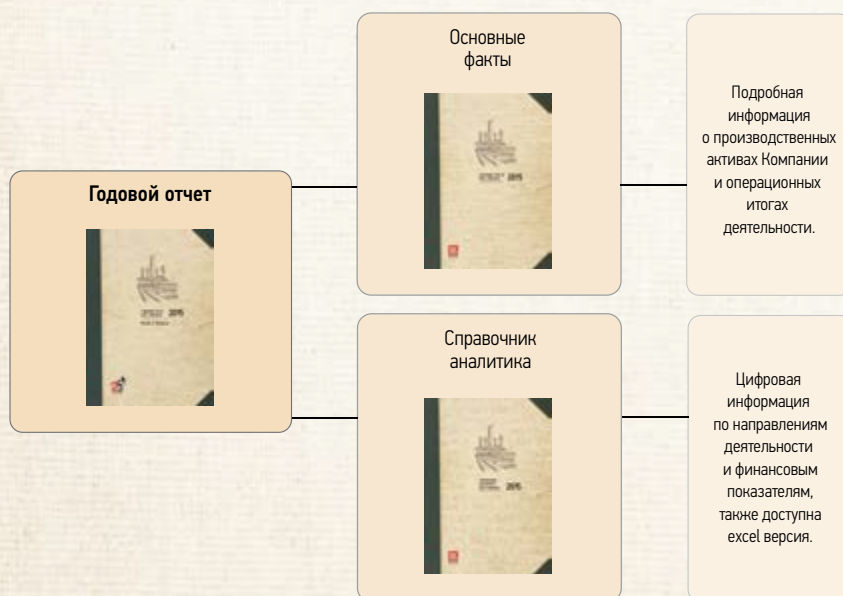
Являясь одной из немногих российских компаний, в капитале которых большое количество миноритариев, ЛУКОЙЛ осознает важность общения со своими инвесторами и акционерами. По данным Московской биржи, ЛУКОЙЛ входит в топ-5 компаний с самой высокой долей акций в свободном обращении среди эмитентов, торгующихся на российской бирже. Поэтому ЛУКОЙЛ постоянно повышает уровень информационной прозрачности за счет публикации широкого спектра информационных продуктов сверх требований законодательства.

На ежегодной основе на сайте Компании публикуется Годовой отчет, Справочник аналитика (в формате pdf и excel), Основные факты. Раз в два года ПАО «ЛУКОЙЛ» выпускает Отчет о деятельности в области устойчивого развития.

Компания регулярно и своевременно публикует пресс-релизы и существенные факты о важных событиях в деятельности Группы. На квартальной основе на сайте публикуются отчеты эмитента, финансовая отчетность по российским и международным стандартам, а также финансовые презентации и анализ руководством финансового состояния и результатов деятельности Компании.

Финансовый календарь на 2016 год

Объявление финансовых результатов	
За полный 2015 г.	4 апреля 2016 г.
За 1 кв. 2016 г.	Июнь 2016 г.
За 2 кв. 2016 г.	Август 2016 г.
За 3 кв. 2016 г.	Ноябрь 2016 г.
Дивиденды Компании по результатам 2015 года	
Рекомендация Совета директоров	26 апреля 2016 г.
Установление даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов	12 июля 2016 г.
Общее собрание акционеров	
Годовое Общее собрание акционеров	23 июня 2016 г.
Публикация ежегодных информационных продуктов	
Годовой отчет	Май 2016 г.
Справочник аналитика	Июнь 2016 г.
Основные факты	Июнь 2016 г.




Компания стремится постоянно повышать уровень раскрытия информации, признавая его роль в повышении капитализации. Для этого максимально широко используются все инструменты коммуникации – аудио- и видеотрансляции финансовой отчетности, презентации, поездки с инвесторами на производственные объекты Группы, проведение Дней инвестора, выступления топ-менеджмента на конференциях, прямые встречи и общение. Компания регулярно отвечает на запросы институциональных инвесторов, экологических организаций и акционеров, а также ежегодно участвует в проекте по раскрытию информации о выбросах парниковых газов Carbon Disclosure Project (CDP).


В 2015 году проводилась активная работа с инвестиционным сообществом и акционерами, направленная на повышение информационной прозрачности:


- 4 конференции по объявлению финансовых результатов, в том числе с участием топ-менеджмента
- Проведение «Дня инвестора» в марте 2015 года в Лондоне
- Участие в 9 инвестиционных конференциях
- Проведение ГОСА в Волгограде
- Проведение встреч один на один, в которых приняло участие более 1 000 человек
- Обработка более 2 000 информационных запросов
- Публикация информационных продуктов – Годового отчета, Справочника аналитика, Основных фактов и Отчета о корпоративном управлении

География деятельности
ПАО «ЛУКОЙЛ» в области
отношений с инвесторами
и акционерами



 **Годовое собрание акционеров:**
Россия, Волгоград

 **День инвестора:**
Великобритания, Лондон

 **Участие в конференциях:**
США, Вэйл
США, Хьюстон
Великобритания, Хартфордшир
США, Нью-Йорк
Великобритания, Лондон

Награды в области IR в 2015 году



По оценке международного консалтингового агентства E.com Годовой отчет Компании второй год подряд стал лучшим среди отчетов российских нефтегазовых компаний. В общем мировом рейтинге Годовой отчет Компании поднялся до 141 места (267 место в 2014 году).



Компания впервые получила награду от российской Региональной Сети по интегрированной отчетности (PPC) – «Корпоративная прозрачность крупнейших российских компаний» за качество раскрытия информации в годовых отчетах.

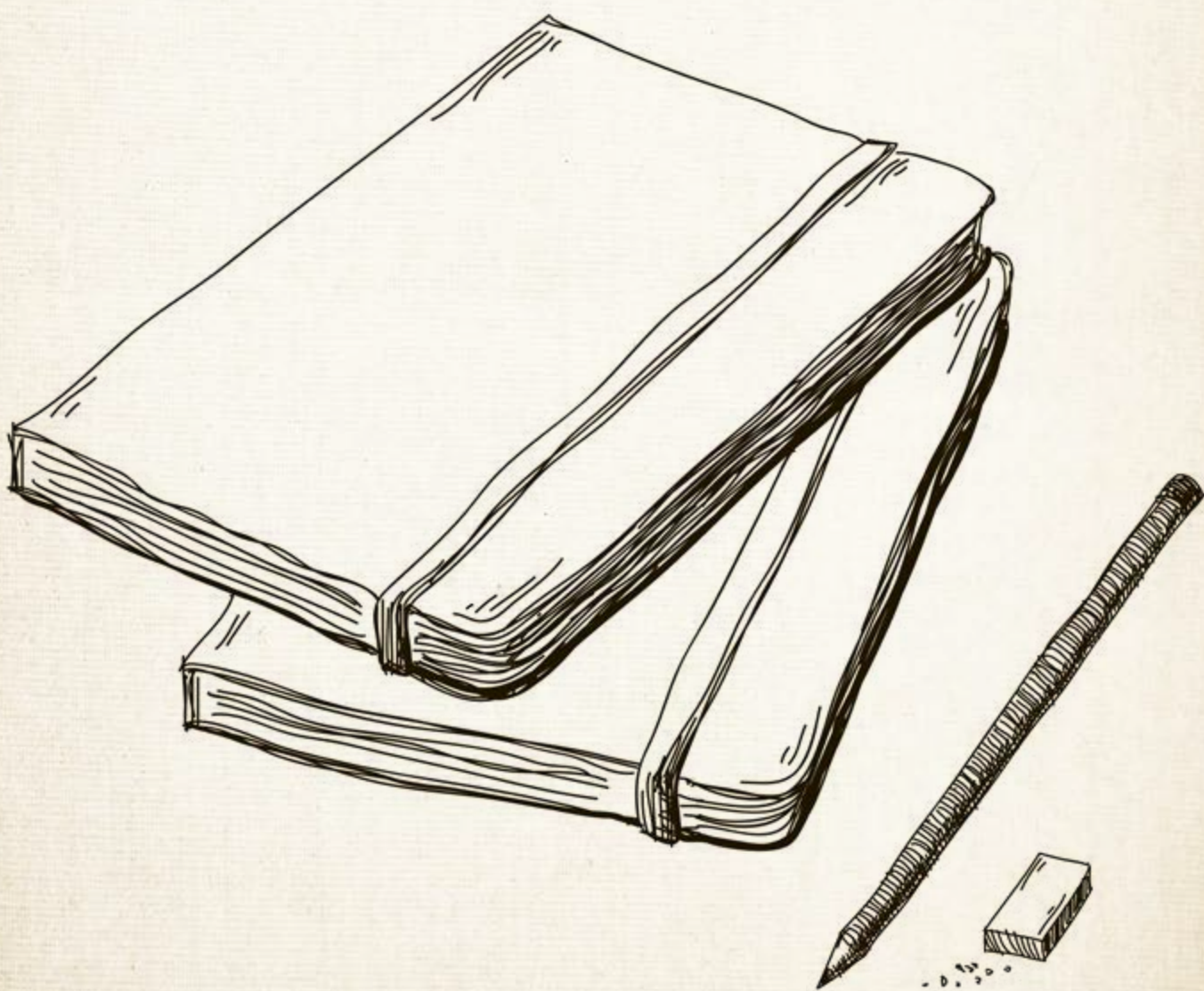
Контакты:

Управление отношений с инвесторами и акционерами

Тел.:	+7 (495) 627-16-96	+ 7 (495) 983-21-71 8 (800) 200-94-02
E-mail:	ir@lukoil.com	shareholder@lukoil.com

5

ПРИЛОЖЕНИЯ



Содержание

Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления	126
Риски	162
Консолидированная финансовая отчетность ПАО «ЛУКОЙЛ»	168
Анализ финансового состояния и результатов деятельности	232
Крупные сделки и сделки, в совершении которых имеется заинтересованность	270
Сведения о сделках с обыкновенными акциями ПАО «ЛУКОЙЛ»/ ADR на обыкновенные акции ПАО «ЛУКОЙЛ», совершенных членами Совета директоров и Правления ПАО «ЛУКОЙЛ» и связанными с ними лицами в течение 2015 года	300
Справочная информация	302

Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

Настоящий отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления (далее также – Кодекс), рекомендованного Банком России к применению акционерными обществами, ценные бумаги которых допущены к организованным торгам, включается в состав Годового отчета в соответствии с Главой 70 Положения Банка России от 30.12.2014 №454-П «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг».

Рекомендованный Банком России Кодекс корпоративного управления является достаточно объемным документом, по размеру и степени подробности значительно превосходящим аналогичные документы ряда других стран. Он также значительно отличается от действовавшего до 2014 года Кодекса корпоративного поведения, рекомендованного к применению ФКЦБ России, что подразумевает определенный переходный период для изменения некоторых принципов корпоративного управления, применяемых российскими компаниями.

В настоящее время Совет директоров может констатировать, что практически все базовые принципы Кодекса (то есть принципы, указанные в Кодексе под номерами, состоящими из двух разрядов) Компанией соблюдаются, за исключением того, что в Компании отсутствует должность Корпоративного секретаря, но при этом его функции в соответствии с принятым ранее решением Совета директоров были возложены на Секретаря Совета директоров, который ежегодно назначается Советом директоров на срок полномочий Совета директоров. Вместе с тем в конце 2015 года в Устав Компании были внесены соответствующие изменения, согласно которым к компетенции Совета директоров было отнесено принятие решения о назначении на должность и освобождении от должности Корпоративного секретаря Компании, определение размера вознаграждения и принципов премирования Корпоративного секретаря, а также утверждение Положения о Корпоративном секретаре Компании.

Наряду с базовыми принципами Часть А Кодекса содержит принципы второго уровня, а в Части Б содержатся рекомендации к принципам корпоративного управления.

В настоящее время в корпоративном управлении Компании имеются некоторые отклонения от принципов второго уровня Кодекса, в частности:

Председатель Совета директоров является неисполнительным директором, при этом среди независимых директоров не определен старший независимый директор;

Комитет по аудиту, а также Комитет по кадрам и вознаграждениям (объединяет функции комитета по кадрам и комитета по номинациям) состоят из независимых и неисполнительных директоров, при этом директора, полностью соответствующие критериям независимости Кодекса, в отчетном году не составляли в них большинство. В то же время в Комитете по аудиту количество директоров, отвечающих критериям независимости, установленным Правилами листинга ЗАО «ФБ ММВБ», на конец 2015 года составляло большинство, а с января 2016 года большинство членов Комитета по аудиту полностью соответствует критериям независимости Кодекса. При этом председатели обоих комитетов являются независимыми директорами;

в отчетном году в Компании имелось структурное подразделение, осуществлявшее функции внутреннего аудита, однако его функциональная и административная подотчетность не были разграничены; это подразделение функционально и административно было подчинено Президенту Компании. Однако в 2015 году в Устав Компании были внесены изменения, согласно которым к компетенции Совета директоров было отнесено принятие решения о назначении на должность и освобождении от должности руководителя подразделения внутреннего аудита Компании, подотчетного Совету директоров Компании, утверждение политики в области внутреннего аудита (положения о внутреннем аудите) и иных локальных нормативных актов по внутреннему аудиту, а также планов деятельности и бюджета подразделения внутреннего аудита, рассмотрение отчетов о ходе выполнения планов деятельности и об осуществлении внутреннего аудита;

в Уставе Компании не определен перечень существенных (согласно принципам и рекомендациям Кодекса) корпоративных действий, в отношении которых действовал бы особый режим их рассмотрения и одобрения, предполагающий дополнительные процедуры, ограничения и обязательства, превосходящие требования действующего законодательства.

При этом в отчетном периоде и в начале 2016 года в Компании были предприняты действия, направленные на достижение большего соответствия принципам Кодекса.

Одним из таких действий стало реформирование системы внутреннего аудита в Компании, в ходе которого функции внутреннего аудита были отделены от функций внутреннего контроля и управления рисками. Была создана Служба внутреннего аудита функционально подчиненная Совету директоров. Совет директоров также принял решение о назначении на должность руководителя Службы внутреннего аудита.

В начале 2016 года было утверждено Положение о Комитете по аудиту Совета директоров ПАО «ЛУКОЙЛ», в котором функции и задачи Комитета были приведены в соответствие с требованиями Правил листинга ЗАО «ФБ ММВБ» и рекомендациями Кодекса. В ближайшее время планируется утвердить новое Положение о Комитете по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ПАО «ЛУКОЙЛ».

Описание наиболее существенных аспектов модели и практики корпоративного управления в ПАО «ЛУКОЙЛ» содержится в разделе «Корпоративное управление» Годового отчета.

В настоящее время в Компании существует определенный потенциал для совершенствования и систематизации корпоративного управления в целях обеспечения большей прозрачности управления Компанией.

Учитывая то, что в Части А Кодекса изложены принципы корпоративного управления, а в Части Б содержатся рекомендации к принципам, где описываются предпочтительные способы реализации этих принципов на уровне конкретных действий органов управления, корпоративных процедур и содержания локальных нормативных актов, Совет директоров Компании в первую очередь будет уделять внимание соблюдению принципов Кодекса, которые изложены в Части А.

Компания также учитывает, что после разработки и введения в действие Кодекса, которые происходили в 2013–2014 гг, произошли и продолжают происходить определенные изменения как в финансово-экономическом окружении, так и в российском корпоративном законодательстве.

В случае, когда некоторые рекомендации Кодекса предполагают введение в отношении существенных корпоративных процедур дополнительных ограничений и обязательств, отличающихся от предусмотренных действующим законодательством, и закрепление их во внутренних документах, Компания будет оценивать возможные правовые риски и исходя из этого делать выбор между выполнением соответствующих рекомендаций и точным следованием требованиям законодательства.

Компания будет ориентироваться также на то, какие из многочисленных принципов, а также рекомендаций Кодекса будут непосредственно включены в требования к эмитентам, установленные правилами листинга отечественных фондовых бирж в качестве обязательных условий для включения ценных бумаг в котировальный список высшего уровня, так как, по мнению Компании, они будут отражать именно те требования к корпоративному управлению, которые в наибольшей мере востребованы инвестиционным сообществом и применимость которых подтверждается практикой крупных российских компаний.

При внедрении принципов и рекомендаций Кодекса в будущем Компания будет учитывать, какое положительное влияние они окажут на Компанию с точки зрения стратегии развития бизнеса, экономической эффективности и эффективности процесса принятия решений органами управления Компании, а также инвестиционной привлекательности. Будут учитываться также сложившиеся в Компании особенности организации и управления, изменения в составе Совета директоров и акционеров Компании, текущая организационная структура Компании и распределение компетенций между ее ключевыми работниками.

Для проведения оценки соблюдения принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления использовалась табличная форма, рекомендованная письмом Банка России от 17.02.2016 № ИН-06-52/8, с учетом содержащихся в этом письме рекомендаций по ее заполнению.

Совет директоров подтверждает, что приведенные в настоящем отчете данные содержат полную и достоверную информацию о соблюдении Компанией принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления за 2015 год.

N	Принципы корпоративного управления	Критерии 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.	<p>1. В открытом доступе находится внутренний документ общества, утвержденный общим собранием акционеров и регламентирующий процедуры проведения общего собрания.</p> <p>2. Общество предоставляет доступные способы коммуникации с обществом, такие 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>
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.	<p>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.</p> <p>2. В сообщении о проведении собрания указано место проведения собрания и документы, необходимые для допуска в помещение.</p> <p>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>
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.	<p>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.</p> <p>2. Позиция совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения) по каждому вопросу повестки общих собраний, проведенных в отчетных период, была включена в состав материалов к общему собранию акционеров.</p> <p>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>
1.1.4	Реализация права акционера требовать созыва общего собрания, выдвигать кандидатов в органы управления и вносить предложения для включения в повестку дня общего собрания не была сопряжена с неоправданными сложностями.	<p>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.</p> <p>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.</p>
1.1.5	Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом.	<p>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.</p>

Статус соответствия
принципу корпоративного
управления

Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа
корпоративного управления

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

Частично не соблюдается критерий 3.

Акционерам Компании до проведения годового Общего собрания акционеров Компании не был обеспечен доступ к информации о том, кем предложены вопросы повестки дня и кандидатуры в Совет директоров и Ревизионную комиссию, однако указанная информация была представлена в докладах Вице-президента – руководителя Аппарата ПАО «ЛУКОЙЛ» на годовом Общем собрании акционеров 2015 года по вопросам повестки дня об избрании членов Совета директоров и Ревизионной комиссии Компании.

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

Не соблюдается критерий 1.

Изменения и дополнения в Устав Компании, предусматривающие возможность для акционеров вносить предложения для включения в повестку дня годового Общего собрания акционеров Компании в срок не позднее чем через 60 дней после окончания отчетного года, были утверждены годовым Общим собранием акционеров Компании 25 июня 2015 г. Соответственно, такая возможность реализована акционерами начиная с 2016 года.

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

Не соблюдается критерий 1.

На годовом Общем собрании акционеров 2016 года планируется утвердить изменения и дополнения в действующую редакцию Положения о порядке подготовки и проведения общего собрания акционеров ОАО «ЛУКОЙЛ», предусматривающие, в том числе, право каждого участника Общего собрания акционеров потребовать заверения копии заполненного им бюллетеня Счетной комиссией.

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.1.6	Установленный обществом порядок ведения общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы.	<p>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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p>
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.	<p>1. В обществе разработана, утверждена советом директоров и раскрыта дивидендная политика.</p> <p>2. Если дивидендная политика общества использует показатели отчетности общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчетности.</p>
1.2.2	Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности общества.	1. Дивидендная политика общества содержит четкие указания на финансовые/экономические обстоятельства, при которых обществу не следует выплачивать дивиденды.
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.
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.

Статус соответствия
принципу корпоративного
управления

Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа
корпоративного управления

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

Частично не соблюдается критерий 2.

В соответствии с действующим Положением о порядке подготовки и проведения общего собрания акционеров ОАО «ЛУКОЙЛ» Совет директоров Компании направляет приглашения присутствовать на Общем собрании кандидатам при рассмотрении на Общем собрании акционеров вопросов об избрании Президента Компании, членов Совета директоров Компании, членов Ревизионной комиссии Компании, а также вопроса об утверждении Аудитора Компании.

Как правило, большинство кандидатов присутствует на Общем собрании и доступно для ответов на вопросы акционеров. При этом Компания не может гарантировать присутствие всех без исключения кандидатов на Общем собрании и допускает существование обоснованных причин для отсутствия отдельных кандидатов.

Не соблюдается критерий 3.

Советом директоров при принятии решений, связанных с подготовкой и проведением общих собраний акционеров, до настоящего времени не рассматривался вопрос об использовании телекоммуникационных средств для предоставления акционерам удаленного доступа для участия в общих собраниях. Компания планирует рассмотрение такого вопроса в будущем при условии создания и внедрения современных надежных технологических решений для реализации электронного голосования.

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

Частично не соблюдается критерий 1.

Внутренние документы Компании предусматривают процедуру одобрения сделок, являющихся сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, только по тем основаниям заинтересованности, которые предусмотрены Федеральным законом «Об акционерных обществах». Однако во внутренних документах Компании предусмотрены дополнительные механизмы контроля при совершении Компанией сделок.

В Компании действует Положение о деятельности организаций Группы «ЛУКОЙЛ» и их работников в ситуации конфликта интересов, утвержденное Правлением Компании, которое предусматривает единообразный порядок предотвращения ситуаций конфликта интересов, а в случае образования такой ситуации – меры по исключению ее негативного влияния на процесс и результаты бизнес-деятельности организаций Группы «ЛУКОЙЛ».

Также в соответствии с Договорным регламентом Компании Департамент корпоративной безопасности должен информировать структурные подразделения Компании об имеющихся сведениях, которые могут препятствовать заключению договоров. Такие договоры подвергаются дополнительному анализу.

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.3	Система и практика корпоративного управления обеспечивают равенство условий для всех акционеров – владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны общества.	
1.3.1	Общество создало условия для справедливого отношения к каждому акционеру со стороны органов управления и контролирующих лиц общества, в том числе условия, обеспечивающие недопустимость злоупотреблений со стороны крупных акционеров по отношению к миноритарным акционерам.	1. В течение отчетного периода процедуры управления потенциальными конфликтами интересов у существенных акционеров являются эффективными, а конфликтам между акционерами, если таковые были, совет директоров уделил надлежащее внимание.
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.
1.4	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.	
1.4	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.
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 (отчеты) единоличного исполнительного органа и членов коллегиального исполнительного органа о выполнении стратегии общества.
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 рассмотрением критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов общества.

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

Не соблюдается критерий 1.

По мнению Компании, отказ от участия в голосовании квазиказначейскими акциями в настоящее время может создать риск для достижения кворума на Общем собрании акционеров, что затруднит принятие необходимых решений (включая решения о выплате дивидендов) и негативно отразится на процессах корпоративного управления. Это также может создать необходимость повторного созыва общего собрания, что повлечет дополнительные расходы для Компании и в конечном счете отразится на доходах акционеров.

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

Частично не соблюдается критерий 1.

В отчетном году утверждение Советом директоров Программы стратегического развития Группы «ЛУКОЙЛ», рассчитанной на ближайшие 10 лет, было отложено в связи с резким снижением мировых цен на нефть, сопровождающим их неблагоприятным изменением макроэкономического окружения и необходимостью корректировки операционных планов и инвестиционных программ. Однако в отчетном году Советом директоров рассматривались вопросы: «О предварительных итогах деятельности Группы «ЛУКОЙЛ» в 2014 году и задачах на 2015 год и ближайшую перспективу. Об определении приоритетных направлений деятельности ОАО «ЛУКОЙЛ» в 2015 году»; «О предварительных итогах работы Группы «ЛУКОЙЛ» в первом полугодии 2015 года и ходе выполнения Бюджета и Инвестиционной программы Группы «ЛУКОЙЛ» на 2015 г.»; «О целевых ориентирах Среднесрочного плана Группы «ЛУКОЙЛ» на 2016–2018 годы»; «Об основных показателях Среднесрочного плана Группы «ЛУКОЙЛ» на 2016–2018 годы».

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления
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.
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).
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
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.
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.
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.
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.
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.

Статус соответствия
принципу корпоративного
управления

Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа
корпоративного управления

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

Частично не соблюдается критерий 2.

В отчетном периоде Комитетом по кадрам и вознаграждениям была проведена оценка кандидатов в Совет директоров с точки зрения их независимости (которая, в том числе, подразумевает отсутствие конфликта интересов).

По мнению Компании, биографические данные кандидатов в Совет директоров, которые предоставлялись в отчетном периоде акционерам при подготовке к проведению Общего собрания, являлись достаточным подтверждением наличия необходимого опыта и знаний у кандидатов.

С целью выполнения рекомендаций Кодекса в будущем Совет директоров планирует проводить оценку кандидатов в Совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов.

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления
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.
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.
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.
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.
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.	<p>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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p>

Статус соответствия
принципу корпоративного
управления

Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа
корпоративного управления

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

Частично не соблюдается критерий 1.

При избрании членов Совета директоров на Общем собрании Компания предоставляла акционерам биографические данные кандидатов, информацию о соответствии их критериям независимости и сведения о письменном согласии кандидатов на избрание в Совет директоров. Сведения об оценке кандидатов с иных точек зрения не предоставлялись, так как подобная оценка отдельно по каждому из кандидатов не проводилась (см. также пояснения к п. 2.3.1).

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

Не соблюдается критерий 2.

В отчетном периоде Совет директоров составил мнение о независимости всех кандидатов в Совет директоров. Вопрос о независимости директоров после их избрания повторно не рассматривался. С целью выполнения рекомендаций Кодекса в будущем Комитет по кадрам и вознаграждениям Совета директоров планирует в течение года рассматривать независимость действующих членов Совета директоров.

Частично не соблюдается критерий 3.

В настоящее время члены и кандидаты в члены Совета директоров проинформированы о том, что в случае изменения информации, на основании которой оценивалась их независимость, они должны в возможно более короткий срок уведомить об этом Совет директоров Компании. На годовом Общем собрании акционеров 2016 года планируется внести дополнение в действующее Положение о Совете директоров ОАО «ЛУКОЙЛ», предусматривающее обязанность независимых членов Совета директоров уведомлять Совет директоров о возникновении обстоятельств, в результате которых они перестают быть независимыми, в течение 5 рабочих дней с момента возникновения таких обстоятельств.

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.4.3	Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава совета директоров.	1. Независимые директора составляют не менее одной трети состава совета директоров.
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.
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.
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.
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.

Статус соответствия
принципу корпоративного
управления

Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа
корпоративного управления

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

Частично не соблюдается критерий 1.

Часть отчетного года (до проведения годового Общего собрания акционеров 2015 года) количество директоров, являющихся независимыми в соответствии с требованиями Кодекса (3 директора), составляло менее одной трети состава Совета директоров, так как у одного из независимых директоров, избранных в 2014 году, общий срок пребывания в Совете директоров в конце 2014 года превысил 7 лет. После избрания Совета директоров в новом составе на годовом Общем собрании акционеров 2015 года количество директоров, независимых в соответствии с требованиями Кодекса, составило более одной трети.

При этом количество независимых директоров в соответствии с требованиями, установленными Правилами листинга ЗАО «ФБ ММВБ», в течение всего 2015 года составляло более одной трети.

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

Частично не соблюдается критерий 1.

Уставом Компании не определен перечень сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями.

В условиях проходящей в настоящее время реформы корпоративного законодательства и отсутствия единого подхода к пониманию «существенных корпоративных действий» представляется преждевременным внесение изменений во внутренние документы Компании. В соответствии с докладом Центрального Банка Российской Федерации «О совершенствовании корпоративного управления в публичных акционерных обществах» предстоит дальнейшее реформирование действующего законодательства, в том числе в части совершенствования правового регулирования приобретения крупных пакетов акций публичных акционерных обществ, а также сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, и крупных сделок.

В Компании существует практика, в соответствии с которой Президент Компании до проведения очередного очного заседания Совета директоров проводит встречу с членами Совета директоров, на которой информирует их о готовящихся существенных сделках, ведущихся переговорах и т.п., что позволяет членам Совета директоров оценить принимаемые решения, в том числе с точки зрения возможного конфликта интересов.

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

Не соблюдается критерий 1.

В отчетном году Председатель Совета директоров являлся неисполнительным директором, и среди независимых директоров не был определен старший независимый директор.

Председатель Совета директоров был избран единогласно всеми членами Совета директоров как наиболее авторитетный член Совета директоров, внесший значительный вклад в развитие Компании, обладающий профессионализмом и знаниями отрасли.

Компания исходит из того, что все члены Совета директоров обладают равными правами, а также принимает во внимание тот факт, что независимые директора не определили старшего независимого директора.

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления
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.	<p>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.</p> <p>2. Внутренние документы общества предусматривают, что член совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов.</p> <p>3. В обществе установлена процедура, которая позволяет совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет общества.</p>
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.
2.6.3	Члены совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей.	<p>1. Индивидуальная посещаемость заседаний совета и комитетов, а также время, уделяемое для подготовки к участию в заседаниях, учитывалась в рамках процедуры оценки совета директоров в отчетном периоде.</p> <p>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.</p>
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.	<p>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.</p> <p>2. В обществе существует формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров.</p>

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

Не соблюдаются критерии 1-3.

Внутренними документами не установлена обязанность члена Совета директоров по уведомлению Совета директоров в случае, если у него возникает конфликт интересов при рассмотрении вопроса повестки дня, а также обязанность в этом случае воздерживаться от голосования.
На годовом Общем собрании акционеров Компании 2016 года планируется внесение дополнений в действующее Положение о Совете директоров ОАО «ЛУКОЙЛ», устанавливающих указанные обязанности членов Совета директоров.

Положения о комитетах Совета директоров предоставляют комитетам право получать от сторонних организаций профессиональные услуги в рамках бюджета Комитета, однако процедура, регламентирующая получение таких услуг, не формализована.

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

Частично не соблюдается критерий 2.

Внутренними документами не предусмотрена обязанность членов Совета директоров уведомлять Совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций. При этом члены Совета директоров информируют Совет директоров Компании об участии в органах управления других организаций путем регулярного заполнения соответствующей анкеты.
На годовом Общем собрании акционеров 2016 года планируется внести дополнения в действующее Положение о Совете директоров ОАО «ЛУКОЙЛ», устанавливающие обязанность директоров уведомлять Совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных и зависимых организаций Компании), а также о факте избрания (назначения) в указанные органы управления.

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

Не соблюдается критерий 2.

В Компании в настоящее время не имеется формализованной программы ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов Совета директоров.
Компания полагает целесообразным разработку такой программы в ближайшем будущем. При этом в Компании существует практика ознакомления вновь избранных директоров с основными документами Компании, проводятся их встречи с руководящими работниками Компании. В ОАО «ЛУКОЙЛ» также существует практика проведения выездных заседаний Совета директоров в регионах деятельности Компании, включающая посещение директорами производственных объектов Группы «ЛУКОЙЛ».

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления
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.
2.7.2	Во внутренних документах общества закреплён порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению.	1. В обществе утверждён 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.
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.
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

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

Не соблюдается критерий 1.

Совет директоров Компании стремится выносить наиболее важные вопросы на очные заседания при условии, что это согласуется с планом работы, утвержденным Советом директоров, и не замедляет принятие решений, необходимых для обеспечения нормальной финансово-хозяйственной деятельности Компании.

Вопросы, указанные в подпунктах 1–5, 14, 16, 18 рекомендации 168 Кодекса, в отчетном году рассматривались на очных заседаниях Совета директоров.

Вопрос, указанный в подпункте 9 рекомендации 168 Кодекса (в части изменения условий договора с регистратором), в отчетном году рассматривался дважды – один раз на очном и один раз на заочном заседании Совета директоров.

Вопросы, указанные в подпунктах 6, 7, 10, 12, 13, 15, 19 рекомендации 168 Кодекса, в отчетном году Советом директоров Компании не рассматривались в связи с отсутствием необходимости.

Вопросы, указанные в подпунктах 8, 17 рекомендации 168 Кодекса, рассматривались на заочных заседаниях Совета директоров.

Вопрос, указанный в подпункте 14 рекомендации 168 Кодекса, в данной формулировке Советом директоров не рассматривался, однако вопросы о предварительных итогах деятельности Группы «ЛУКОЙЛ» в 2014 году и о предварительных итогах работы Группы «ЛУКОЙЛ» в первом полугодии 2015 года и ходе выполнения Бюджета и Инвестиционной программы Группы «ЛУКОЙЛ» на 2015 год были рассмотрены на очных заседаниях Совета директоров.

Вопросы, указанные в подпункте 11 рекомендации 168 Кодекса, отнесены Уставом ПАО «ЛУКОЙЛ» к компетенции Правления ПАО «ЛУКОЙЛ».

На годовом Общем собрании акционеров 2016 года планируется внести дополнения в действующее Положение о Совете директоров ОАО «ЛУКОЙЛ», предусматривающие рассмотрение большинства наиболее важных вопросов из перечня, приведенного в рекомендации 168 Кодекса, только на очных заседаниях Совета директоров.

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

Частично не соблюдается критерий 1.

Уставом Компании предусмотрено, что решения по отдельным существенным вопросам компетенции Совета директоров (таким, как увеличение уставного капитала, размещение Компанией облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг) должны приниматься всеми членами Совета директоров единогласно.

В настоящее время Компания не видит необходимости во внесении изменений в Устав Компании в целях достижения полного соответствия указанной рекомендации Кодекса.

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления
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.
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 180 Кодекса.
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.

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

Не соблюдается критерий 1.

По состоянию на конец отчетного года Комитет по аудиту включал одного директора, полностью соответствующего критериям независимости Кодекса (председатель Комитета), одного директора, не в полной мере соответствующего критериям независимости Кодекса, но полностью соответствующего критериям независимости Правил листинга ЗАО «ФБ ММВБ», и одного неисполнительного директора.

Совет директоров стремится обеспечить максимальную вовлеченность независимых директоров в работу комитетов Совета директоров. Однако при этом естественным ограничительным фактором является соотношение между числом независимых директоров (выдвигаемых и избираемых акционерами Компании) и предусмотренной внутренними документами Компании численностью членов комитетов, которая в отчетном периоде заметно превосходила количество независимых директоров. Компания считает также, что членство независимых директоров одновременно в нескольких комитетах приводит к повышению нагрузки на независимых директоров при одновременном отстранении от работы в комитетах неисполнительных директоров и не может способствовать углубленному изучению директором круга вопросов, рассматриваемых определенным комитетом. Совет директоров при формировании комитетов наряду с фактором независимости учитывает также особенности профессионального и практического опыта директора и его пожелание работать в определенном Комитете, что способствует эффективности его участия в работе Комитета.

Частично не соблюдается критерий 2

В отчетном году задачи Комитета по аудиту, определенные внутренними документами Компании, не в полной мере соответствовали рекомендации 172 Кодекса.

В январе 2016 года Советом директоров Компании утверждено новое Положение о Комитете по аудиту Совета директоров ПАО «ЛУКОЙЛ», в котором указаны задачи этого Комитета, соответствующие рекомендации 172 Кодекса.

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

Частично не соблюдается критерий 1.

В Компании функции комитета по вознаграждениям и комитета по номинациям реализуются в рамках Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров. По состоянию на конец отчетного года Комитет по кадрам и вознаграждениям Совета директоров включал одного директора, полностью соответствующего критериям независимости Кодекса (он является председателем Комитета и при этом не является председателем Совета директоров), и двух неисполнительных директоров. По поводу данного несоответствия рекомендациям Кодекса см. пояснения к пп. 2.8.1.

Частично не соблюдается критерий 3.

В отчетном году задачи Комитета по кадрам и вознаграждениям, определенные внутренними документами Компании, не в полной мере соответствовали рекомендациям 180 и 186 Кодекса. В 2016 году Совет директоров планирует утвердить новое Положение о Комитете по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ПАО «ЛУКОЙЛ», где в большей степени будут учтены рекомендации Кодекса.

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

Частично не соблюдаются критерий 1 и критерий 2.

В Компании функции комитета по вознаграждениям и комитета по номинациям реализуются в рамках Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров. См. пояснения к пп. 2.8.1 и 2.8.2.

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.8.4	С учетом масштабов деятельности и уровня риска совет директоров общества удостоверился в том, что состав его комитетов полностью отвечает целям деятельности общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми (комитет по стратегии, комитет по корпоративному управлению, комитет по этике, комитет по управлению рисками, комитет по бюджету, комитет по здоровью, безопасности и окружающей среде и др.).	1. В отчетном периоде совет директоров общества рассмотрел вопрос о соответствии состава его комитетов задачам совета директоров и целям деятельности общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми.
2.8.5	Состав комитетов определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений.	1. Комитеты совета директоров возглавляются независимыми директорами. 2. Во внутренних документах (политиках) общества предусмотрены положения, в соответствии с которыми лица, не входящие в состав комитета по аудиту, комитета по номинациям и комитета по вознаграждениям, могут посещать заседания комитетов только по приглашению председателя соответствующего комитета.
2.8.6	Председатели комитетов регулярно информируют совет директоров и его председателя о работе своих комитетов.	1. В течение отчетного периода председатели комитетов регулярно отчитывались о работе комитетов перед советом директоров.
2.9	Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы совета директоров, его комитетов и членов совета директоров.	
2.9.1	Проведение оценки качества работы совета директоров направлено на определение степени эффективности работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров, соответствия их работы потребностям развития общества, активизацию работы совета директоров и выявление областей, в которых их деятельность может быть улучшена.	1. Самооценка или внешняя оценка работы совета директоров, проведенная в отчетном периоде, включала оценку работы комитетов, отдельных членов совета директоров и совета директоров в целом. 2. Результаты самооценки или внешней оценки совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании совета директоров.
2.9.2	Оценка работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров осуществляется на регулярной основе не реже одного раза в год. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров не реже одного раза в три года привлекается внешняя организация (консультант).	1. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров в течение трех последних отчетных периодов по меньшей мере один раз обществом привлекалась внешняя организация (консультант).

Статус соответствия
принципу корпоративного
управления

Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа
корпоративного управления

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

Частично не соблюдается критерий 1.

Проведенная самооценка деятельности Совета директоров в отчетном периоде включала оценку работы комитетов и Совета директоров в целом, но не включала оценку отдельных членов Совета директоров (за исключением оценки эффективности работы председателя Совета директоров). Компания в настоящее время не считает целесообразным вводить оценку отдельных членов Совета директоров. Действующие члены Совета директоров ПАО «ЛУКОЙЛ» уникальны с точки зрения своего опыта, репутации, вовлеченности в иные сферы деятельности, они являются носителями бизнес-культуры различных стран, поэтому сложно формализовать процедуру их индивидуальной оценки.

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

Не соблюдается критерий 1.

Компания в течение последних трех лет не привлекала внешнюю организацию для проведения независимой оценки работы Совета директоров, принимая во внимание, что такая процедура потребует дополнительных затрат времени членов Совета директоров и Секретаря Совета директоров, предоставления внешней организации документации, часть из которой может быть конфиденциальной, а также повлечет дополнительные финансовые расходы со стороны Компании. При этом применяемая в Компании внутренняя процедура оценки деятельности Совета директоров разработана с привлечением международно-признанного независимого консультанта.

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления
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.	<p>1. В обществе принят и раскрыт внутренний документ – положение о корпоративном секретаре.</p> <p>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>
3.1.2	Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач.	1. Совет директоров одобряет назначение, отстранение от должности и дополнительное вознаграждение корпоративного секретаря.
4.1	Уровень выплачиваемого обществом вознаграждения достаточен для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для общества компетенцией и квалификацией. Выплата вознаграждения членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества осуществляется в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению.	
4.1.1	Уровень вознаграждения, предоставляемого обществом членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам, создает достаточную мотивацию для их эффективной работы, позволяя обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. При этом общество избегает большего, чем это необходимо, уровня вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников общества.	1. В обществе принят внутренний документ (документы) – политика (политики) по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников, в котором четко определены подходы к вознаграждению указанных лиц.
4.1.2	Политика общества по вознаграждению разработана комитетом по вознаграждениям и утверждена советом директоров общества. Совет директоров при поддержке комитета по вознаграждениям обеспечивает контроль за внедрением и реализацией в обществе политики по вознаграждению, а при необходимости – пересматривает и вносит в нее коррективы.	1. В течение отчетного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и практику ее (их) внедрения и при необходимости представил соответствующие рекомендации совету директоров.
4.1.3	Политика общества по вознаграждению содержит прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.	1. Политика (политики) общества по вознаграждению содержит (содержат) прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует (регламентируют) все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

Не соблюдаются критерии 1-2.

В отчетном году данные рекомендации не соблюдались.

Внеочередным Общим собранием акционеров ПАО «ЛУКОЙЛ» 14 декабря 2015 г. были внесены Изменения и дополнения в Устав ПАО «ЛУКОЙЛ», согласно которым к компетенции Совета директоров Компании отнесено принятие решения о назначении на должность и освобождении от должности Корпоративного секретаря Компании, а также утверждение Положения о Корпоративном секретаре, что создает необходимые предпосылки для достижения большего соответствия Компании рекомендациям Кодекса в 2016 году.

В соответствии с принятым ранее решением Совета директоров функции корпоративного секретаря были возложены на Секретаря Совета директоров.

Секретарь Совета директоров ежегодно назначается решением Совета директоров на срок полномочий Совета директоров.

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

Частично не соблюдается критерий 1.

В соответствии с принятым ранее решением Совета директоров функции корпоративного секретаря были возложены на Секретаря Совета директоров.

Секретарь Совета директоров ежегодно назначается решением Совета директоров на срок полномочий Совета директоров.

Компетенция Совета директоров по одобрению назначения, отстранения от должности и дополнительного вознаграждения Корпоративного секретаря Компании была закреплена в Уставе решением внеочередного Общего собрания акционеров от 14 декабря 2015 года. Соответствующие решения в рамках этой компетенции планируется принять в 2016 году.

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.1.4	Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций), конкретизирующую перечень расходов, подлежащих возмещению, и уровень обслуживания, на который могут претендовать члены совета директоров, исполнительные органы и иные ключевые руководящие работники общества. Такая политика может быть составной частью политики общества по вознаграждению.	1. В политике (политиках) по вознаграждению или в иных внутренних документах общества установлены правила возмещения расходов членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.
4.2	Система вознаграждения членов совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров.	
4.2.1	Общество выплачивает фиксированное годовое вознаграждение членам совета директоров. Общество не выплачивает вознаграждение за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров. Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов совета директоров.	1. Фиксированное годовое вознаграждение является единственной денежной формой вознаграждения членов совета директоров за работу в совете директоров в течение отчетного периода.
4.2.2	Долгосрочное владение акциями общества в наибольшей степени способствует сближению финансовых интересов членов совета директоров с долгосрочными интересами акционеров. При этом общество не обуславливает права реализации акций достижением определенных показателей деятельности, а члены совета директоров не участвуют в опционных программах.	1. Если внутренний документ (документы) – политика (политики) по вознаграждению общества предусматривают предоставление акций общества членам совета директоров, должны быть предусмотрены и раскрыты четкие правила владения акциями членами совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями.
4.2.3	В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами.	1. В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами.

Статус соответствия
принципу корпоративного
управления

Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа
корпоративного управления

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

Частично не соблюдается критерий 1.

В соответствии с решением Общего собрания акционеров Компании все члены Совета директоров получают фиксированное годовое вознаграждение за исполнение обязанностей членов Совета директоров.

Председатель Совета директоров получает фиксированное годовое вознаграждение за исполнение функций Председателя Совета директоров, а председатели комитетов – фиксированное годовое вознаграждение за исполнение функций председателей комитетов.

При этом для членов Совета директоров также предусмотрено фиксированное дополнительное вознаграждение за очное участие в заседании комитета Совета директоров и за очное участие в заседании Совета директоров или комитета Совета директоров с осуществлением трансконтинентального перелета, а также фиксированное дополнительное вознаграждение за участие в конференциях и иных мероприятиях, осуществляемое членом Совета директоров по письменным поручениям Председателя Совета директоров. Конкретная сумма дополнительного вознаграждения, подлежащая выплате, определяется на дату проведения годового Общего собрания акционеров в соответствии с фактическим участием членов Совета директоров в заседаниях и конференциях (иных мероприятиях).

По мнению Компании, указанные вознаграждения справедливо отражают дополнительные временные расходы и организационные действия директоров с учетом того, что некоторые из них проживают вне территории Российской Федерации, и для участия в соответствующих мероприятиях может потребоваться трансконтинентальный перелет.

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

Примечание.

Внутренними документами ПАО «ЛУКОЙЛ» не предусматривается предоставление акций членам Совета директоров.

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.3	Система вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества предусматривает зависимость вознаграждения от результата работы общества и их личного вклада в достижение этого результата.	
4.3.1	Вознаграждение членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определяется таким образом, чтобы обеспечивать разумное и обоснованное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения, зависящей от результатов работы общества и личного (индивидуального) вклада работника в конечный результат.	<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.</p> <p>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.</p> <p>3. В обществе предусмотрена процедура, обеспечивающая возвращение обществу премиальных выплат, неправомерно полученных членами исполнительных органов и иными ключевыми руководящими работниками общества.</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>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).</p> <p>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>
4.3.3	Сумма компенсации (золотой парашют), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевым руководящим работникам по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, не превышает двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения.	Сумма компенсации (золотой парашют), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевым руководящим работникам по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, в отчетном периоде не превышала двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения.
5.1	В обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед обществом целей.	
5.1.1	Советом директоров общества определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	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.
5.1.2	Исполнительные органы общества обеспечивают создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	Исполнительные органы общества обеспечили распределение функций и полномочий в отношении управления рисками и внутреннего контроля между подотчетными им руководителями (начальниками) подразделений и отделов.

Статус соответствия
принципу корпоративного
управления

Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа
корпоративного управления

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

Не соблюдается критерий 3.

В Компании не предусмотрена процедура, обеспечивающая возвращение Компании премиальных выплат, неправомерно полученных членами исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Компании, поскольку в Компании установлен четкий механизм выплаты премий членам исполнительных органов и иным руководящим работникам.

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

Не соблюдается критерий 2.

Условия действующей в настоящее время Программы долгосрочного стимулирования работников ОАО «ЛУКОЙЛ» и его дочерних обществ в 2013–2017 гг., утвержденной Советом директоров Компании, не предусматривают, что право реализации используемых в такой программе акций наступает не ранее, чем через три года с момента их предоставления. Однако, по мнению Компании, длительность действующей в настоящее время программы долгосрочного стимулирования (она рассчитана на 5 лет) в достаточной мере обеспечивает заинтересованность участников программы в достижении долгосрочных целей и стабильном развитии Компании, создании стимулов для улучшения корпоративного управления Компанией и ее дочерними обществами, способствующих росту прибыли, повышению их капитализации и инвестиционной привлекательности.

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления
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>1. В обществе утверждена политика по противодействию коррупции.</p> <p>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>
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.	<p>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 общества.</p>
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.	<p>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.</p>
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.	<p>1. В течение отчетного периода в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками.</p> <p>2. В обществе используются общепринятые подходы к внутреннему контролю и управлению рисками.</p>
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.	<p>1. Советом директоров общества утверждена информационная политика общества, разработанная с учетом рекомендаций Кодекса.</p> <p>2. Совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопросы, связанные с соблюдением обществом его информационной политики, как минимум один раз за отчетный период.</p>

Статус соответствия
принципу корпоративного
управления

Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа
корпоративного управления

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

Не соблюдается критерий 1.

В Компании утвержден Кодекс деловой этики Открытого акционерного общества «Нефтяная компания «ЛУКОЙЛ». Этот документ представляет собой свод норм и правил индивидуального и коллективного поведения и содержит в том числе нормы и правила взаимоотношений с деловыми партнерами, государственными органами и общественными организациями, направленные на противодействие коррупции, а также нормы, препятствующие возникновению конфликта интересов.

В Компании также действует Положение о деятельности организаций Группы «ЛУКОЙЛ» и их работников в ситуации конфликта интересов, утвержденное Правлением Компании.

При этом в Компании не утвержден внутренний документ, посвященный исключительно вопросам противодействия коррупции, и Компания не считает целесообразным принимать такой документ в ближайшем будущем, так как он будет в значительной мере дублировать нормы вышеуказанных документов.

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

Частично не соблюдается критерий 1.

До декабря 2015 года в Компании существовала Служба по контролю и внутреннему аудиту, которая была функционально и административно подчинена Президенту Компании.

В декабре 2015 года, после внесения соответствующих изменений в Устав Компании, в Компании было принято решение о создании Службы внутреннего аудита, возглавляемой Вице-президентом – руководителем Службы внутреннего аудита, который подотчетен Совету директоров Компании. Решение о назначении на должность руководителя Службы внутреннего аудита принято Советом директоров в начале января 2016 года.

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

Не соблюдается критерий 2.

В отчетном году Совет директоров не рассматривал вопросы, связанные с соблюдением Компанией информационной политики.

Вопросы, связанные с соблюдением Компанией ее информационной политики, планируется выносить на рассмотрение Совета директоров по мере необходимости. В частности планируется внесение изменений в действующее Положение об информационной политике Компании в ближайшем будущем.

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления
6.1.2	Общество раскрывает информацию о системе и практике корпоративного управления, включая подробную информацию о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса.	<p>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.</p> <p>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).</p> <p>3. В случае наличия лица, контролирующего общество, общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в обществе.</p>
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.	<p>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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p>
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.	<p>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.</p> <p>2. Общество раскрывает полную информацию о структуре капитала общества в соответствии Рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчете и на сайте общества в сети Интернет.</p>
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.	<p>1. Годовой отчет общества содержит информацию о ключевых аспектах операционной деятельности общества и его финансовых результатах</p> <p>2. Годовой отчет общества содержит информацию об экологических и социальных аспектах деятельности общества.</p>

Статус соответствия
принципу корпоративного
управления

Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа
корпоративного управления

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

Частично не соблюдается критерий 1.

В отчетном периоде Компания ежеквартально раскрывала годовую и полугодовую консолидированную финансовую отчетность, составленную в соответствии с ОПБУ США, так как в соответствии с частью 2 статьи 8 Федерального закона «О консолидированной финансовой отчетности» Компания обязана составлять консолидированную финансовую отчетность в соответствии с МСФО не ранее чем с отчетности за 2015 год.

В апреле 2016 года Компания раскрыла годовую консолидированную финансовую отчетность за 2015 год, составленную в соответствии с МСФО.

Частично не соблюдается критерий 2.

Исполнительные органы Компании не делали специальных заявлений об отсутствии в Компании сведений о существовании долей владения акциями, превышающих 5 процентов, помимо уже раскрытых Компанией (по факту такие сведения отсутствовали), в связи с тем, что в рекомендациях Кодекса и в действующем законодательстве отсутствуют явные указания на то, когда и в какой форме должно делаться такое заявление.

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления
6.3	Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.	
6.3.1	Предоставление обществом информации и документов по запросам акционеров осуществляется в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.	1. Информационная политика общества определяет необременительный порядок предоставления акционерам доступа к информации, в том числе информации о подконтрольных обществу юридических лицах, по запросу акционеров.
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.
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

Частично не соблюдается критерий 1.

Информационная политика Компании определяет необременительный порядок предоставления акционерам доступа к информации и документам, если акционеры имеют право на их получение.

При предоставлении информации по запросам акционеров Компания руководствуется статьей 91 Федерального закона «Об акционерных обществах», в соответствии с которой у Компании нет обязанности предоставлять акционерам информацию о подконтрольных ей юридических лицах. Компания раскрывает краткую информацию о подконтрольных юридических лицах в составе Списка аффилированных лиц и более подробную информацию о подконтрольных юридических лицах, имеющих существенное значение, в ежеквартальных отчетах эмитента.

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

Частично не соблюдается критерий 1.

Не соблюдается критерий 2.

Уставом Компании не определен перечень сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями (см. также пояснения к п.2.4.4).

При этом рекомендуемый Кодексом порядок принятия решений (отнесение таких решений к компетенции Совета директоров или Общего собрания акционеров на основании Устава или на основании законодательства) соблюдается в отношении большинства корпоративных действий, которые расцениваются Кодексом как существенные корпоративные действия.

В соответствии со сложившейся в Компании практикой Совет директоров при рассмотрении вопроса о подготовке к проведению Общего собрания акционеров Компании утверждает рекомендации акционерам по голосованию по всем вопросам, включенным в повестку дня, в том числе по вопросам, которые можно расценивать как существенные корпоративные действия. Отклонения от рекомендаций Кодекса имеют место в отношении совершения сделок, которые Кодекс рекомендует рассматривать как существенные и которые указаны в рекомендации 307 Кодекса.

В связи с большим количеством дочерних обществ Компании координация деятельности дочерних обществ, в том числе предварительное согласование решений дочерних обществ Компании об участии в других организациях, а также принятие решений о прекращении участия Компании в других организациях, отнесены Уставом к компетенции Правления Компании.

Решения о приобретении прав пользования недрами, которое может повлечь инвестиционные расходы в размере, превышающем сумму в рублях, эквивалентную 150 млн долларов США, а также принятие решений об одобрении существенных сделок, совершаемых дочерними обществами Компании, отнесены к компетенции Правления Компании.

Компания также принимает во внимание, что термин «подконтрольное юридическое лицо, имеющее существенное значение» используется в действующем законодательстве Российской Федерации только для целей раскрытия информации. В этой связи до закрепления данного термина в корпоративном законодательстве в Уставе Компании данный вопрос не может быть отнесен к компетенции Совета директоров.

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления
7.1.2	Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, совет директоров опирается на позицию независимых директоров общества.	1. В обществе предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения.
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.
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.
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.

Статус соответствия
принципу корпоративного
управления

Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа
корпоративного управления

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

Частично не соблюдается критерий 1.

Уставом Компании не определен перечень сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями (см. также пояснения к п.2.4.4).

При этом в соответствии с процедурами, предусмотренными Положением о Совете директоров ПАО «ЛУКОЙЛ», все члены Совета директоров могут выступать в прениях, вносить предложения, делать замечания, давать справки по существу обсуждаемых вопросов.

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

Частично не соблюдается критерий 1.

Уставом Компании не определен перечень сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями (см. также пояснения к п.2.4.4).

При этом в соответствии с Уставом Компании к компетенции Совета директоров отнесено одобрение сделки или нескольких взаимосвязанных сделок, связанных с приобретением, отчуждением или возможностью отчуждения имущества, стоимость которого составляет от 10 до 25 процентов балансовой стоимости активов Компании, что превышает требования, предусмотренные законодательством.

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

Частично не соблюдается критерий 1.

Уставом Компании не определен перечень сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями (см. также пояснения к п.2.4.4).

В течение отчетного периода не совершалось таких действий, как реорганизация ПАО «ЛУКОЙЛ», приобретение 30 и более процентов голосующих акций ПАО «ЛУКОЙЛ», увеличение или уменьшение уставного капитала, осуществление листинга и делистинга акций ПАО «ЛУКОЙЛ», а также иных действий, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов.

При этом Компания своевременно раскрывала информацию о совершении ПАО «ЛУКОЙЛ» сделок, размер которых составляет 10 или более процентов балансовой стоимости активов, в соответствии с Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг.

- соблюдается
- частично соблюдается
- не соблюдается

Не соблюдается критерий 3.

Внутренние документы Компании не предусматривают расширенный перечень оснований, по которым члены Совета директоров Компании и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках Компании.

В связи с происходящей в настоящее время в Российской Федерации реформой корпоративного законодательства (см. также пояснения к п.2.4.4), которая затрагивает в том числе порядок одобрения сделок с заинтересованностью, Компания не считает своевременным закрепление расширенного перечня оснований в своих внутренних документах, поскольку в случае изменения законодательства потребуется их корректировка.

Макроэкономические риски

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

Страновые риски

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

Отраслевые риски

Риски, связанные со строительством скважин и разработкой месторождений с трудноизвлекаемыми запасами углеводородов

Описание риска	Управление риском
Запрет поставок оборудования и материалов, применяемых в настоящее время при строительстве скважин, является актуальным для Компании. Фактором риска является то, что значительная доля материалов и оборудования, необходимого для строительства скважин, сегодня приобретает Компанией и ее подрядчиками у западных контрагентов.	Основная часть химических реагентов, предназначенных для приготовления и обработки буровых растворов, а также для приготовления тампонажных смесей и закупаемых на сегодняшний день у производителей стран ЕС и США, может быть заменена продукцией, произведенной предприятиями Китая, Таиланда, РФ, Республики Беларусь. Закупаемая на сегодняшний день у производителей стран ЕС и США химическая продукция является малотоннажной. По информации от контрагентов Компании, предоставляющих сервисные услуги при строительстве скважин, на сегодняшний день на проектах Компании существует годовой резерв запасных частей, оборудования и материалов. В связи с введенными по отношению к РФ санкциями существует риск ограничений при разработке месторождений с трудноизвлекаемыми запасами углеводородов с использованием технологии многозонного гидроразрыва пласта (МГРП). Применяемое на сегодняшний день оборудование МГРП на проектах Компании не имеет аналогов, производимых предприятиями РФ или Китая.

Риски роста тарифов и цен поставщиков

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

Риск ограничения доступа к инфраструктуре по перебалке нефтепродуктов

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

Финансовые риски

Ценовые риски

Описание риска	Управление риском
<p>Колебания цен на углеводороды могут существенно повлиять на финансовые показатели и стоимость ценных бумаг Компании. в ближайшей перспективе ожидается сохранение высокой волатильности цен на нефть в связи с неопределенностью относительно перспектив роста мировой экономики, перебоями поставок нефти на рынок, изменениями мирового спроса и предложения нефти, а также возрастанием геополитической напряженности.</p>	<p>Эмитент является вертикально-интегрированной компанией (ВИНК), объединяя в своей структуре добывающие, нефтеперерабатывающие и сбытовые активы. Данная структура выступает как механизм естественного хеджирования, где разнонаправленные факторы риска компенсируют друг друга.</p> <p>При формировании долгосрочных программ развития рассматриваются несколько ценовых сценариев, портфель инвестиционных проектов формируется с учетом анализа устойчивости показателей проектов к изменению ценовых параметров. Внедрена система управления товарными поставками, позволяющая быстро реагировать на изменение рыночной конъюнктуры и осуществлять арбитражные отгрузки.</p> <p>Компания в своей торговой деятельности использует операции по хеджированию, что позволяет существенно снизить негативное влияние ценовых колебаний на рынках нефти и нефтепродуктов в рамках операций Группы.</p>

Риски ликвидности

Описание риска	Управление риском
<p>Высокая волатильность цен на нефть, курсов мировых валют к доллару, маржи нефтепереработки, маржи нефтехимии, маржи энергогенерации, рост тарифов и цен поставщиков, а также возможные экономические санкции в отношении РФ могут привести к разбалансированности показателей планов, бюджетов и инвестиционных программ Группы «ЛУКОЙЛ», и, как следствие, к возникновению дефицита ликвидности и источников финансирования.</p>	<p>Управление данным риском осуществляется путем оценки чувствительности показателей планов, бюджетов и инвестиционных программ к изменению макроэкономических показателей. Также проводится подготовка предложений по корректировке планов, возможному секвестированию расходов при переходе к стресс-сценарию, сдвигу сроков платежей и сроков реализации проектов во времени или включению в план опциональных проектов в случае улучшения макроэкономической ситуации, а также предложений по обеспечению своевременного финансирования деятельности. Значительное внимание уделяется минимизации расходов с использованием тендерных процедур.</p>

Валютные риски

Описание риска	Управление риском
<p>Нахождение на территории РФ большей части активов Компании делают ее финансовые показатели зависимыми от динамики курса рубля относительно доллара США. Большая часть выручки Компании формируется за счет долларовых поступлений от продажи нефти и нефтепродуктов, тогда как основная часть операционных и капитальных затрат осуществляется в рублях. В связи с этим Компании необходимо осуществлять продажу валюты для финансирования рублевых затрат. При укреплении курса рубля для финансирования рублевых затрат Компании необходимо осуществлять продажу дополнительного объема валютной выручки, что негативно повлияет на чистую прибыль Компании.</p>	<p>Для снижения негативных последствий от изменения курсов валют Компания использует преимущества географической диверсификации. Компания также использует инструменты хеджирования валютной выручки.</p>

Риск дефолта контрагента, неплатежей со стороны контрагента

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

Правовые риски

Риски налогового и таможенного регулирования

Описание риска	Управление риском
<p>Действия правительства РФ в сфере изменения налоговой и таможенной политики определяются, в первую очередь, состоянием бюджетной системы РФ и регулированием условий внутреннего рынка. Увеличение налоговой нагрузки, внезапные изменения ставок налогов и пошлин, отмена действующих для Компании льготных ставок таможенных пошлин для ряда месторождений могут оказать негативное влияние на финансовые показатели Группы «ЛУКОЙЛ» и ее организаций.</p> <p>В связи со значительными колебаниями курса рубля к доллару США за последние месяцы и сохраняющейся тенденции к дальнейшему ослаблению российского рубля существует риск доплаты таможенных пошлин при временном периодическом декларировании экспортных поставок энергоносителей сверх запланированных сумм (кроме поставок трубопроводным транспортом).</p> <p>При этом в соответствии с Законом РФ «О таможенном тарифе» Правительство России ежемесячно пересматривает ставки вывозных таможенных пошлин на нефть и нефтепродукты. Ставки пошлин рассчитываются в зависимости от стоимости нефти на мировых рынках нефтяного сырья, а, следовательно, при снижении цены на нефть также снижаются, но только со следующего календарного месяца.</p> <p>Высокая волатильность курса рубля продолжает нести существенные риски и неопределенность в размере уплачиваемых экспортных пошлин в рублях.</p>	<p>Для управления указанными рисками Компания участвует в обсуждении законодательных инициатив, проводит своевременные оценки влияния возможных изменений в налоговом и таможенном законодательстве на показатели деятельности Группы «ЛУКОЙЛ», а также принимает соответствующие меры, способные уменьшить или компенсировать негативные последствия изменений налоговой политики, например, по возможности, подача таможенных деклараций в период роста курса рубля к доллару США.</p>

Риски, связанные с изменением российского законодательства об акционерных обществах и о рынке ценных бумаг

Описание риска	Управление риском
<p>Изменения нормативных правовых актов Российской Федерации в области корпоративного управления, в том числе в отношении структуры и компетенции органов управления акционерного общества, в связи с принятием изменений в Федеральный закон «Об акционерных обществах», а также переход к практическому применению положений Кодекса корпоративного управления в соответствии с рекомендациями Банка России (письмо от 10.04.2014 № 06-52/2463) могут повлечь изменения в структуре и процедурах управления Компанией, что в свою очередь может негативно отразиться на процессах принятия решений и результатах ее деятельности.</p> <p>Предпринимаются меры для участия представителей Компании в мероприятиях по выработке эффективных решений по практическому применению уже вступивших в действие новаций законодательства в части корпоративного управления и налогообложения.</p>	<p>Компания ведет постоянный мониторинг изменений законодательства в этой области и участвует в предварительном обсуждении профессиональным сообществом предлагаемых изменений с целью детального разъяснения позиции ПАО «ЛУКОЙЛ» по вопросам рисков и неопределенностей, которые несут в себе новые законодательные инициативы.</p>

Риски, связанные с обращением ценных бумаг Компании

Описание риска	Управление риском
<p>Ценные бумаги Компании обращаются на регулируемых рынках в России и за рубежом. Изменения требований к эмитентам со стороны регулирующих органов по ценным бумагам и фондовым бирж, а также изменения в структуре листинга могут потребовать от Компании изменения процедур корпоративного управления и принятия дополнительных обязательств в сфере раскрытия информации и взаимодействия с акционерами. в случае если Компания не сможет своевременно обеспечить соответствие этим требованиям и выполнение необходимых обязательств, это может привести к перемещению ценных бумаг Компании в более низкие сегменты листинга, включая делистинг, что может негативно отразиться на ликвидности и стоимости таких ценных бумаг.</p>	<p>Компания ведет мониторинг изменений правил листинга фондовых бирж и иных требований фондовых бирж и регулирующих органов к эмитентам, ценные бумаги которых допущены к обращению. Представители Компании принимают участие в рабочих встречах и прочих мероприятиях для эмитентов, проводимых фондовыми биржами и другими организациями, оказывающими консультационные и образовательные услуги для эмитентов ценных бумаг, обращающихся на регулируемых рынках. Компания также стремится к внедрению наилучшей мировой практики в сфере корпоративного управления и отношений с акционерами.</p>

Геологические риски

Риск необнаружения геологических запасов или обнаружения объемов ниже изначально запланированного уровня

Описание риска	Управление риском
<p>В деятельности Компании присутствует риск того, что при реализации новых проектов и поисковом бурении не будут обнаружены продуктивные в коммерческом плане запасы нефти и газа и/или обнаруженные запасы будут ниже изначально запланированного уровня. в связи с этим Компания может быть вынуждена нести дополнительные издержки или же прекратить ведение работ на ряде лицензионных участков.</p>	<p>ПАО «ЛУКОЙЛ» осуществляет деятельность по управлению данным риском на уровне, достаточном для своевременного воздействия на риск за счет проведения дополнительных геологоразведочных работ.</p>

Риски, связанные с недропользованием и лицензированием

Описание риска	Управление риском
<p>Действующее в России законодательство о недропользовании и лицензировании деятельности по поиску и добыче полезных ископаемых и практика его применения создает для нефтяных компаний ряд рисков, среди которых наиболее значимыми являются:</p> <ul style="list-style-type: none"> • риск досрочного прекращения права пользования недрами; • риск отсутствия равнодоступности Компаний к пользованию участками недр Континентального шельфа; • риск отсутствия законодательных гарантий предоставления права пользования недрами юридическому лицу, открывшему месторождение федерального значения или месторождения на участке недр федерального значения (Континентальный шельф РФ, внутренние и территориальные моря РФ, а также российский сектор Каспийского моря), включая пользователей недр с участием иностранных инвесторов в уставном капитале компаний; • риск отказа приема заявочных документов для участия в конкурсах/аукционах по формальным признакам от недропользователей организации Группы «ЛУКОЙЛ»; • риск наложения штрафов за административные правонарушения за невыполнение условий лицензионных соглашений; • риск длительного согласования проектно-сметной документации на строительство поисково-разведочных скважин. 	<p>Компания прилагает все усилия для минимизации негативных последствий от реализации указанных рисков, а именно:</p> <ul style="list-style-type: none"> • ведется мониторинг изменений законодательства в области недропользования и лицензирования, вносятся предложения по актуализации существующей законодательной базы; • с целью своевременного принятия решения об участии организаций Группы «ЛУКОЙЛ» в конкурсах/аукционах на право пользования недрами, в нефтегазодобывающих организациях формируется список Объектов нераспределенного фонда недр, представляющих интерес для Компании; • в организациях Группы «ЛУКОЙЛ» созданы постоянно действующие рабочие группы по формированию заявочных материалов для участия в конкурсах/аукционах и заявочных материалов на переоформление лицензий; • ежегодно проводится повышение квалификации специалистов в области лицензирования и недропользования; • осуществление мониторинга текущего состояния недропользования с использованием специальной информационной системы; • взаимодействие с контролирующими органами в целях снижения рисков досрочного прекращения права пользования недрами.

Риск совершения террористических актов, противоправных действий третьих лиц

Описание риска	Управление риском
<p>В связи с ростом числа террористических организаций и активизации террористических проявлений в странах присутствия Компании есть вероятность совершения террористических актов и других криминальных воздействий в отношении активов Компании.</p> <p>Существуют также риски, связанные с противоправными действиями конкурентов (в частности риски недобросовестной конкуренции), риски финансовых и иных злоупотреблений со стороны работников Группы «ЛУКОЙЛ», а также хищений финансовых и товарно-материальных средств.</p>	<p>Компания осуществляет управление данным риском по следующим основным направлениям:</p> <ul style="list-style-type: none">• участие Компании в мероприятиях Национального антитеррористического комитета РФ, Федеральной службы безопасности РФ, Министерства внутренних дел РФ по блокированию деятельности террористических организаций;• применение адекватной системы мер защиты на объектах Компании;• выявление из числа работников лиц, намеренно наносящих ущерб интересам Компании в интересах конкурирующих и иных сторонних (в том числе – криминальных) структур и персоналий;• совместного со структурами Министерства внутренних дел РФ пресечение производства и распространения фальсифицированной продукции с использованием торгового знака «ЛУКОЙЛ»;• планирование и проведение мероприятий по повышению защищенности информации;• получение лицензий Федеральной службы безопасности РФ на использование криптографических средств защиты информации.

Экологические риски и риски промышленной безопасности

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

Риски невыполнения инвестиционной программы

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

Риск нехватки квалифицированного персонала

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

ПАО «ЛУКОЙЛ»
КОНСОЛИДИРОВАННАЯ
ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

31 декабря 2015 года



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

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

Аудиторское заключение

Акционерам и Совету директоров
ПАО «ЛУКОЙЛ»

Мы провели аудит прилагаемой консолидированной финансовой отчетности ПАО «ЛУКОЙЛ» (далее – «Компания») и его дочерних компаний (далее – «Группа»), состоящей из консолидированных отчетов о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2015 года, 31 декабря 2014 года и 1 января 2014 года, и консолидированных отчетов о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе, изменениях в капитале и движении денежных средств за 2015 и 2014 годы, а также примечаний, состоящих из краткого обзора основных положений учетной политики и прочей пояснительной информации.

Ответственность руководства аудируемого лица за консолидированную финансовую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность данной консолидированной финансовой отчетности в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, и за внутренний контроль, который руководство считает необходимым для составления консолидированной финансовой отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудиторов

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

Аудит включает проведение процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в консолидированной финансовой отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор процедур зависит от профессионального суждения аудитора, включая оценку рисков существенного искажения консолидированной финансовой отчетности вследствие недобросовестных действий или

Организация: Публичное акционерное общество «Нефтяная компания «ЛУКОЙЛ».

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

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

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

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

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

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

Член Саморегулируемой организации аудиторов «Аудиторская палата России» (Ассоциация). Основной регистрационный номер записи в государственном реестре аудиторов и аудиторских организаций 10301000804.



Аудиторское заключение

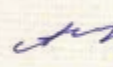
Страница 2

ошибок. В процессе оценки этих рисков аудитор рассматривает систему внутреннего контроля за составлением и достоверностью консолидированной финансовой отчетности, чтобы разработать аудиторские процедуры, соответствующие обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности внутреннего контроля. Аудит также включает оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности бухгалтерских оценок, сделанных руководством, а также оценку представления консолидированной финансовой отчетности в целом.

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

Мнение

По нашему мнению, консолидированная финансовая отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Группы по состоянию на 31 декабря 2015 года, 31 декабря 2014 года и 1 января 2014 года, а также ее финансовые результаты и движение денежных средств за 2015 и 2014 годы в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности.


Усов А.И.

Директор, доверенность от 16 марта 2015 года № 18/15

АО «КПМГ»



4 апреля 2016 года

Москва, Российская Федерация

ПАО «ЛУКОЙЛ»
 Консолидированный отчет о финансовом положении
 (в миллионах российских рублей)

	Примечание	31 декабря 2015	31 декабря 2014	1 января 2014
Активы				
Оборотные активы				
Денежные средства и их эквиваленты	6	257 263	169 023	43 092
Дебиторская задолженность за минусом резерва по сомнительным долгам	7	440 489	471 811	205 500
Прочие краткосрочные финансовые активы		23 768	10 700	11 592
Запасы	8	340 196	340 693	281 284
Предоплата по налогу на прибыль		7 413	11 367	22 182
Дебиторская задолженность по прочим налогам	9	81 692	115 930	124 102
Прочие оборотные активы	10	62 826	50 470	41 901
Активы для продажи	15	-	66 233	-
Итого оборотные активы		1 213 647	1 236 227	729 653
Основные средства	12	3 411 153	3 153 579	2 683 758
Инвестиции в зависимые и совместные предприятия	11	181 744	145 404	114 799
Прочие долгосрочные финансовые активы	13	102 067	94 037	52 451
Активы по отложенному налогу на прибыль	27	28 735	22 111	15 473
Гудвил и прочие нематериальные активы	14	51 749	56 386	47 846
Прочие внеоборотные активы		31 512	31 209	39 035
Итого внеоборотные активы		3 806 960	3 502 726	2 953 362
Итого активы		5 020 607	4 738 953	3 683 015
Обязательства и капитал				
Краткосрочные обязательства				
Кредиторская задолженность	16	394 339	398 996	238 224
Краткосрочные кредиты и займы и текущая часть долгосрочной задолженности	17	60 506	121 271	42 905
Обязательства по налогу на прибыль		11 640	7 486	1 334
Задолженность по прочим налогам	19	73 277	75 588	77 832
Оценочные обязательства	21, 22	25 553	21 007	21 560
Прочие краткосрочные обязательства	20	129 853	154 555	30 278
Обязательства, относящиеся к активам для продажи	15	-	543	-
Итого краткосрочные обязательства		695 168	779 446	412 133
Долгосрочная задолженность по кредитам и займам	18	799 207	634 847	306 273
Обязательства по отложенному налогу на прибыль	27	234 107	227 071	227 330
Оценочные обязательства	21, 22	51 115	34 419	79 241
Прочие долгосрочные обязательства		9 636	13 628	2 336
Итого долгосрочные обязательства		1 094 065	909 965	615 180
Итого обязательства		1 789 233	1 689 411	1 027 313
Капитал				
Уставный капитал	23	1 151	1 151	1 151
Собственные акции, выкупленные у акционеров		(241 615)	(158 615)	(158 615)
Облигации с правом обмена на акции		-	(83 000)	(83 000)
Добавочный капитал		129 403	128 846	130 599
Прочие резервы		104 150	93 454	460
Нераспределенная прибыль		3 229 379	3 055 542	2 750 601
Итого акционерный капитал, относящийся к акционерам ПАО «ЛУКОЙЛ»		3 222 468	3 037 378	2 641 196
Неконтролирующая доля		8 906	12 164	14 506
Итого капитал		3 231 374	3 049 542	2 655 702
Итого обязательства и капитал		5 020 607	4 738 953	3 683 015

Президент ПАО «ЛУКОЙЛ»
 Алекперов В.Ю.

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

Прилагаемые примечания являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности

ПАО «ЛУКОЙЛ»

Консолидированный отчет о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе
(в миллионах российских рублей, если не указано иное)

	Примечание	2015	2014
Выручка			
Выручка от реализации (включая акцизы и экспортные пошлины)	32	5 749 050	5 504 856
Затраты и прочие расходы			
Операционные расходы		(446 719)	(368 505)
Стоимость приобретенных нефти, газа и продуктов их переработки		(2 891 674)	(2 781 856)
Транспортные расходы		(297 977)	(215 198)
Коммерческие, общехозяйственные и административные расходы		(168 669)	(146 550)
Износ и амортизация		(350 976)	(293 052)
Налоги (кроме налога на прибыль)		(522 620)	(467 732)
Акцизы и экспортные пошлины		(575 509)	(807 401)
Затраты на геолого-разведочные работы		(29 177)	(12 228)
Операционная прибыль		465 729	412 334
Финансовые доходы	25	17 763	10 999
Финансовые расходы	25	(48 224)	(29 727)
Доля в прибыли компаний, учитываемых по методу долевого участия	11	7 047	19 888
Прибыль по курсовым разницам		110 912	167 235
Прочие расходы	26	(164 123)	(95 874)
Прибыль до налога на прибыль		389 104	484 855
Текущий налог на прибыль		(100 335)	(103 303)
Отложенный налог на прибыль		3 976	12 524
Итого расход по налогу на прибыль	27	(96 359)	(90 779)
Чистая прибыль		292 745	394 076
Чистая (прибыль) убыток, относящиеся к неконтролирующим долям		(1 610)	1 449
Чистая прибыль, относящаяся к акционерам ПАО «ЛУКОЙЛ»		291 135	395 525
Прочий совокупный доход (расход), за вычетом налога на прибыль			
<i>Статьи, которые могут быть впоследствии реклассифицированы в состав прибылей и убытков:</i>			
Курсовые разницы от пересчета зарубежных операций		12 345	92 770
<i>Статьи, не подлежащие впоследствии реклассификации в состав прибылей и убытков:</i>			
Переоценка чистого обязательства / актива пенсионной программы с установленными выплатами	22	(1 650)	239
Прочий совокупный доход		10 695	93 009
Общий совокупный доход		303 440	487 085
Общий совокупный (доход) расход, относящиеся к неконтролирующим долям		(1 609)	1 434
Общий совокупный доход, относящийся к акционерам ПАО «ЛУКОЙЛ»		301 831	488 519
Прибыль на одну обыкновенную акцию, относящаяся к ПАО «ЛУКОЙЛ» (в российских рублях):			
базовая прибыль	23	408,36	554,79
разводненная прибыль	23	405,15	541,90

Прилагаемые примечания являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности

ПАО «ЛУКОЙЛ»
 Консолидированный отчет об изменениях в капитале
 (в миллионах российских рублей)

	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Облигации с правом обмена на акции	Добавочный капитал	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль	Итого акционерный капитал «ПАО ЛУКОЙЛ»	Неконтролирующая доля	Итого капитал
1 января 2014	1 151	(158 615)	(83 000)	130 599	460	2 750 601	2 641 196	14 506	2 655 702
Чистая прибыль	-	-	-	-	-	395 525	395 525	(1 449)	394 076
Прочий совокупный доход:									
Курсовые разницы	-	-	-	-	92 755	-	92 755	15	92 770
Переоценка чистого обязательства / актива пенсионной программы с установленными выплатами	-	-	-	-	239	-	239	-	239
Общий совокупный доход					92 994	395 525	488 519	(1 434)	487 085
Дивиденды по обыкновенным акциям	-	-	-	-	-	(90 584)	(90 584)	-	(90 584)
Изменения в неконтролирующей доле	-	-	-	(1 753)	-	-	(1 753)	(908)	(2 661)
31 декабря 2014	1 151	(158 615)	(83 000)	128 846	93 454	3 055 542	3 037 378	12 164	3 049 542
Чистая прибыль	-	-	-	-	-	291 135	291 135	1 610	292 745
Прочий совокупный доход:									
Курсовые разницы	-	-	-	-	12 339	-	12 339	6	12 345
Переоценка чистого обязательства / актива пенсионной программы с установленными выплатами	-	-	-	-	(1 643)	-	(1 643)	(7)	(1 650)
Общий совокупный доход					10 696	291 135	301 831	1 609	303 440
Дивиденды по обыкновенным акциям	-	-	-	-	-	(117 298)	(117 298)	-	(117 298)
Облигации с правом обмена на акции	-	(83 000)	83 000	-	-	-	-	-	-
Изменения в неконтролирующей доле	-	-	-	557	-	-	557	(4 867)	(4 310)
31 декабря 2015	1 151	(241 615)	-	129 403	104 150	3 229 379	3 222 468	8 906	3 231 374

Прилагаемые примечания являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности

ПАО «ЛУКОЙЛ»
 Консолидированный отчет о движении денежных средств
 (в миллионах российских рублей)

	Примечание	2015	2014
Движение денежных средств от операционной деятельности			
Чистая прибыль, относящаяся к акционерам ПАО «ЛУКОЙЛ»		291 135	395 525
Корректировки по неденежным статьям:			
Износ и амортизация		350 976	293 052
Доля в прибыли компаний, учитываемых по методу долевого участия, за минусом полученных дивидендов		2 680	(6 940)
Списание затрат по сухим скважинам		25 447	10 055
Убыток от выбытия и обесценения активов		167 295	91 341
Налог на прибыль		96 359	90 779
Неденежная прибыль по курсовым разницам		(122 955)	(157 684)
Неденежные операции в инвестиционной деятельности		(334)	(1 534)
Финансовые доходы		(17 763)	(10 999)
Финансовые расходы		48 224	29 727
Резерв по сомнительным долгам		4 045	3 977
Прочие, нетто		3 808	5 157
Изменения в активах и обязательствах, относящихся к основной деятельности:			
Дебиторская задолженность		112 351	(112 526)
Запасы		78 622	59 832
Кредиторская задолженность		(87 621)	(35 822)
Прочие налоги		30 461	4 310
Прочие краткосрочные активы и обязательства		(65 004)	57 665
Платежи по налогу на прибыль		(92 377)	(85 851)
Дивиденды полученные		9 443	12 848
Проценты полученные		14 180	8 504
Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности		848 972	651 416
Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
Приобретение лицензий		(686)	(3 535)
Капитальные затраты		(600 639)	(575 981)
Поступления от реализации основных средств		1 898	2 505
Приобретение финансовых активов		(21 203)	(14 203)
Поступления от реализации финансовых активов		19 837	6 256
Реализация дочерних компаний, без учета выбывших денежных средств		3 804	6 043
Реализация долей в зависимых компаниях		79 328	8
Приобретение дочерних компаний, без учета приобретенных денежных средств		(1 501)	11 246
Приобретение долей в зависимых компаниях		(6 560)	(10 713)
Чистые денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности		(525 722)	(578 374)
Движение денежных средств от финансовой деятельности			
Поступление краткосрочных кредитов и займов		76 078	173 641
Погашение краткосрочных кредитов и займов		(76 673)	(163 790)
Поступление долгосрочных кредитов и займов		104 433	160 325
Погашение долгосрочных кредитов и займов		(198 157)	(63 396)
Проценты уплаченные		(41 359)	(22 880)
Дивиденды, выплаченные по акциям Компании		(111 858)	(49 651)
Дивиденды, выплаченные держателям неконтролирующих долей		(3 248)	(3 076)
Финансирование, полученное от держателей неконтролирующих долей		105	94
Продажа неконтролирующих долей		2 568	-
Приобретение неконтролирующих долей		(4 952)	(1 124)
Чистые денежные средства, (использованные в) полученные от финансовой деятельности		(253 063)	30 143
Влияние изменений валютных курсов на величину денежных средств и их эквивалентов			
		18 053	22 826
Изменение денежных средств, относящихся к активам для продажи	15	-	(80)
Чистое увеличение денежных средств и их эквивалентов		88 240	125 931
Денежные средства и их эквиваленты на начало года		169 023	43 092
Денежные средства и их эквиваленты на конец года	6	257 263	169 023

Прилагаемые примечания являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности

Примечание 1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

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

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

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

В июле 2015 г. Компания изменила свою организационно-правовую форму на Публичное акционерное общество (далее – ПАО) в соответствии с изменениями, внесенными в Гражданский кодекс Российской Федерации.

Условия хозяйственной и экономической деятельности

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

Примечание 2. ОСНОВА ПОДГОТОВКИ ОТЧЕТНОСТИ

Заявление о соответствии

Данная консолидированная финансовая отчетность подготовлена в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (далее – МСФО) и является первой отчетностью Группы, подготовленной в соответствии с МСФО. При ее подготовке был использован МСФО (IFRS) 1 «Первое применение международных стандартов финансовой отчетности».

Датой перехода Группы на МСФО является 1 января 2014 г. Информация о переходе Группы с подготовки консолидированной финансовой отчетности в соответствии с принципами бухгалтерского учета, общепринятыми в США (далее – ОПБУ США), к подготовке консолидированной финансовой отчетности по МСФО представлена в Примечании 34 «Первое применение МСФО».

Настоящая консолидированная финансовая отчетность была подготовлена в соответствии с принципом оценки по первоначальной стоимости, за исключением отдельных активов и обязательств, отраженных по справедливой стоимости.

Консолидированная финансовая отчетность была утверждена к выпуску Президентом Компании 4 апреля 2016 г.

Функциональная валюта и валюта представления отчетности

Функциональной валютой каждой консолидируемой компании Группы является валюта основной экономической среды, в которой эта компания осуществляет свою деятельность. Руководство Группы проанализировало факторы, влияющие на определение функциональной валюты, и определило функциональную валюту для каждой компании Группы. Для большинства из них такой валютой является национальная валюта. Функциональной валютой Компании является российский рубль.

Валютой представления отчетности Группы является российский рубль. Финансовая информация, представленная в российских рублях, была округлена до ближайшего миллиона, если не указано иное.

Для компаний Группы, функциональная валюта которых отличается от валюты представления отчетности Группы, активы и обязательства пересчитываются по курсу, действующему на конец отчетного периода, данные о доходах и расходах – по курсам, приближенным к фактическим курсам, действовавшим на дату совершения операций. Курсовые разницы, возникшие в результате такого пересчета, отражаются в составе прочего совокупного дохода.

Примечание 3. ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Принципы консолидации

В настоящую консолидированную финансовую отчетность включены данные о финансовом положении и результатах деятельности Компании, а также контролируемых ею дочерних компаний. Компания обладает контролем над другой компанией в том случае, если она подвергается рискам, связанным с переменным доходом от участия в этой компании, или имеет право на получение такого дохода, а также возможность влиять на доход при помощи осуществления своих полномочий в отношении данной компании.

Инвестиции в компании, на операционную и финансовую деятельность которых Группа оказывает значительное влияние (подразумевающее владение от 20 до 50%), но не контролирует, учитываются по методу долевого участия. К таким инвестициям относятся доли Группы в зависимых компаниях и совместных предприятиях, а также вложения в компании, где Группа имеет большинство голосов, но не осуществляет контроль. Зависимыми являются те компании, в которых Группа имеет значительное влияние, однако не имеет контроля или совместного контроля

Примечание 3. Основные принципы учетной политики (продолжение)

над финансовыми и операционными решениями. Совместное предприятие – это вид совместной деятельности, в которой Группа имеет совместный контроль над финансовыми или операционными решениями, посредством которого имеет права на чистые активы в совместной деятельности.

Доля в зависимых компаниях и совместных предприятиях первоначально признается по стоимости приобретения, которая увеличивается на сумму непосредственно относящихся к сделке затрат. Консолидированная финансовая отчетность включает долю Группы в прибылях и убытках и прочем совокупном доходе в компаниях, учитываемых по методу долевого участия, после поправок для сопоставления с учетной политикой Группы с момента приобретения значительного влияния или совместного контроля до момента его прекращения. Когда доля Группы в убытках превышает стоимость вложения в компанию, учитываемую по методу долевого участия, балансовая стоимость инвестиций, включая долгосрочные инвестиции, уменьшается до нуля, а дополнительные убытки признаются только в той мере, в какой Группа приняла на себя обязательство, или совершила платежи от имени этой компании.

Доля Группы в совместных операциях отражается в консолидированной финансовой отчетности пропорционально ее доле в активах, обязательствах, доходах и расходах. Совместная операция – это вид совместной деятельности, который предполагает наличие у сторон, обладающих совместным контролем над финансовыми или операционными решениями, прав на активы и ответственности по обязательствам, связанным с данной деятельностью.

Прочие инвестиции классифицируются как удерживаемые до погашения, либо как имеющиеся в наличии для продажи.

Сделки по объединению бизнеса

Для каждой сделки по объединению бизнеса на дату приобретения Группа оценивает гудвилл следующим образом:

- справедливая стоимость переданного возмещения; плюс
- сумма признанной неконтролирующей доли в приобретаемой компании; плюс
- справедливая стоимость уже имеющейся доли в капитале приобретенной компании, если сделка по объединению бизнеса осуществлялась поэтапно; минус
- нетто-величина признанных сумм (как правило, справедливая стоимость) идентифицируемых приобретенных активов за вычетом принятых обязательств.

Если эта разница является отрицательной величиной, то доход от выгодного приобретения сразу признается в составе прибыли или убытка за период. В состав переданного возмещения не включаются суммы, относящиеся к урегулированию предыдущих сделок. Такие суммы в общем случае признаются в составе прибыли или убытка за период.

Любое условное возмещение признается по справедливой стоимости на дату приобретения. Если условное возмещение классифицируется как часть капитала, то его величина

впоследствии не переоценивается, а его выплата также отражается как изменение капитала. В противном случае изменения справедливой стоимости условного возмещения признаются в составе прибыли или убытка за период.

Неконтролирующие доли

Неконтролирующая доля оценивается как пропорциональная часть справедливой стоимости идентифицируемых чистых активов приобретаемой компании на дату приобретения.

Изменения доли Группы в дочерней компании, не приводящие к потере контроля, учитываются как изменение капитала.

Операции, исключаемые (элиминируемые) при консолидации

При подготовке консолидированной финансовой отчетности все внутригрупповые остатки и операции, а также нереализованные доходы и расходы от внутригрупповых операций элиминируются. Нереализованная прибыль по операциям с компаниями, учитываемыми по методу долевого участия, исключается за счет уменьшения стоимости инвестиции в пределах доли участия Группы в соответствующей компании. Нереализованные убытки элиминируются в том же порядке, что и нереализованная прибыль, но лишь до той степени, пока они не являются свидетельством обесценения.

Иностранная валюта

Операции в иностранной валюте

Операции в иностранной валюте пересчитываются в соответствующие функциональные валюты компаний Группы по курсам на дату совершения этих операций. Монетарные активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, пересчитываются в функциональную валюту по обменному курсу, действующему на эту дату. Положительная или отрицательная курсовая разница по монетарным статьям представляет собой разницу между амортизированной стоимостью соответствующей статьи в функциональной валюте на начало отчетного периода, скорректированной на проценты, начисленные по эффективной ставке процента, и платежи за отчетный период, и амортизированной стоимостью этой статьи в иностранной валюте, пересчитанной по обменному курсу на конец отчетного периода. Немонетарные активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте и оцениваемые по справедливой стоимости, пересчитываются в функциональную валюту по курсу на дату определения справедливой стоимости. Немонетарные статьи, которые оцениваются исходя из первоначальной стоимости в иностранной валюте, пересчитываются по курсу на дату совершения соответствующей операции. Курсовые разницы, возникающие при пересчете, признаются в составе прибыли или убытка за период, за исключением разниц, которые возникают при пересчете долевых инструментов, классифицированных в категорию финансовых активов, имеющих в наличии для продажи, которые признаются в составе прочего совокупного дохода.

Примечание 3. Основные принципы учетной политики (продолжение)

Зарубежные операции

Активы и обязательства зарубежных компаний, включая гудвил и суммы корректировок до справедливой стоимости при приобретении, пересчитываются в валюту представления отчетности по курсам на отчетную дату. Доходы и расходы зарубежных компаний пересчитываются в валюту представления отчетности по курсу на дату совершения соответствующих операций. Курсовые разницы признаются в составе прочего совокупного дохода и отражаются как часть капитала по статье резерва накопленных курсовых разниц при пересчете из других валют. Однако если зарубежная компания не является 100-процентным дочерним предприятием Группы, то часть этих курсовых разниц относится в соответствующей пропорции на неконтролирующую долю. При выбытии зарубежной компании, в результате которого Группа утрачивает контроль, значительное влияние или совместный контроль, соответствующая сумма, отраженная в резерве накопленных курсовых разниц при пересчете из других валют, реклассифицируется в состав прибыли или убытка за период как часть прибыли или убытка от выбытия данной компании. В случае, когда Группа отчуждает лишь часть своей инвестиции в зарубежную компанию, являющуюся дочерним обществом, сохранив при этом контроль над ней, часть резерва накопленных курсовых разниц при пересчете из другой валюты перераспределяется на неконтролирующую долю в соответствующей пропорции. Когда Группа отчуждает лишь часть своей инвестиции в ассоциированное или совместное предприятие, находящееся за рубежом, и сохраняет при этом значительное влияние или совместный контроль, соответствующая пропорциональная часть резерва накопленных курсовых разниц реклассифицируется в состав прибыли или убытка за период. В случае, когда Группа не ожидает и не планирует в ближайшем будущем осуществить расчеты по монетарной статье, подлежащей получению или выплате зарубежной компании, положительные и отрицательные курсовые разницы, возникающие в отношении такой статьи, формируют часть чистой инвестиции в зарубежную компанию; соответственно, они признаются в составе прочего совокупного дохода и представляются как часть капитала по статье резерва накопленных курсовых разниц при пересчете из других валют.

Выручка

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

Выручка от добычи нефти и природного газа, в которой Группа имеет долю с другими производителями, признается на основе доли Группы и условий соответствующих договоров о разделе продукции.

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

Денежные средства и их эквиваленты

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

Финансовые активы

Группа классифицирует производные финансовые активы по следующим категориям: финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка; финансовые активы, удерживаемые до погашения; займы и дебиторская задолженность, а также финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи.

Группа определяет финансовые активы в категорию инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в тех случаях, когда она управляет такими инвестициями и принимает решения об их покупке или продаже исходя из их справедливой стоимости в соответствии с задокументированной стратегией управления рисками или инвестиционной стратегией. Затраты, непосредственно относящиеся к сделке, признаются в составе прибыли или убытка за период в момент возникновения.

Финансовые активы, которые Группа имеет намерение и возможность удерживать до срока их погашения, первоначально признаются по справедливой стоимости, которая увеличивается на сумму непосредственно относящихся к сделке затрат. Впоследствии эти активы оцениваются по амортизированной стоимости, рассчитываемой методом эффективной ставки процента, за вычетом убытков от их обесценения.

Займы и дебиторская задолженность первоначально признаются по справедливой стоимости, которая увеличивается на сумму непосредственно относящихся к сделке затрат. После первоначального признания займы и дебиторская задолженность оцениваются по амортизированной стоимости, которая рассчитывается с использованием метода эффективной ставки процента, за вычетом убытков от их обесценения. Резерв по сомнительным долгам начисляется с учетом степени вероятности погашения дебиторской задолженности.

Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, включают в себя активы, которые не были классифицированы ни в одну из вышеперечисленных категорий, а также финансовые активы, специально приобретенные для продажи. При первоначальном признании такие активы оцениваются по справедливой стоимости, которая увеличивается на сумму непосредственно относящихся к сделке затрат.

После первоначального признания они оцениваются по справедливой стоимости, изменения которой, отличные от убытков от обесценения и курсовых разниц по долговым инструментам, имеющимся в наличии для продажи, признаются в составе прочего совокупного дохода в составе капитала.

Примечание 3. Основные принципы учетной политики (продолжение)

В момент прекращения признания финансового актива накопленная в составе капитала сумма прибыли или убытка реклассифицируется в состав прибыли или убытка за период.

Группа первоначально признает займы и дебиторскую задолженность, а также выпущенные долговые ценные бумаги на дату их выдачи (возникновения) или выпуска. Первоначальное признание всех прочих финансовых активов осуществляется на дату заключения сделки, в результате которой Группа становится стороной договора.

Группа прекращает признание финансового актива в тот момент, когда истекает срок действия договорных прав на потоки денежных средств от этого финансового актива, либо когда Группа передает свои права на получение предусмотренных договором потоков денежных средств по этому финансовому активу в результате сделки, в которой другая сторона получает практически все риски и выгоды, связанные с владением этим финансовым активом. Любое участие в переданном финансовом активе, возникшее или оставшееся у Группы, признается в качестве отдельного актива или обязательства.

Непроизводные финансовые обязательства

Группа классифицирует непроизводные финансовые обязательства в категорию прочих финансовых обязательств. Такие финансовые обязательства при первоначальном признании оцениваются по справедливой стоимости за вычетом непосредственно относящихся к сделке затрат. После первоначального признания эти финансовые обязательства оцениваются по амортизированной стоимости с использованием метода эффективной ставки процента. К прочим финансовым обязательствам относятся кредиты и займы, банковские овердрафты, торговая и прочая кредиторская задолженность.

Группа прекращает признание финансового обязательства в тот момент, когда исполняются или аннулируются ее обязанности по соответствующему договору или истекает срок его действия.

Производные финансовые инструменты

Использование Группой производных финансовых инструментов ограничено участием в определенных торговых сделках с нефтью и нефтепродуктами, а также хеджированием ценовых рисков. В настоящее время эта деятельность включает в себя фьючерсные и своп контракты, а также контракты купли-продажи, которые соответствуют определению производных финансовых инструментов. Группа ведет учет производных финансовых инструментов как не предназначенных для операций хеджирования и по этой причине не использует специальный метод учета операций хеджирования. Группа учитывает данные операции по справедливой стоимости. Реализованные и нереализованные прибыли или убытки отражаются свернуто в составе прибыли или убытка. Нереализованные прибыли и убытки отражаются как актив или обязательство в консолидированном отчете о финансовом положении.

Запасы

Запасы отражаются по наименьшей из двух величин: первоначальной стоимости или чистой стоимости продажи. Первоначальная стоимость запасов включает затраты на приобретение запасов, на их производство или переработку и прочие затраты на доставку. В стоимость запасов собственного производства также включается соответствующая доля производственных накладных расходов. Чистая цена продажи представляет собой предполагаемую цену продажи запасов в ходе обычной деятельности предприятия, за вычетом расчетных затрат на завершение производства запасов и на их продажу.

Списание готовой продукции отражается с использованием метода ФИФО («первое поступление – первый отпуск»), списание прочих категорий запасов – с использованием метода средневзвешенной стоимости.

Основные средства

Объекты основных средств учитываются по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. Стоимость основных средств наиболее существенных дочерних обществ была определена на основании их справедливой стоимости по состоянию на 1 января 2014 г., дату перехода Группы на МСФО.

При учете затрат, связанных с разведкой и оценкой, Группа применяет метод «результативных затрат». В соответствии с ним все затраты, связанные с деятельностью по разведке и оценке, капитализируются и учитываются в размере фактических расходов за вычетом обесценения, если таковое было, в качестве объектов незавершенного строительства до момента обнаружения запасов нефти и газа с коммерческой целесообразностью извлечения или принятия решения об их отсутствии в ходе осуществления программы бурения. Если техническая осуществимость и коммерческая целесообразность добычи минеральных ресурсов подтверждены, то активы, связанные с разведкой и оценкой, подлежат реклассификации в основные средства. Перед реклассификацией эти активы должны быть протестированы на обесценение, а выявленный при этом убыток от обесценения – списан на финансовый результат. При установлении факта безуспешной разведочной и оценочной деятельности соответствующие активы, связанные с разведкой и оценкой, подлежат списанию на расходы.

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

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

Примечание 3. Основные принципы учетной политики (продолжение)

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

здания и сооружения	5–40 лет
машины и оборудование	3–20 лет

Методы амортизации и ожидаемые сроки полезного использования основных средств анализируются по состоянию на каждую отчетную дату и корректируются в случае необходимости.

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

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

Обесценение стоимости долгосрочных активов

Балансовая стоимость нефинансовых активов Группы, кроме запасов и отложенных налоговых активов, анализируется на каждую отчетную дату для того, чтобы определить, существуют ли признаки их обесценения. При наличии любого такого признака рассчитывается возмещаемая стоимость соответствующего актива. В отношении гудвила и тех нематериальных активов, которые имеют неопределенный срок полезного использования или еще не готовы к использованию, возмещаемая стоимость рассчитывается каждый год в одно и то же время. Для целей проведения проверки на предмет обесценения активы, которые не могут быть проверены по отдельности, объединяются в наименьшую группу (единицу), которая генерирует денежные потоки (далее – ЕГДП) в результате продолжающегося использования соответствующих активов, в значительной степени независимые от потоков, генерируемых другими активами.

При условии выполнения ограничения касательно того, что уровень тестирования не может быть выше уровня операционных сегментов, для целей проверки на предмет обесценения гудвила те ЕГДП, на которые был распределен гудвил, объединяются таким образом, чтобы проверка на предмет обесценения проводилась на самом нижнем уровне, на котором гудвил отслеживается для целей внутренней отчетности. Гудвил, приобретенный в сделке по объединению бизнеса, распределяется на группы ЕГДП, которые, как ожидается, выиграют от эффекта синергии при таком объединении бизнеса. Корпоративные активы Группы не генерируют отдельные денежные потоки и ими пользуются более одной ЕГДП. Стоимость корпоративных активов распределяется между ЕГДП

на обоснованной и последовательной основе, их проверка на обесценение осуществляется в рамках тестирования той ЕГДП, на которую был распределен соответствующий корпоративный актив. Возмещаемая стоимость актива или ЕГДП представляет собой наибольшую из двух величин: ценности использования этого актива (этой единицы) и его (ее) справедливой стоимости за вычетом расходов на продажу. При расчете ценности использования ожидаемые в будущем денежные потоки дисконтируются до их приведенной стоимости с использованием доналоговой ставки дисконтирования, отражающей текущую рыночную оценку временной стоимости денег и риски, специфичные для данного актива или ЕГДП.

Убытки от обесценения признаются в случаях, когда балансовая стоимость актива или ЕГДП, к которой этот актив относится, превышает его возмещаемую стоимость. Убытки от обесценения признаются в составе прибыли или убытка за период. Убытки от обесценения ЕГДП сначала относятся на уменьшение балансовой стоимости гудвила, распределенного на соответствующую ЕГДП (или группу ЕГДП), а затем пропорционально на уменьшение балансовой стоимости других активов в составе этой ЕГДП (группы ЕГДП).

Существенные основные средства, относящиеся к недоказанным запасам, проходят тест на обесценение пообъектно на регулярной основе, и выявленное обесценение списывается на расходы.

Убыток от обесценения гудвила не восстанавливается. В отношении прочих активов на каждую отчетную дату проводится анализ убытка от их обесценения, признанного в прошлых периодах. Суммы, списанные на убытки от обесценения, восстанавливаются в том случае, если произошли изменения в оценках, использованных при расчете возмещаемой величины. Убыток от обесценения восстанавливается только в пределах суммы, позволяющей восстановить стоимость активов до их балансовой стоимости, по которой они бы отражались (за вычетом накопленных сумм амортизации), если бы не был признан убыток от обесценения.

Обязательства, связанные с окончанием использования активов

Группа отражает справедливую стоимость законодательно установленных обязательств, связанных с ликвидацией, демонтажем и прочим выбытием долгосрочных материальных активов, в момент возникновения обязательств. Одновременно в том же размере производится увеличение балансовой стоимости соответствующего долгосрочного актива. Изменения оценочных значений обязательств, связанных с окончанием использования активов, происходят в результате изменения стоимости и сроков ликвидации или изменения ставок дисконтирования и отражаются в составе стоимости основных средств в текущем периоде. Соответствующий данному обязательству актив амортизируется аналогично долгосрочному активу, подлежащему ликвидации, демонтажу или прочему выбытию.

Примечание 3. Основные принципы учетной политики (продолжение)

Активы, предназначенные для продажи

Активы для продажи отражаются в отчете о финансовом положении отдельной статьей, учитываются по наименьшей из балансовой и справедливой стоимостей за минусом расходов по продаже и не амортизируются. При этом активы и обязательства, относящиеся к группе активов, предназначенной для продажи, отражаются в оборотных активах и краткосрочных обязательствах консолидированного отчета о финансовом положении как активы и обязательства для продажи.

Налог на прибыль

Активы и обязательства по отложенному налогу на прибыль признаются в отношении налоговых последствий будущих периодов, связанных с временными разницеми между балансовой стоимостью активов и обязательств для целей консолидированного отчета о финансовом положении и их соответствующими базами для целей налогообложения. Однако в отличие от отложенных налоговых обязательств отложенные налоговые активы признаются только в той мере, в какой существует высокая вероятность получения налогооблагаемой прибыли, против которой могут быть реализованы указанные вычитаемые временные разницы. Аналогично отложенный налоговый актив признается в отношении неиспользованных налоговых убытков в том случае, если вероятность получения в будущем налогооблагаемой прибыли является высокой. В конце каждого отчетного периода предусмотрена последующая оценка реализуемости отложенных налоговых активов (как признанных, так и не признанных). В случае наличия ранее не признанных отложенных налоговых активов, которые на момент оценки стали отвечать критериям признания, связанным с высокой вероятностью получения будущей налогооблагаемой прибыли, такие активы признаются в той мере, в какой вероятность получения будущей налогооблагаемой прибыли, против которой эти активы могут быть возмещены, становится высокой.

Величина активов и обязательств по отложенному налогу на прибыль определяется исходя из законодательно установленных ставок налогов, которые предположительно будут применяться к налогооблагаемому доходу на протяжении тех периодов, в течение которых предполагается восстановить эти временные разницы, возместить стоимость активов и погасить обязательства. Изменения величины активов и обязательств по отложенному налогу на прибыль, обусловленные изменением налоговых ставок, отражаются в составе прибыли или убытка в том периоде, в котором указанные ставки были законодательно утверждены.

Вознаграждения работникам

Программы с установленными выплатами

Программа с установленными выплатами представляет собой программу вознаграждений работникам по окончании их трудовой деятельности на предприятии, отличную от программы с установленными взносами. Нетто-величина обязательства Группы в отношении пенсионных программ с установленными

выплатами рассчитывается отдельно по каждой программе путем оценки сумм будущих выплат, право на которые работники заработали в текущем и прошлых периодах. Определенные таким образом суммы дисконтируются до их приведенной величины и при этом непризнанная стоимость услуг прошлых периодов и справедливая стоимость любых активов программы вычитаются. В качестве ставки дисконтирования обязательств используется рыночная доходность на конец отчетного периода государственных облигаций, срок погашения которых приблизительно равен сроку действия соответствующих обязательств Группы и которые выражены в той же валюте, в которой ожидается выплата этих вознаграждений.

Данные расчеты производятся ежегодно квалифицированным актуарием, применяющим метод прогнозируемой условной единицы. Когда в результате проведенных расчетов для Группы получается потенциальный актив, признанный актив ограничивается приведенной (дисконтированной) величиной экономических выгод, доступных в форме будущего возврата средств из соответствующей программы, либо в форме снижения сумм будущих взносов в эту программу. При расчете приведенной (дисконтированной) величины экономических выгод учитываются все требования по обеспечению минимальной суммы финансирования, применимые к любой из программ Группы. Экономическая выгода считается доступной Группе, если Группа может ее реализовать в течение срока действия соответствующей программы или при осуществлении окончательных расчетов по обязательствам программы.

Переоценки чистого обязательства программы с установленными выплатами, включающие актуарные прибыли и убытки, доход на активы программы (за исключением процентов) и эффект применения предельной величины активов (за исключением процентов при их наличии), признаются немедленно в составе прочего совокупного дохода. Группа определяет чистую величину процентных расходов (доходов) на чистое обязательство (актив) программы за период путем применения ставки дисконтирования, используемой для оценки обязательства программы с установленными выплатами на начало годового периода, к чистому обязательству (активу) программы на эту дату с учетом каких-либо изменений чистого обязательства (актива) программы за период в результате взносов и выплат. Чистая величина процентов и прочие расходы, относящиеся к программам с установленными выплатами, признаются в составе прибыли или убытка.

В случае изменения выплат в рамках программы или ее секвестра возникшее изменение в выплатах, относящееся к услугам прошлых периодов, или прибыль или убыток от секвестра признаются немедленно в составе прибыли или убытка. Группа признает прибыль или убыток от расчета по обязательствам программы, когда этот расчет происходит.

Собственные акции, выкупленные у акционеров

Выкуп компаниями Группы акций Компании отражается по фактической стоимости приобретения в разделе акционерного капитала. Зарегистрированные и выпущенные акции включают

Примечание 3. Основные принципы учетной политики (продолжение)

собственные акции, выкупленные у акционеров. Акции, находящиеся в обращении, не включают в себя собственные акции, выкупленные у акционеров.

Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию рассчитывается путем деления чистой прибыли, подлежащей распределению среди держателей обыкновенных акций Компании, на средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода. Разводненная прибыль на акцию рассчитывается путем корректировки величины чистой прибыли, подлежащей распределению среди держателей обыкновенных акций Компании, и средневзвешенного количества обыкновенных акций в обращении, на разводняющий эффект всех потенциальных обыкновенных акций, к которым относятся конвертируемые долговые обязательства и опционы на акции, предоставленные работникам.

Оценочные и условные обязательства

На дату составления консолидированной финансовой отчетности возможно существование определенных оценочных и условных обязательств, возникших в результате прошлых событий, которые могут привести к убыткам для Группы. Возможность возникновения или невозникновения таких убытков зависит от того, произойдет или не произойдет то или иное событие в будущем.

Обязательства Группы с высокой степенью вероятности возникновения убытков подлежат признанию в консолидированной финансовой отчетности в качестве оценочных обязательств. Обязательства Группы, степень неопределенности которых такова, что не выполняются условия их признания в качестве оценочного обязательства, признаются условными обязательствами. Условные обязательства в учете не признаются, а информация о них раскрывается в примечаниях к консолидированной финансовой отчетности, при условии, что вероятность выбытия каких-либо ресурсов для урегулирования данного обязательства не является маловероятной. Если вероятность выбытия каких-либо ресурсов является маловероятной, то информация о таких условных обязательствах обычно не раскрывается.

Расходы на природоохранные мероприятия

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

Платежи, основанные на стоимости акций

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

Примечание 4. СУЩЕСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ, ТРЕБУЮЩИЕ ПРОФЕССИОНАЛЬНОГО СУЖДЕНИЯ И ОЦЕНОК

Подготовка консолидированной финансовой отчетности по МСФО требует использования руководством профессиональных суждений, допущений и расчетных оценок, которые влияют на то, как применяются положения учетной политики и в каких суммах отражаются активы, обязательства, доходы и расходы. Фактические результаты могут отличаться от этих оценок.

Допущения и сделанные на их основе расчетные оценки регулярно анализируются на предмет необходимости их изменения. Изменения в расчетных оценках признаются в том отчетном периоде, в котором эти оценки были пересмотрены, и во всех последующих периодах, затронутых указанными изменениями.

Наиболее важные суждения, сформированные в процессе применения положений учетной политики и оказывающие наиболее значительное влияние на суммы, отражаемые в консолидированной финансовой отчетности, включают в себя:

- оценку запасов нефти и газа;
- сроки полезного использования основных средств;
- обесценение внеоборотных активов;
- оценку обязательств, связанных с окончанием использования активов;
- признание оценочных и условных обязательств;
- оценку активов и обязательств по отложенному налогу на прибыль;
- определение, является ли совместная деятельность совместным предприятием или совместной операцией.

Оценка запасов нефти и газа, используемая для целей составления отчетности, производится в соответствии с положениями Комиссии по ценным бумагам и биржам США. Оценки пересматриваются на ежегодной основе.

Примечание 5. НОВЫЕ СТАНДАРТЫ И РАЗЪЯСНЕНИЯ, ЕЩЕ НЕ ПРИНЯТЫЕ К ИСПОЛЬЗОВАНИЮ

Ряд новых стандартов, изменений к стандартам и разъяснениям еще не вступили в силу по состоянию на 31 декабря 2015 г. и их требования не учитывались при подготовке данной консолидированной финансовой отчетности. Следующие из указанных стандартов и разъяснений могут оказать потенциальное влияние на деятельность Группы. Группа планирует принять указанные стандарты и разъяснения к использованию после вступления их в силу.

МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты», опубликованный в июле 2014 г., заменяет существующий МСФО (IAS) 39 «Финансовые инструменты: признание и оценка». МСФО (IFRS) 9 включает пересмотренное руководство в отношении классификации и оценки финансовых активов, включая новую модель ожидаемых кредитных убытков для оценки обесценения и новые общие требования по учету хеджирования. Также новый стандарт оставляет в силе руководство в отношении признания и прекращения признания финансовых инструментов, принятое в МСФО (IAS) 39. МСФО (IFRS) 9 вступает в силу в отношении годовых отчетных периодов, начинающихся 1 января 2018 г. или после этой даты. Разрешается досрочное применение стандарта. Группа находится в процессе оценки возможного влияния МСФО (IFRS) 9 на консолидированную финансовую отчетность.

МСФО (IFRS) 15 «Выручка по договорам с покупателями» устанавливает общую систему принципов для определения того, должна ли быть признана выручка, в какой сумме и когда. Стандарт заменяет действующее руководство в отношении признания выручки. основополагающий принцип нового стандарта состоит в том, что организация признает выручку, чтобы отразить передачу обещанных товаров или услуг покупателям в сумме, соответствующей возмещению, на

которое организация, в соответствии со своими ожиданиями, получит право в обмен на эти товары или услуги. Новый стандарт предусматривает подробные раскрытия в отношении выручки, включает руководство по учету операций, которые ранее не рассматривались в полном объеме, а также улучшает руководство по учету соглашений, состоящих из многих элементов.

МСФО (IFRS) 15 вступает в силу в отношении годовых отчетных периодов, начинающихся 1 января 2018 г. или после этой даты. Разрешается досрочное применение стандарта. Группа находится в процессе оценки возможного влияния МСФО (IFRS) 15 на консолидированную финансовую отчетность.

МСФО (IFRS) 16 «Аренда» заменяет действующее руководство в отношении учета аренды, включая МСФО (IAS) 17 «Аренда», КРМФО (IFRIC) 4 «Определение наличия в соглашении признаков договора аренды», Разъяснение ПКР (SIC) 15 «Операционная аренда – стимулы» и Разъяснение ПКР (SIC) 27 «Анализ сущности сделок, имеющих юридическую форму аренды». Новый стандарт отменяет двойную модель учета, применяемую в настоящее время в учете арендатора. Данная модель требует классификацию аренды на финансовую аренду, отражаемую на балансе, и операционную аренду, учитываемую за балансом. Вместо нее вводится единая модель учета, предполагающая отражение аренды на балансе и имеющая сходство с действующим в настоящее время учетом финансовой аренды. Для арендодателей правила учета, действующие в настоящее время, в целом сохраняются: арендодатели продолжают классифицировать аренду на финансовую и операционную. МСФО (IFRS) 16 вступает в силу в отношении годовых отчетных периодов, начинающихся 1 января 2019 г. или после этой даты. Разрешается досрочное применение стандарта при условии, что МСФО (IFRS) 15 «Выручка по договорам с покупателями» будет также применен. Группа находится в процессе оценки возможного влияния МСФО (IFRS) 16 на консолидированную финансовую отчетность.

Примечание 6. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

	31 декабря 2015	31 декабря 2014	1 января 2014
Денежные средства в российских рублях	98 253	55 453	8 494
Денежные средства в долларах США	141 863	75 572	23 709
Денежные средства в прочих иностранных валютах	17 147	18 774	7 889
Денежные средства в связанных банках в российских рублях	-	17 871	2 562
Денежные средства в связанных банках в прочих иностранных валютах	-	1 353	438
Итого денежные средства и их эквиваленты	257 263	169 023	43 092

Примечание 7. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ЗА МИНУСОМ РЕЗЕРВА ПО СОМНИТЕЛЬНЫМ ДОЛГАМ

	31 декабря 2015	31 декабря 2014	1 января 2014
Торговая дебиторская задолженность (за минусом резерва по сомнительным долгам в размере 17 322 млн руб., 12 507 млн руб. и 7 146 млн руб. по состоянию на 31 декабря 2015 г., 31 декабря и 1 января 2014 г. соответственно)	375 531	390 732	194 535
Прочая дебиторская задолженность (за минусом резерва по сомнительным долгам в размере 1 599 млн руб., 1 998 млн руб. и 1 704 млн руб. по состоянию на 31 декабря 2015 г., 31 декабря и 1 января 2014 г. соответственно)	64 958	81 079	10 965
Итого дебиторская задолженность за минусом резерва по сомнительным долгам	440 489	471 811	205 500

Примечание 8. ЗАПАСЫ

	31 декабря 2015	31 декабря 2014	1 января 2014
Нефть и нефтепродукты	275 941	290 196	240 615
Материалы для добычи и бурения	21 345	17 359	10 175
Материалы для нефтепереработки	3 732	2 116	3 615
Прочие товары, сырье и материалы	39 178	31 022	26 879
Итого запасы	340 196	340 693	281 284

Примечание 9. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО ПРОЧИМ НАЛОГАМ

	31 декабря 2015	31 декабря 2014	1 января 2014
НДС и акцизы к возмещению	39 171	44 005	49 950
Предоплаченные экспортные пошлины	21 824	46 736	50 592
Дебиторская задолженность по прочим налогам	20 697	25 189	23 560
Итого дебиторская задолженность по прочим налогам	81 692	115 930	124 102

Примечание 10. ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

	31 декабря 2015	31 декабря 2014	1 января 2014
Авансы выданные	16 341	15 902	13 940
Расходы будущих периодов	31 960	25 357	19 368
Прочие активы	14 525	9 211	8 593
Итого прочие оборотные активы	62 826	50 470	41 901

Примечание 11. ИНВЕСТИЦИИ В ЗАВИСИМЫЕ И СОВМЕСТНЫЕ ПРЕДПРИЯТИЯ

Балансовая стоимость инвестиций в зависимые и совместные предприятия:

Наименование компании	Страна	Доля участия, %					
		31 декабря 2015	31 декабря 2014	1 января 2014	31 декабря 2015	31 декабря 2014	1 января 2014
<i>Совместные предприятия:</i>							
Тенгизшевройл (ТШО)	Казахстан	5%	5%	5%	99 843	75 904	40 250
Caspian Investment Resources (CIRL)	Казахстан	-	-	50%	-	-	36 914
Каспийский трубопроводный консорциум (КТК)	Казахстан	12,5%	12,5%	12,5%	27 574	18 229	9 695
Тургай-Петролеум	Казахстан	50%	50%	50%	1 675	9 432	5 191
Шах Дениз Мидстрим	Азербайджан	10%	10%	10%	22 284	10 660	3 468
<i>Зависимые компании:</i>							
Прочие зависимые компании					30 368	31 179	19 281
Итого					181 744	145 404	114 799

ТШО занимается разработкой углеводородов в Казахстане. Группа классифицирует свою долю в ТШО как совместное предприятие, так как по условиям соглашения обладает правами на чистые активы.

31 декабря 2015	ТШО	КТК	Тургай-Петролеум	Шах Дениз Мидстрим	Прочие зависимые	Итого
Оборотные активы	150 549	35 348	4 712	25 274	40 868	256 751
Внеоборотные активы	1 172 207	671 010	5 992	239 561	151 180	2 239 950
Краткосрочные обязательства	73 178	25 946	4 173	28 086	31 396	162 779
Долгосрочные обязательства	193 485	459 817	3 181	13 912	97 395	767 790
Чистые активы (100%)	1 056 093	220 595	3 350	222 837	63 257	1 566 132
Доля в чистых активах	99 843	27 574	1 675	22 284	30 368	181 744

31 декабря 2014	ТШО	КТК	Тургай-Петролеум	Шах Дениз Мидстрим	Прочие зависимые	Итого
Оборотные активы	194 065	77 730	13 983	8 791	43 510	338 079
Внеоборотные активы	727 814	402 306	23 167	128 976	150 539	1 432 802
Краткосрочные обязательства	86 065	33 321	12 522	22 100	29 615	183 623
Долгосрочные обязательства	84 515	388 522	5 763	9 062	89 549	577 411
Чистые активы (100%)	751 299	58 193	18 865	106 605	74 885	1 009 847
Доля в чистых активах	75 904	18 229	9 432	10 660	31 179	145 404

Примечание 11. Инвестиции в зависимые и совместные предприятия (продолжение)

1 января 2014	ТШО	CIRL	КТК	Тургай- Петролеум	Шах Дениз Мидстрим	Прочие зависимые	Итого
Оборотные активы	118 699	38 956	37 061	9 830	3 125	41 108	248 779
Внеоборотные активы	345 693	60 523	215 428	16 428	46 281	107 412	791 765
Краткосрочные обязательства	98 714	10 857	19 112	8 505	14 366	27 963	179 517
Долгосрочные обязательства	32 073	14 795	210 962	7 371	9 790	58 348	333 339
Чистые активы (100%)	333 605	73 827	22 415	10 382	25 250	62 209	527 688
Доля в чистых активах	40 250	36 914	9 695	5 191	3 468	19 281	114 799

2015	ТШО	КТК	Тургай- Петролеум	Шах Дениз Мидстрим	Прочие зависимые	Итого
Выручка от реализации	773 217	92 100	10 859	18 245	90 524	984 945
Чистая прибыль (убыток), (100%)	188 660	26 418	(9 542)	8 573	(13 093)	201 016
Доля в чистой прибыли (убытке)	7 230	3 382	(4 771)	857	349	7 047

2014	ТШО	CIRL	КТК	Тургай- Петролеум	Шах Дениз Мидстрим	Прочие зависимые	Итого
Выручка от реализации	876 516	49 858	48 814	23 049	11 376	62 897	1 072 510
Чистая прибыль (убыток), (100%)	292 235	(228)	13 429	4 730	5 428	5 276	320 870
Доля в чистой прибыли (убытке)	13 126	(114)	1 068	2 365	543	2 900	19 888

Примечание 12. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

	Разведка и добыча	Переработка, торговля и сбыт	Прочие	Итого
Первоначальная стоимость				
1 января 2014	1 914 364	731 770	83 014	2 729 148
Поступление	464 514	154 736	6 531	625 781
Приобретение вследствие объединения бизнеса	196	1 353	-	1 549
Капитализированные проценты	406	639	-	1 045
Перевод в состав активов, предназначенных для продажи	-	(3 869)	-	(3 869)
Выбытие	(31 270)	(16 001)	(1 245)	(48 516)
Изменение в оценке обязательств, связанных с окончанием использования активов	(46 736)	-	-	(46 736)
Курсовые разницы	285 069	131 923	4 845	421 837
Прочее	(30 370)	29 546	2 247	1 423
31 декабря 2014	2 556 173	1 030 097	95 392	3 681 662

Примечание 12. Основные средства (продолжение)

	Разведка и добыча	Переработка, торговля и сбыт	Прочие	Итого
Поступление	464 687	113 231	6 121	584 039
Приобретение вследствие объединения бизнеса	974	9 077	-	10 051
Капитализированные проценты	642	900	-	1 542
Выбытие	(41 318)	(9 529)	(853)	(51 700)
Изменение в оценке обязательств, связанных с окончанием использования активов	6 129	-	-	6 129
Курсовые разницы	242 289	63 331	3 215	308 835
Прочее	3 097	(855)	(288)	1 954
31 декабря 2015	3 232 673	1 206 252	103 587	4 542 512
Износ и обесценение				
1 января 2014	(50 969)	(52 593)	(5 321)	(108 883)
Износ за период	(239 611)	(50 040)	(4 918)	(294 569)
Обесценение	(57 765)	(17 023)	-	(74 788)
Выбытие	749	5 178	227	6 154
Курсовые разницы	(98 344)	(32 071)	(1 252)	(131 667)
Прочее	1 812	3 836	2 739	8 387
31 декабря 2014	(444 128)	(142 713)	(8 525)	(595 366)
Износ за период	(273 452)	(66 874)	(5 826)	(346 152)
Обесценение	(119 341)	(35 282)	(5)	(154 628)
Выбытие	2 110	4 659	260	7 029
Курсовые разницы	(116 563)	(18 349)	(559)	(135 471)
Прочее	(1 880)	(956)	28	(2 808)
31 декабря 2015	(953 254)	(259 515)	(14 627)	(1 227 396)
Авансы, выданные на покупку основных средств				
1 января 2014	48 545	14 021	927	63 493
31 декабря 2014	58 558	8 258	467	67 283
31 декабря 2015	94 619	1 280	138	96 037
Балансовая стоимость				
1 января 2014	1 911 940	693 198	78 620	2 683 758
31 декабря 2014	2 170 603	895 642	87 334	3 153 579
31 декабря 2015	2 374 038	948 017	89 098	3 411 153

Сумма незавершенного капитального строительства в составе основных средств составила 676 908 млн руб., 825 782 млн руб. и 538 086 млн руб. по состоянию на 31 декабря 2015 г., 31 декабря и 1 января 2014 г. соответственно.

При переходе на МСФО Группа воспользовалась добровольным исключением, предусмотренным МСФО (IFRS) 1, и использовала справедливую стоимость в качестве условно первоначальной стоимости объектов основных средств. Компания привлекла

компанию ЗАО «Делойт и Туш СНГ» в качестве независимого оценщика и провела оценку справедливой стоимости основных средств наиболее существенных дочерних обществ Группы по состоянию на 1 января 2014 г. (см. Примечание 34 «Первое применение МСФО»). Все остальные объекты основных средств учтены по исторической стоимости.

Примечание 12. Основные средства (продолжение)

Активы, связанные с разведкой и оценкой

	2015	2014
1 января	46 906	37 884
Капитализированные расходы	82 779	25 585
Приобретения вследствие объединения бизнеса	4	-
Реклассификация в активы на стадии разработки	13 052	(10 870)
Списание на расходы	(96 991)	(3 906)
Курсовые разницы	6 258	-
Прочие движения	294	(1 787)
31 декабря	52 302	46 906

Компания проводит ежегодный тест на обесценение своих активов. Тест основан на геологических моделях и программах развития, которые пересматриваются не реже одного раза в год.

В результате проведенного теста в 2015 г. Компания признала убыток от обесценения активов сегмента разведки и добычи в России в сумме 47 972 млн руб., сегмента разведки и добычи за рубежом в сумме 71 369 млн руб., сегмента переработки, торговли и сбыта в России в сумме 18 142 млн руб. и за рубежом в сумме 17 145 млн руб.

Возмещаемая стоимость обесцененных в 2015 г. ЕГДП в сумме 199 619 млн руб., была определена как ценность использования равная приведенной стоимости будущих денежных потоков. При расчете ценности использования применялись следующие ставки дисконтирования: для активов сегмента разведки и добычи – от 10 до 15%, для активов переработки, торговли и сбыта – от 10 до 23%.

Последующее снижение на 10% наших оценок цен на нефть и газ на конец года, основанных на консенсус-прогнозах, может привести к дополнительному обесценению активов, которое в основном относится к нашим международным проектам в области разведки и добычи и в совокупности

может быть существенным. Однако, учитывая значительную неопределенность в отношении других допущений, которые могли бы измениться в связи со снижением прогнозных цен на 10%, представляется неосуществимым оценить вероятный эффект изменений по таким допущениям.

В результате проведенного теста в 2014 г. Компания признала убыток от обесценения активов сегмента разведки и добычи в России в сумме 37 858 млн руб., сегмента разведки и добычи за рубежом в сумме 19 907 млн руб., сегмента переработки, торговли и сбыта в сумме 17 023 млн руб.

Возмещаемая стоимость обесцененных в 2014 г. ЕГДП в сумме 26 406 млн руб. была определена как ценность использования равная приведенной стоимости будущих денежных потоков. При расчете ценности использования применялись следующие ставки дисконтирования: для активов сегмента разведки и добычи – 10%, для активов переработки, торговли и сбыта – от 15 до 28%.

Убыток от обесценения отражается в составе статьи «Прочие расходы» консолидированного отчета о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе.

Примечание 13. ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ

	31 декабря 2015	31 декабря 2014	1 января 2014
Долгосрочные займы выданные	89 770	84 712	46 324
в т.ч. займы, выданные зависимым компаниям	89 407	84 024	44 809
Долгосрочная дебиторская задолженность	8 148	7 185	5 946
Прочие долгосрочные финансовые активы	4 149	2 140	181
Итого прочие долгосрочные финансовые активы	102 067	94 037	52 451

Примечание 14. ГУДВИЛ И ПРОЧИЕ НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

	Самостоятельно созданное программное обеспечение	Прочие самостоятельно созданные НМА	Приобретенные НМА	Гудвил	Итого
Первоначальная стоимость					
1 января 2014	14 328	1 306	34 302	24 902	74 838
Поступление в результате внутренних разработок	703	392	-	-	1 095
Приобретение	-	-	3 748	566	4 314
Выбытие	(822)	(53)	(1 142)	-	(2 017)
Курсовые разницы	2	-	11 032	7 439	18 473
Прочее	12	(510)	(2 489)	(847)	(3 834)
31 декабря 2014	14 223	1 135	45 451	32 060	92 869
Поступление в результате внутренних разработок	622	457	-	-	1 079
Приобретение вследствие объединения бизнеса	-	-	2	453	455
Приобретение	-	-	5 778	-	5 778
Выбытие	(146)	(5)	(1 398)	-	(1 549)
Курсовые разницы	1	-	4 043	3 252	7 296
Прочее	22	5	400	-	427
31 декабря 2015	14 722	1 592	54 276	35 765	106 355
Износ и обесценение					
1 января 2014	(7 607)	-	(19 390)	-	(26 997)
Износ за период	(1 314)	(76)	(4 056)	-	(5 446)
Обесценение	-	-	-	(550)	(550)
Выбытие	92	-	686	-	778
Курсовые разницы	(2)	-	(5 510)	-	(5 512)
Прочее	(12)	(8)	1 264	-	1 244
31 декабря 2014	(8 843)	(84)	(27 006)	(550)	(36 483)
Износ за период	(1 326)	(175)	(4 786)	-	(6 287)
Обесценение	-	-	(162)	(10 281)	(10 443)
Выбытие	61	2	1 264	-	1 327
Курсовые разницы	(1)	-	(1 238)	(1 081)	(2 320)
Прочее	(1)	(6)	(431)	-	(438)
31 декабря 2015	(10 110)	(263)	(32 359)	(11 912)	(54 644)

Примечание 14. Гудвил и прочие нематериальные активы (продолжение)

	Самостоятельно созданное программное обеспечение	Прочие самостоятельно созданные НМА	Приобретенные НМА	Гудвил	Итого
Авансы, выданные на покупку нематериальных активов					
1 января 2014	-	-	5	-	5
31 декабря 2014	-	-	-	-	-
31 декабря 2015	-	-	38	-	38
Балансовая стоимость					
1 января 2014	6 721	1 306	14 917	24 902	47 846
31 декабря 2014	5 380	1 051	18 445	31 510	56 386
31 декабря 2015	4 612	1 329	21 955	23 853	51 749

Убыток от обесценения гудвила за 2015 и 2014 гг. в сумме 10 281 млн руб. и 550 млн руб. соответственно относится к сегменту переработка, торговля и сбыт за рубежом.

Примечание 15. АКТИВЫ ДЛЯ ПРОДАЖИ

15 апреля 2014 г. компания Группы заключила соглашение с компанией группы Sinopet о продаже 50% доли в компании Caspian Investment Resources Ltd., занимающейся добычей углеводородов в Казахстане. 3 июня 2015 г. компания Группы подписала с компанией группы Sinopet новое

соглашение о продаже, заменяющее первоначальное, по цене 1 067 млн долл. США (77,8 млрд руб.). Завершение сделки, требовавшей согласования с государственными органами, состоялось 20 августа 2015 г. В 2015 г. Группа признала убыток от обесценения данных активов в сумме 4 975 млн руб., который отражен в составе статьи «Прочие расходы» консолидированного отчета о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе.

Примечание 16. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

	31 декабря 2015	31 декабря 2014	1 января 2014
Торговая кредиторская задолженность	339 091	361 164	208 294
Прочая кредиторская задолженность	55 248	37 832	29 930
Итого кредиторская задолженность	394 339	398 996	238 224

Примечание 17. КРАТКОСРОЧНЫЕ КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ И ТЕКУЩАЯ ЧАСТЬ ДОЛГОСРОЧНОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ

	31 декабря 2015	31 декабря 2014	1 января 2014
Краткосрочные кредиты и займы от сторонних организаций	33 611	18 226	4 049
Краткосрочные кредиты и займы от связанных сторон	5 609	4 730	1 054
Текущая часть долгосрочной задолженности	21 286	98 315	37 802
Итого краткосрочные кредиты и займы и текущая часть долгосрочной задолженности	60 506	121 271	42 905

Примечание 17. Краткосрочные кредиты и займы и текущая часть долгосрочной задолженности (продолжение)

Краткосрочные кредиты и займы от сторонних организаций включают 22 951 млн руб., 12 998 млн руб. и 2 156 млн руб., подлежащих уплате в долларах США, а также 10 660 млн руб., 5 228 млн руб. и 1 893 млн руб., подлежащих уплате в прочих валютах, по состоянию на 31 декабря 2015 г., 31 декабря и 1 января 2014 г. соответственно. Средневзвешенная процентная ставка по краткосрочным кредитам и займам

от сторонних организаций по состоянию на 31 декабря 2015 г., 31 декабря и 1 января 2014 г. составляла 5,43%, 4,44% и 4,71% годовых соответственно. Около 68% от суммы задолженности по краткосрочным кредитам и займам от сторонних организаций по состоянию на 31 декабря 2015 г. обеспечено запасами.

Примечание 18. ДОЛГОСРОЧНАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО КРЕДИТАМ И ЗАЙМАМ

	31 декабря 2015	31 декабря 2014	1 января 2014
Долгосрочные кредиты и займы от сторонних организаций	408 781	330 198	82 731
Долгосрочные займы от связанных сторон	138	21	-
Неконвертируемые облигации в долларах США со ставкой 6,375% и сроком погашения в 2014 г.	-	-	29 430
Конвертируемые облигации в долларах США со ставкой 2,625% и сроком погашения в 2015 г.	-	83 720	47 839
Неконвертируемые облигации в долларах США со ставкой 6,356% и сроком погашения в 2017 г.	36 441	28 129	16 365
Неконвертируемые облигации в долларах США со ставкой 3,416% и сроком погашения в 2018 г.	108 983	84 030	48 797
Неконвертируемые облигации в долларах США со ставкой 7,250% и сроком погашения в 2019 г.	43 583	33 612	19 537
Неконвертируемые облигации в долларах США со ставкой 6,125% и сроком погашения в 2020 г.	72 778	56 165	32 667
Неконвертируемые облигации в долларах США со ставкой 6,656% и сроком погашения в 2022 г.	36 441	28 129	16 365
Неконвертируемые облигации в долларах США со ставкой 4,563% и сроком погашения в 2023 г.	108 983	84 030	48 797
Долгосрочные обязательства по аренде	4 365	5 128	1 547
Общая сумма долгосрочной задолженности	820 493	733 162	344 075
Текущая часть долгосрочной задолженности	(21 286)	(98 315)	(37 802)
Итого долгосрочная задолженность по кредитам и займам	799 207	634 847	306 273

Долгосрочные кредиты и займы

Долгосрочные кредиты и займы от сторонних организаций включают 336 842 млн руб., 231 804 млн руб. и 66 140 млн руб., подлежащих уплате в долларах США, 70 447 млн руб., 34 503 млн руб. и 15 937 млн руб., подлежащих уплате в евро, а также 1 492 млн руб., 63 891 млн руб. и 654 млн руб., подлежащих уплате в прочих валютах, по состоянию на 31 декабря 2015 г., 31 декабря и 1 января 2014 г. соответственно. Данные кредиты и займы имеют сроки погашения от

2016 до 2028 гг. Средневзвешенная процентная ставка по долгосрочным кредитам и займам от сторонних организаций по состоянию на 31 декабря 2015 г., 31 декабря и 1 января 2014 г. составляла 3,77%, 4,66% и 2,94% годовых соответственно. Часть долгосрочных кредитов и займов содержит финансовые ковенанты, выполнение которых обеспечивается Группой. Около 16% от суммы задолженности по долгосрочным кредитам и займам от сторонних организаций по состоянию на 31 декабря 2015 г. обеспечено экспортными поставками и основными средствами.

Примечание 18. Долгосрочная задолженность по кредитам и займам (продолжение)

Конвертируемые облигации в долларах США

В декабре 2010 г. компания Группы выпустила необеспеченные конвертируемые облигации стоимостью 1,5 млрд долл. США (109,3 млрд руб.) с купонной доходностью 2,625% годовых и погашением в июне 2015 г. Облигации были размещены по номинальной стоимости. Облигации конвертировались в АДР Компании (одна АДР равна одной обыкновенной акции Компании). В июне 2015 г. компания Группы погасила все выпущенные облигации в соответствии с условиями их выпуска.

Неконвертируемые облигации в долларах США

В апреле 2013 г. компания Группы выпустила два транша неконвертируемых облигаций общей стоимостью 3 млрд долл. США (218,6 млрд руб.). Первый транш стоимостью 1,5 млрд долл. США (109,3 млрд руб.) был размещен со сроком погашения 5 лет и купонной доходностью 3,416% годовых. Второй транш стоимостью 1,5 млрд долл. США (109,3 млрд руб.) был размещен со сроком погашения 10 лет и купонной доходностью 4,563% годовых. Оба транша были размещены по номинальной стоимости и имеют полугодовой купон.

В ноябре 2010 г. компания Группы выпустила два транша неконвертируемых облигаций общей стоимостью 1 млрд долл. США (72,8 млрд руб.) со сроком погашения 10 лет и купонной доходностью 6,125% годовых. Первый транш стоимостью

800 млн долл. США (58,3 млрд руб.) был размещен по цене 99,081% от номинальной стоимости облигаций с итоговой доходностью 6,250%. Второй транш стоимостью 200 млн долл. США (14,5 млрд руб.) был размещен по цене 102,44% от номинальной стоимости облигаций с итоговой доходностью 5,80%. Все облигации имеют полугодовой купон.

В ноябре 2009 г. компания Группы выпустила два транша неконвертируемых облигаций общей стоимостью 1,5 млрд долл. США (109,3 млрд руб.). Первый транш стоимостью 900 млн долл. США (65,6 млрд руб.) с купонной доходностью 6,375% годовых был размещен со сроком погашения 5 лет по цене 99,474% от номинальной стоимости облигаций с итоговой доходностью 6,500%. Второй транш стоимостью 600 млн долл. США (43,7 млрд руб.) с купонной доходностью 7,250% годовых был размещен со сроком погашения 10 лет по цене 99,127% от номинальной стоимости облигаций с итоговой доходностью 7,375%. Все облигации имеют полугодовой купон. В ноябре 2014 г. Компания погасила облигации первого транша в соответствии с условиями выпуска.

В июне 2007 г. компания Группы выпустила два транша неконвертируемых облигаций общей стоимостью 1 млрд долл. США (72,8 млрд руб.). Облигации стоимостью 500 млн долл. США (36,4 млрд руб.) были размещены со сроком погашения 10 лет с купонной доходностью 6,356% годовых. Остальные облигации стоимостью 500 млн долл. США (36,4 млрд руб.) были размещены со сроком погашения 15 лет с купонной доходностью 6,656% годовых. Все облигации были размещены по номинальной стоимости и по ним выплачивается полугодовой купон.

Примечание 19. ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО ПРОЧИМ НАЛОГАМ

	31 декабря 2015	31 декабря 2014	1 января 2014
Налог на добычу полезных ископаемых	24 566	29 221	33 651
НДС	21 532	17 682	22 123
Акцизы	15 553	14 395	12 275
Налог на имущество	4 583	3 958	3 987
Экспортные пошлины	8	4 109	1 276
Прочие налоги	7 035	6 223	4 520
Итого задолженность по прочим налогам	73 277	75 588	77 832

Примечание 20. ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

	31 декабря 2015	31 декабря 2014	1 января 2014
Авансы полученные	79 424	110 677	28 603
Задолженность по дивидендам	47 615	41 770	1 000
Прочее	2 814	2 108	675
Итого прочие краткосрочные обязательства	129 853	154 555	30 278

Примечание 21. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

	Обязательства, связанные с окончанием использования активов	Обязательства по выплате вознаграждения сотрудникам	Обязательства по природоохранным мероприятиям	Пенсионные обязательства	Обязательства по предоплате отпусков	Прочие оценочные обязательства	Итого
1 января 2014	67 351	12 529	3 949	7 064	2 952	6 956	100 801
в т.ч.: долгосрочные	67 152	1 506	2 531	6 361	38	1 653	79 241
краткосрочные	199	11 023	1 418	703	2 914	5 303	21 560
31 декабря 2014	19 604	12 876	5 457	6 451	3 434	7 604	55 426
в т.ч.: долгосрочные	19 274	5 103	3 408	4 765	44	1 825	34 419
краткосрочные	330	7 773	2 049	1 686	3 390	5 779	21 007
31 декабря 2015	32 919	19 837	5 455	7 913	3 591	6 953	76 668
в т.ч.: долгосрочные	32 632	6 733	3 575	6 392	134	1 649	51 115
краткосрочные	287	13 104	1 880	1 521	3 457	5 304	25 553

Изменение обязательств, связанных с окончанием использования активов, за 2015 и 2014 гг. составило:

	2015	2014
1 января	19 604	67 351
Создание в течение периода	2 472	5 022
Восстановление обязательства	(261)	(3 142)
Использование в течение периода	(87)	(262)
Приращение дисконтированной суммы с течением времени	1 543	4 845
Изменение ставки дисконтирования	4 153	(25 489)
Изменение оценок	1 431	(33 573)
Курсовые разницы	3 885	4 934
Прочее	179	(82)
31 декабря	32 919	19 604

Примечание 22. ПЕНСИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ

Группа финансирует пенсионную программу с установленными выплатами, действие которой распространяется на большую часть персонала Группы. Один вид пенсионной программы рассчитывается исходя из выслуги лет и размера оклада по состоянию на конец 2003 г., а также полученных за период работы наград. Другой вид пенсионной программы рассчитывается пропорционально заработной плате. Данные программы финансируются исключительно из средств компаний Группы. Одновременно с этим работникам предоставляется возможность осуществлять пенсионные накопления с долевым участием Группы (до 4% от годовой заработной платы работника). Управление активами

пенсионной программы компаний Группы и выплату пенсий осуществляет ОАО «Негосударственный пенсионный фонд «ЛУКОЙЛ-ГАРАНТ» (далее – НПФ «ЛУКОЙЛ-ГАРАНТ»). Группа также обеспечивает ряд долгосрочных социальных льгот, в том числе единовременные выплаты в случае смерти работника, в случае потери трудоспособности и по выходу на пенсию. Также производятся выплаты пенсионерам по старости и инвалидности.

В качестве даты оценки пенсионных обязательств Компания использует 31 декабря. Оценка величины пенсионных обязательств Группы по состоянию на 31 декабря 2015 и 2014 гг. производилась независимым актуарием.

Информация, представленная в таблицах ниже, отражена до учета налогов.

Примечание 22. Пенсионное обеспечение (продолжение)

В таблицах ниже представлено изменение приведенной стоимости обязательств за 2015 и 2014 гг.

	Фондируемые программы	По окончании трудовой деятельности	Прочие долго-срочные	Итого
1 января 2015	5 830	5 550	137	11 517
Стоимость услуг текущего периода	296	332	45	673
Расходы по процентам	515	722	18	1 255
(Прибыль) убыток от переоценки обязательств:				
(Прибыль) убыток от переоценки обязательств – влияние опыта	486	(100)	(14)	372
Убыток от переоценки обязательств – смена допущений	859	182	14	1 055
Убыток от переоценки обязательств – влияние курса валют	79	200	-	279
Стоимость услуг прошлых периодов	52	171	6	229
Выплаты по программе	(881)	(584)	(42)	(1 507)
Прибыль от секвестра	(209)	(94)	(1)	(304)
Прочее	(14)	-	1	(13)
31 декабря 2015	7 013	6 379	164	13 556

	Фондируемые программы	По окончании трудовой деятельности	Прочие долго-срочные	Итого
1 января 2014	5 300	5 977	131	11 408
Стоимость услуг текущего периода	292	356	10	658
Расходы по процентам	464	460	10	934
(Прибыль) убыток от переоценки обязательств:				
Убыток от переоценки обязательств – влияние опыта	462	117	23	602
Прибыль от переоценки обязательств – смена допущений	(481)	(965)	(19)	(1 465)
Убыток от переоценки обязательств – влияние курса валют	-	351	-	351
Стоимость услуг прошлых периодов	117	(76)	27	68
Выплаты по программе	(885)	(584)	(37)	(1 506)
Прибыль от секвестра	(16)	(60)	(8)	(84)
Прочее	573	(26)	4	551
31 декабря 2014	5 826	5 550	141	11 517

Примечание 22. Пенсионное обеспечение (продолжение)

В таблице ниже представлено изменение справедливой стоимости активов программы за 2015 и 2014 гг.

	2015	2014
1 января	5 066	4 344
Доходы по процентам	589	316
Убыток от переоценки доходности активов	(325)	(37)
Взносы работодателя (предприятий-участников)	1 020	1 035
Выплаты по программе	(851)	(820)
Прочее	144	228
31 декабря	5 643	5 066

В таблице ниже представлены суммы, отражаемые в составе прибыли или убытка за 2015 и 2014 гг.

	2015	2014
Стоимость услуг сотрудников:		
Стоимость услуг текущего периода	673	658
Стоимость услуг прошлых периодов	229	68
Прибыль от секвестра	(304)	(84)
Чистые расходы по процентам	666	618
Прочее	(151)	16
Чистые пенсионные расходы	1 113	1 276

В таблице ниже представлены суммы, отражаемые в составе прочего совокупного (дохода) расхода за 2015 и 2014 гг.

	2015	2014
Переоценка дохода на активы программы	325	72
Убыток от переоценки обязательств – влияние опыта	386	579
Убыток (прибыль) от переоценки обязательств – смена допущений	1 040	(1 446)
Убыток от переоценки обязательств – влияние курса валют	279	351
Итого отражено в прочем совокупном расходе (доходе)	2 030	(444)

В таблице ниже представлено изменение чистых обязательств за 2015 и 2014 гг.

	2015	2014
1 января	6 451	7 064
Компоненты отчета о прибылях и убытках	1 113	1 276
Компоненты прочего совокупного расхода (дохода)	2 030	(444)
Взносы работодателя (предприятий-участников)	(1 020)	(1 035)
Выплаты по программам	(656)	(686)
Прочее	(5)	276
31 декабря	7 913	6 451

Примечание 22. Пенсионное обеспечение (продолжение)

В таблице ниже представлено изменение прочего совокупного (дохода) расхода за 2015 и 2014 гг.

	2015	2014
1 января	(903)	(459)
Изменение за период	2 030	(444)
31 декабря	1 127	(903)

В таблице ниже представлены актуарные предположения, используемые для оценки приведенной стоимости обязательств за 2015 и 2014 гг.

	2015	2014
Ставка дисконтирования	9,8%	13,0%
Инфляция	5,8%	7,5%
Рост заработной платы	6,9%	9,7%
Ставка, используемая для расчета аннуитета	6,0%	6,0%

В качестве предположения о вероятности смерти после выхода на пенсию использованы таблицы смертности населения «Россия 2013» и «Россия 2010» для нефондируемых программ и таблица смертности, применяемая НПФ «ЛУКОЙЛ-ГАРАНТ», для

фондируемых программ. Ожидаемая продолжительность жизни (в годах) после выхода на пенсию, рассчитанная по указанным выше таблицам, составляет:

	2015		2014	
	Таблица смертности «Россия 2013»	Таблица смертности, используемая НПФ «ЛУКОЙЛ-ГАРАНТ»	Таблица смертности «Россия 2010»	Таблица смертности, используемая НПФ «ЛУКОЙЛ-ГАРАНТ»
Женщины в возрасте 55	26,0	25,5	24,6	24,2
Мужчины в возрасте 60	16,4	15,9	14,9	14,6

Финансирование программ осуществляется по усмотрению компаний через солидарные счета, находящиеся в доверительном управлении НПФ «ЛУКОЙЛ-ГАРАНТ». Фонд не распределяет отдельно идентифицируемые активы между Группой и своими прочими сторонними клиентами. Все финансируемые средства пенсионной программы

и индивидуальных пенсионных счетов управляются как общий инвестиционный фонд.

Структура активов инвестиционного портфеля, которым управляет НПФ «ЛУКОЙЛ-ГАРАНТ» в интересах Группы и других клиентов, приведена ниже:

Тип активов	Доля, %	
	2015	2014
Российские корпоративные облигации	41,4%	65,9%
Евробонды	-	6,6%
Ценные бумаги других эмитентов	26,9%	-
Банковские депозиты	7,4%	8,7%
Наличные средства	12,4%	9,2%
Паи в инвестиционных фондах	5,9%	7,6%
Прочие активы	6,0%	2,0%
Итого	100,0%	100,0%

Примечание 22. Пенсионное обеспечение (продолжение)

Анализ чувствительности

Ниже представлено, каким образом могут повлиять на величину обязательства по пенсионной программе обоснованно возможные изменения одного из значимых актуарных допущений на отчетную дату, если другие актуарные допущения остаются неизменными.

Изменение обязательства по отношению к базовой величине	2015		2014	
	Рост	Снижение	Рост	Снижение
Ставка дисконтирования (изменение на 1% от базовых предположений)	(4,9%)	4,6%	(3,8%)	4,3%
Ставка инфляции (изменение на 1% от базовых предположений)	3,5%	(3,9%)	2,2%	(2,0%)
Реальный рост зарплаты (изменение на 1% от базовых предположений)	1,8%	(1,6%)	1,6%	(1,5%)
Смертность населения (изменение на 10% от базовых предположений)	(0,8%)	0,8%	(0,8%)	0,8%
Текучесть кадров (изменение на 5% для всех возрастов (до 50 лет) от базовых предположений)	(14,0%)	23,0%	(12,0%)	20,0%

Примечание 23. АКЦИОНЕРНЫЙ КАПИТАЛ

Обыкновенные акции

	31 декабря 2015 (тыс. штук)	31 декабря 2014 (тыс. штук)	1 января 2014 (тыс. штук)
Разрешено к выпуску по номинальной стоимости 0,025 руб. за штуку	850 563	850 563	850 563
Выпущено и полностью оплачено по номинальной стоимости 0,025 руб. за штуку	850 563	850 563	850 563
Собственные акции, выкупленные у акционеров	(137 630)	(95 697)	(95 697)
Акции в обращении	712 933	754 866	754 866

Акционерный и добавочный капитал были скорректированы на эффект гиперинфляции для представления их в единицах измерения, действовавших на 31 декабря 2002 г. Корректировки на гиперинфляцию были рассчитаны с использованием индекса потребительских цен, публикуемого Федеральной службой государственной статистики. Российская экономика перестала быть гиперинфляционной с 1 января 2003 г., и, как следствие, поправка на гиперинфляцию начиная с этой даты не рассчитывалась.

Дивиденды и ограничение по дивидендам

Прибыль за отчетный период, подлежащая распределению среди держателей обыкновенных акций, определяется на основе данных финансовой отчетности Компании, подготовленной согласно законодательству Российской Федерации в рублях. В соответствии с требованиями российского законодательства сумма дивидендов ограничивается размером чистой прибыли

Компании за отчетный период, определенной на основании российской неконсолидированной финансовой отчетности. Тем не менее нормативно-правовая база, определяющая права акционеров на получение дивидендов, допускает различное толкование этого вопроса.

На внеочередном Общем собрании акционеров, состоявшемся 16 декабря 2015 г., было принято решение о выплате промежуточных дивидендов за 2015 г. в размере 65,00 рублей на одну обыкновенную акцию.

Совокупный размер дивидендов за 2014 г. составил 154,00 рубля на одну обыкновенную акцию. Совокупный размер дивидендов за 2013 г. составил 110,00 рублей на одну обыкновенную акцию.

Задолженность по дивидендам на акции Компании в сумме 46 609 млн руб., 41 212 млн руб. и 331 млн руб. включена в статью «Прочие краткосрочные обязательства» консолидированного отчета о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2015 г., 31 декабря и 1 января 2014 г. соответственно.

Примечание 23. Акционерный капитал (продолжение)

Прибыль на одну акцию

Базовая и разводненная прибыль на одну акцию рассчитана следующим образом:

	2015	2014
Чистая прибыль, относящаяся к ПАО «ЛУКОЙЛ»	291 135	395 525
Плюс проценты и начисления по конвертируемым облигациям в долларах США со ставкой 2,625% годовых и сроком погашения в 2015 г. (за вычетом налога по действующей ставке)	1 718	2 530
Итого разводненная чистая прибыль, относящаяся к ПАО «ЛУКОЙЛ»	292 853	398 055
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении (тыс. штук)	741 769	754 866
Облигации с правом обмена на акции	(28 836)	(41 933)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций (тыс. штук)	712 933	712 933
Плюс собственные акции для целей конвертации облигаций (тыс. штук)	9 890	21 617
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, при условии разводнения (тыс. штук)	722 823	734 550
Прибыль на одну обыкновенную акцию, относящаяся к ПАО «ЛУКОЙЛ» (в российских рублях):		
базовая прибыль	408,36	554,79
разводненная прибыль	405,15	541,90

Примечание 24. ЗАТРАТЫ НА ПЕРСОНАЛ

Затраты на персонал составили:

	2015	2014
Оплата труда	126 506	105 606
Отчисления в государственные социальные фонды	26 994	21 968
Начисления по программе вознаграждения	4 837	6 327
Итого затраты на персонал	158 337	133 901

Примечание 25. ФИНАНСОВЫЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Финансовые доходы составили:

	2015	2014
Доход от процентов по депозитам	10 202	5 154
Доход от процентов по выданным займам	6 179	4 222
Прибыль от реализации финансовых активов	77	205
Прочие финансовые доходы	1 305	1 418
Итого финансовые доходы	17 763	10 999

Примечание 25. Финансовые доходы и расходы (продолжение)

Финансовые расходы составили:

	2015	2014
Расходы по процентам	44 082	24 440
Приращение дисконта	1 583	4 845
Убыток от реализации финансовых активов	982	442
Прочие финансовые расходы	1 577	-
Итого финансовые расходы	48 224	29 727

Примечание 26. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Прочие доходы составили:

	2015	2014
Изменение в оценке обязательств, связанных с окончанием использования активов	546	10 088
Восстановление обесценения активов	1 292	291
Прибыль от реализации и выбытия активов	43 945	6 089
Прочие доходы	15 564	6 096
Итого прочие доходы	61 347	22 564

Прочие расходы составили:

	2015	2014
Убыток от обесценения активов	187 050	75 441
Убыток от реализации и выбытия активов	24 051	22 278
Расходы на благотворительность	7 929	6 997
Прочие расходы	6 440	13 722
Итого прочие расходы	225 470	118 438

Примечание 27. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Деятельность Группы в Российской Федерации облагается налогом на прибыль, включающим федеральную ставку в размере 2,0% и региональную ставку, которая варьируется от 13,5 до 18,0% по усмотрению региональных органов власти. Зарубежные операции Группы облагаются налогами по ставкам, определенным юрисдикциями, в которых они были совершены.

В настоящее время ряд компаний Группы в России платит налог на прибыль в составе консолидированной группы налогоплательщиков (далее – КГН). Это позволяет использовать убытки, понесенные отдельными участниками КГН, против прибыли других участников КГН.

Примечание 27. Налог на прибыль (продолжение)

Налог на прибыль включает:

	2015	2014
Текущий налог на прибыль	101 106	105 478
Корректировки текущего налога предыдущих периодов	(771)	(2 175)
Итого текущий налог на прибыль	100 335	103 303
Отложенный налог, относящийся к возникновению и восстановлению временных разниц	(3 976)	2 395
Признание ранее непризнанных налоговых доходов	-	(14 919)
Итого отложенный налог на прибыль	(3 976)	(12 524)
Итого налог на прибыль	96 359	90 779

Ниже приводится сопоставление величины расходов по налогу на прибыль, рассчитанной с использованием суммарной ставки налога на прибыль по российскому законодательству, применяемой к Компании и равной 20%, с величиной фактических расходов по налогу на прибыль.

	2015	2014
Прибыль до налога на прибыль	389 104	484 855
Условная сумма налога на прибыль по установленной в России ставке	77 821	96 971
Увеличение (уменьшение) суммы налога на прибыль вследствие:		
расходов, не уменьшающих налогооблагаемую базу	19 155	7 641
влияния различия налоговых ставок в России и за рубежом	(4 929)	(10 600)
изменения величины признанных вычитаемых временных разниц	4 312	(3 233)
Итого расход по налогу на прибыль	96 359	90 779

Далее в таблице отражено влияние временных разниц, в результате которых возникли активы и обязательства по отложенному налогу на прибыль.

	31 декабря 2015	31 декабря 2014	1 января 2014
Основные средства	9 698	4 938	6 375
Запасы	4 232	3 367	4 539
Дебиторская задолженность	922	823	622
Кредиторская задолженность	7 920	5 701	5 928
Перенос убытков прошлых периодов	36 156	32 155	12 765
Прочее	1 870	1 497	619
Всего активы по отложенному налогу на прибыль	60 798	48 481	30 848
Зачет налога	(32 063)	(26 370)	(15 375)
Активы по отложенному налогу на прибыль	28 735	22 111	15 473

Примечание 27. Налог на прибыль (продолжение)

	31 декабря 2015	31 декабря 2014	1 января 2014
Основные средства	(244 294)	(237 477)	(224 614)
Финансовые вложения	(4 280)	(4 047)	(2 801)
Запасы	(6 200)	(3 506)	(3 804)
Дебиторская задолженность	(6 422)	(4 961)	(7 865)
Кредиторская задолженность	(1 275)	(229)	(1 062)
Прочее	(3 699)	(3 221)	(2 559)
Всего обязательства по отложенному налогу на прибыль	(266 170)	(253 441)	(242 705)
Зачет налога	32 063	26 370	15 375
Обязательства по отложенному налогу на прибыль	(234 107)	(227 071)	(227 330)
Чистые обязательства по отложенному налогу на прибыль	(205 372)	(204 960)	(211 857)

	1 января 2015	Признаны в прибылях и убытках	Приобретения и выбытия	Курсовые разницы и прочее	31 декабря 2015
Основные средства	(232 539)	3 639	(73)	(5 623)	(234 596)
Финансовые вложения	(4 047)	(348)	-	115	(4 280)
Запасы	(139)	(2 280)	(10)	461	(1 968)
Дебиторская задолженность	(4 138)	(1 399)	-	37	(5 500)
Кредиторская задолженность	5 472	2 137	611	(1 575)	6 645
Перенос убытков прошлых периодов	32 155	2 342	(313)	1 972	36 156
Прочее	(1 724)	(115)	(615)	625	(1 829)
Чистые обязательства по отложенному налогу на прибыль	(204 960)	3 976	(400)	(3 988)	(205 372)

	1 января 2014	Признаны в прибылях и убытках	Приобретения и выбытия	Курсовые разницы и прочее	31 декабря 2014
Основные средства	(218 239)	(7 447)	(205)	(6 648)	(232 539)
Финансовые вложения	(2 801)	(715)	-	(531)	(4 047)
Запасы	735	(1 022)	(9)	157	(139)
Дебиторская задолженность	(7 243)	3 847	-	(742)	(4 138)
Кредиторская задолженность	4 866	401	13	192	5 472
Перенос убытков прошлых периодов	12 765	16 919	(569)	3 040	32 155
Прочее	(1 940)	541	69	(394)	(1 724)
Чистые обязательства по отложенному налогу на прибыль	(211 857)	12 524	(701)	(4 926)	(204 960)

Примечание 27. Налог на прибыль (продолжение)

Отложенные налоговые активы не были признаны в отношении временных разниц, возникших в отношении следующих статей:

	31 декабря 2015	31 декабря 2014	1 января 2014
Основные средства	4 480	4 760	4 859
Убытки прошлых периодов	19 895	15 290	18 452
Прочее	43	56	28
Итого отложенные налоговые активы	24 418	20 106	23 339

Руководство Компании считает низкой вероятностью получения налогооблагаемой прибыли, против которой могли бы быть реализованы указанные вычитаемые временные разницы.

Суммы, признанные в составе прочего совокупного дохода в 2015 г.:

	До налога	Налог	За вычетом налога
Курсовые разницы от пересчета зарубежных операций	12 345	-	12 345
Переоценка обязательств (активов) по программам с установленными выплатами	(2 030)	380	(1 650)
Итого	10 315	380	10 695

Суммы, признанные в составе прочего совокупного дохода в 2014 г.:

	До налога	Налог	За вычетом налога
Курсовые разницы от пересчета зарубежных операций	92 770	-	92 770
Переоценка обязательств (активов) по программам с установленными выплатами	444	(205)	239
Итого	93 214	(205)	93 009

Нераспределенная прибыль зарубежных дочерних компаний, по которой не создавалось отложенное обязательство по налогу на прибыль, поскольку распределение прибыли отложено на неопределенный период из-за реинвестирования, составляла сумму 836 935 млн руб. по состоянию на 31 декабря 2015 г. и 1 647 738 млн руб. по состоянию на 31 декабря 2014 г.

Данные суммы нераспределенной прибыли рассматриваются как постоянные инвестиции и не представляется возможным определить суммы дополнительных налогов, которые могут быть уплачены по данным нераспределенным доходам.

Примечание 28. ОПЕРАЦИОННАЯ АРЕНДА

По состоянию на 31 декабря 2015 г., 31 декабря и 1 января 2014 г. компании Группы имели обязательства, относящиеся в основном к операционной аренде автозаправочных станций и морских судов. Обязательства по выплате минимальных платежей по данной аренде представлены следующим образом:

	31 декабря 2015	31 декабря 2014	1 января 2014
Менее года	35 858	16 126	17 025
От 1 до 5 лет	46 589	28 181	16 144
Свыше 5 лет	80 924	65 244	41 526
Итого	163 371	109 551	74 695

Примечание 29. УСЛОВНЫЕ СОБЫТИЯ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Инвестиционные обязательства

По состоянию на 31 декабря 2015 г. договорные обязательства Группы по капитальному строительству и приобретению основных средств оцениваются в 648 096 млн руб.

Страхование

Рынок страховых услуг в Российской Федерации и в некоторых других регионах деятельности Группы находится на стадии развития. Руководство считает, что Группа имеет достаточное страховое покрытие в части страхования ее основных производственных активов. В отношении ответственности перед третьими сторонами за возмещение ущерба, нанесенного имуществу и окружающей среде в результате аварий, связанных с имуществом Группы или ее деятельностью, Группа имеет страховое покрытие, уровень которого, как правило, выше, чем лимиты, установленные законодательством. Руководство считает, что Группа имеет адекватное страховое покрытие рисков, которые могут оказать существенное влияние на деятельность Группы и ее финансовое положение.

Обязательства по природоохранной деятельности

Компании Группы и предшествовавшие им организации осуществляли свою деятельность в Российской Федерации и других странах в течение многих лет, что привело к возникновению определенных экологических проблем. В настоящее время законодательство по охране окружающей среды в Российской Федерации и других странах, в которых Группа осуществляет свою деятельность, находится в стадии развития, поэтому компании Группы проводят оценку обязательств по природоохранной деятельности по мере изменения законодательства.

Как только размер обязательств компаний Группы определен, расход, связанный с выполнением обязательства, отражается сразу в составе прибыли или убытка. С учетом возможных изменений в законодательстве по охране окружающей среды окончательная величина обязательств по природоохранной деятельности не может быть определена в настоящее время с достаточной степенью достоверности, однако она может оказаться существенной. По мнению руководства, в условиях действующего законодательства у Группы нет каких-либо существенных, не отраженных в консолидированном отчете о финансовом положении обязательств, которые могли бы отрицательно повлиять на результаты хозяйственной деятельности или финансовое положение Группы.

Активы социального назначения

Компании Группы как в Российской Федерации, так и в других странах выделяют средства на спонсорскую поддержку государственных проектов, объектов местной инфраструктуры

и социальное обеспечение своих сотрудников. Такие вложения включают отчисления на строительство, развитие и содержание жилищного фонда, больниц, транспорта, зон отдыха, а также отчисления на прочие социальные нужды. Объем подобного финансирования определяется руководством Группы на регулярной основе и капитализируется или относится на затраты по мере возникновения.

Налогообложение

Налоговая система, существующая в Российской Федерации и на других развивающихся рынках, где Группа осуществляет свою деятельность, является относительно новой и характеризуется значительным числом налогов и часто меняющейся нормативной базой. При этом законы иногда могут содержать нечеткие, противоречивые формулировки, допускающие различное толкование одного и того же вопроса. Как следствие, налоговые органы разных уровней зачастую по-разному трактуют одни и те же положения нормативных документов. Порядок исчисления налогов подлежит проверке со стороны целого ряда регулирующих органов, имеющих право налагать значительные штрафы, начислять и взимать пени и проценты. В Российской Федерации налоговый год остается открытым для проверки налоговыми органами в течение трех последующих календарных лет. Однако в некоторых случаях налоговый год может быть открыт в течение более длительного периода. Последние события в Российской Федерации показали, что налоговые органы занимают все более активную позицию относительно трактовки и применения налогового законодательства. Данные обстоятельства могут создать в Российской Федерации и на других развивающихся рынках, где Группа осуществляет свою деятельность, налоговые риски, которые будут более существенны, чем в странах, где налоговое законодательство развивалось и совершенствовалось в течение длительного периода времени.

Налоговые органы в различных регионах могут по-разному трактовать одни и те же вопросы налогообложения. Это приводит к тому, что в одних регионах налоговые споры могут быть разрешены в пользу Группы, в других – в пользу налоговых органов. Некоторые вопросы налогообложения регулируются федеральными налоговыми органами, находящимися в Москве. Группа осуществляет налоговое планирование и принимает управленческие решения на основании законодательства, существующего на момент осуществления планирования. Налоговые органы регулярно проводят налоговые проверки компаний Группы, что является нормальным в экономических условиях Российской Федерации и других стран бывшего Советского Союза. Периодически налоговые органы пытаются производить начисление существенных дополнительных налоговых обязательств в отношении компаний Группы. Руководство, основываясь на своей трактовке налогового законодательства, считает, что обязательства по налогам отражены в полном объеме. Тем не менее соответствующие регулирующие органы могут по-иному трактовать положения действующего налогового законодательства и последствия этого для консолидированной финансовой отчетности в случае успеха налоговых органов в применении ими своих трактовок могут быть существенными.

Примечание 29. Условные события и обязательства (продолжение)

Судебные разбирательства

27 ноября 2001 г. Archangel Diamond Corporation (далее – АДК), канадская алмазодобывающая компания, подала иск в Окружной суд города Денвер, штат Колорадо, против ОАО «Архангельскгеолодобыча» (далее – АГД), компании Группы, и Компании (далее – Ответчики). АДК заявила, что Ответчики вмешались в процесс передачи лицензии на разведку алмазного месторождения компании «Алмазный берег», совместному предприятию АДК и АГД. АДК требовала возмещения ущерба в размере 1,2 млрд долл. США (87,5 млрд руб.) и выплаты штрафных санкций в размере 3,6 млрд долл. США (262,4 млрд руб.). 15 октября 2002 г. Окружной суд отклонил судебный иск из-за отсутствия персональной юрисдикции. Это решение было поддержано Апелляционным судом штата Колорадо 25 марта 2004 г. Однако 21 ноября 2005 г. в связи с допущенной процессуальной ошибкой Верховный суд штата Колорадо вернул дело в Апелляционный суд штата Колорадо, а Апелляционный суд штата Колорадо, в свою очередь, вернул дело в Окружной суд. 20 октября 2011 г. Окружной суд города Денвер вынес решение об оставлении без рассмотрения всех исковых требований к Компании в связи с отсутствием юрисдикции. Данное решение было подтверждено Апелляционным судом штата Колорадо 23 августа 2012 г. 1 июля 2013 г. Верховный суд штата Колорадо отказал в удовлетворении поданного АДК ходатайства об истребовании дела из нижестоящего суда в вышестоящий. Дело в суде штата завершено.

6 января 2012 г. АДК подала иск в Окружной суд округа Колорадо, США (федеральный суд), повторно выдвигая претензии, уже отклоненные ранее Окружным судом города Денвер (суд штата). Компания подала ходатайство о прекращении дела в федеральный суд. 18 декабря 2014 г. федеральный суд удовлетворил ходатайство из-за отсутствия персональной юрисдикции в отношении Компании и на основании неудобного места рассмотрения дела (*forum non conveniens*). АДК подала апелляцию в Апелляционный суд США по десятому округу. 9 февраля 2016 г. Апелляционный суд США по десятому округу подтвердил решение Окружного суда округа Колорадо об оставлении иска АДК без рассмотрения на основании доктрины о неудобном месте рассмотрения дела (*forum non conveniens*). 23 февраля 2016 г. АДК направила ходатайство о повторном рассмотрении дела тем же составом судей или с участием всех 12 судей Апелляционного суда США по десятому округу. Решение Апелляционного суда ожидается. Компания планирует добиваться отклонения дела и решительно защищать свою позицию. Руководство считает, что конечный результат данного разбирательства не окажет существенного негативного влияния на финансовое состояние Группы.

В июне 2014 г. прокуратура Апелляционного суда г. Плоешти (далее – Прокуратура) вынесла постановление о возбуждении уголовного дела по фактам уклонения от уплаты налогов и отмывания денежных средств в отношении завода PETROTEL-LUKOIL S.A., компании Группы, и его генерального директора. Впоследствии прокурор добавил обвинения в отношении LUKOIL Europe Holdings B.V. в умышленной растрате кредитов и отмывании денежных средств в период 2008–2010 гг. Точная сумма претензий не определена. В рамках уголовного дела

в качестве подозреваемых проходят также LUKOIL LUBRICANTS EAST EUROPE S.R.L., LUKOIL ENERGY & GAS ROMANIA S.R.L. и ряд других румынских юридических лиц, не связанных с Группой. Ведется предварительное расследование уголовного дела. Налоговые проверки PETROTEL-LUKOIL S.A. к настоящему времени существенных нарушений не выявили. Кроме этого, в июле 2015 г. генеральному директору и некоторым должностным лицам PETROTEL-LUKOIL S.A. были предъявлены новые обвинения в умышленной растрате кредитов и отмывании денежных средств. Также, аналогичные обвинения были предъявлены LUKOIL Europe Holdings B.V. и PETROTEL-LUKOIL S.A. за период 2011–2014 гг. 3 августа 2015 г. Прокуратура вынесла окончательный обвинительный акт по новым обвинениям, и дело было передано в палату по предварительным слушаниям суда уезда Прахова. При этом с PETROTEL-LUKOIL S.A. было снято обвинение в умышленной растрате кредитов. По результатам предварительных слушаний Прокуратура скорректировала сумму заявленного ущерба по новым обвинениям с 2,2 млрд долл. США (160,3 млрд руб.) до 1,5 млрд долл. США (109,3 млрд руб.). Данная сумма не является окончательной. Она может быть пересмотрена судом на протяжении всего разбирательства на основании представляемых доказательств. 15 декабря 2015 г. суд уезда Прахова установил наличие многочисленных нарушений и ошибок в обвинительном акте и вернул уголовное дело в Прокуратуру. 19 января 2016 г. Апелляционный суд г. Плоешти оставил указанное решение в силе. Вместе с тем 22 января 2016 г. прокурор направил в суд уезда Прахова новый обвинительный акт, при этом перечень предъявленных обвинений был оставлен без изменения. Предварительное слушание по новому обвинительному акту состоялось 25 марта 2016 г. Суд вынес решение предоставить Прокуратуре дополнительные пять дней на устранение выявленных нарушений. Руководство PETROTEL-LUKOIL S.A. совместно с юридическими и налоговыми консультантами активно отстаивает законные интересы завода, представляет все необходимые заключения, пояснения и комментарии и подготавливает исчерпывающую доказательственную базу для полного опровержения обвинений со стороны Прокуратуры. Руководство считает, что конечный результат данного разбирательства не окажет существенного негативного влияния на финансовое состояние Группы.

LUKOIL Overseas Karachaganak B.V., компания Группы, наряду с другими подрядными компаниями вовлечен в споры с Республикой Казахстан по вопросу возмещения затрат и расчету «индекса справедливости» в соответствии с Окончательным соглашением о разделе продукции по месторождению Карачаганак. Общий размер предъявленных Республикой Казахстан требований составляет ориентировочно 1,6 млрд долл. США (116,6 млрд руб.), а доля LUKOIL Overseas Karachaganak B.V. в общей сумме предъявленного иска – 214 млн долл. США (15,6 млрд руб.). В настоящий момент ведутся переговоры по урегулированию спора. Руководство считает, что конечный результат данного разбирательства не окажет существенного негативного влияния на финансовое состояние Группы.

Группа вовлечена в ряд других судебных разбирательств, которые возникают в процессе осуществления ее деятельности. Несмотря на то, что данные разбирательства могут быть связаны с применением существенных санкций в отношении Группы и несут в себе некоторую неопределенность, свойственную

Примечание 29. Условные события и обязательства (продолжение)

любому судебному разбирательству, руководство считает, что их конечный результат не будет иметь существенного негативного влияния на операционные результаты деятельности или финансовое состояние Группы.

Политическая ситуация

В течение 2014–2015 гг. наблюдался рост политической и экономической нестабильности на Украине. Несмотря на то, что активы и операции Группы на территории Украины незначительны, Группа следит за ситуацией и оценивает риски, связанные с ее деятельностью на территории Украины. По состоянию на 31 декабря 2014 г. Группа признала убыток от обесценения в отношении активов для продажи в сумме 2,2 млрд руб. и в отношении гудвила в сумме 550 млн руб. Руководство считает, что в настоящее время какие-либо иные потенциальные существенные убытки или убытки, которые могут быть оценены с достаточной долей вероятности, в связи с ситуацией на Украине отсутствуют.

В июле–сентябре 2014 г. США, ЕС и некоторые другие страны ввели ряд секторальных санкций в отношении ряда российских компаний, включая Компанию. Данные санкции предусматривают ограничения для компаний и лиц из США и ЕС по предоставлению товаров, услуг и технологий (за исключением оказания финансовых услуг Компании), которые могут быть использованы на территории Российской Федерации в рамках реализации проектов по разведке и добыче нефти на глубоководном шельфе, в Арктике, а также сланцевой нефти. Компания учитывает указанные санкции в своей деятельности

и на постоянной основе осуществляет их мониторинг, а также проводит анализ влияния санкций на финансовое положение и результаты хозяйственной деятельности Компании.

Группа подвержена политическим, экономическим и юридическим рискам в связи с операциями в Ираке. Оценивая риски, связанные с проектами в Ираке, руководство Группы считает, что они не оказывают существенного негативного влияния на финансовое состояние Группы.

Примечание 30. ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

В условиях быстрого развития бизнеса в России предприятия и физические лица зачастую использовали в процессе совершения сделок услуги номинальных держателей и компаний-посредников. Высшее руководство Компании считает, что в сложившихся условиях у Группы существуют соответствующие процедуры определения и надлежащего раскрытия информации об операциях со связанными сторонами и что Группа раскрыла всю выявленную информацию об отношениях со связанными сторонами, которая представляется значительной. Операции со связанными сторонами по реализации и приобретению нефти и нефтепродуктов осуществлялись в основном с зависимыми компаниями. Услуги связанных сторон по процессингу были оказаны зависимым нефтеперерабатывающим заводом.

Остатки по операциям со связанными сторонами:

	31 декабря 2015	31 декабря 2014	1 января 2014
Дебиторская задолженность	10 830	6 153	4 662
Прочие финансовые активы	91 250	88 620	55 536
Итого активы	102 080	94 773	60 198
Кредиторская задолженность	8 458	9 012	4 714
Займы и кредиты	5 747	4 533	1 054
Итого обязательства	14 205	13 545	5 768

Операции со связанными сторонами составили:

	2015	2014
Выручка от реализации нефти и нефтепродуктов	30 880	14 502
Выручка от прочей реализации	1 490	1 200
Приобретение нефти и нефтепродуктов	67 433	94 385
Прочие закупки	7 316	8 069
Кредиты и займы выданные	7 139	11 639
Кредиты и займы полученные	15 279	13 606

Примечание 30. Операции со связанными сторонами (продолжение)

Компенсации старшему руководящему персоналу

К старшему руководящему персоналу Компании отнесены члены Совета директоров и Правления. Вознаграждение старшему руководящему персоналу, включающее заработную плату, премии и прочие выплаты, за 2015 и 2014 гг. составило 2 364 млн руб. и 2 832 млн руб. соответственно. Данные суммы включают расходы по программе вознаграждения, информация о которой раскрыта в Примечании 31 «Программа вознаграждения».

Примечание 31. ПРОГРАММА ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ

В декабре 2012 г. Компания ввела программу по вознаграждению определенных членов руководства на период с 2013 по 2017 гг. Эта программа предусматривает распределение условно закрепляемых акций и выплату вознаграждения, состоящую из двух частей. Первая – ежегодная выплата вознаграждения, основанная на количестве условно закрепляемых акций и сумме дивидендов на одну акцию, утвержденных акционерами. Выплата этого вознаграждения зависит от выполнения Группой определенных ключевых показателей деятельности на ежегодной основе. Вторая часть вознаграждения основана на росте курса акций Компании в период с 2013 по 2017 гг. и предусматривает право на его получение по окончании срока действия программы. Количество условно закрепляемых акций составляет около 19 млн штук.

По первой части программы Группа признала обязательство, определенное на основе ожидаемых дивидендов и количества условно закрепленных акций. Вторая часть программы также была классифицирована как обязательство. Справедливая стоимость данной части программы на отчетную дату была определена в сумме 11 128 млн руб. и рассчитана с использованием модели опционного ценообразования Блэка-Шоулза-Мертон. В расчете справедливой стоимости на отчетную дату были использованы: безрисковая процентная ставка, равная 10,14% годовых; ожидаемая дивидендная доходность, равная 6,22% годовых; срок до окончания программы – два года; фактор волатильности, равный 14,99%. Ожидаемый фактор волатильности был определен на основе данных исторической волатильности акций Компании в течение десятилетнего периода с 2006 по 2015 гг.

Расходы Группы по данной программе вознаграждения за 2015 и 2014 гг. составили 4 837 млн руб. и 6 327 млн руб. соответственно. По состоянию на 31 декабря 2015 г., 31 декабря и 1 января 2014 г. в составе статей «Оценочные обязательства» консолидированного отчета о финансовом положении отражены обязательства по данной программе в размере 9 698 млн руб., 7 573 млн руб. и 3 208 млн руб. соответственно.

По состоянию на 31 декабря 2015 г. существуют непризнанные расходы в сумме 4 451 млн руб., по которым безусловное право на вознаграждение по данной программе еще не получено. Данные расходы Группа предполагает признавать постепенно до декабря 2017 г.

Примечание 32. СЕГМЕНТНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Группа определила следующие сегменты деятельности – «Разведка и добыча», «Переработка, торговля и сбыт», «Корпоративный центр и прочее». Сегменты были определены на основе различий в характере деятельности в них. Результаты деятельности по установленным сегментам регулярно оцениваются руководством Группы. К сегменту «Разведка и добыча» относятся компании геологоразведки, разработки и добычи углеводородов, в основном нефти. В сегмент «Переработка, торговля и сбыт» включены компании, перерабатывающие нефть в нефтепродукты, покупающие, реализующие и транспортирующие нефть и нефтепродукты, перерабатывающие и реализующие продукцию нефтехимии, генерирующие тепло- и электроэнергию, а также сбытовые и соответствующие сервисные компании. В сегмент «Корпоративный центр и прочее» включена деятельность Компании, а также прочих компаний, чья деятельность не является основной для Группы.

Географические сегменты были определены исходя из регионов деятельности и включают два сегмента – «Россия» и «За рубежом».

ЕБИТДА является дополнительным финансовым показателем, не предусмотренным МСФО, который используется руководством для оценки деятельности сегментов. ЕБИТДА определяется как чистая прибыль до вычета доходов и расходов по процентам, расходов по налогу на прибыль, износа и амортизации.

Примечание 32. Сегментная информация (продолжение)

Операционные сегменты

2015	Разведка и добыча	Переработка, торговля и сбыт	Корпоративный центр и прочее	Исключения	Итого
Выручка от реализации					
Сторонние организации	263 422	5 455 372	30 256	-	5 749 050
Межсегментная деятельность	1 613 982	56 185	52 682	(1 722 849)	-
Итого выручка от реализации	1 877 404	5 511 557	82 938	(1 722 849)	5 749 050
Операционные расходы					
Коммерческие, общехозяйственные и административные расходы	263 101	188 911	22 031	(27 324)	446 719
Чистая прибыль	39 861	126 345	36 576	(34 113)	168 669
EBITDA	107 453	93 502	63 528	26 652	291 135
Расход по налогу на прибыль	489 076	203 358	89 062	(12 565)	768 931
Финансовые доходы					(96 359)
Финансовые расходы					17 763
Износ и амортизация					(48 224)
Чистая прибыль, относящаяся к акционерам ПАО «ЛУКОЙЛ»					(350 976)
					291 135

2014	Разведка и добыча	Переработка, торговля и сбыт	Корпоративный центр и прочее	Исключения	Итого
Выручка от реализации					
Сторонние организации	212 078	5 272 084	20 694	-	5 504 856
Межсегментная деятельность	1 498 272	58 910	57 669	(1 614 851)	-
Итого выручка от реализации	1 710 350	5 330 994	78 363	(1 614 851)	5 504 856
Операционные расходы					
Коммерческие, общехозяйственные и административные расходы	217 448	178 748	27 749	(55 440)	368 505
Чистая прибыль	38 621	106 143	35 439	(33 653)	146 550
EBITDA	173 888	90 174	74 877	56 586	395 525
Расход по налогу на прибыль	466 473	178 240	98 630	54 741	798 084
Финансовые доходы					(90 779)
Финансовые расходы					10 999
Износ и амортизация					(29 727)
Чистая прибыль, относящаяся к акционерам ПАО «ЛУКОЙЛ»					(293 052)
					395 525

Примечание 32. Сегментная информация (продолжение)

Географические сегменты

	2015	2014
Реализация нефти на территории России	145 688	128 431
Экспорт нефти и реализация нефти зарубежными дочерними компаниями	1 389 955	1 279 131
Реализация нефтепродуктов на территории России	604 687	613 535
Экспорт нефтепродуктов и реализация нефтепродуктов зарубежными дочерними компаниями	3 238 339	3 182 398
Реализация продуктов нефтехимии в России	28 248	10 346
Экспорт продуктов нефтехимии и реализация продуктов нефтехимии зарубежными дочерними компаниями	34 490	32 231
Реализация газа и продукции его переработки в России	38 229	42 406
Экспорт продукции газопереработки и реализация газа и продукции его переработки зарубежными дочерними компаниями	100 097	83 025
Реализация энергии в России	58 237	54 922
Реализация энергии зарубежными дочерними компаниями	12 516	7 583
Прочая реализация на территории России	41 134	32 186
Прочая реализация на экспорт и прочая реализация зарубежными дочерними компаниями	57 430	38 662
Итого выручка от реализации	5 749 050	5 504 856

2015	Россия	За рубежом	Исключения	Итого
Выручка от реализации				
Сторонние организации	946 824	4 802 226	-	5 749 050
Межсегментная деятельность	1 161 026	5 423	(1 166 449)	-
Итого выручка от реализации	2 107 850	4 807 649	(1 166 449)	5 749 050
Операционные расходы	299 514	131 659	15 546	446 719
Коммерческие, общехозяйственные и административные расходы	86 251	86 472	(4 054)	168 669
Чистая прибыль (чистый убыток)	391 343	(125 604)	25 396	291 135
ЕБИТДА	650 450	132 346	(13 865)	768 931

2014	Россия	За рубежом	Исключения	Итого
Выручка от реализации				
Сторонние организации	913 144	4 591 712	-	5 504 856
Межсегментная деятельность	1 345 956	9 584	(1 355 540)	-
Итого выручка от реализации	2 259 100	4 601 296	(1 355 540)	5 504 856
Операционные расходы	259 786	100 709	8 010	368 505
Коммерческие, общехозяйственные и административные расходы	83 447	68 328	(5 225)	146 550
Чистая прибыль (чистый убыток)	388 318	(49 015)	56 222	395 525
ЕБИТДА	617 773	120 694	59 617	798 084

Примечание 32. Сегментная информация (продолжение)

В сегменте «За рубежом» Группа имеет наиболее значительные суммы выручки в Швейцарии и США.

	2015	2014
Выручка от реализации		
в Швейцарии	2 604 891	2 633 373
в США	403 196	383 523

Эти суммы отнесены к отдельным странам на основе страны регистрации дочерних компаний, которые произвели данные продажи.

Примечание 33. ДОЧЕРНИЕ ОБЩЕСТВА

Список наиболее крупных дочерних обществ Группы:

Название	Страна регистрации	31 декабря 2015		31 декабря 2014		1 января 2014	
		Всего акций, %	Голос. акций, %	Всего акций, %	Голос. акций, %	Всего акций, %	Голос. акций, %
LUKOIL INTERNATIONAL GmbH	Австрия	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
ООО ЛУКОЙЛ-Западная Сибирь	Россия	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
ООО ЛУКОЙЛ-ПЕРМЬ	Россия	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
ООО ЛУКОЙЛ-Коми	Россия	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
LITASCO SA	Швейцария	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
ООО ЛУКОЙЛ-Пермнефтеоргсинтез	Россия	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
ООО ЛУКОЙЛ- Нижегороднефтеоргсинтез	Россия	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
ООО ЛУКОЙЛ-Нижневолжскнефть	Россия	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
ООО ЛУКОЙЛ- Волгограднефтепереработка	Россия	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
АО РИТЭК	Россия	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
LUKARCO B.V.	Нидерланды	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
LUKOIL Neftochim Bourgas AD	Болгария	99,82%	99,82%	99,71%	99,71%	99,61%	99,61%
ISAB S.r.l.	Италия	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
LUKOIL Mid-East Limited	Кипр	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
LUKOIL Overseas Karachaganak B.V.	Нидерланды	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
LUKOIL Overseas Uzbekistan Ltd.	Перерегистрация на Кипр	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
LUKOIL Overseas Shah Deniz Ltd.	Кипр	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Soyuzneftegaz Vostok Limited	Кипр	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Примечание 34. ПЕРВОЕ ПРИМЕНЕНИЕ МСФО

При подготовке первой консолидированной финансовой отчетности по МСФО Группа применила стандарт МСФО (IFRS) 1 «Первое применение международных стандартов финансовой отчетности». Стандарт содержит ряд добровольных и обязательных исключений ретроспективного применения стандартов МСФО, действовавших по состоянию на 1 января 2014 г.

Группа воспользовалась следующими исключениями:

1. Сделки по объединению бизнеса

Группа приняла решение о применении МСФО (IFRS) 3 «Объединения бизнеса» ко всем сделкам по объединению бизнеса, произошедшим после даты перехода на МСФО. Все сделки по объединению бизнеса, состоявшиеся до этой даты, не пересматривались. Группа сохраняет ту же классификацию, что и в консолидированной финансовой отчетности по ОПБУ США, признает на дату перехода на МСФО все свои активы и обязательства, которые были приобретены или приняты в результате прошедшего объединения компаний.

2. Условная стоимость

В качестве условной первоначальной стоимости Группа выбрала использование справедливой стоимости основных

средств и незавершенного строительства. Группа привлекла независимого оценщика и провела оценку справедливой стоимости основных средств наиболее существенных дочерних обществ по состоянию на 1 января 2014 г.

3. Обязательства, связанные с окончанием использования активов

При учете обязательств, связанных с окончанием использования активов, Группа применила исключение следующим образом:

- Обязательство на дату перехода на МСФО было оценено независимым оценщиком в соответствии с требованиями МСФО 37 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» с учетом новой функциональной валюты.
- Разница между величиной обязательства на дату перехода на МСФО и балансовой стоимостью обязательства, установленной в соответствии с предыдущими ОПБУ, признана в составе нераспределенной прибыли.

Ниже представлена информация о характере всех существенных поправок к консолидированному балансу по ОПБУ США, связанных с переходом на МСФО.

Данные по ОПБУ США в российских рублях получены путем пересчета данных консолидированного баланса по ОПБУ США по состоянию на 31 декабря 2013 г. в долларах США по курсу, действовавшему на эту дату.

Сверка консолидированного отчета о финансовом положении на 1 января 2014 г. (дата перехода на МСФО):

	Данные по ОПБУ США (млн руб.)	Оценка справедливой стоимости	Капитализированные затраты и новая функциональная валюта	Гиперинфляция	Пересчет отложенных налогов	Изменение метода учета собственной деятельности и обесценение инвестиций	Реклассификации	Прочие корректировки	Данные по МСФО (млн руб.)
Активы									
Оборотные активы									
Денежные средства и их эквиваленты	56 024	-	-	-	-	(12 999)	(356)	423	43 092
Дебиторская задолженность за минусом резерва по сомнительным долгам	259 960	-	-	-	-	(3 537)	(49 687)	(1 236)	205 500
Прочие краткосрочные финансовые активы	11 889	-	-	-	-	-	-	(297)	11 592
Запасы	288 038	-	(3 514)	-	-	(633)	(2 575)	(32)	281 284
Предоплата по налогу на прибыль	-	-	-	-	-	-	23 528	(1 346)	22 182
Дебиторская задолженность по прочим налогам и пошлинам	-	-	-	-	-	-	124 102	-	124 102
Прочие оборотные активы	149 770	-	-	-	-	(1 075)	(103 571)	(3 223)	41 901
Итого оборотные активы	765 681	-	(3 514)	-	-	(18 244)	(8 559)	(5 711)	729 653

Примечание 34. Первое применение МСФО (продолжение)

	Данные по ОПБУ США (млн руб.)	Оценка справедливой стоимости	Капитализированные затраты и новая функциональная валюта	Гиперинфляция	Пересчет отложенных налогов	Изменение метода учета собственной деятельности и обес- ценение инвестиций	Реклассификации	Прочие корректировки	Данные по МСФО (млн руб.)
Основные средства	2 568 126	131 998	9 375	-	-	(30 519)	2 575	2 203	2 683 758
Инвестиции в зависимые и совместные предприятия	-	-	-	-	-	22 235	93 987	(1 423)	114 799
Прочие долгосрочные финансовые активы	139 245	-	(5)	-	-	1 251	(87 957)	(83)	52 451
Долгосрочные активы по отложенному налогу на прибыль	22 400	-	-	-	(12 385)	(17)	5 475	-	15 473
Гудвил и прочие нематериальные активы	42 553	-	602	-	-	4 994	-	(303)	47 846
Прочие внеоборотные активы	43 821	-	2 855	-	-	(387)	(7 221)	(33)	39 035
Итого внеоборотные активы	2 816 145	131 998	12 827	-	(12 385)	(2 443)	6 859	361	2 953 362
Итого активы	3 581 826	131 998	9 313	-	(12 385)	(20 687)	(1 700)	(5 350)	3 683 015
Обязательства и капитал									
Краткосрочные обязательства									
Кредиторская задолженность	240 061	-	-	-	-	(919)	-	(918)	238 224
Краткосрочные кредиты и займы и текущая часть долгосрочной задолжен- ности	43 785	-	-	-	-	(449)	(153)	(278)	42 905
Обязательства по налогу на прибыль	-	-	-	-	-	-	1 334	-	1 334
Задолженность по прочим налогам	81 850	-	-	-	-	(2 685)	(1 334)	1	77 832
Оценочные обязательства	-	-	-	-	-	(592)	21 984	168	21 560
Прочие краткосрочные обязательства	62 928	-	-	-	-	-	(32 612)	(38)	30 278
Итого краткосрочные обязательства	428 624	-	-	-	-	(4 645)	(10 781)	(1 065)	412 133
Долгосрочная задолжен- ность по кредитам и займам	310 361	-	-	-	-	(2 561)	(1 547)	20	306 273
Долгосрочные обязательства по отложенному налогу на прибыль	154 604	-	-	-	64 203	(833)	10 628	(1 272)	227 330
Оценочные обязательства	90 452	-	-	-	-	(1 289)	12 133	(22 055)	79 241
Прочие долгосрочные обязательства	16 902	-	-	-	-	(218)	(12 133)	(2 215)	2 336
Итого долгосрочные обязательства	572 319	-	-	-	64 203	(4 901)	9 081	(25 522)	615 180
Итого обязательства	1 000 943	-	-	-	64 203	(9 546)	(1 700)	(26 587)	1 027 313

Примечание 34. Первое применение МСФО (продолжение)

	Данные по ОПБУ США (млн руб.)	Оценка справедливой стоимости	Капитализированные запраты и новая функциональная валюта	Гиперинфляция	Пересчет отложенных налогов	Изменение метода учета собственной деятельности и обес- ценение инвестиций	Реклассификации	Прочие корректировки	Данные по МСФО (млн руб.)
Капитал									
Уставный капитал	492	-	-	659	-	-	-	-	1 151
Собственные акции, выкупленные у акционеров	(169 832)	-	11 217	-	-	-	-	-	(158 615)
Облигации с правом обмена на акции	(81 823)	-	(1 177)	-	-	-	-	-	(83 000)
Добавочный капитал	149 714	-	-	(19 115)	-	-	-	-	130 599
Прочие резервы	(1 800)	-	-	-	-	-	-	2 260	460
Нераспределенная прибыль	2 675 071	126 553	(727)	18 456	(76 588)	(11 141)	-	18 977	2 750 601
Итого акционерный капитал, относящийся к ПАО «ЛУКОЙЛ»	2 571 822	126 553	9 313	-	(76 588)	(11 141)	-	21 237	2 641 196
Неконтролирующая доля	9 061	5 445	-	-	-	-	-	-	14 506
Итого капитал	2 580 883	131 998	9 313	-	(76 588)	(11 141)	-	21 237	2 655 702
Итого обязательства и капитал	3 581 826	131 998	9 313	-	(12 385)	(20 687)	(1 700)	(5 350)	3 683 015

Оценка справедливой стоимости

Группа произвела корректировку стоимости основных средств наиболее существенных дочерних обществ до их справедливой стоимости, определенной независимым оценщиком по состоянию на 1 января 2014 г. Справедливая стоимость была оценена в 1 969 млрд руб. и относится к Уровню 3 иерархии справедливой стоимости.

Большая часть основных средств, принадлежащих Группе, носит специализированный характер и вряд ли может быть реализована на открытом рынке иначе как часть действующего бизнеса. За исключением земельных участков и коммерческой недвижимости, которые были оценены на основе последних рыночных сделок, рынок основных средств для такого рода объектов в России не является активным, на нем отсутствует достаточное количество сделок, чтобы сформировать надежную основу для рыночного подхода. Поэтому справедливая стоимость определялась прежде всего с использованием метода оценки стоимости замещения с учетом накопленной амортизации. Этот метод использует стоимость воспроизводства или замены актива, скорректированную с учетом физического и функционального износа.

Оценка стоимости замещения с учетом накопленной амортизации была определена, основываясь как на внутренних данных, так и на анализе российского и международного рынков аналогичных объектов основных средств. Рыночные данные были получены из различных публикуемых источников, каталогов, статистических справочников, а также на основе информации, полученной от отраслевых экспертов и поставщиков соответствующих объектов как в Российской Федерации, так и за ее пределами.

В дополнение к определению стоимости замещения, с учетом накопленной амортизации, стоимость основных средств была проанализирована на возмещаемость с помощью потоков денежных средств. При этом были использованы следующие ключевые допущения:

- Прогноз денежных потоков был подготовлен на основе исторических данных, фактических результатов операционной деятельности, долгосрочного бизнес-плана Группы и следующих макроэкономических допущений: краткосрочный прогноз цен на нефть был основан на ценах фьючерсов 2014 г.; экспортные пошлины на нефть и нефтепродукты определялись на основе действующего налогового законодательства. Текущий налоговый режим предполагает постепенное снижение экспортных пошлин на 4% до 2017 года

Примечание 34. Первое применение МСФО (продолжение)

с последовательным увеличением налога на добычу полезных ископаемых до 66 долларов США за баррель. Прогнозы цен и налогов предполагают, что текущий уровень налоговой нагрузки будет устойчивым в долгосрочной перспективе.

- Объемы добычи и производства основывались на существующих бизнес-планах для сегмента переработки и сбыта и инвестиционных планах для сегмента добычи.
- Использовались незначительные колебания в рентабельности продаж для сегмента переработки и сбыта с учетом конкретного бизнес-сегмента, его географического расположения, мировой маржи переработки и премий на внутреннем рынке.
- Затраты на производство единицы продукции и другие расходы были спрогнозированы в соответствии с проектами инвестиционных планов и прогнозами инфляции.
- Использовались следующие ставки дисконтирования применительно к определенным бизнес-сегментам и их географическому расположению: сегмент добычи – 11,7%, сегмент переработки – 12,1-13,4%, сегмент нефтехимии – 12,3%, сегмент сбыта – 7,0-17,4%, сегмент российской энергетики и услуг – 10%. Эти ставки дисконтирования были рассчитаны с учетом средневзвешенной стоимости капитала в отрасли, которая в свою очередь зависит от долговой нагрузки и рыночной процентной ставки.
- Терминальная стоимость для сегментов переработки и сбыта, энергетики и прочей деятельности была получена на конец десятилетнего периода.

Пересчет отложенных налогов

Группа произвела пересчет отложенных налогов в результате корректировок балансовой стоимости активов (в основном основных средств) и обязательств. Кроме того, в соответствии с МСФО была произведена реклассификация текущих отложенных налоговых активов во внеоборотные активы и краткосрочных отложенных налоговых обязательств – в долгосрочные обязательства.

Изменение метода учета совместной деятельности и обесценение инвестиций

Группа провела анализ своего участия в совместной деятельности и определила перечень совместных операций и совместных предприятий для целей их отражения в соответствии с МСФО. Участие в совместных операциях отражено в консолидированной финансовой отчетности пропорционально доле Группы в активах, обязательствах, доходах и расходах. Доли в совместных предприятиях отражены по методу долевого участия.

В результате проведения теста на обесценения на дату перехода на МСФО был признан убыток от обесценения инвестиций в сумме 11 141 млн руб.

Реклассификации

Были проведены отдельные реклассификации, связанные с отличной от ОПБУ США презентацией статей консолидированного отчета о финансовом положении по МСФО.

Примечание 34. Первое применение МСФО (продолжение)

Сверка консолидированного отчета о финансовом положении
на 31 декабря 2014 г.:

	Данные по ОПБУ США (млн руб.)	Оценка справедливой стоимости	Капитализированные затраты и новая функциональная валюта	Гиперинфляция	Пересчет отложенных налогов	Изменение метода учета совместной деятельности и обесценение инвестиций	Реклассификации	Изменение обязательств, связанных с окончанием использования активов	Прочие корректировки	Данные по МСФО (млн руб.)
Активы										
Оборотные активы										
Денежные средства и их эквиваленты	169 000	-	-	-	-	-	-	-	23	169 023
Дебиторская задолжен- ность за минусом резерва по сомнительным долгам	518 309	-	1 899	-	-	(807)	(43 754)	-	(3 836)	471 811
Прочие краткосрочные финансовые активы	13 164	-	-	-	-	(2 639)	-	-	175	10 700
Запасы	346 214	-	(1 270)	-	-	159	(2 529)	-	(1 881)	340 693
Предоплата по налогу на прибыль	-	-	-	-	-	-	11 491	-	(124)	11 367
Дебиторская задол- женность по прочим налогам и пошлинам	-	-	-	-	-	163	125 114	-	(9 347)	115 930
Прочие оборотные активы	150 435	-	-	-	-	402	(98 797)	-	(1 570)	50 470
Активы для продажи	83 262	-	(2 037)	-	-	(14 992)	-	-	-	66 233
Итого оборотные активы	1 280 384	-	(1 408)	-	-	(17 714)	(8 475)	-	(16 560)	1 236 227
Основные средства	4 583 203	117 935	(1 495 013)	-	-	10 519	2 529	(61 612)	(3 982)	3 153 579
Инвестиции в зави- симые и совместные предприятия	-	-	(21 949)	-	-	(17 291)	185 507	-	(863)	145 404
Прочие долгосрочные финансовые активы	270 490	-	-	-	-	1 937	(178 935)	-	545	94 037
Долгосрочные активы по отложенному налогу на прибыль	40 787	-	142	-	(24 759)	-	5 946	-	(5)	22 111
Гудвил и прочие нема- териальные активы	67 116	(191)	(18 196)	-	-	7 657	-	-	-	56 386
Прочие внеоборотные активы	47 707	-	(7 320)	-	-	-	(8 765)	-	(413)	31 209
Итого внеоборотные активы	5 009 303	117 744	(1 542 336)	-	(24 759)	2 822	6 282	(61 612)	(4 718)	3 502 726
Итого активы	6 289 687	117 744	(1 543 744)	-	(24 759)	(14 892)	(2 193)	(61 612)	(21 278)	4 738 953

Примечание 34. Первое применение МСФО (продолжение)

	Данные по ОПБУ США (млн руб.)	Оценка справедливой стоимости	Капитализированные запраты и новая функциональная валюта	Гиперинфляция	Пересчет отложенных налогов	Изменение метода учета совместной деятельности и обесценение инвестиций	Реклассификации	Изменение обязательств, связанных с окончанием использования активов	Прочие корректировки	Данные по МСФО (млн руб.)
Обязательства и капитал										
Краткосрочные обязательства										
Кредиторская задолженность	399 491	-	(2)	-	-	(1 497)	-	-	1 004	398 996
Краткосрочные кредиты и займы и текущая часть долгосрочной задолженности	121 968	-	(715)	-	-	-	-	-	18	121 271
Обязательства по налогу на прибыль	-	-	-	-	-	(188)	8 291	-	(617)	7 486
Задолженность по прочим налогам	80 843	-	-	-	-	59	(8 291)	-	2 977	75 588
Оценочные обязательства	-	-	1	-	-	-	18 618	(132)	2 520	21 007
Прочие краткосрочные обязательства	181 771	-	-	-	-	-	(27 163)	-	(53)	154 555
Обязательства, относящиеся к активам для продажи	15 471	-	15	-	-	(14 992)	-	-	49	543
Итого краткосрочные обязательства	799 544	-	(701)	-	-	(16 618)	(8 545)	(132)	5 898	779 446
Долгосрочная задолженность по кредитам и займам	639 152	-	(2 038)	-	-	-	(2 193)	-	(74)	634 847
Долгосрочные обязательства по отложенному налогу на прибыль	156 286	-	-	-	63 219	3 138	8 545	-	(4 117)	227 071
Оценочные обязательства	88 494	-	-	-	-	264	15 941	(69 224)	(1 056)	34 419
Прочие долгосрочные обязательства	29 479	-	-	-	-	-	(15 941)	-	90	13 628
Итого долгосрочные обязательства	913 411	-	(2 038)	-	63 219	3 402	6 352	(69 224)	(5 157)	909 965
Итого обязательства	1 712 955	-	(2 739)	-	63 219	(13 216)	(2 193)	(69 356)	741	1 689 411

Примечание 34. Первое применение МСФО (продолжение)

	Данные по ОПБУ США (млн руб.)	Оценка справедливой стоимости	Капитализированные затраты и новая функциональная валюта	Гиперинфляция	Пересчет отложенных налогов	Изменение метода учета совместной деятельности и обесценение инвестиций	Реклассификации	Изменение обязательств, связанных с окончанием использования активов	Прочие корректировки	Данные по МСФО (млн руб.)
Капитал										
Уставный капитал	844	-	(352)	659	-	-	-	-	-	1 151
Собственные акции, вы- купленные у акционеров	(291 925)	-	133 310	-	-	-	-	-	-	(158 615)
Облигации с правом обмена на акции	(140 646)	-	57 646	-	-	-	-	-	-	(83 000)
Добавочный капитал	254 513	-	(106 552)	(19 115)	-	-	-	-	-	128 846
Прочие резервы	(2 082)	-	99 006	-	(5 336)	(3 134)	-	5 010	(10)	93 454
Нераспределенная прибыль	4 743 539	118 069	(1 724 063)	18 456	(82 642)	1 458	-	2 734	(22 009)	3 055 542
Итого акционерный капитал, относящийся к ПАО «ЛУКОЙЛ»	4 564 243	118 069	(1 541 005)	-	(87 978)	(1 676)	-	7 744	(22 019)	3 037 378
Неконтролирующая доля	12 489	(325)	-	-	-	-	-	-	-	12 164
Итого капитал	4 576 732	117 744	(1 541 005)	-	(87 978)	(1 676)	-	7 744	(22 019)	3 049 542
Итого обязательства и капитал	6 289 687	117 744	(1 543 744)	-	(24 759)	(14 892)	(2 193)	(61 612)	(21 278)	4 738 953

Функциональная валюта

При подготовке консолидированной финансовой отчетности по ОПБУ США в качестве функциональной валюты ПАО «ЛУКОЙЛ» и его дочерних компаний, действующих на территории Российской Федерации, использовался доллар США. Для целей консолидированной финансовой отчетности по МСФО для ПАО «ЛУКОЙЛ» и его дочерних компаний, действующих на

территории Российской Федерации, в качестве функциональной валюты был определен российский рубль. Поправка Капитализированные затраты и новая функциональная валюта по статье «Нераспределенная прибыль» на 31 декабря 2014 г. включает эффект изменения функциональной валюты, обусловленный волатильностью курса рубля по отношению к доллару США, в размере 1 539 898 млн руб.

Примечание 34. Первое применение МСФО (продолжение)

Сверка консолидированного отчета о прибылях и убытках и прочем
совокупном доходе за 2014 г.:

	Данные по ОПБУ США (млн руб.)	Оценка справедливой стоимости	Капитализированные затраты и новая функциональная валюта	Пересчет отложенных налогов	Изменение метода учета совместной деятельности и обесценение инвестиций	Реклассификации	Изменение обязательств, связанных с окончанием использования активов	Прочие корректировки	Данные по МСФО (млн руб.)
Выручка									
Выручка от реализации (включая акцизы и экспортные пошлины)	5 539 170	-	(12 290)	-	(14 510)	-	-	(7 514)	5 504 856
Затраты и прочие расходы									
Операционные расходы	(388 638)	-	2 142	-	5 241	-	8 638	4 112	(368 505)
Стоимость приобретенных нефти, газа и продуктов их переработки	(2 737 368)	-	(32 346)	-	(10 443)	-	-	(1 699)	(2 781 856)
Транспортные расходы	(226 459)	-	4 700	-	1 255	-	-	5 306	(215 198)
Коммерческие, общехозяйственные и административные расходы	(148 232)	-	1 348	-	1 079	-	-	(745)	(146 550)
Износ и амортизация	(338 727)	7 543	30 454	-	5 861	-	1 490	327	(293 052)
Налоги (кроме налога на прибыль)	(495 335)	-	24 253	-	2 452	(549)	-	1 447	(467 732)
Акцизы и экспортные пошлины	(820 845)	-	17 944	-	6 579	549	-	(11 628)	(807 401)
Затраты на геолого-разведочные работы	(42 418)	-	9 289	-	-	20 901	-	-	(12 228)
Убыток от снижения стоимости активов	(67 354)	-	-	-	-	67 354	-	-	-
Операционная прибыль	273 794	7 543	45 494	-	(2 486)	88 255	10 128	(10 394)	412 334

Примечание 34. Первое применение МСФО (продолжение)

	Данные по ОПБУ США (млн руб.)	Оценка справедливой стоимости	Капитализированные заплаты и новая функциональная валюта	Пересчет отложенных налогов	Изменение метода учета собственной деятельности и обесценение инвестиций	Реклассификации	Изменение обязательств, связанных с окончанием использования активов	Прочие корректировки	Данные по МСФО (млн руб.)
Финансовые доходы	10 566	-	-	-	(345)	223	-	555	10 999
Финансовые расходы	(24 475)	-	576	-	118	(223)	(4 838)	(885)	(29 727)
Доля в прибыли компаний, учитываемых по методу долевого участия	21 209	-	(5 915)	-	2 451	-	-	2 143	19 888
(Убыток) прибыль по курсовым разницам	(13 641)	105	216 437	10 104	115	-	(38 620)	(7 265)	167 235
Прочие расходы	(7 262)	(16 351)	(4 768)	-	10 585	(88 255)	9 011	1 166	(95 874)
Прибыль до налога на прибыль	260 191	(8 703)	251 824	10 104	10 438	-	(24 319)	(14 680)	484 855
Текущий налог на прибыль	(110 501)	-	3 744	-	2 509	-	-	945	(103 303)
Отложенный налог на прибыль	31 429	-	(2 201)	(16 158)	(348)	-	-	(198)	12 524
Итого расход по налогу на прибыль	(79 072)	-	1 543	(16 158)	2 161	-	-	747	(90 779)
Чистая прибыль	181 119	(8 703)	253 367	(6 054)	12 599	-	(24 319)	(13 933)	394 076
Чистый убыток, относящийся к неконтролирующим долям	1 230	219	-	-	-	-	-	-	1 449
Чистая прибыль, относящаяся к акционерам ПАО «ЛУКОЙЛ»	182 349	(8 484)	253 367	(6 054)	12 599	-	(24 319)	(13 933)	395 525

Примечание 34. Первое применение МСФО (продолжение)

	Данные по ОПБУ США (млн руб.)	Оценка справедливой стоимости	Капитализированные затраты и новая функциональная валюта	Пересчет отложенных налогов	Изменение метода учета собственной деятельности и обесценение инвестиций	Реклассификации	Изменение обязательств, связанных с окончанием использования активов	Прочие корректировки	Данные по МСФО (млн руб.)
Прочий совокупный доход (расход), за вычетом налога на прибыль									
<i>Статьи, реклассифици- руемые впоследствии в состав прибылей и убытков:</i>									
Курсовые разницы от пересчета зарубежных операций	-	-	92 770	-	-	-	-	-	92 770
<i>Статьи, не подлежащие впоследствии реклассификации в состав прибылей и убытков:</i>									
Переоценка чистого обязательства / актива пенсионной программы с установленными выплатами	692	-	-	-	-	-	-	(453)	239
Прочий совокупный доход	692	-	92 770	-	-	-	-	(453)	93 009
Общий совокупный доход	181 811	(8 703)	346 137	(6 054)	12 599	-	(24 319)	(14 386)	487 085
Общий совокупный (доход) расход, относящиеся к неконтролирующим долям	1 230	219	(15)	-	-	-	-	-	1 434
Общий совокупный доход, относящийся к акционерам ПАО «ЛУКОЙЛ»	183 041	(8 484)	346 122	(6 054)	12 599	-	(24 319)	(14 386)	488 519

Примечание 35. СПРАВЕДЛИВАЯ СТОИМОСТЬ

В зависимости от способа оценки различают следующие уровни определения справедливой стоимости:

Уровень 1 – котируемые (нескорректированные) цены на идентичные активы или обязательства на активных рынках;

Уровень 2 – исходные данные, помимо котируемых цен, применяемых для оценок Уровня 1, наблюдаемые непосредственно либо опосредованно;

Уровень 3 – исходные данные, не наблюдаемые на рынке.

Ниже приводится сопоставление по категориям балансовой и справедливой стоимости финансовых активов и обязательств, отраженных в консолидированном отчете о финансовом положении, по состоянию на 31 декабря 2015 г., 31 декабря и 1 января 2014 г.

31 декабря 2015	Балансовая стоимость	Справедливая стоимость			Итого
		Уровень 1	Уровень 2	Уровень 3	
Финансовые активы:					
Товарные производные финансовые инструменты	41 648	-	41 648	-	41 648
Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи	4 045	-	-	4 045	4 045
Финансовые обязательства:					
Товарные производные финансовые инструменты	10 827	-	10 827	-	10 827
Кредиты и займы	820 493	400 140	-	392 952	793 092

31 декабря 2014	Балансовая стоимость	Справедливая стоимость			Итого
		Уровень 1	Уровень 2	Уровень 3	
Финансовые активы:					
Товарные производные финансовые инструменты	58 852	-	58 852	-	58 852
Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи	2 142	-	-	2 142	2 142
Финансовые обязательства:					
Товарные производные финансовые инструменты	2 602	-	2 602	-	2 602
Кредиты и займы	733 162	353 877	-	280 537	634 414

1 января 2014	Балансовая стоимость	Справедливая стоимость			Итого
		Уровень 1	Уровень 2	Уровень 3	
Финансовые активы:					
Товарные производные финансовые инструменты	190	-	190	-	190
Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи	144	-	-	144	144
Финансовые обязательства:					
Товарные производные финансовые инструменты	4 002	-	4 002	-	4 002
Кредиты и займы	344 075	272 349	-	85 331	357 680

Примечание 35. Справедливая стоимость (продолжение)

Справедливая стоимость денежных средств и их эквивалентов (уровень 1), дебиторской задолженности и долгосрочной дебиторской задолженности (уровень 3) приблизительно равна их учетной стоимости, отраженной в консолидированном отчете о финансовом положении. Справедливая стоимость долгосрочной дебиторской задолженности была определена путем дисконтирования с применением расчетной рыночной процентной ставки для аналогичных операций. Справедливая стоимость долгосрочных кредитов и займов (уровень 3) была рассчитана путем дисконтирования с применением предполагаемой рыночной процентной ставки для аналогичных финансовых обязательств и включает все будущие выходы денежных средств, связанные с возвратом долгосрочных кредитов, в том числе их текущую часть и расходы по процентам. Под рыночной процентной ставкой понимается ставка привлечения долгосрочных заимствований компаниями с аналогичным кредитным рейтингом на аналогичные сроки, с аналогичным графиком погашения и аналогичными прочими основными условиями. Справедливая стоимость облигаций (уровень 1) была рассчитана с использованием рыночных котировок по состоянию на 31 декабря 2015 г., 31 декабря и 1 января 2014 г.

Примечание 36. УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ И КАПИТАЛОМ

Органы управления Группы уделяют большое внимание вопросам управления рисками для обеспечения разумной гарантии достижения поставленных целей в условиях действия неопределенностей и факторов негативного воздействия. В Группе на постоянной основе проводятся идентификация, описание, оценка и мониторинг возможных событий, способных негативно повлиять на ее деятельность, разрабатываются мероприятия для недопущения их возникновения, либо для максимально возможного снижения негативного воздействия в случае реализации этих событий.

Торговая и прочая дебиторская задолженность

Анализ срока давности дебиторской задолженности:

	31 декабря 2015	31 декабря 2014	1 января 2014
Не просроченная	421 456	443 421	183 022
Просроченная в течение 90 дней	10 761	21 531	8 291
Просроченная в течение 90–180 дней	3 030	1 692	2 042
Просроченная в течение 180–270 дней	575	667	2 490
Просроченная в течение 270–365 дней	1 040	119	5 759
Просроченная более 365 дней	3 627	4 381	3 896
Итого торговая и прочая дебиторская задолженность	440 489	471 811	205 500

Непросроченная дебиторская задолженность не относится к категории высокого кредитного риска.

Группа стремится активно развивать риск-менеджмент и в настоящее время сфокусировала усилия на совершенствовании общекорпоративной системы управления рисками (ERM) в соответствии с лучшими мировыми практиками. В Группе регулярно совершенствуется существующая нормативно-методическая база по управлению рисками, которая устанавливает единые для всех обществ Группы требования к организации процесса управления рисками на всех его этапах и определяет нормы управления отдельными, наиболее значимыми категориями рисков. С 2011 г. в Компании работает Комитет по рискам – специальный коллегиальный орган при Президенте Компании.

Ниже представлена информация о ключевых финансовых рисках Группы.

Кредитный риск

Наиболее значительным кредитным риском для Группы является, прежде всего, риск неисполнения контрагентами обязательств по оплате поставленной продукции. Для снижения данного риска Группа ориентируется на сотрудничество с контрагентами, имеющими высокий кредитный рейтинг, использует аккредитивы и гарантии надежных банков, в ряде случаев требует предварительной оплаты поставляемой продукции и, кроме того, применяет инструменты по лимитированию концентрации кредитных рисков, приходящихся на одного контрагента.

В другую группу кредитных рисков входят риски, связанные с деятельностью банков-контрагентов и возможным снижением их финансовой устойчивости. Для снижения данных рисков Группа осуществляет централизованные казначейские операции, в том числе операции по привлечению и размещению денежных средств, валютнообменные операции и операции с производными финансовыми инструментами, осуществляет постоянный мониторинг кредитного рейтинга банков-контрагентов.

Балансовая стоимость финансовых активов представляет собой максимальную величину кредитного риска.

Примечание 36. Управление рисками и капиталом (продолжение)

Движение резерва по сомнительным долгам:

	2015	2014
1 января	14 505	8 850
Увеличение резерва, отнесенное на расходы	4 093	3 871
Списание за счет резерва	(1 113)	(812)
Курсовые разницы	1 418	2 649
Прочее	18	(53)
31 декабря	18 921	14 505

Финансовые инструменты, используемые Группой и потенциально подверженные концентрациям кредитных рисков, состоят в основном из эквивалентов денежных средств, внебиржевых производных контрактов и торговой задолженности. Деньги и денежные эквиваленты размещены в банках с высоким рейтингом.

Кредитный риск внебиржевых производных контрактов Группы, таких как форварды и свопы, исходит от контрагентов по сделке, как правило, от ведущего международного банка или ведущей финансовой организации. Риск отдельного контрагента управляется в рамках predetermined кредитных лимитов и включает использование требований обратной продажи (кэш-колл), когда это применимо, что снижает риск существенного невыполнения контракта. Группа использует также фьючерсы, которые, однако, имеют несущественный кредитный риск, поскольку торгуются на Нью-Йоркской товарной бирже или бирже «ИнтерконтиненталЭксчендж» (ICE Futures).

Риск ликвидности

Управление ликвидностью Группы осуществляется централизованно. В Группе внедрена и эффективно функционирует глобальная система по управлению ликвидностью, включающая в себя автоматическую систему концентрации и перераспределения денежных средств, корпоративный дилинг, скользящие прогнозы движения денежных средств. Руководство Группы постоянно осуществляет контроль за показателями ликвидности.

Сроки погашения финансовых обязательств в соответствии с договорами (группировку сроков погашения Группа определяет сама, основываясь на условиях договоров и, там где это обосновано, на профессиональном суждении):

	Балансовая сумма	Выплаты по контракту (недискон- тированные потоки)	Менее 12 мес.	1–2 года	2–5 лет	Более 5 лет
Кредиты и займы, включая расходы по процентам	449 150	512 839	74 907	60 124	294 403	83 405
Облигации, включая расходы по процентам	410 286	515 040	21 134	57 575	271 136	165 195
Обязательства по финансовой аренде	4 365	6 665	1 519	1 094	3 070	982
Торговая и прочая кредиторская задолженность	380 650	380 650	380 036	350	103	161
Производные финансовые инструменты	10 827	10 827	10 827	-	-	-
31 декабря 2015	1 255 278	1 426 021	488 423	119 143	568 712	249 743

Примечание 36. Управление рисками и капиталом (продолжение)

	Балансовая сумма	Выплаты по контракту (недискон- тированные потоки)	Менее 12 мес.	1–2 года	2–5 лет	Более 5 лет
Кредиты и займы, включая расходы по процентам	354 385	408 505	51 943	42 493	268 794	45 275
Облигации, включая расходы по процентам	400 273	499 493	102 220	16 303	188 233	192 737
Обязательства по финансовой аренде	5 128	7 690	1 351	1 254	3 120	1 965
Торговая и прочая кредиторская задолженность	394 900	394 900	393 198	1 339	331	32
Производные финансовые инструменты	2 602	2 602	2 602	-	-	-
31 декабря 2014	1 157 288	1 313 190	551 314	61 389	460 478	240 009

	Балансовая сумма	Выплаты по контракту (недискон- тированные потоки)	Менее 12 мес.	1–2 года	2–5 лет	Более 5 лет
Кредиты и займы, включая расходы по процентам	88 102	96 825	13 700	10 538	65 213	7 374
Облигации, включая расходы по процентам	261 566	331 699	42 098	68 093	89 902	131 606
Обязательства по финансовой аренде	1 547	1 547	1 067	480	-	-
Торговая и прочая кредиторская задолженность	234 521	234 521	233 297	569	89	566
Производные финансовые инструменты	4 002	4 002	4 002	-	-	-
1 января 2014	589 738	668 594	294 164	79 680	155 204	139 546

Валютный риск

Группа подвержена рискам неблагоприятного изменения валютных курсов, поскольку осуществляет свою деятельность во многих странах. Наибольшее влияние на результаты операций оказывает курс российского рубля по отношению к доллару США, поскольку в долларах номинирована экспортная выручка Группы, в то время как основная часть затрат осуществляется на территории России в рублях.

В рамках централизованного подхода к управлению казначейскими операциями и ликвидностью Группы риски, связанные с неблагоприятным изменением валютных курсов, в целом учитываются консолидировано на уровне корпоративного центра. В ряде случаев валютные риски на площадках минимизируются за счет операций с производными финансовыми инструментами, осуществляемых в рамках корпоративного дилинга. Кроме того, в целях снижения валютных рисков практикуется выдача займов компаниям Группы в местных валютах в рамках внутригруппового финансирования.

Примечание 36. Управление рисками и капиталом (продолжение)

Балансовая стоимость активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, по состоянию на 31 декабря 2015 г., 31 декабря и 1 января 2014 г.:

31 декабря 2015	Доллар США	Евро	Прочие валюты
Финансовые активы:			
Торговая и прочая дебиторская задолженность	348 472	31 032	21 893
Займы выданные	85 066	7	39
Прочие финансовые активы	378	3 972	2 037
Финансовые обязательства:			
Кредиты и займы	360 470	75 075	11 882
Облигации	407 209	-	-
Торговая и прочая кредиторская задолженность	240 100	35 203	21 554
Чистая сумма риска	(573 863)	(75 267)	(9 467)

31 декабря 2014	Доллар США	Евро	Прочие валюты
Финансовые активы:			
Торговая и прочая дебиторская задолженность	377 331	21 161	20 863
Займы выданные	68 575	4 490	-
Прочие финансовые активы	241	277	1 508
Финансовые обязательства:			
Кредиты и займы	245 604	38 316	6 244
Облигации	397 815	-	-
Торговая и прочая кредиторская задолженность	260 117	30 979	17 297
Чистая сумма риска	(457 389)	(43 367)	(1 170)

1 января 2014	Доллар США	Евро	Прочие валюты
Финансовые активы:			
Торговая и прочая дебиторская задолженность	126 773	17 795	15 715
Займы выданные	35 129	6 579	-
Прочие финансовые активы	667	143	58
Финансовые обязательства:			
Кредиты и займы	65 804	16 220	1 708
Облигации	261 344	-	-
Торговая и прочая кредиторская задолженность	130 113	21 589	10 831
Чистая сумма риска	(294 692)	(13 292)	3 234

Применялись следующие курсы валют:

	31 декабря 2015	31 декабря 2014	1 января 2014
Доллар США	72,88	56,26	32,73
Евро	79,70	68,34	44,97

Примечание 36. Управление рисками и капиталом (продолжение)

Анализ чувствительности

Анализ валютных позиций показал, что Группа ведет свою деятельность преимущественно в следующих валютах: рубли, доллары США и евро. Поэтому анализ чувствительности, представленный ниже, показывает как возможное укрепление

(ослабление) указанных валют по состоянию на 31 декабря 2015 и 2014 гг. повлияло бы на оценку финансовых инструментов, выраженных в иностранной валюте, и величину прибыли (убытка) до учета налога на прибыль. Анализ проводился исходя из допущения, что все прочие переменные остаются неизменными.

	Прибыль (убыток)	
	2015	2014
Доллар США (укрепление на 10%)	50 513	9 958
Евро (укрепление на 10%)	(2 204)	875
Российский рубль (укрепление на 10%)	(43 682)	(9 659)

Ослабление курса данных валют на 10% будет иметь равный по сумме противоположный эффект на прибыли (убытки) Группы.

Процентный риск

Группа подвержена риску изменения процентных ставок как в краткосрочном, так и в долгосрочном плане. Изменение процентных ставок может оказать воздействие на стоимость привлечения Группой заемных средств и величину ее денежных потоков.

С целью снижения влияния данного риска Группа на постоянной основе осуществляет мониторинг рыночной конъюнктуры, проводит мероприятия по улучшению структуры долга за счет оптимального соотношения фиксированной и плавающей процентных ставок, осуществления контроля потребности в дополнительном финансировании и рефинансировании существующего долга и увеличения срока действия долговых обязательств.

Структура портфеля финансовых инструментов в разрезе процентных ставок:

	31 декабря 2015	31 декабря 2014	1 января 2014
<i>Инструменты с фиксированной ставкой:</i>			
Финансовые активы	87 650	81 269	47 124
Финансовые обязательства	443 930	421 786	264 424
Чистая сумма риска	(356 280)	(340 517)	(217 300)
<i>Инструменты с переменной ставкой:</i>			
Финансовые активы	30 037	16 283	10 973
Финансовые обязательства	415 783	334 332	84 754
Чистая сумма риска	(385 746)	(318 049)	(73 781)

Примечание 36. Управление рисками и капиталом (продолжение)

**Анализ чувствительности для инструментов
с переменной ставкой**

Обоснованно возможное изменение ставок процента на 100 базисных пунктов по состоянию на 31 декабря 2015 и 2014 гг. увеличило (уменьшило) бы величину прибыли (убытка) до налогообложения на указанные ниже суммы. Данный анализ проводился исходя из допущения о том, что все прочие переменные остаются неизменными.

	Прибыль (убыток) до налога	
	рост на 100 б.п.	снижение на 100 б.п.
2015 г.		
Чистые финансовые обязательства	(3 857)	3 857
2014 г.		
Чистые финансовые обязательства	(3 180)	3 180

Управление капиталом

Группа осуществляет управление капиталом для обеспечения продолжения деятельности всех компаний Группы в обозримом будущем и одновременной максимизации прибыли для акционеров за счет оптимизации соотношения заемных и собственных средств. Руководство Компании регулярно анализирует отношение чистого долга к капиталу, чтобы убедиться, что он соответствует требованиям текущего уровня рейтинга Компании. В состав капитала входят долговые

обязательства, которые включают в себя долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы, капитал, включающий уставный капитал, резервы и нераспределенную прибыль, а также неконтролирующие доли. Чистый долг не является показателем МСФО и рассчитывается как сумма привлеченных займов и кредитов, как это представлено в консолидированном отчете о финансовом положении, за минусом денежных средств и их эквивалентов. Коэффициент отношения чистого долга к капиталу позволяет пользователям отчетности оценить существенность величины долговых обязательств.

Отношение чистого долга к капиталу Группы:

	31 декабря 2015	31 декабря 2014	1 января 2014
Общий долг	859 713	756 118	349 178
Минус денежные средства	(257 263)	(169 023)	(43 092)
Чистый долг	602 450	587 095	306 086
Капитал	3 231 374	3 049 542	2 655 702
Отношение чистого долга к капиталу, %	18,64%	19,25%	11,53%

МСФО не требует раскрытия информации о запасах нефти и газа в консолидированной финансовой отчетности. Тем не менее руководство считает, что данная информация будет полезной для пользователей консолидированной финансовой отчетности Группы.

Информация о деятельности Группы по разведке и добыче нефти и газа представлена в виде шести отдельных таблиц.

- I. Капитализированные затраты в сфере нефтегазодобычи.
- II. Затраты на приобретение запасов, их разведку и разработку.
- III. Результаты деятельности по добыче нефти и газа.
- IV. Информация об объемах запасов.
- V. Стандартизированная оценка дисконтированных будущих чистых потоков денежных средств.
- VI. Основные причины изменений в стандартизированной оценке дисконтированных будущих чистых потоков денежных средств.

Данные по зависимым компаниям представляют собой долю Группы в зависимых компаниях нефтегазодобычи, учитываемых по методу долевого участия.

I. Капитализированные затраты в сфере нефтегазодобычи

31 декабря 2015	За рубежом	Россия	Итого дочерние компании	Доля в зависимых компаниях
Недоказанные запасы нефти и газа	65 722	54 024	119 746	18 401
Доказанные запасы нефти и газа	1 048 932	2 063 995	3 112 927	175 507
Накопленные износ и амортизация	(621 362)	(331 892)	(953 254)	(57 153)
Чистые капитализированные затраты	493 292	1 786 127	2 279 419	136 755

31 декабря 2014	За рубежом	Россия	Итого дочерние компании	Доля в зависимых компаниях
Недоказанные запасы нефти и газа	89 620	100 186	189 806	20 885
Доказанные запасы нефти и газа	634 075	1 732 292	2 366 367	144 822
Накопленные износ и амортизация	(286 015)	(158 113)	(444 128)	(50 669)
Чистые капитализированные затраты	437 680	1 674 365	2 112 045	115 038

II. Затраты на приобретение запасов, их разведку и разработку

2015	За рубежом	Россия	Итого дочерние компании	Доля в зависимых компаниях
Затраты на приобретение запасов				
доказанные запасы	-	191	191	-
недоказанные запасы	8 286	2 566	10 852	-
Затраты на геологоразведку	50 217	19 424	69 641	1 628
Затраты на разработку	137 374	273 064	410 438	12 945
Итого затраты	195 877	295 245	491 122	14 573

2014	За рубежом	Россия	Итого дочерние компании	Доля в зависимых компаниях
Затраты на приобретение запасов				
доказанные запасы	-	38	38	-
недоказанные запасы	-	3 497	3 497	-
Затраты на геологоразведку	25 068	18 874	43 942	679
Затраты на разработку	110 143	309 082	419 225	17 177
Итого затраты	135 211	331 491	466 702	17 856

III. Результаты деятельности по добыче нефти и газа

Результаты деятельности Группы по добыче нефти и газа представлены ниже. Выручка от реализации и передачи нефти и газа компаниям Группы рассчитана на основании рыночных цен, налог на прибыль рассчитан на основании законодательно установленной ставки налога на прибыль. Результаты деятельности не учитывают корпоративные накладные расходы и расходы по процентам.

2015	За рубежом	Россия	Итого дочерние компании	Доля в зависимых компаниях
Доходы				
Выручка от реализации	291 473	708 403	999 876	43 173
Передачи	-	588 750	588 750	1 349
Итого доходы	291 473	1 297 153	1 588 626	44 522
Затраты на добычу (не включая налоги)				
Затраты на геологоразведку	(28 495)	(682)	(29 177)	(1)
Амортизация, износ и оценочные резервы	(149 213)	(125 595)	(274 808)	(6 662)
Налоги (кроме налога на прибыль)	(895)	(695 694)	(696 589)	(11 029)
Налог на прибыль	(6 348)	(53 989)	(60 337)	(9 268)
Результаты деятельности по добыче нефти и газа	44 721	265 820	310 541	8 872

2014	За рубежом	Россия	Итого дочерние компании	Доля в зависимых компаниях
Доходы				
Выручка от реализации	197 793	729 667	927 460	72 862
Передачи	-	558 108	558 108	1 119
Итого доходы	197 793	1 287 775	1 485 568	73 981
Затраты на добычу (не включая налоги)				
Затраты на геологоразведку	(11 149)	(1 079)	(12 228)	(53)
Амортизация, износ и оценочные резервы	(125 042)	(115 636)	(240 678)	(13 122)
Налоги (кроме налога на прибыль)	(1 074)	(793 492)	(794 566)	(24 788)
Налог на прибыль	(11 184)	(39 022)	(50 206)	(10 261)
Результаты деятельности по добыче нефти и газа	18 117	195 964	214 081	16 847

IV. Информация об объемах запасов

Доказанные запасы представляют собой расчетные объемы запасов нефти и газа, которые, по данным геологических и инженерных исследований, с достаточной долей вероятности будут извлечены из определенных месторождений в будущих периодах при существующих экономических и производственных условиях. Существующие экономические и производственные условия основываются на средней двенадцатимесячной цене и затратах на конец года. Доказанные запасы не включают дополнительные объемы запасов нефти и газа, которые возникнут в результате проведения вторичных или третичных процессов добычи, еще не опробованных или не проверенных с точки зрения их экономической выгоды.

Доказанные разбуренные запасы представляют собой объемы, которые предполагается извлечь из существующих скважин при помощи существующего оборудования и путем применения существующих методов добычи.

В силу неопределенности и ограниченности, присущих геологическим данным о запасах, оценке запасов свойственна неточность и при ее проведении требуется применение суждений. Кроме того, оценка запасов подвержена изменениям по мере поступления новых данных.

Руководство включило в состав доказанных запасов существенные объемы, которые Группа собирается извлечь после окончания срока действия некоторых существующих лицензий в Российской Федерации. Закон о недрах Российской Федерации определяет, что в случае окончания срока действия лицензии срок пользования участком недр продлевается по инициативе пользователя недр при необходимости завершения поисков и оценки или разработки месторождения полезных ископаемых либо выполнения ликвидационных мероприятий при отсутствии нарушений условий лицензии данным пользователем недр. В силу того, что закон применяется как в отношении лицензий, выпущенных после его принятия, так и в отношении лицензий, выпущенных до его принятия, а также в связи с тем, что Группа переоформила 57% лицензий, руководство считает, что в случае окончания срока действия лицензий они будут продлены для завершения оставшейся разработки каждого соответствующего месторождения.

Объемы чистых расчетных доказанных запасов нефти и газа компаний Группы и их изменения за 2015 и 2014 гг. представлены в таблицах ниже.

Млн барр.	Дочерние компании			Доля в зависимых компаниях
	За рубежом	Россия	Итого	
Нефть				
1 января 2014	334	12 831	13 165	296
Пересмотр предыдущих оценок	38	(2)	36	32
Приобретение неизвлеченного сырья	-	18	18	-
Увеличение / открытие новых запасов	50	729	779	1
Добыча	(55)	(644)	(699)	(28)
Реализация запасов	-	-	-	(6)
31 декабря 2014	367	12 932	13 299	295
Пересмотр предыдущих оценок	241	(969)	(728)	(1)
Приобретение неизвлеченного сырья	-	12	12	-
Увеличение / открытие новых запасов	22	446	468	39
Добыча	(88)	(636)	(724)	(25)
Реализация запасов	-	(5)	(5)	(45)
31 декабря 2015	542	11 780	12 322	263
Доказанные разбуренные запасы				
31 декабря 2014	167	8 280	8 447	182
31 декабря 2015	240	7 986	8 226	142

Неконтролирующая доля в доказанных запасах по состоянию на 31 декабря 2015 и 2014 гг. составляла 75 млн барр. и 77 млн барр. соответственно. Неконтролирующая доля в доказанных разбуренных запасах по состоянию на 31 декабря

2015 и 2014 гг. составляла 42 млн барр. и 41 млн барр. соответственно. Неконтролирующая доля относится к запасам на территории Российской Федерации.

Млрд куб. фут	Дочерние компании			Доля в зависимых компаниях
	За рубежом	Россия	Итого	
Газ				
1 января 2014	5 792	17 565	23 357	285
Пересмотр предыдущих оценок	1 024	(127)	897	14
Приобретение неизвлеченного сырья	-	7	7	-
Увеличение / открытие новых запасов	29	182	211	-
Добыча	(207)	(584)	(791)	(34)
31 декабря 2014	6 638	17 043	23 681	265
Пересмотр предыдущих оценок	719	(216)	503	17
Приобретение неизвлеченного сырья	-	4	4	-
Увеличение / открытие новых запасов	7	227	234	4
Добыча	(246)	(568)	(814)	(33)
Реализация запасов	-	-	-	(23)
31 декабря 2015	7 118	16 490	23 608	230
Доказанные разбуренные запасы				
31 декабря 2014	1 761	5 783	7 544	180
31 декабря 2015	2 305	5 596	7 901	153

Неконтролирующая доля в доказанных запасах по состоянию на 31 декабря 2015 и 2014 гг. составляла 27 млрд куб. фут и 28 млрд куб. фут соответственно. Неконтролирующая доля

в доказанных разбуренных запасах по состоянию на 31 декабря 2015 и 2014 гг. составляла 15 млрд куб. фут. Неконтролирующая доля относится к запасам на территории Российской Федерации.

V. Стандартизированная оценка дисконтированных будущих чистых потоков денежных средств

Расчетные будущие поступления денежных средств от добычи углеводородов определяются на основе применения средних двенадцатимесячных цен на нефть и газ к объемам чистых расчетных доказанных запасов на конец года. Изменения цен в будущем ограничиваются изменениями, оговоренными в контрактах, действующих на конец каждого отчетного периода. Будущие затраты на разработку и добычу представляют собой расчетные будущие затраты, необходимые для разработки и добычи расчетных доказанных запасов на конец года на основе индекса цен на конец года и при допущении, что в будущем будут те же экономические условия, которые действовали на конец года. Предполагаемые суммы налога на прибыль будущих периодов рассчитываются путем применения налоговых ставок, действующих на конец отчетного периода. Эти ставки отражают разрешенные вычеты из налогооблагаемой прибыли и налоговые кредиты и применяются к расчетным

будущим чистым потокам денежных средств до налогообложения (за вычетом налоговой базы соответствующих активов). Дисконтированные будущие чистые потоки денежных средств рассчитываются с использованием 10%-го коэффициента дисконтирования. Дисконтирование требует последовательных ежегодных оценок затрат будущих периодов, в течение которых будут извлечены указанные запасы.

Представленная в таблице информация не отражает оценки руководством прогнозируемых будущих потоков денежных средств или стоимости доказанных запасов нефти и газа Группы. Оценки доказанных объемов запасов не являются точными и изменяются по мере поступления новых данных. Более того, вероятные и возможные запасы, которые могут в будущем перейти в категорию доказанных, из расчетов исключаются. Такая оценка требует допущений относительно сроков и будущих затрат на разработку и добычу. Расчеты не должны использоваться в качестве показателя будущих потоков денежных средств Группы или стоимости ее запасов нефти и газа.

31 декабря 2015	За рубежом	Россия	Итого дочерние компании	Доля в зависимых компаниях
Поступления денежных средств будущих периодов	3 521 611	29 732 395	33 254 006	811 774
Затраты будущих периодов на разработку и добычу	(2 465 625)	(20 047 452)	(22 513 077)	(534 151)
Налог на прибыль будущих периодов	(102 752)	(1 672 136)	(1 774 888)	(55 511)
Чистые потоки денежных средств будущих периодов	953 234	8 012 807	8 966 041	222 112
Ежегодный 10%-й дисконт по прогнозируемым срокам движения денежных средств	(611 200)	(4 450 284)	(5 061 484)	(120 888)
Дисконтированные будущие чистые потоки денежных средств	342 034	3 562 523	3 904 557	101 224
Неконтролирующая доля в дисконтированных будущих чистых потоках денежных средств	-	23 273	23 273	-
31 декабря 2014	За рубежом	Россия	Итого дочерние компании	Доля в зависимых компаниях
Поступления денежных средств будущих периодов	3 501 705	46 537 136	50 038 841	1 352 951
Затраты будущих периодов на разработку и добычу	(2 249 144)	(32 324 492)	(34 573 636)	(793 128)
Налог на прибыль будущих периодов	(143 934)	(2 606 596)	(2 750 530)	(111 113)
Чистые потоки денежных средств будущих периодов	1 108 627	11 606 048	12 714 675	448 710
Ежегодный 10%-й дисконт по прогнозируемым срокам движения денежных средств	(677 776)	(6 475 557)	(7 153 333)	(221 272)
Дисконтированные будущие чистые потоки денежных средств	430 851	5 130 491	5 561 342	227 438
Неконтролирующая доля в дисконтированных будущих чистых потоках денежных средств	-	28 458	28 458	-

VI. Основные причины изменений в стандартизированной оценке дисконтированных будущих чистых потоков денежных средств

Дочерние компании	2015	2014
Дисконтированная стоимость на 1 января	5 561 342	2 677 805
Чистое изменение за счет приобретения и продажи запасов нефти и газа	1 779	7 608
Реализация и передача добытых нефти и газа, за вычетом себестоимости добычи	(645 686)	(504 965)
Чистые изменения в ценах реализации и оценках себестоимости добычи	(6 539 985)	10 274 029
Чистые изменения в налоге на добычу полезных ископаемых	4 769 427	(6 954 662)
Увеличение и открытие запасов, за вычетом соответствующих затрат	142 856	317 673
Расчетные затраты на разработку за период	374 236	336 963
Пересмотр предыдущих данных о запасах	(390 502)	76 374
Чистое изменение налога на прибыль	430 241	(632 932)
Эффект дисконтирования	625 761	304 496
Прочие изменения	(424 912)	(341 047)
Дисконтированная стоимость на 31 декабря	3 904 557	5 561 342

Доля в зависимых компаниях	2015	2014
Дисконтированная стоимость на 1 января	227 438	154 020
Чистое изменение за счет приобретения и продажи запасов нефти и газа	(23 455)	(5 136)
Реализация и передача добытых нефти и газа, за вычетом себестоимости добычи	(24 802)	(40 230)
Чистые изменения в ценах реализации и оценках себестоимости добычи	(187 167)	188 856
Чистые изменения в налоге на добычу полезных ископаемых	86 150	(86 048)
Увеличение и открытие запасов, за вычетом соответствующих затрат	10 502	450
Расчетные затраты на разработку за период	15 585	12 998
Пересмотр предыдущих данных о запасах	(173)	16 934
Чистое изменение налога на прибыль	24 987	(9 175)
Эффект дисконтирования	25 447	10 386
Прочие изменения	(53 288)	(15 617)
Дисконтированная стоимость на 31 декабря	101 224	227 438

АНАЛИЗ РУКОВОДСТВОМ КОМПАНИИ ФИНАНСОВОГО СОСТОЯНИЯ И РЕЗУЛЬТАТОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Данный отчёт представляет собой обзор финансового состояния ПАО «ЛУКОЙЛ» на 31 декабря 2015 г., результатов его деятельности за 2015 и 2014 гг., а также важнейших факторов, способных повлиять на будущие результаты деятельности Группы. Этот отчёт должен рассматриваться вместе с консолидированной финансовой отчётностью, подготовленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (далее – МСФО), и примечаниями к ней, а также с дополнительно раскрываемой информацией о деятельности нефтегазодобывающих предприятий.

В настоящем документе слова «ЛУКОЙЛ», «Компания», «Группа», местоимение «мы» и его различные формы означают ПАО «ЛУКОЙЛ» и его дочерние и зависимые общества. Все суммы в рублях указаны в миллионах, за исключением особо оговорённых случаев. Доходы и расходы по операциям в иностранной валюте пересчитываются в рубли по курсам, приближенным к фактическим курсам на дату совершения этих операций. Объёмы собственной добычи нефти и жидких углеводородов пересчитаны из тонн в баррели с использованием коэффициентов, характеризующих плотность углеводородов в зависимости от месторождения, где они добываются, а также фактическую

плотность продуктов, выработанных на газоперерабатывающих заводах Группы. Объёмы приобретённой нефти, а также иные показатели, выраженные в баррелях, пересчитывались из тонн в баррели с использованием усреднённого коэффициента, равного 7,33 барр./т. Пересчёт кубических метров в кубические футы производился с использованием коэффициента, равного 35,31 куб. фут/куб. м. Баррель нефти соответствует 1 барр. н. э., а пересчёт кубических футов в баррели нефтяного эквивалента производился с использованием коэффициента, равного 6 тыс. куб. фут/барр. н. э.

Настоящий отчёт содержит заявления прогнозного характера. Такие слова, как «считает», «предполагает», «ожидает», «оценивает», «намеревается», «планирует» и некоторые другие, отражают существующие на настоящий момент прогнозы и мнения руководства Компании о будущих результатах, однако они не могут служить гарантией достижения указанных результатов в будущем. См. «Заявления прогнозного характера» на с. 269, где обсуждаются некоторые факторы, которые могут привести к значительному расхождению фактических будущих результатов с результатами, прогнозируемыми в настоящее время.

ОСНОВНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ И ОПЕРАЦИОННЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ

	2015	2014	Изменение, %
	(млн руб.)		
Выручка от реализации	5 749 050	5 504 856	4,4
Чистая прибыль, относящаяся к акционерам ПАО «ЛУКОЙЛ»	291 135	395 525	(26,4)
Скорректированная чистая прибыль, относящаяся к акционерам ПАО «ЛУКОЙЛ» ⁽¹⁾	452 265	483 078	(6,4)
Прибыль до вычета процентов, налога на прибыль, износа и амортизации (ЕБИТДА)	768 931	798 084	(3,7)
Скорректированный показатель ЕБИТДА ⁽¹⁾	946 434	890 211	6,3
Налоги (кроме налога на прибыль), акцизы и экспортные пошлины	(1 098 129)	(1 275 133)	(13,9)
	(руб.)		
Прибыль на одну обыкновенную акцию, относящаяся к ПАО «ЛУКОЙЛ»:			
базовая прибыль	408,36	554,79	(26,4)
разводнённая прибыль	405,15	541,90	(25,2)
Добыча углеводородов Группой с учётом доли в зависимых компаниях (тыс. барр. н. э.)	868 325	844 469	2,8
Среднесуточная добыча углеводородов Группой с учётом доли в зависимых компаниях (тыс. барр. н. э./сут)	2 379	2 314	2,8
Добыча нефти и жидких углеводородов Группой с учётом доли в зависимых компаниях (тыс. барр.)	749 150	726 955	3,1
Добыча нефти Группой с учётом доли в зависимых компаниях (тыс. т)	100 688	97 208	3,6
Добыча товарного газа Группой с учётом доли в зависимых компаниях (млн куб. м)	20 251	19 968	1,4
Производство нефтепродуктов Группой (тыс. т)	60 900	64 118	(5,0)
Доказанные запасы углеводородов с учётом доли в зависимых компаниях (млн барр. н. э.)	16 558	17 585	(5,8)

⁽¹⁾ Скорректировано на убытки от выбытия и обесценения активов, а также списания сухих скважин.

Существенное влияние на финансовые результаты Группы в 2014–2015 гг. оказало резкое падение мировых цен на нефть и последовавшее за ним снижение курса рубля. В результате уменьшение экспортной выручки и выручки на международных рынках из-за снижения цен было смягчено эффектом девальвации. Кроме этого, ослабление рубля привело к формированию существенных положительных курсовых разниц. Однако ухудшение макроэкономических условий, связанное со снижением цен на углеводороды, привело к необходимости корректировки стоимости некоторых активов в соответствии с изменившимися экономическими параметрами. В результате Группа признала убытки от обесценения и списания активов в сумме 161 млрд руб. в 2015 г. и 88 млрд руб. в 2014 г. (за вычетом налога на прибыль). Таким образом, скорректированная на величину этих списаний чистая прибыль Группы за 2015 г. снизилась по сравнению с 2014 г. на 31 млрд руб., или на 6,4%, а скорректированный показатель

ЕБИТДА – вырос на 56 млрд руб., или на 6,3%. При этом свободный денежный поток в 2015 г. составил 248 млрд руб., что существенно превышает показатель 2014 г. в сумме 72 млрд руб.

Разовые расходы и доходы

В результате проведенных в 2014–2015 гг. тестов на обесценение активов на фоне резкого падения цен на углеводороды и общей негативной макроэкономической ситуации Группа признала убытки от обесценения активов, а также от списания расходов по сухим скважинам. В таблице ниже приведена сводная информация по данным списаниям в разрезе соответствующих статей консолидированного отчёта о прибылях и убытках, а также расчёт их влияния на чистую прибыль Группы в 2015 и 2014 гг.:

	2015	2014
	(млн руб.)	
Списания в статье «Прочие расходы»		
обесценения в сегменте «Разведка и добыча»	124 613	65 328
обесценения в сегменте «Переработка, торговля и сбыт»	45 695	17 572
прочие списания активов в сегменте «Разведка и добыча»	16 742	–
Итого списаний в статье «Прочие расходы»	187 050	82 900
Списания сухих скважин в статье «Затраты на геолого-разведочные работы»	24 816	9 227
Списания по статье «Доля в прибыли компаний, учитываемых по методу долевого участия»	2 568	–
Доход по курсовым разницам, реклассифицированным из прочего совокупного дохода после выбытия Caspian Investment Resources Ltd, в статью «Прочие расходы»	(36 931)	–
Итого списаний и разовых доходов	177 503	92 127
Эффект отложенных налогов	(16 373)	(4 574)
Итого списаний и разовых доходов (за вычетом налога на прибыль)	161 130	87 553

Общая величина списаний в 2015 г. в сегменте «Разведка и добыча» составила 141 млрд руб. Убыток от обесценения активов был признан в отношении проектов Группы в Африке в сумме 67 млрд руб., в Западной Сибири в сумме 38 млрд руб., а также прочих проектов в России в размере 10 млрд руб. и за рубежом – 26 млрд руб.

В сегменте «Переработка, торговля и сбыт» списания по зарубежным предприятиям составили 27 млрд руб., а по российским – 19 млрд руб.

Списания расходов по сухим скважинам в основном относятся к шельфовым проектам в Румынии.

Общее влияние данных убытков от обесценения и списания активов на чистую прибыль, относящуюся к акционерам ПАО «ЛУКОЙЛ», за 2015 г. составило 161 млрд руб. а на показатель ЕБИТДА – 178 млрд руб.

В 2014 г. в сегменте «Разведка и добыча» убыток от обесценения был признан в отношении Центрально-Астраханского газоконденсатного месторождения в Поволжье в сумме 24 млрд руб., а также активов в других регионах России в сумме 14 млрд руб. Убытки от обесценения по зарубежным проектам разведки и добычи составили 20 млрд руб. Кроме этого, были списаны подписные бонусы в общей сумме 7 млрд руб. по проектам в Гане, Сьерра-Леоне и Кот-д'Ивуаре.

Списания расходов по сухим скважинам в 2014 г. относятся к проектам в Западной Африке.

Общее влияние данных убытков от обесценения и списания активов на чистую прибыль, относящуюся к акционерам ПАО «ЛУКОЙЛ», за 2014 г. составило 88 млрд руб. а на показатель ЕБИТДА – 92 млрд руб.

Переход на МСФО

Финансовая отчётность Группы за 2015 г. является первой отчётностью, подготовленной по МСФО. Дата перехода на МСФО – 1 января 2014 г. Переход с принципов бухгалтерского учёта, общепринятых в США (далее – ОПБУ США), на МСФО состоялся в соответствии с требованиями российского законодательства. Датой перехода Группы на МСФО является 1 января 2014 г. Валютой представления отчётности по МСФО является российский рубль.

Ряд требований и принципы отражения отдельных операций по МСФО отличается от предусмотренных ОПБУ США. Случаи, когда влияние этих отличий на финансовый результат Группы является существенным, описаны в данном документе.

При переходе на МСФО Группой был сделан ряд существенных допущений. Основные факторы и допущения, оказывающие наиболее существенное влияние на показатели отчётности Группы при переходе на МСФО, представлены ниже.

Изменение функциональной валюты. В отчётности по ОПБУ США функциональной валютой всех предприятий Группы являлся доллар США. Поэтому курсовые разницы формировались исходя из чистой монетарной позиции, выраженной в валютах, отличных от доллара США. Требования МСФО по определению функциональной валюты отличаются от требований ОПБУ США, поэтому при переходе на МСФО для большинства предприятий Группы в качестве функциональной валюты была определена локальная валюта (по российским компаниям – российский рубль). В результате курсовые разницы образуются при пересчете стоимости активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, в функциональную валюту каждой из компаний Группы. При этом трансляционные разницы, образующиеся при переводе отчётностей дочерних обществ в валюту презентации отчётности – российские рубли, отражаются в составе прочего совокупного дохода.

Оценка основных средств. На дату перехода Группы на МСФО была проведена оценка основных средств наиболее существенных дочерних обществ с привлечением независимого оценщика. В дальнейшем данные оценки (справедливая стоимость основных средств) использовалась в качестве условно-первоначальной стоимости основных средств Группы по МСФО. При этом стоимость основных средств определена в функциональной валюте каждого дочернего общества Группы, тогда как в отчётности по ОПБУ США историческая стоимость основных средств была выражена в долларах США.

Обесценение активов. В соответствии с ОПБУ США тест на обесценение активов проводится в два этапа. На первом этапе стоимость активов сравнивается с величиной недисконтированных будущих потоков от их использования. Если стоимость активов превышает величину недисконтированных потоков (т.е. присутствует признак обесценения актива), проводится второй этап теста, на котором признается убыток от обесценения в сумме превышения балансовой стоимости активов над их справедливой стоимостью, которая обычно определяется величиной дисконтированных потоков. Восстановление ранее признанного убытка не допускается.

В соответствии с МСФО тест на обесценение проводится в один этап, когда стоимость активов сразу сравнивается с их справедливой стоимостью (или величиной дисконтированных будущих потоков от их использования). Убыток от обесценения также признается в сумме превышения балансовой стоимости активов над величиной этих дисконтированных потоков. Восстановление ранее признанного убытка в будущих периодах возможно (кроме обесценения гудвила).

Изменение метода учета совместной деятельности. Группа провела анализ своего участия в совместной деятельности и определила перечень совместных операций и совместных предприятий для целей их отражения в соответствии с МСФО. Участие в совместных операциях отражено в консолидированной финансовой отчётности пропорционально доле Группы в активах, обязательствах, доходах и расходах. Доли в совместных предприятиях отражены по методу долевого участия. В ряде случаев требуемый по МСФО способ отражения инвестиций в совместную деятельность отличается от требований ОПБУ США. Так в соответствии с МСФО 50%-я доля Группы в компании Caspian Investment Resources Ltd учитывается по методу долевого участия, тогда как согласно ОПБУ США – по методу пропорциональной консолидации. И наоборот, для отражения в отчётности 45%-й доли Группы в нефтеперерабатывающем заводе «Зееланд» по МСФО используется метод пропорциональной консолидации, а по ОПБУ США – метод долевого участия.

Подробная сверка показателей консолидированных финансовых отчётностей по ОПБУ США и МСФО приведена в Примечании 34 «Первое применение МСФО» консолидированной финансовой отчётности за 2015 г.

Для удобства анализа первой консолидированной финансовой отчётности Группы по МСФО на с. 265 этого отчёта приведены квартальные данные за 2015 г. из консолидированных отчётов о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе и о движении денежных средств, а также расшифровка капитальных затрат по МСФО.

Обзор деятельности Группы

Основными видами деятельности ПАО «ЛУКОЙЛ» и его дочерних компаний являются разведка, добыча, переработка и реализация нефти и нефтепродуктов. ПАО «ЛУКОЙЛ» является материнской компанией вертикально интегрированной группы предприятий.

ПАО «ЛУКОЙЛ» было учреждено в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 17 ноября 1992 г. № 1403. Согласно этому Указу Правительство Российской Федерации 5 апреля 1993 г. передало Компании 51% голосующих акций пятнадцати компаний. В соответствии с постановлением Правительства РФ от 1 сентября 1995 г. № 861 в течение 1995 г. Группе были переданы акции ещё девяти компаний. Начиная с 1995 г. Группа осуществила программу обмена акций в целях доведения доли собственного участия в уставном капитале каждой из этих двадцати четырёх компаний до 100%. С момента образования Группы до настоящего времени её состав значительно расширился за счёт объединения долей собственности, приобретения новых компаний и развития новых видов деятельности. В настоящее время ЛУКОЙЛ является глобальной энергетической компанией, осуществляющей свою деятельность через дочерние предприятия в 35 странах мира на четырёх континентах.

В июле 2015 г. Компания изменила свою организационно-правовую форму на публичное акционерное общество (далее – «ПАО») в соответствии с изменениями, внесёнными в Гражданский кодекс Российской Федерации.

ЛУКОЙЛ является одной из крупнейших нефтегазовых компаний в мире по размеру доказанных запасов углеводородов, составивших по состоянию на 1 января 2016 г. около 16,6 млрд барр. н. э. (нефть – около 12,6 млрд барр., газ – 23,8 трлн куб. фут).

Деятельность Группы можно разделить на три основных операционных сегмента:

- **Разведка и добыча** – деятельность по разведке и разработке нефтегазовых месторождений и добыче нефти и газа, которая ведётся главным образом в Российской Федерации, а также на территории Азербайджана, Казахстана, Узбекистана, на Ближнем Востоке, в Северной и Западной Африке, Норвегии, Румынии, Мексике.
- **Переработка, торговля и сбыт** – переработка, нефтехимия, транспортировка и реализация нефти, природного газа и продуктов их переработки, деятельность по генерации, транспортировке и реализации электро- и тепловой энергии, а также оказание сопутствующих услуг.
- **Корпоративный центр и прочее.**

Указанные основные сегменты являются взаимозависимыми, поскольку часть выручки одного сегмента входит в состав расходов другого. В частности, предприятия сегмента переработки, торговли и сбыта закупают нефть у предприятий сегмента разведки и добычи. Поскольку в силу ряда причин, подробно рассмотренных в разделе «Цены на нефть и нефтепродукты на внутреннем рынке» на с. 247, определение сопоставимых рыночных цен на нефть внутри России является затруднительным, цены по данным сделкам между компаниями Группы устанавливаются с учётом рыночных факторов, главным образом цен на нефть на международных рынках, стоимости транспортировки, региональной рыночной конъюнктуры, стоимости переработки нефти и ряда других факторов. Соответственно анализ одного из этих сегментов в отрыве от анализа другого может дать искажённое представление о финансовом положении и результатах хозяйственной деятельности предприятий этих сегментов. По этой причине мы не анализируем каждый из основных сегментов в отдельности, а приводим финансовые данные по сегментам в Примечании 32 «Сегментная информация» к консолидированной финансовой отчётности.

ПОСЛЕДНИЕ ДОСТИЖЕНИЯ И ПЕРСПЕКТИВЫ

В 2015 г. Компания достигла следующих результатов:

Разведка и добыча

- Введены в эксплуатацию 14 новых нефтяных и газовых месторождений (в 2014 г. – 17 нефтяных и газовых месторождений).
- Открыто 18 новых месторождений – лучший результат с 2001 г. В том числе открыто три месторождения на шельфе Балтийского моря.
- Добыча нефти выросла на 3,6% в результате разработки месторождении «Западная Курна-2» в Ираке и прочих новых проектов и впервые в истории Группы превысила уровень 100 млн т в год.

Переработка

- Завершение цикла модернизации: ввод установок крекинга в Бургасе и Нижнем Новгороде, коксовой установки в Перми, установки первичной переработки нефти в Волгограде.

Энергетика

- Завершение реализации программы по договорам о предоставлении мощности: в Будённовске была запущена парогазовая установка «ПГУ-135».

Эти и другие результаты, достигнутые в 2015 г., детально рассмотрены в отчёте далее.

ОСНОВНЫЕ СОБЫТИЯ

Изменения состава Группы

15 апреля 2014 г. компания Группы заключила соглашение с компанией группы Sinorep о продаже 50% доли в компании Caspian Investment Resources Ltd, занимающейся добычей углеводородов в Казахстане. 3 июня 2015 г. компания Группы подписала с компанией группы Sinorep новое соглашение о продаже, заменяющее первоначальное, по цене 1 067 млн долл. США (70,1 млрд руб.). Завершение сделки, требовавшей согласования с государственными органами, состоялось 20 августа 2015 г.

В апреле 2015 г. в рамках стратегии оптимизации бизнеса в сфере сбыта нефтепродуктов компания Группы завершила сделку с компанией AMIC Energy Management GmbH по продаже 100% доли в компании «ЛУКОЙЛ-Украина», занимающейся реализацией нефтепродуктов на территории Украины. В декабре 2014 г. были завершены также сделки с компаниями Slovnaft Česká Republica, Spol. s.r.o. и Norm Benzinkút Kft по продаже 100% долей Группы в компаниях «ЛУКОЙЛ-Словакия», «ЛУКОЙЛ-Венгрия» и «ЛУКОЙЛ-Чехия» за 98 млн евро (5,8 млрд руб.).

В марте 2015 г. состоялось закрытие сделки по вхождению компании Группы в проект по разработке участка Этинде в акватории Республики Камерун в Гвинейском заливе. Проект «Этинде» реализуется на основе соглашения о разделе продукции, его участниками являются ЛУКОЙЛ (30%), New Age (African Global Energy) Ltd (30%, оператор), Bowleven Plc (20%), а также камерунская госкомпания Societe Nationale des Hydrocarbures (20%). Лицензия на разработку участка Этинде выдана 29 июля 2014 г. сроком на 20 лет.

В декабре 2014 г. ПАО «ЛУКОЙЛ» продало ОАО «НК «Роснефть» 20%-ю долю в ООО «Национальный нефтяной консорциум» (далее – ННК), созданном российскими нефтяными компаниями в 2008 г. в рамках расширения российско-венесуэльского экономического сотрудничества. В 2010 г. ННК и венесуэльская компания PDVSA зарегистрировали совместное предприятие PetroMiranda для разработки блока «Хуни-6» в бассейне реки Ориноко.

Проект «Западная Курна-2»

12 декабря 2009 г. Группа в составе консорциума с компанией Statoil выиграла тендер на разработку месторождения «Западная Курна-2» в Ираке, одного из крупнейших в мире, с извлекаемыми запасами нефти в 12,9 млрд барр. (1,8 млрд т). Сервисный контракт на разработку и добычу на месторождении был подписан 31 января 2010 г., а затем ратифицирован Кабинетом министров Республики Ирак. После выхода компании Statoil из проекта в мае 2012 г. его участниками являются Южная нефтяная компания Министерства нефти Ирака (со стороны государства) и консорциум подрядчиков, состоящий из компании Группы (75%) и государственной Северной нефтяной компании Ирака (25%).

Группа успешно запустила проект «Ранняя нефть формации Мишриф» на месторождении «Западная Курна-2» и в марте 2014 г. вышла на запланированный уровень суточной добычи в 120 тыс. барр./сут. В соответствии с сервисным контрактом возмещение расходов происходит при условии, что указанный уровень добычи достигнут и поддерживается 90 дней в течение 120-дневного периода. В июне 2014 г. это условие было выполнено и со второго квартала 2014 г. Группа начала возмещение понесенных расходов. Целевой уровень добычи нефти на месторождении составляет 1,2 млн барр./сут, а общий срок контракта – 25 лет.

Учёт возмещения затрат по проекту «Западная Курна-2» в консолидированном отчёте о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе Группы осуществляется следующим образом. Выручка от реализации нефти отражается после согласования иракской стороной счёта о понесённых затратах за отчётный квартал. Итоговая сумма счёта зависит от объёмов добычи нефти за период и уровня рыночных цен на нефть и включает также сумму вознаграждения. По мере фактических отгрузок иракской стороной нефти в счёт погашения задолженности по возмещению затрат отражаются закупки нефти, которые включаются в состав статьи *Стоимость приобретённых нефти, газа и продуктов их переработки*. В дальнейшем эта нефть либо реализуется третьим сторонам, либо поставляется на НПЗ Группы. Окончательная реализация этой продукции за пределы Группы отражается в соответствующих видах выручки.

Основные показатели деятельности по проекту «Западная Курна-2» отражены в следующей таблице:

	2015		2014	
	(тыс. барр.)	(тыс. т)	(тыс. барр.)	(тыс. т)
Общая добыча нефти на месторождении	140 071	20 418	72 676	11 030
Добыча нефти, относящаяся к возмещению затрат и вознаграждению	73 574	10 725	41 749	6 087
Отгрузка нефти в счет погашения задолженности ⁽¹⁾	71 802 ⁽²⁾	10 467	29 746 ⁽²⁾	4 337
	(млн руб.)	(млн долл. США)	(млн руб.)	(млн долл. США)
Выручка по возмещению затрат	176 791	2 928	138 934	3 616
Вознаграждение	8 087	132	2 536	66
Стоимость компенсационной нефти, полученной в счет погашения задолженности (отражена в <i>Стоимости приобретённых нефти, газа и продуктов их переработки</i>) ⁽¹⁾	184 665	3 068	80 686	2 100
Затраты на добычу углеводородов	47 277	780	26 473	689
Износ и амортизация	127 071	2 109	114 497	2 980
EBITDA	137 285	2 275	117 417	3 056

⁽¹⁾ В дальнейшем эта нефть либо реализуется третьим сторонам, либо поставляется на НПЗ Группы. Окончательная реализация этой продукции за пределы Группы отражается в соответствующих видах выручки.

⁽²⁾ Пересчитано в баррели по коэффициенту плотности на месторождении.

Группа подвержена политическим, экономическим и юридическим рискам в связи с операциями в Ираке. Оценивая риски, связанные с проектами в Ираке, руководство Группы считает, что они не оказывают значительного негативного влияния на финансовое состояние Группы.

Секторальные санкции против российских компаний

В июле–сентябре 2014 г. США, ЕС и некоторые другие страны ввели ряд секторальных санкций в отношении ряда российских компаний, включая Компанию. Данные санкции предусматривают ограничения для компаний и лиц из США и ЕС по предоставлению товаров, услуг и технологий (за исключением оказания финансовых услуг Компании), которые могут быть использованы на территории Российской Федерации в рамках реализации проектов по разведке и добыче нефти на глубоководном шельфе, в Арктике, а также сланцевой нефти. Компания учитывает указанные санкции в своей деятельности и на постоянной основе осуществляет их мониторинг, а также проводит анализ влияния санкций на финансовое положение и результаты хозяйственной деятельности Компании.

РЕСУРСНАЯ БАЗА

В приведённой ниже таблице представлены данные о запасах дочерних компаний Группы с учётом доли в запасах зависимых компаний в соответствии со стандартами Комиссии по ценным

бумагам и биржам США (до достижения экономического предела рентабельной добычи), собранные на основе отчёта о запасах, проаудированного компанией «Миллер энд Ленц», нашим независимым оценщиком запасов, по состоянию на 1 января 2016 и 2015 гг.

(млн барр. н.э.)	Изменения в 2015 г.				1 января 2015 г.
	1 января 2016 г.	добыча ⁽¹⁾	увеличение, открытие новых запасов и изменение структуры	пересмотр предыдущих оценок	
Западная Сибирь	8 718	(406)	215	(677)	9 586
Тимано-Печора	2 374	(136)	210	(191)	2 491
Урал	2 215	(124)	69	(33)	2 303
Поволжье	1 117	(57)	29	(105)	1 250
Прочие регионы России	193	(14)	9	2	196
За рубежом	1 941	(153)	(26)	361	1 759
Доказанные запасы нефти и газа	16 558	(890)	506	(643)	17 585
Вероятные запасы нефти и газа	6 760				6 823
Возможные запасы нефти и газа	3 216				3 375

⁽¹⁾ Добыча газа показана до вычета собственного потребления.

Доказанные запасы углеводородов Компании на 1 января 2016 г. составили 16 558 млн барр. н. э., в том числе 12 585 млн барр. нефти и 23 838 млрд куб. фут газа.

Увеличение доказанных запасов за счёт геолого-разведочных работ и связанных с ними открытий, эксплуатационного бурения в традиционных регионах деятельности в России и за рубежом составило 546 млн барр. н. э. В то же время 49 млн барр. н. э. запасов за рубежом выбыло с продажей 50%-й доли Группы в компании Caspian Investment Resources Ltd.

Почти двукратное снижение цены на нефть отразилось на экономической целесообразности разработки части запасов Компании и привело к переводу 1 006 млн барр. н. э. доказанных запасов в низшие категории. При улучшении экономических условий Компания ожидает возврата этих объёмов углеводородов в категорию доказанных.

Положительный пересмотр доказанных запасов за рубежом связан главным образом с проектом «Западная Курна-2» и газодобывающими проектами в Азербайджане и Казахстане.

ОСНОВНЫЕ ОПЕРАЦИОННЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ

Добыча углеводородов

В таблице ниже приводятся основные показатели, отражающие деятельность по разведке и добыче.

	2015	2014
Добыча нефти и жидких углеводородов⁽¹⁾	(тыс. барр. н. э./сут)	
Дочерние предприятия Группы		
Западная Сибирь	914	970
Тимано-Печора	336	313
Урал	317	308
Поволжье	139	136
Прочие регионы России	37	38
Добыча в России	1 743	1 765
Ирак ⁽²⁾	201	114
Прочие регионы за рубежом	40	37
Добыча за рубежом	241	151
Итого добыча дочерними предприятиями Группы	1 984	1 916
Доля в добыче зависимых компаний		
в России	16	11
за рубежом	52	65
Итого доля в добыче зависимых компаний	68	76
Итого добыча нефти и жидких углеводородов	2 052	1 992
Добыча товарного природного газа⁽³⁾		
Дочерние предприятия Группы		
Западная Сибирь	174	187
Тимано-Печора	13	14
Урал	19	19
Поволжье	6	6
Добыча в России	212	226
Добыча за рубежом	104	85
Итого добыча дочерними предприятиями Группы	316	311
Доля в добыче зависимых компаний		
в России	1	1
за рубежом	10	10
Итого доля в добыче зависимых компаний	11	11
Итого добыча товарного природного газа	327	322
Итого суточная добыча углеводородов	2 379	2 314

⁽¹⁾ Жидкие углеводороды, выработанные на газоперерабатывающих заводах Группы.

⁽²⁾ Компенсационная нефть, относящаяся к Группе (около 52% от общей добычи на месторождении «Западная Курна-2» в 2015 г. и около 55% в 2014 г.).

⁽³⁾ С учётом нефтяного газа, проданного сторонним компаниям.

	2015	2014
	(млн руб.)	
Затраты на добычу углеводородов	217 174	173 809
- в России	155 373	142 582
- за рубежом	61 801	31 227
Затраты на геолого-разведочные работы	29 177	12 228
- в России	682	1 079
- за рубежом	28 495	11 149
Налог на добычу полезных ископаемых в России	470 013	420 946
	(руб./барр. н.э.)	
Удельные затраты на добычу углеводородов	257,74	213,70
- в России	218,16	196,62
- за рубежом	473,91	354,25
	(долл./барр. н.э.)	
Удельные затраты на добычу углеводородов	4,25	5,56
- в России	3,60	5,12
- за рубежом	7,80	9,22

Группа осуществляет разведку и добычу нефти и газа в России и за рубежом. В России основными нефтедобывающими дочерними предприятиями являются ООО «ЛУКОЙЛ-Западная Сибирь», ООО «ЛУКОЙЛ-Коми» и ООО «ЛУКОЙЛ-ПЕРМЬ». В настоящее время Группа проводит реструктуризацию сегмента

геологоразведки и добычи за рубежом, который включает доли в СРП и других проектах в Казахстане, Азербайджане, Узбекистане, Румынии, Ираке, Саудовской Аравии, Египте, Гане, Кот-д'Ивуаре, Норвегии, Камеруне, Нигерии, Мексике.

Добыча нефти. В 2015 г. Группа добыла (с учётом доли в добыче зависимых компаний) 100,7 млн т (736,5 млн барр.) нефти.

В таблице ниже приводятся данные о добыче нефти компаниями Группы по регионам в 2015 и 2014 гг.

(тыс. тонн)	Изменение к 2014 г.				2014 г.
	2015 г.	итога, %	структурное изменение	органическое изменение	
Западная Сибирь	44 205	(5,6)	–	(2 635)	46 840
Тимано-Печора	16 976	7,3	–	1 162	15 814
Урал	15 020	3,0	–	435	14 585
Поволжье	6 761	1,5	–	102	6 659
Прочие регионы России	1 904	(0,4)	–	(7)	1 911
Добыча в России	84 866	(1,1)	–	(943)	85 809
Ирак ⁽¹⁾	10 725	76,2	–	4 638	6 087
Прочие регионы за рубежом	1 887	10,2	–	174	1 713
Добыча за рубежом	12 612	61,7	–	4 812	7 800
Итого добыча дочерними компаниями Группы	97 478	4,1	–	3 869	93 609
Доля Группы в добыче зависимых компаний					
в России	746	43,7	–	227	519
за рубежом	2 464	(20,0)	(373)	(243)	3 080
Итого добыча	100 688	3,6	(373)	3 853	97 208

⁽¹⁾ Компенсационная нефть, относящаяся к Группе (около 52% от общей добычи на месторождении «Западная Курна-2» в 2015 г. и около 55% в 2014 г.).

Основным регионом добычи нефти Группой остаётся Западная Сибирь. В 2015 г. здесь было добыто 45,3% от общего объёма добычи нефти дочерними предприятиями Группы (в 2014 г. – 50,0%).

Снижение добычи нефти в Западной Сибири продолжается вследствие естественного истощения запасов и роста обводнённости. Однако это было компенсировано за счёт разработки новых месторождений, а также успешного применения новых технологий и увеличения объёмов бурения.

Прирост добычи нефти за рубежом связан с началом коммерческой добычи по проекту «Западная Курна-2» в Ираке во втором квартале 2014 г. (подробнее см. с. 237).

Увеличение доли в добыче зависимых компаний в России связано с началом добычи нефти на месторождениях имени Требса и Титова компанией ООО «Башнефть-Полюс», 25,1% в которой принадлежит Группе.

Снижение доли в добыче зависимых компаний за рубежом связано с продажей 50% доли Группы в компании Caspian Investment Resources Ltd в середине 2015 г. В соответствии с требованиями МСФО это вложение учитывалось как инвестиция в зависимое предприятие, тогда как согласно ОПБУ США применялся метод пропорциональной консолидации.

Наряду с добычей нефти Группа осуществляет её закупки в России и на международных рынках. В России нефть в основном приобретает у зависимых компаний и прочих производителей для последующей переработки или экспорта. Нефть, приобретённая на международных рынках, используется в торговых операциях, поставляется на зарубежные нефтеперерабатывающие предприятия Группы или передаётся на процессинг на сторонние заводы.

В следующей таблице представлены объёмы закупок нефти Группой в рассматриваемых периодах.

	2015		2014	
	(тыс. барр.)	(тыс. т)	(тыс. барр.)	(тыс. т)
Закупки нефти в России	13 238	1 806	7 579	1 034
Закупки нефти за рубежом для продажи	137 995	18 826	121 377	16 559
Закупки нефти за рубежом для переработки	92 864	12 669	88 473	12 070
Компенсационная нефть по проекту «Западная Курна-2»	76 723	10 467	31 790	4 337
Итого закупки нефти	320 820	43 768	249 219	34 000

Значительная часть нефти закупалась Группой в целях её переработки. По сравнению с 2014 г. объём закупок нефти для поставки на зарубежные нефтеперерабатывающие заводы увеличился на 5,0%. При этом закупки нефти для торговых операций по сравнению с 2014 г. выросли на 13,7%. Кроме того, в 2015 г. Группа получила от Южной нефтяной компании

Министерства нефти Ирака 10,5 млн т компенсационной нефти в счёт возмещения затрат, понесённых по проекту «Западная Курна-2» (в 2014 г. – 4,3 млн т).

Добыча газа и выработка жидких углеводородов

В 2015 г. добыча товарного газа с учётом доли в добыче зависимых компаний составила 20 251 млн куб. м газа (119,2 млн барр. н. э.), что на 1,4% больше, чем в 2014 г.

(млн м³)	2015 г.	Изменение к 2014 г.			2014 г.
		итога, %	струк- турное изменение	органи- ческое изменение	
Западная Сибирь	10 805	(6,8)	–	(791)	11 596
Тимано-Печора	813	(3,9)	–	(33)	846
Урал	1 175	(1,1)	–	(13)	1 188
Поволжье	374	(1,1)	–	(4)	378
Прочие регионы России	23	–	–	–	23
Добыча в России	13 190	(6,0)	–	(841)	14 031
Добыча за рубежом	6 450	22,5	–	1 186	5 264
Итого добыча дочерними компаниями Группы	19 640	1,8	–	345	19 295
Доля Группы в добыче зависимых компаний					
в России	45	(13,5)	–	(7)	52
за рубежом	566	(8,9)	(43)	(12)	621
Итого добыча	20 251	1,4	(43)	326	19 968

Основным газовым месторождением Группы является Находкинское, где добыча природного газа в 2015 г. составила 7 469 млн куб. м (в 2014 г. – 8 247 млн куб. м). Объёмы добычи газа за рубежом по сравнению с 2014 г. увеличились на 19,2% в основном по причине роста добычи в Узбекистане и Азербайджане.

В 2015 г. выработка жидких углеводородов на газоперерабатывающих заводах Группы в Западной Сибири, на Урале и в Поволжье составила 12,7 млн барр. н. э. по сравнению с 13,9 млн барр. н. э. в 2014 г.

Переработка, торговля и сбыт

Переработка. Группа владеет и управляет тремя нефтеперерабатывающими заводами, расположенными в Европейской части России, и тремя заводами за рубежом – в Болгарии, Румынии и Италии. Кроме того, Группа владеет 45%-й долей в нефтеперерабатывающем заводе «Зееланд» в Нидерландах. Согласно требованиям МСФО вложения Группы в этот НПЗ учитываются по методу пропорциональной консолидации, и его объёмы выработки добавлены к переработке на НПЗ Группы. Согласно ОПБУ США инвестиции в этот завод учитывались по методу долевого участия, а объём его выработки входил в состав показателя переработки на сторонних НПЗ.

По сравнению с 2014 г. производство нефтепродуктов на НПЗ Группы снизилось на 5,0%. Производство нефтепродуктов на российских НПЗ снизилось на 9,1%, а на зарубежных – увеличилось на 3,7%. Причиной снижения объёмов производства нефтепродуктов в России стали изменения налогового законодательства, негативно повлиявшие на маржу нефтепереработки. При этом в июне 2015 г. на НПЗ Группы в Волгограде была введена в эксплуатацию установка первичной переработки нефти мощностью 6 млн т в год.

Наряду с собственным производством нефтепродуктов Группа перерабатывает нефть на сторонних заводах в зависимости от рыночной конъюнктуры и других факторов. В рассматриваемых периодах Группа перерабатывала нефть на сторонних НПЗ в Беларуси и Казахстане.

В следующей таблице представлены основные данные о деятельности по переработке нефти.

	2015	2014
	(тыс. барр./сут)	
Переработка нефти на НПЗ Группы	1 295	1 337
- в России	840	909
- за пределами России ⁽¹⁾	455	428
Переработка нефти на сторонних НПЗ	18	37
Итого переработка нефти	1 313	1 374
	(тыс. т)	
Объём производства на НПЗ Группы в России	39 692	43 673
Объём производства на НПЗ Группы за рубежом	21 208	20 445
Производство нефтепродуктов на дочерних НПЗ	60 900	64 118
Производство нефтепродуктов на сторонних НПЗ	850	1 687
Итого производство нефтепродуктов	61 750	65 805
	(млн руб.)	
Затраты на переработку нефти на НПЗ Группы	94 449	84 816
- в России	44 145	41 280
- за пределами России	50 304	43 536
Затраты на переработку нефти на сторонних НПЗ	2 604	2 900
Капитальные затраты	73 325	102 400
- в России	55 042	73 907
- за пределами России	18 283	28 493

⁽¹⁾ Включая нефтепродукты, направленные на переработку.

Торговля и сбыт. Торговые операции Группы включают в себя в основном оптовые и бункеровочные операции в Западной Европе, Юго-Восточной Азии, Центральной Америке, а также розничные продажи в США, в Центральной и Восточной Европе, странах Балтии и в некоторых других странах и регионах. В России закупки нефтепродуктов не носят систематического характера и используются в основном для покрытия временного недостатка ресурсов внутри Группы.

Группа реализует нефтепродукты в 23 странах примерно через 5,1 тысяч АЗС (включая АЗС, работающие по договорам франчайзинга). Большинство заправочных станций работает под маркой «ЛУКОЙЛ».

В следующей таблице представлены данные о торговых операциях Группы.

	2015	2014
	(тыс. т)	
Розничные продажи	19 401	20 021
Оптовые продажи	105 861	98 206
Итого продажи нефтепродуктов	125 262	118 227
Закупки нефтепродуктов в России	1 674	2 041
Закупки нефтепродуктов за рубежом	68 536	58 910
Итого закупки нефтепродуктов	70 210	60 951

В апреле 2015 г. в рамках стратегии по оптимизации сбытовых активов компания Группы завершила продажу 100% доли в компании «ЛУКОЙЛ-Украина», занимающейся продажей нефтепродуктов на территории Украины. В декабре 2014 г.

Группа завершила также продажу 100% акций компаний «ЛУКОЙЛ-Чехия», «ЛУКОЙЛ-Венгрия» и «ЛУКОЙЛ-Словакия», управляющих в общей сложности около 140 АЗС.

Экспорт нефти и нефтепродуктов из России. Объём экспорта нефти и нефтепродуктов из России предприятиями Группы составил:

	2015		2014	
	(тыс. барр.)	(тыс. т)	(тыс. барр.)	(тыс. т)
Экспорт нефти в страны Таможенного союза	28 235	3 852	27 920	3 809
Экспорт нефти за пределы Таможенного союза	222 334	30 332	190 756	26 024
Итого экспорт нефти из России	250 569	34 184	218 676	29 833
Экспорт нефтепродуктов из России		20 446		23 377

В результате изменения порядка налогообложения нефтяных компаний в России Группа увеличила экспорт нефти и снизила экспорт нефтепродуктов. Объём экспорта нефти в 2015 г. увеличился на 14,6%. В 2015 г. Компания экспортировала 40,3% добытой в России нефти (в 2014 г. – 34,8%), а также 1 581 тыс. т нефти, закупленной у зависимых предприятий и третьих сторон (в 2014 г. – 862 тыс. т нефти). Экспорт нефтепродуктов сократился на 12,5% по сравнению с 2014 г. В основном Группа экспортировала из России дизельное топливо, мазут и газойль, которые в совокупности составили около 77% от всего объёма экспортируемых нефтепродуктов.

Экспорт нефти осуществляется преимущественно через инфраструктуру Транснефти. Однако в 2015 г. объём экспорта через собственную инфраструктуру Компании составил 7 599 тыс. т (в 2014 г. – 5 617 тыс. т). Весь объём экспорта нефти, минуя «Транснефть», в рассматриваемых периодах осуществлялся за пределы Таможенного союза.

В 2015 г. Компания экспортировала 1 519 тыс. т лёгкой нефти через нефтепровод «Восточная Сибирь – Тихий Океан» по сравнению с 1 499 тыс. т в 2014 г. Это направление позволяет обеспечить реализацию нефти с сохранением её качества и на условиях, эффективность которых превышает эффективность традиционного экспорта в западном направлении.

В 2015 г. выручка от экспорта нефти и нефтепродуктов зарубежным компаниям Группы и третьим лицам составила 691 млрд руб. и 440 млрд руб. соответственно (716 млрд руб. по нефти и 581 млрд руб. по нефтепродуктам в 2014 г.).

Энергетика. В 2015 г. Группа продолжила развитие энергетического сектора в соответствии со стратегической программой развития. Этот сектор объединяет все виды энергетического бизнеса – от генерации до передачи и реализации тепловой и электроэнергии и включает ООО «ЛУКОЙЛ-Кубаньэнерго», ООО «ЛУКОЙЛ-Астраханьэнерго», ООО «ЛУКОЙЛ-Волгоградэнерго», ООО «ЛУКОЙЛ-Ростовэнерго», ООО «ЛУКОЙЛ-Ставропольэнерго», ООО «ЛУКОЙЛ-ТТК», ООО «ЛУКОЙЛ-Экоэнерго», объекты энергогенерации при нефтегазодобывающих предприятиях Группы в России, а также при НПЗ Группы в Болгарии, Румынии и Италии. Производство электроэнергии составило 17,8 млрд кВт/ч в 2015 г. (17,1 млрд кВт/ч в 2014 г.). Производство тепловой энергии составило 12,8 млн Гкал в 2015 г. (14,1 млн Гкал в 2014 г.).

ОСНОВНЫЕ МАКРОЭКОНОМИЧЕСКИЕ ФАКТОРЫ, ВЛИЯЮЩИЕ НА РЕЗУЛЬТАТЫ НАШЕЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Изменение цен на нефть и продукцию нефтепереработки

Цены, по которым осуществляются продажи нефти и нефтепродуктов, являются основным фактором, определяющим выручку Группы. По сравнению с 2014 г., цена нефти марки «Брент» упала практически в два раза и в 2015 г. изменялась от

35 до 66 долл./барр., поднявшись до максимального значения в 66,7 долл./барр. в середине мая и снизившись до минимума в 35,63 долл./барр. в конце декабря. Однако рублёвые цены снизились не столь значительно в результате обесценения рубля.

Большая часть нефти, поставляемой Группой на экспорт, является нефтью марки «Юралс». В приведённой ниже таблице отражены средние цены на нефть и нефтепродукты за 2015 и 2014 гг.

	2015	2014	Изменение, %
(в долл. за баррель, за исключением данных в процентах)			
Нефть марки «Брент»	52,39	98,95	(47,1)
Нефть марки «Юралс» (СИФ Средиземноморский регион) ⁽¹⁾	51,87	97,95	(47,0)
Нефть марки «Юралс» (СИФ Роттердам) ⁽¹⁾	50,97	97,23	(47,6)
(в долл. за метрическую тонну, за исключением данных в процентах)			
Мазут 3,5% (ФОБ Роттердам)	256,23	527,06	(51,4)
Дизельное топливо 0,01% (ФОБ Роттердам)	499,55	855,17	(41,6)
Высокооктановый бензин (ФОБ Роттердам)	569,25	918,87	(38,0)

Источник: Платтс

	2015	2014	Изменение, %
(в рублях за баррель, за исключением данных в процентах)			
Нефть марки «Брент»	3 193,39	3 801,69	(16,0)
Нефть марки «Юралс» (СИФ Средиземноморский регион) ⁽¹⁾	3 162,09	3 763,52	(16,0)
Нефть марки «Юралс» (СИФ Роттердам) ⁽¹⁾	3 106,94	3 735,60	(16,8)
(в рублях за метрическую тонну, за исключением данных в процентах)			
Мазут 3,5% (ФОБ Роттердам)	15 619,08	20 250,54	(22,9)
Дизельное топливо 0,01% (ФОБ Роттердам)	30 451,42	32 857,22	(7,3)
Высокооктановый бензин (ФОБ Роттердам)	34 699,98	35 304,68	(1,7)

Переведено в рубли по среднегодовому курсу.

⁽¹⁾Компания реализует нефть на внешних рынках на различных условиях поставки. Поэтому наша средняя сложившаяся цена реализации нефти на внешних рынках отличается от средних цен нефти марки «Юралс» на рынках Средиземноморского региона и Северной Европы.

Цены на нефть и нефтепродукты на внутреннем рынке

Практически вся нефть добывается в России такими же вертикально интегрированными компаниями, как наша. Это приводит к тому, что большая часть операций проводится между компаниями, входящими в состав той или иной вертикально интегрированной группы. В результате понятие сопоставимой цены на нефть на внутреннем рынке отсутствует. Цена на нефть, которая не перерабатывается и не экспортируется ни одной из вертикально интегрированных компаний, определяется,

как правило, от операции к операции с учётом мировых цен на нефть, но при этом без прямой привязки или взаимосвязи. В любой момент могут наблюдаться значительные расхождения между регионами по ценам на нефть одного и того же качества в результате влияния экономических условий и конкуренции.

Цены на нефтепродукты на внутреннем рынке в определённой степени зависят от мировых цен на нефть, но при этом на них также оказывают прямое влияние конкуренция и спрос на местном уровне.

В таблице ниже приведены средние оптовые цены реализации нефтепродуктов в России в 2015 и 2014 гг.

	2015	2014	Изменение, %
(в руб. за метрическую тонну, за исключением данных в процентах)			
Мазут топочный	6 604,17	9 341,52	(29,3)
Дизельное топливо	29 215,42	28 205,52	3,6
Бензин (Аи-92)	32 120,41	30 993,41	3,6
Бензин (Аи-95)	33 612,29	32 050,40	4,9

Источник: ИнфоТЭК (без НДС).

Обменный курс рубля к доллару США и темпы инфляции

Значительная доля доходов Группы выражена в долларах США или в определённой мере привязана к ценам на нефть

в долларах США, тогда как большая часть расходов в России выражена в рублях. Поэтому ослабление рубля по отношению к доллару США приводит к росту выручки в рублёвом исчислении, и наоборот. Инфляция в России также влияет на результаты деятельности Группы.

Приведённая ниже таблица содержит данные о темпах инфляции в России и изменении курса рубля к доллару США и евро.

	2015	2014
Рублёвая инфляция (ИПЦ), %	12,0	11,4
Средний обменный курс за период (рубль к доллару США)	60,96	38,42
Обменный курс на конец периода (рубль к доллару США)	72,88	56,26
Средний обменный курс за период (рубль к евро)	67,78	50,81
Обменный курс на конец периода (рубль к евро)	79,70	68,34

Налоговая нагрузка

С учётом масштабов деятельности Компании в России наше положение в качестве налогоплательщика во многом определяется налогами, уплачиваемыми в России (на основе данных, составленных в соответствии с российским законодательством, а не МСФО). В 2015 и 2014 гг. налоги по операциям в России составляли соответственно примерно 81 и 84% от всех наших налоговых расходов.

Помимо налога на прибыль основными налогами для нефтяных компаний в России, и в частности для нас, являются налог на добычу полезных ископаемых, акцизы и экспортные пошлины. Кроме того, в Российской Федерации существует целый ряд других налогов, включая единый социальный налог, налог на имущество, НДС и различные местные налоги и сборы.

Эффективные ставки всех налогов и сборов (общий объём налогов, включая налог на прибыль и налоги, кроме налога на прибыль, а также акцизные сборы и экспортные пошлины, поделённый на величину прибыли до налогообложения и уплаты соответствующих налогов и сборов) составляли в 2015 и 2014 гг. 80%. В 2015 г. сумма налогов, уплаченных в России, составила около 46% выручки от реализации российскими компаниями Группы в России и на экспорт.

Используемые нами меры налогового планирования и контроля основаны на нашем понимании налогового законодательства, действующего на момент осуществления этих мер. Группа является объектом регулярных проверок, проводимых налоговыми органами, что представляет собой обычное явление в России, и в отдельных случаях власти пытались облагать нас крупными дополнительными налогами. Мы считаем, что, основываясь на нашем понимании действующего налогового законодательства, Группа надлежащим образом выполняет налоговые обязательства. Тем не менее соответствующие органы могут по-разному трактовать положения действующего налогового законодательства, и последствия этого могут быть существенными.

Ставки налогов, применяемых для налогообложения нефтяных компаний в России, привязаны к мировой цене на нефть и изменяются вслед за ней. С 1 января 2015 г. в Российской Федерации изменились методики расчёта некоторых ставок налогов и пошлин. Значительно увеличился налог на добычу полезных ископаемых при одновременном снижении экспортных пошлин и акцизов.

Ниже приведены методики расчёта таких налогов.

Ставка налога на добычу полезных ископаемых для нефти определяется путем корректировки базовой ставки в зависимости от мировых рыночных цен на нефть марки «Юралс» и обменного курса рубля к доллару США. Ставка налога равняется нулю, если средняя мировая рыночная цена на нефть в течение налогового периода была меньше или равна 15,00 долл./барр. Дополнительный прирост мировой рыночной цены на нефть на 1,00 долл./барр. выше установленного минимального уровня (15,00 долл./барр.) ведёт к росту ставки налога на 179 руб./т по сравнению с базовой ставкой.

В 2015 г. базовая ставка составляла 766 руб. за метрическую тонну добытой нефти (в 2014 г. – 493 руб.).

Налоговая ставка дифференцируется в зависимости от срока разработки, степени выработанности запасов, а также сложности разработки конкретного участка недр. Кроме того, для сверхвязкой нефти, а также нефти, добываемой в определённых областях Восточной Сибири, Каспийского моря, Ненецкого автономного округа и некоторых других регионов, в зависимости от срока разработки месторождений и объёмов добычи может применяться нулевая ставка налога.

Группа осуществляет добычу нефти на шельфе Каспийского моря и сверхвязкой нефти в Тимано-Печоре, где в настоящее время применяется нулевая ставка налога на добычу полезных ископаемых.

Ставка налога на добычу полезных ископаемых для природного газа. До 1 июля 2014 г. налог на добычу природного газа для независимых производителей в России исчислялся с использованием фиксированной ставки. В первом полугодии 2014 г. ставка налога составляла 471 руб. за 1 000 куб. м.

Начиная с 1 июля 2014 г. установлена базовая ставка налога в 35 руб. за 1 000 куб. м природного газа, которая корректируется в зависимости от средних оптовых цен на природный газ в России, доли природного газа в структуре добычи углеводородов налогоплательщика и сложности газового месторождения. В 2015 г. сложившаяся ставка налога на добычу газа на основном газовом месторождении Группы – Находкинском составила 161,9 руб. за 1 000 куб. м (во втором полугодии 2014 г. – 132,1 руб. за 1 000 куб. м).

Ставка экспортных пошлин на нефть определяется исходя из действующей прогрессивной шкалы расчёта и устанавливается в долларах США. Ставка пошлины равна нулю в том случае, если средняя мировая рыночная цена на нефть марки «Юралс» меньше или равна 15,00 долл./барр. (109,50 долл./т). Каждый дополнительный прирост рыночной цены на 1 долл./барр. в интервале цен от 15,00 до 20,00 долл./барр. (146,00 долл./т) ведёт к росту экспортной пошлины на нефть на 0,35 долл./барр. В интервале цен от 20,00 до 25,00 долл./барр. (182,50 долл./т) каждый дополнительный прирост рыночной цены на 1 долл./барр. ведёт к росту экспортной пошлины на нефть на 0,45 долл./барр. Если рыночная цена нефти марки «Юралс» превышает 25,00 долл./барр., то при её росте на 1,00 долл./барр. прирост экспортной пошлины на нефть должен составлять не более 0,65 долл./барр. В период с 1 января 2014 г. по 31 декабря 2014 г. максимальный прирост ставки пошлины при росте цены на 1 долл./барр. составил 0,59 долл./барр., а в период с 1 января 2015 г. по 31 декабря 2015 г. – 0,42 долл./барр. Такой же максимальный прирост ставки сохранится и в 2016 г.

Расчёт ставки пошлины производится ежемесячно на основании мониторинга нефтяных цен за месяц, непосредственно предшествующий расчёту.

Существует особый режим определения экспортной пошлины для некоторых новых месторождений. В список месторождений, по которым применяется льготная ставка экспортной пошлины, входят наши месторождения им. Ю. Корчагина и им. В. Филановского, расположенные в Каспийском море, а также месторождения сверхвязкой нефти в Тимано-Печоре.

Средние ставки налогов, применяемых для налогообложения нефтяных компаний Российской Федерации, в рассматриваемых периодах составили:

		2015	2014	Изменение, %
Пошлины на экспорт нефти	долл./т	120,31	366,53	(67,2)
Пошлины на экспорт продуктов нефтепереработки				
легкие и средние дистилляты	долл./т	57,70	241,88	(76,1)
мазут	долл./т	91,39	241,88	(62,2)
автобензин	долл./т	93,80	329,83	(71,6)
прямогонный бензин	долл./т	102,22	329,83	(69,0)
дизельное топливо	долл./т	57,70	238,52	(75,8)

		2015	2014	Изменение, %
Пошлины на экспорт нефти ⁽¹⁾	руб./т	7 333,79	14 082,59	(47,9)
Пошлины на экспорт продуктов нефтепереработки ⁽¹⁾				
легкие и средние дистилляты	руб./т	3 516,97	9 293,45	(62,2)
мазут	руб./т	5 570,72	9 293,45	(40,1)
автобензин	руб./т	5 717,62	12 672,70	(54,9)
прямогонный бензин	руб./т	6 230,93	12 672,70	(50,8)
дизельное топливо	руб./т	3 516,97	9 164,39	(61,6)
Налог на добычу полезных ископаемых				
нефть	руб./т	6 312,22	5 827,45	8,3

⁽¹⁾ Пересчитано из долларов США по средним обменным ставкам за период.

Ставки экспортных пошлин на нефтепродукты определяются умножением ставки экспортной пошлины на нефть на следующие коэффициенты:

	С 1 января по 31 декабря 2015 г.	С 1 января по 31 декабря 2014 г.
Коэффициент для:		
лёгких и средних дистиллятов	0,48	0,66
дизельного топлива	0,48	0,65
товарных бензинов	0,78	0,90
прямогонного бензина	0,85	0,90
мазута	0,76	0,66

При вывозе нефти и нефтепродуктов с территории Российской Федерации таможенное декларирование и уплата экспортных пошлин осуществляется в два этапа – временного и полного таможенного декларирования. Временная декларация подается на основе предварительных данных о количестве вывозимого товара, а уплата пошлины осуществляется в рублях по курсу доллара США на дату временного декларирования. Полная декларация подается после получения фактических сведений о вывозимом товаре, но не позднее шести месяцев после временного декларирования. При этом окончательная сумма экспортной пошлины корректируется в зависимости от фактического количества товара, курса доллара США на дату подачи полной декларации (за исключением трубопроводных поставок нефти и нефтепродуктов, для которых используется курс доллара США на дату временного декларирования) и ставки пошлины. В случае если временная и полная декларации подаются в разные отчетные периоды, сумма экспортной пошлины корректируется в периоде, в котором подается полная декларация. При высоком уровне волатильности

обменного курса рубля к доллару США величина такой корректировки может быть существенной. Для целей подготовки консолидированной финансовой отчетности Группы по МСФО временные таможенные декларации на конец отчетного периода пересчитываются в рубли по курсу на конец этого периода.

Экспорт нефти и нефтепродуктов в страны – члены Таможенного союза – Беларусь и Казахстан не облагается экспортными пошлинами.

Акцизы на нефтепродукты. Ответственность за уплату акцизов на нефтепродукты в России возложена на перерабатывающие предприятия (за исключением прямогонного бензина). При этом акцизом облагаются только нефтепродукты, реализованные на внутреннем рынке.

В других странах, где Группа осуществляет свою деятельность, плательщиками акциза являются как производители, так и продавцы, в зависимости от местного законодательства.

Ставки акцизов в России зависят от экологического класса топлива. Ниже в таблицах приведены средние ставки акцизов в рассматриваемые периоды.

		2015	2014	Изменение, %
Автомобильный бензин				
ниже Евро-3	руб./т	7 300,00	11 110,00	(34,3)
Евро-3	руб./т	7 300,00	10 725,00	(31,9)
Евро-4	руб./т	7 300,00	9 916,00	(26,4)
Евро-5	руб./т	5 530,00	6 450,00	(14,3)
Дизельное топливо				
ниже Евро-3	руб./т	3 450,00	6 446,00	(46,5)
Евро-3	руб./т	3 450,00	6 446,00	(46,5)
Евро-4	руб./т	3 450,00	5 427,00	(36,4)
Евро-5	руб./т	3 450,00	4 767,00	(27,6)
Моторные масла	руб./т	6 500,00	8 260,00	(21,3)
Прямогонный бензин	руб./т	11 300,00	11 252,00	0,4

Налог на прибыль. Федеральная ставка налога на прибыль в Российской Федерации составляет 2,0%, интервал изменения региональной ставки составляет от 13,5 до 18,0%. Зарубежные операции Группы облагаются налогами по ставкам, определенным законодательством стран, в которых они были совершены.

Компания и её российские дочерние общества представляют налоговые декларации по налогу на прибыль в России. В настоящее время ряд компаний Группы в России платит налог на прибыль в составе консолидированной группы налогоплательщиков (далее – КГН). Это позволяет использовать убытки, понесённые отдельными участниками КГН, против прибыли других участников КГН.

Изменения в налоговом законодательстве в 2016 г.

В 2016 г. базовая ставка налога на добычу полезных ископаемых для нефти составит 857 руб. за метрическую тонну добытой нефти. Дополнительный прирост мировой рыночной цены на нефть марки «Юралс» на 1,00 долл./барр. свыше установленного минимума в 15 долл./барр. приведёт к росту ставки налога на добычу полезных ископаемых не более чем на 200 руб./т.

С 1 января 2016 г. ставки экспортных пошлин на нефтепродукты определяются умножением ставки экспортной пошлины на нефть на следующие коэффициенты:

	В течение 2016 г.
Коэффициент для:	
легких и средних дистиллятов	0,40
дизельного топлива	0,40
товарных бензинов	0,61
прямогонного бензина	0,71
мазута	0,82

Ниже в таблице приведены ставки акцизов на 2016 г.

		До 1 апреля 2016 г.	После 1 апреля 2016 г.
Автомобильный бензин			
ниже Евро-5	руб./т	10 500,00	13 100,00
Евро-5	руб./т	7 530,00	10 130,00
Дизельное топливо			
все экологические классы	руб./т	4 150,00	5 293,00
Моторные масла	руб./т	6 000,00	6 000,00
Прямогонный бензин	руб./т	10 500,00	13 100,00

Транспортировка нефти и нефтепродуктов в России

Основные регионы нефтедобычи в России удалены от основных рынков сбыта нефти и нефтепродуктов. Поэтому доступ нефтяных компаний к рынкам зависит от степени развитости транспортной инфраструктуры, а также от возможности доступа к ней. В связи с этим стоимость транспортировки нефти и нефтепродуктов является важным макроэкономическим фактором, влияющим на чистую прибыль.

Транспортировка нефти, добытой в России, до нефтеперерабатывающих заводов и на экспорт осуществляется в основном по системе магистральных нефтепроводов, принадлежащих государственной компании ОАО «АК «Транснефть». Кроме того, транспортировка нефти возможна железнодорожным транспортом.

Транспортировка нефтепродуктов в Российской Федерации осуществляется с использованием железнодорожного транспорта и через сеть нефтепродуктопроводов, принадлежащую компании ОАО «АК «Транснефтепродукт». Владелец железнодорожной инфраструктуры в России является ОАО «Российские железные дороги». Обе компании принадлежат государству. Основную часть нефтепродуктов Группа транспортирует железнодорожным транспортом.

В России большая часть газа продаётся на скважине и затем транспортируется по Единой системе газоснабжения (далее – ЕСГ). ЕСГ служит для сбора, транспортировки, распределения и доставки до потребителя практически всего природного газа, добываемого в России. Владеет и управляет ЕСГ ПАО «Газпром», а регулированием тарифов на транспортировку газа занимается Федеральная служба по тарифам Российской Федерации. У Группы нет иной возможности продавать газ, кроме как через ЕСГ.

СРАВНЕНИЕ РЕЗУЛЬТАТОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОМПАНИИ ЗА 2015 И 2014 ГГ.

В таблице ниже приведены данные из консолидированных отчётов о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе за указанные периоды.

	2015	2014
	(млн руб.)	
Выручка		
Выручка от реализации (включая акцизы и экспортные пошлины)	5 749 050	5 504 856
Затраты и прочие расходы		
Операционные расходы	(446 719)	(368 505)
Стоимость приобретённых нефти, газа и продуктов их переработки	(2 891 674)	(2 781 856)
Транспортные расходы	(297 977)	(215 198)
Коммерческие, общехозяйственные и административные расходы	(168 669)	(146 550)
Износ и амортизация	(350 976)	(293 052)
Налоги (кроме налога на прибыль)	(522 620)	(467 732)
Акцизы и экспортные пошлины	(575 509)	(807 401)
Затраты на геолого-разведочные работы	(29 177)	(12 228)
Операционная прибыль	465 729	412 334
Финансовые доходы	17 763	10 999
Финансовые расходы	(48 224)	(29 727)
Доля в прибыли компаний, учитываемых по методу долевого участия	7 047	19 888
Прибыль по курсовым разницам	110 912	167 235
Прочие расходы	(164 123)	(95 874)
Прибыль до налога на прибыль	389 104	484 855
Текущий налог на прибыль	(100 335)	(103 303)
Отложенный налог на прибыль	3 976	12 524
Итого расход по налогу на прибыль	(96 359)	(90 779)
Чистая прибыль	292 745	394 076
Чистая (прибыль) убыток, относящиеся к неконтролирующим долям	(1 610)	1 449
Чистая прибыль, относящаяся к акционерам ПАО «ЛУКОЙЛ»	291 135	395 525
Прибыль на одну обыкновенную акцию, относящаяся к акционерам ПАО «ЛУКОЙЛ» (в рублях):		
базовая прибыль	408,36	554,79
разводнённая прибыль	405,15	541,90

Ниже приведён анализ основных финансовых показателей отчётности.

Выручка от реализации

Продажи по видам продукции	2015	2014
	(млн руб.)	
Нефть		
Экспорт и продажи на международных рынках, кроме стран Таможенного союза	1 340 778	1 218 581
Экспорт и продажи в странах Таможенного союза	49 177	60 550
Продажи на внутреннем рынке	145 688	128 431
	1 535 643	1 407 562
Нефтепродукты		
Экспорт и реализация на международных рынках		
оптовая реализация	2 591 027	2 582 871
розничная реализация	647 312	599 527
Продажи на внутреннем рынке		
оптовая реализация	244 404	269 735
розничная реализация	360 283	343 800
	3 843 026	3 795 933
Продукты нефтехимии		
Экспорт и продажи на международных рынках	34 490	32 231
Продажи на внутреннем рынке	28 248	10 346
	62 738	42 577
Газ и продукция его переработки		
Экспорт и продажи на международных рынках	100 097	83 025
Продажи на внутреннем рынке	38 229	42 405
	138 326	125 430
Реализация энергии и сопутствующих услуг		
Продажи на международных рынках	12 516	7 585
Продажи на внутреннем рынке	58 237	54 922
	70 753	62 507
Прочие продажи		
Экспорт и продажи на международных рынках	57 430	38 660
Продажи на внутреннем рынке	41 134	32 187
	98 564	70 847
Продажи, всего	5 749 050	5 504 856

Объёмы продаж	2015	2014
	(тыс. барр.)	
Нефть		
Экспорт и продажи на международных рынках, кроме стран Таможенного союза	474 999	339 445
Экспорт и продажи в странах Таможенного союза	24 174	34 194
Продажи на внутреннем рынке	79 457	81 260
	578 630	454 899
Нефть	(тыс. тонн)	
Экспорт и продажи на международных рынках, кроме стран Таможенного союза	64 802	46 309
Экспорт и продажи в странах Таможенного союза	3 298	4 665
Продажи на внутреннем рынке	10 840	11 086
	78 940	62 060
Нефтепродукты	(тыс. тонн)	
Экспорт и продажи на международных рынках		
оптовая реализация	95 614	86 610
розничная реализация	9 839	10 250
Продажи на внутреннем рынке		
оптовая реализация	10 247	11 596
розничная реализация	9 562	9 771
	125 262	118 227
Объёмы продаж нефти и нефтепродуктов, всего	204 202	180 287

Средние сложившиеся цены реализации		2015	2014
Средняя цена продаж на мировом рынке			
Нефть (кроме стран Таможенного союза)	(руб./барр.)	2 822,70	3 589,90
Нефть (в странах Таможенного союза)	(руб./барр.)	2 034,31	1 770,87
Нефтепродукты			
оптовая реализация	(руб./т)	27 098,82	29 821,84
розничная реализация	(руб./т)	65 790,43	58 491,34
Нефть (кроме стран Таможенного союза)	(долл./барр.)	46,31	93,43
Нефть (в странах Таможенного союза)	(долл./барр.)	33,37	46,09
Нефтепродукты			
оптовая реализация	(долл./т)	444,55	776,17
розничная реализация	(долл./т)	1 079,28	1 522,34
Средняя цена продаж на внутреннем рынке			
Нефть	(руб./барр.)	1 833,54	1 580,43
Нефтепродукты			
оптовая реализация	(руб./т)	23 851,27	23 263,25
розничная реализация	(руб./т)	37 678,62	35 184,75

В 2015 г. выручка Группы от реализации увеличилась на 244 млрд руб., или на 4,4%, по сравнению с 2014 г. Выручка от продаж нефти увеличилась на 128 млрд руб., или на 9,1%, а выручка от продаж нефтепродуктов – на 47 млрд руб., или на 1,2%. Основной причиной роста стало увеличение объемов реализации. При этом резкое снижение цен на углеводороды было в значительной степени компенсировано обесценением рубля к евро и доллару США.

Реализация нефти

Выручка от продаж нефти за рубежом увеличилась на 10,0%, или на 122 млрд руб., по сравнению с 2014 г. Объемы продаж нефти за рубежом (за пределами Таможенного союза) увеличились на 18 493 тыс. т, или на 39,9%, в результате увеличения экспорта нефти, роста объемов торговых операций и роста добычи на месторождении «Западная Курна-2». В то же время это было нивелировано резким снижением средних цен реализации за рубежом, которые по сравнению с 2014 г. снизились вдвое. Однако в результате резкого снижения курса рубля средняя цена реализации, выраженная в рублях, снизилась только на 21,4%.

Цена реализации нефти на внутреннем рынке увеличилась на 16,0% по сравнению с 2014 г. Существенный рост экспорта нефти из России был компенсирован снижением объемов переработки нефти на российских НПЗ Группы и увеличением закупок нефти в России. Таким образом, по сравнению с 2014 г. объемы продаж снизились незначительно – на 246 тыс. т, или на 2,2%. В результате выручка от продажи нефти в России увеличилась на 13,4%, или на 17 млрд руб.

В 2015 г. выручка от экспорта нефти из России компаниям Группы и третьим лицам составила 691 млрд руб. (716 млрд руб. в 2014 г.).

Реализация нефтепродуктов

По сравнению с 2014 г. выручка от оптовой реализации нефтепродуктов за пределами России изменилась незначительно. Цены реализации, выраженные в долларах и рублях, снизились на 4,7 и 9,1% соответственно. При этом объемы продаж выросли на 10,4% в результате увеличения объемов торговых операций с нефтепродуктами.

В 2015 г. розничные цены реализации за пределами России увеличились на 12,5% в рублевом выражении, при этом объемы продаж снизились на 4,0%. В результате выручка от розничных продаж по сравнению с 2014 г. увеличилась на 48 млрд руб., или на 8,0%.

В 2015 г. выручка от оптовых продаж нефтепродуктов в России сократилась на 25 млрд руб., или на 9,4%. Цены реализации в России выросли на 2,5%, а объемы продаж снизились на 11,6% в основном в результате снижения переработки на российских НПЗ Группы.

Выручка от розничной реализации нефтепродуктов в России в 2015 г. увеличилась на 16 млрд руб., или на 4,8%, средние цены розничной реализации выросли на 7,1%, а объемы реализации при этом снизились на 2,1%.

В 2015 г. выручка от экспорта нефтепродуктов из России компаниям Группы и третьим лицам составила 440 млрд руб. (581 млрд руб. в 2014 г.).

Реализация продуктов нефтехимии

Выручка от продаж продуктов нефтехимии в 2015 г. увеличилась на 20 млрд руб., или на 47,4%, в основном в связи с ростом объемов продаж на 44,1% на фоне низкого объема производства в результате пожара на заводе Группы в Ставропольском крае в конце первого квартала 2014 г. Производство на заводе было возобновлено в начале апреля 2015 г.

Реализация газа и продукции его переработки

В 2015 г. продажи газа и продукции его переработки увеличились на 13 млрд руб., или на 10,3%.

Выручка от продаж природного газа увеличилась на 16 млрд руб., или на 28,4%, что было связано с увеличением добычи газа Группой за рубежом. Выручка от продажи продукции газопереработки снизилась на 3 млрд руб., или на 4,7%.

Реализация энергии и сопутствующих услуг на внутреннем рынке

В 2015 г. выручка от реализации энергии и сопутствующих услуг выросла на 8 млрд руб., или на 13,2%. Рост выручки в России связан с запуском ПГУ-135 на теплоэлектростанции Группы в Ставропольском крае в марте 2015 г. Рост выручки за рубежом стал результатом приобретения компании «ИСАБ Энерджи» в третьем квартале 2014 г. и влияния обесценения рубля на выручку зарубежных энергетических предприятий.

Реализация прочей продукции

Выручка от прочей реализации включает в себя нетопливную выручку нашей розничной сети, выручку от оказания транспортных услуг, услуг по добыче нефти, по аренде, а также выручку от реализации производственными и бытовыми компаниями Группы услуг и товаров, не связанных с их основной деятельностью.

В 2015 г. прочие продажи увеличились на 28 млрд руб., или на 39,1%, по сравнению с 2014 г. Нетопливная выручка розничной сети увеличилась на 4 млрд руб., или на 14,3%. Начиная со второго квартала 2014 г. вырос объем оказываемых Группой услуг по добыче нефти, что привело к росту соответствующей выручки на 3 млрд руб., или на 63,4%, по сравнению с 2014 г. Выручка от оказания транспортных услуг увеличилась на 6 млрд руб., или на 75,4%. В 2015 и 2014 гг. в состав прочих продаж также вошла выручка от реализации алмазов в сумме 11 млрд руб. и 1 млрд руб. соответственно.

Операционные расходы

Операционные расходы включают следующие виды затрат:

	2015	2014
	(млн руб.)	
Затраты на добычу углеводородов	217 174	173 809
Затраты на переработку на НПЗ Группы	94 449	84 816
Затраты на переработку на сторонних НПЗ	2 604	2 900
Затраты на транспортировку нефти до НПЗ	41 698	39 220
Затраты предприятий энергетики	36 292	32 430
Затраты предприятий нефтехимии	10 993	7 036
Прочие операционные расходы	43 509	28 294
Итого операционные расходы	446 719	368 505

Методика распределения операционных расходов, используемая в приведённой таблице, отличается от подходов, используемых при подготовке данных для Примечания 32 «Сегментная информация» к нашей консолидированной финансовой отчётности. Расходы в сегментной отчётности группируются на основании принадлежности компаний к тому или иному операционному сегменту и не делятся по видам расходов в рамках одной компании. Операционные расходы для целей настоящего анализа сгруппированы исходя из природы понесённых затрат.

В 2015 г. операционные расходы увеличились на 78 млрд руб., или на 21,2%, по сравнению с 2014 г. в основном в результате инфляции в России и влияния обесценения рубля на расходы зарубежных дочерних компаний в рублёвом выражении.

Затраты на добычу углеводородов

В состав затрат на добычу входят расходы на ремонт добывающего оборудования, оплату труда, затраты на проведение мероприятий по повышению нефтеотдачи пластов, на приобретение ГСМ, оплату электроэнергии, затраты по выработке жидких углеводородов, страхование имущества и иные аналогичные затраты.

Затраты на добычу в 2015 г. увеличились на 43 млрд руб., или на 24,9%, в основном в результате влияния обесценения рубля на расходы на добычу за рубежом в рублёвом выражении и увеличения масштабов деятельности на месторождении «Западная Курна-2». В состав расходов на добычу нефти вошли расходы по добыче на этом месторождении в размере 47 млрд руб. в 2015 г. и 26 млрд руб. – в 2014 г. Затраты в России также росли в результате увеличения цен на материалы и услуги.

В 2015 г. средняя величина удельных затрат на добычу углеводородов увеличилась с 213,70 до 257,74 руб./барр. н. э., или на 20,6%. При этом величина удельных затрат на добычу в России увеличилась на 11,0% до 218,16 руб./барр. н. э.

В то же время, выраженная в долларах США средняя величина удельных затрат на добычу углеводородов снизилась в 2015 г. с 5,56 до 4,25 долл./барр. н. э., или на 23,6%. При этом величина удельных затрат на добычу в России снизилась на 29,7% до 3,60 долл./барр. н. э.

Затраты на переработку на собственных НПЗ

Затраты на переработку на собственных НПЗ увеличились на 10 млрд руб., или на 11,4%.

Несмотря на снижение объёмов производства в 2015 г. затраты на переработку на собственных заводах в России увеличились на 6,9%, или на 3 млрд руб., в основном за счёт роста затрат на ремонты.

Затраты на переработку на наших заводах за рубежом увеличились на 15,5%, или на 7 млрд руб., по сравнению с 2014 г. в результате укрепления евро к рублю.

Затраты на переработку на сторонних НПЗ

Наряду с собственным производством нефтепродуктов Группа перерабатывает нефть на сторонних НПЗ за рубежом.

В 2015 г. затраты на переработку на сторонних НПЗ уменьшились на 10,2%, или на 0,3 млрд руб., в результате двукратного снижения объёмов переработки на сторонних НПЗ, что было частично нивелировано обесценением рубля.

Затраты на транспортировку нефти до НПЗ

Затраты на транспортировку нефти до НПЗ включают затраты на транспортировку трубопроводным, железнодорожным и морским транспортом собственной нефти Группы до перерабатывающих мощностей для последующей переработки.

Затраты на транспортировку нефти до НПЗ в 2015 г. увеличились на 2 млрд руб., или на 6,3%. Снижение объёмов переработки нефти в России и поставок нефти, добытой Группой, на зарубежные НПЗ Группы было нивелировано ростом в рублёвом выражении транспортных расходов за рубежом.

Затраты предприятий энергетики

В 2015 г. затраты предприятий энергетики увеличились на 4 млрд руб., или на 11,9%, в основном за счёт влияния обесценения рубля на операционные расходы зарубежных предприятий, а также ремонта, проведенного на электростанции Группы в Краснодарском крае.

Затраты предприятий нефтехимии

В 2015 г. затраты предприятий нефтехимии выросли на 4 млрд руб., или на 56,2%, в результате роста объёмов производства в России после возобновления производства на заводе Группы в Ставропольском крае в апреле 2015 г. (завод работал с ограничениями после пожара в феврале 2014 г.).

Прочие операционные расходы

Прочие операционные расходы включают в себя затраты добывающих и перерабатывающих предприятий Группы, не связанные с их основной деятельностью. Среди них затраты на реализацию транспортных услуг и услуг по добыче, а также стоимость прочих товаров и услуг, реализуемых производственными и сбытовыми компаниями Группы, и расходы непрофильных предприятий Группы.

В 2015 г. прочие операционные расходы увеличились на 15 млрд руб., или на 53,8%, в основном из-за увеличения себестоимости нетопливной реализации нашей розничной сети, роста расходов, связанных с добычей алмазов, и прочих операционных расходов зарубежных компаний Группы в рублёвом выражении.

Стоимость приобретённых нефти, газа и продуктов их переработки

Стоимость приобретённых нефти, газа и продуктов их переработки включает стоимость нефти и нефтепродуктов, приобретённых для продажи или переработки, стоимость газа и мазута для предприятий сегмента энергетики, а также финансовый результат от хеджирования продаж нефти и нефтепродуктов за рубежом.

Стоимость приобретённых нефти, газа и продуктов их переработки увеличилась в 2015 г. на 110 млрд руб., или на 3,9%. Влияние снижения мировых цен на углеводороды было частично нивелировано обесценением рубля и ростом объёмов закупок нефти и нефтепродуктов для торговых операций. В состав закупок нефти в 2015 г. входят также 185 млрд руб., относящихся к 10 467 тыс. т компенсационной нефти, полученной от Южной нефтяной компании Министерства нефти Ирака в рамках проекта «Западная Курна-2» (81 млрд руб., относящихся к 4 337 тыс. т компенсационной нефти в 2014 г.).

В 2015 г. чистый доход по хеджированию составил 83 млрд руб. по сравнению с чистым доходом в размере 72 млрд руб. в 2014 г.

Транспортные расходы

Транспортные расходы в 2015 г. увеличились на 83 млрд руб., или на 38,5%, в основном в результате роста тарифов на транспортировку в РФ, объёмов транспортировки нефти за счёт роста торговых операций и её экспорта из России, что было усилено влиянием обесценения рубля на расходы за рубежом.

Наши фактические средневзвешенные по объёму транспортные расходы по различным направлениям экспортных поставок нефти и нефтепродуктов изменились в 2015 г. по сравнению с 2014 г. следующим образом: тарифы на трубопроводную транспортировку нефти выросли на 8,2%, тарифы на железнодорожную перевозку нефтепродуктов – на 3,4%.

Коммерческие, общехозяйственные и административные расходы

В состав коммерческих, общехозяйственных и административных расходов входят расходы по выплате заработной платы (за исключением затрат на выплату заработной платы работникам добывающих, перерабатывающих и энергетических предприятий); расходы по страхованию (кроме страхования имущества добывающих и перерабатывающих предприятий), на содержание и обслуживание объектов социальной инфраструктуры; расходы, связанные с созданием резерва по сомнительным долгам, а также прочие расходы.

Коммерческие, общехозяйственные и административные расходы Группы увеличились в 2015 г. на 22 млрд руб., или на 15,1%, в основном, в результате влияния обесценения рубля на расходы за рубежом.

Износ и амортизация

Расходы Группы по износу и амортизации увеличились на 58 млрд руб., или на 19,8%, по сравнению с 2014 г. В 2015 и 2014 гг. в состав расходов по износу и амортизации вошло 127 и 114 млрд руб. соответственно, относящихся к месторождению «Западная Курна-2». Рост расходов зарубежных предприятий по износу и амортизации стал следствием обесценения рубля.

Доля в прибыли компаний, учитываемых по методу долевого участия

Группа имеет ряд финансовых вложений в зависимые компании и совместные предприятия, учитываемые по методу долевого участия. Основными видами деятельности этих компаний являются разведка, добыча и реализация нефти в Российской Федерации, добыча и реализация нефти в Казахстане. На данный момент крупнейшими зависимыми предприятиями Группы являются нефтегазодобывающие компании «Тенгизшевройл», ведущая свою деятельность в Казахстане и ООО «Башнефть-Полюс», разрабатывающая месторождения им. Требса и Титова в Тимано-Печоре; а также «Шах-Дениз Мидстрим» и «Каспийский трубопроводный консорциум», трубопроводные проекты в Азербайджане и Казахстане. Одной из крупнейших аффилированных компаний была Caspian Investments Resources Ltd, доля в которой была продана в августе 2015 г. Вложения Группы в нефтеперерабатывающий завод «Зееланд» в Нидерландах, которые согласно ОПБУ США учитывались по методу долевого участия, согласно требованиям МСФО учитываются по методу пропорциональной консолидации.

По сравнению с 2014 г. доля Группы в прибыли компаний, учитываемых по методу долевого участия, уменьшилась на 13 млрд руб., или на 64,6%. Это произошло в основном за счёт снижения прибыли наших зависимых предприятий сегмента «Геологоразведка и добыча» в Казахстане.

Налоги (кроме налога на прибыль)

	2015	2014
	(млн руб.)	
В России		
Налог на добычу полезных ископаемых	470 013	420 946
Социальные налоги и отчисления	21 183	17 462
Налог на имущество	18 364	16 874
Прочие налоги и отчисления	2 459	3 810
Итого в России	512 019	459 092
За рубежом		
Социальные налоги и отчисления	5 812	4 506
Налог на имущество	1 916	1 268
Прочие налоги и отчисления	2 873	2 866
Итого за рубежом	10 601	8 640
Итого	522 620	467 732

Расходы по налогам (кроме налога на прибыль) в 2015 г. увеличились на 55 млрд руб., или на 11,7%, что в основном было связано с ростом ставки налога на добычу полезных ископаемых.

Применение пониженной ставки налога на добычу на месторождениях с высокой степенью выработанности и нулевой ставки на новых месторождениях и месторождениях сверхвязкой нефти привело к уменьшению расходов по налогам на 72 млрд руб. в 2015 г. (83 млрд руб. в 2014 г.).

Акцизы и экспортные пошлины

	2015	2014
	(млн руб.)	
В России		
Акциз на нефтепродукты	55 451	71 093
Экспортные пошлины на нефть	212 899	353 109
Экспортные пошлины на нефтепродукты	112 871	230 145
Итого в России	381 221	654 347
За рубежом		
Акциз и налог на реализацию нефтепродуктов	192 070	145 098
Экспортные пошлины на нефть	46	57
Экспортные пошлины на нефтепродукты	2 172	7 899
Итого за рубежом	194 288	153 054
Итого	575 509	807 401

В 2015 г. расходы по экспортным пошлинам снизились на 263 млрд руб., или на 44,5%, в основном в результате резкого снижения ставок экспортных пошлин на нефть и нефтепродукты, которое было частично нивелировано обесценением рубля.

По сравнению с 2014 г. объемы экспорта нефти за пределы Таможенного союза выросли на 16,6%. При этом объем экспорта нефтепродуктов в 2015 г. снизился на 12,5%. Причиной роста расходов по акцизам за рубежом стало обесценение рубля.

Затраты на геолого-разведочные работы

В 2015 г. общая сумма затрат на геолого-разведочные работы увеличилась на 17 млрд руб. в основном в результате роста убытков от списания сухих скважин по сравнению с 2014 г. В 2015 г. были списаны расходы по сухим скважинам в сумме 25 млрд руб., в основном относящиеся к геологоразведке в Румынии, а в 2014 г. – расходы по сухим скважинам в Западной Африке в сумме 9 млрд руб.

Прочие расходы

Прочие расходы включают в себя финансовый результат от выбытия активов, убытки от обесценения активов, чрезвычайные доходы и расходы, пересмотры оценок и прочие внеоперационные доходы и расходы.

Прочие расходы в 2015 г. выросли на 68 млрд руб., или на 71,2%, в основном за счёт более существенной суммы убытков от обесценения. Подробное описание см. в разделе «Разовые расходы и доходы» на с. 234.

Налог на прибыль

Установленная максимальная ставка налога на прибыль в Российской Федерации равна 20%. Однако сложившаяся эффективная ставка может быть как выше, в результате не принимаемых к вычету убытков, так и ниже по причине необлагаемых налогом доходов.

По сравнению с 2014 г. расходы Компании по налогу на прибыль увеличились на 6 млрд руб., или на 6,1%. При этом прибыль до уплаты налогов снизилась на 96 млрд руб., или на 19,7%.

Эффективная ставка налога на прибыль в 2015 г. составила 24,8% (в 2014 г. – 18,7%). Высокий уровень эффективной ставки в 2015 г. объясняется убытками от обесценения активов и списаниями сухих скважин, не уменьшающими налогооблагаемую базу.

Сверка чистой прибыли и прибыли до вычета процентов, налога на прибыль, износа и амортизации (ЕБИТДА)

	2015	2014
	(млн руб.)	
Чистая прибыль, относящаяся к акционерам ПАО «ЛУКОЙЛ»	291 135	395 525
Увеличивается (уменьшается) на:		
налог на прибыль	96 359	90 779
износ и амортизацию	350 976	293 052
финансовые расходы	48 224	29 727
финансовые доходы	(17 763)	(10 999)
ЕБИТДА	768 931	798 084
Разовые убытки от выбытия активов и списания сухих скважин	177 503	92 127
Скорректированный показатель ЕБИТДА	946 434	890 211
включая влияние проекта «Западная Курна-2»	137 285	117 417

Прибыль до вычета процентов, налога на прибыль, износа и амортизации (ЕБИТДА) не является финансовым показателем, предусмотренным МСФО. Однако руководство Компании использует его, так как считает, что этот показатель предоставляет инвесторам полезную информацию, поскольку является индикатором эффективности деятельности Группы, включая способность финансировать капитальные затраты, приобретения компаний и другие инвестиции, а также способность привлекать и обслуживать кредиты и займы. Хотя в соответствии с МСФО износ и амортизация относятся к операционным затратам, в первую очередь это расходы,

которые имеют неденежную форму и представляют собой текущую часть затрат, относящихся к долгосрочным активам, приобретённым или созданным в предыдущих периодах. Для некоторых инвесторов, аналитиков и рейтинговых агентств ЕБИТДА обычно служит основанием для оценки и прогноза эффективности и стоимости компаний нефтегазовой отрасли. Этот показатель не должен рассматриваться отдельно, в качестве альтернативы показателям чистой прибыли, прибыли от основной деятельности или любому другому показателю деятельности Группы по МСФО.

АНАЛИЗ ДВИЖЕНИЯ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ И КАПИТАЛЬНЫХ ЗАТРАТ

	2015	2014
	(млн руб.)	
Денежные средства, полученные от операционной деятельности	848 972	651 416
Денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности	(525 722)	(578 374)
Денежные средства, (использованные в) полученные от финансовой деятельности	(253 063)	30 143

Основная деятельность

Основным источником денежных средств Группы являются средства, полученные от операционной деятельности. Их объем по сравнению с 2014 г. увеличился на 198 млрд руб., или на 30,3%, в основном в результате влияния изменений рабочего капитала. В 2014 г. на поток денежных средств от операционной деятельности негативное влияние оказал рост дебиторской задолженности, связанный с началом начисления выручки по компенсации затрат по проекту «Западная Курна-2». В дальнейшем, после начала отгрузок компенсационной нефти, изменение этой дебиторской задолженности перестало оказывать существенное влияние на операционный денежный поток.

Инвестиционная деятельность

В 2015 г. объем денежных средств, использованных в инвестиционной деятельности, снизился на 53 млрд руб., или на 9,1%, в основном в результате роста поступлений от реализации финансовых вложений и долей в зависимых компаниях на 93 млрд руб.

Капитальные затраты, включая неденежные операции, в 2015 г. изменились незначительно по сравнению с 2014 г. и составили 607 млрд руб.

	2015	2014
	(млн руб.)	
Капитальные затраты, включая неденежные операции и авансовые платежи		
Разведка и добыча		
Россия	292 488	327 956
За рубежом	195 877	135 211
Итого разведка и добыча	488 365	463 167
Переработка, торговля и сбыт		
Россия	83 640	105 411
За рубежом	25 285	36 049
Итого переработка, торговля и сбыт	108 925	141 460
Корпоративный центр и прочие		
Россия	5 160	4 519
За рубежом	4 755	1 960
Итого корпоративный центр и прочие	9 915	6 479
Итого капитальных затрат	607 205	611 106

Капитальные затраты в сегменте разведки и добычи выросли на 25 млрд руб., или на 5,4%. Рост капитальных затрат за рубежом в результате обесценения рубля был частично компенсирован снижением капитальных затрат в России.

Снижение капитальных затрат в сегменте переработки и сбыта в России связано с окончанием строительства комплекса каталитического крекинга на НПЗ в Нижнем Новгороде, а за рубежом – с окончанием строительства комплекса по переработке тяжелых остатков на НПЗ в Болгарии.

В приведённой ниже таблице раскрыты объёмы капитальных затрат на разведку и добычу в новых перспективных регионах.

	2015	2014
	(млн руб.)	
Ямал	30 225	20 084
Каспий ⁽¹⁾	67 988	58 248
Гана	1 602	12 046
Кот-д'Ивуар	1 910	6 418
Ирак	44 881	54 738
Узбекистан	54 507	32 213
Румыния	20 933	7 275
Камерун	7 987	–
Нигерия	21 556	–
Итого	251 589	191 022

⁽¹⁾ Российские и международные проекты.

Финансовая деятельность

В 2015 г. отток денежных средств, связанный с изменением задолженности по краткосрочным и долгосрочным кредитам и займам, составил 94 млрд руб. по сравнению с притоком в сумме 107 млрд руб. в 2014 г.

Кредитный рейтинг Компании

Агентство Standard & Poor's установило долгосрочный корпоративный кредитный рейтинг и рейтинг по обязательствам Компании на уровне «BBB-».

Агентство Moody's установило долгосрочный кредитный рейтинг Компании и долгосрочный рейтинг эмитента на уровне «Ba1».

Рейтинговое агентство Fitch установило Компании долгосрочный рейтинг дефолта эмитента на уровне «BBB-».

СУДЕБНЫЕ РАЗБИРАТЕЛЬСТВА

27 ноября 2001 г. Archangel Diamond Corporation (далее – АДК), канадская алмазодобывающая компания, подала иск в Окружной суд города Денвер, штат Колорадо, против ОАО «Архангельскгеолдобыча» (далее – АГД), компании Группы, и Компании (далее – Ответчики). АДК заявила, что Ответчики вмешались в процесс передачи лицензии на разведку алмазного месторождения компании «Алмазный берег», совместному предприятию АДК и АГД.

АДК требовала возмещения ущерба в размере 1,2 млрд долл. США (87,5 млрд руб.) и выплаты штрафных санкций в размере 3,6 млрд долл. США (262,4 млрд руб.). 15 октября 2002 г. Окружной суд отклонил судебный иск из-за отсутствия персональной юрисдикции. Это решение было поддержано Апелляционным судом штата Колорадо 25 марта 2004 г. Однако 21 ноября 2005 г. в связи с допущенной процессуальной ошибкой Верховный суд штата Колорадо вернул дело в Апелляционный суд штата Колорадо, а Апелляционный суд штата Колорадо, в свою очередь, вернул дело в Окружной суд. 20 октября 2011 г. Окружной суд города Денвер вынес решение об оставлении без рассмотрения всех исковых требований к Компании в связи с отсутствием юрисдикции. Данное решение было подтверждено Апелляционным судом штата Колорадо 23 августа 2012 г. 1 июля 2013 г. Верховный суд штата Колорадо отказал в удовлетворении поданного АДК ходатайства об истребовании дела из нижестоящего суда в вышестоящий. Дело в суде штата завершено. 6 января 2012 г. АДК подала иск в Окружной суд округа Колорадо, США (федеральный суд), повторно выдвигая претензии, уже отклоненные ранее Окружным судом города Денвер (суд штата). Компания подала ходатайство о прекращении дела в федеральный суд. 18 декабря 2014 г. федеральный суд удовлетворил ходатайство из-за отсутствия персональной юрисдикции в отношении Компании и на основании неудобного места рассмотрения дела (*forum non conveniens*). АДК подала апелляцию в Апелляционный суд США по десятому округу. 9 февраля 2016 г. Апелляционный суд США по десятому округу подтвердил решение Окружного суда округа Колорадо об оставлении иска АДК без рассмотрения на основании доктрины о неудобном месте рассмотрения дела (*forum non conveniens*). 23 февраля 2016 г. АДК направила ходатайство о повторном рассмотрении дела тем же составом судей или с участием всех 12 судей Апелляционного суда США по десятому округу. Решение Апелляционного суда ожидается. Компания планирует добиваться отклонения дела и решительно защищать свою позицию. Руководство считает, что конечный результат данного разбирательства не окажет существенного негативного влияния на финансовое состояние Группы.

В июне 2014 г. прокуратура Апелляционного суда г. Плоешти (далее – Прокуратура) вынесла постановление о возбуждении уголовного дела по фактам уклонения от уплаты налогов и отмыwania денежных средств в отношении завода PETROTEL-LUKOIL S.A., компании Группы, и его генерального директора. Впоследствии прокурор добавил обвинения в отношении LUKOIL Europe Holdings B.V. в умышленной растрате кредитов и отмывании денежных средств в период 2008–2010 гг. Точная сумма претензий не определена. В рамках уголовного дела в качестве подозреваемых проходят также LUKOIL LUBRICANTS EAST EUROPE S.R.L., LUKOIL ENERGY & GAS ROMANIA S.R.L. и ряд других румынских юридических лиц, не связанных с Группой. Ведется предварительное расследование уголовного дела. Налоговые проверки PETROTEL-LUKOIL S.A. к настоящему

времени существенных нарушений не выявили. Кроме этого, в июле 2015 г. генеральному директору и некоторым должностным лицам PETROTEL-LUKOIL S.A. были предъявлены новые обвинения в умышленной растрате кредитов и отмывании денежных средств. Также, аналогичные обвинения были предъявлены LUKOIL Europe Holdings B.V. и PETROTEL-LUKOIL S.A. за период 2011–2014 гг. 3 августа 2015 г. Прокуратура вынесла окончательный обвинительный акт по новым обвинениям, и дело было передано в палату по предварительным слушаниям суда уезда Прахова. При этом с PETROTEL-LUKOIL S.A. было снято обвинение в умышленной растрате кредитов. По результатам предварительных слушаний Прокуратура скорректировала сумму заявленного ущерба по новым обвинениям с 2,2 млрд долл. США (160,3 млрд руб.) до 1,5 млрд долл. США (109,3 млрд руб.). Данная сумма не является окончательной. Она может быть пересмотрена судом на протяжении всего разбирательства на основании представляемых доказательств. 15 декабря 2015 г. суд уезда Прахова установил наличие многочисленных нарушений и ошибок в обвинительном акте и вернул уголовное дело в Прокуратуру. 19 января 2016 г. Апелляционный суд г. Плоешти оставил указанное решение в силе. Вместе с тем 22 января 2016 г. прокурор направил в суд уезда Прахова новый обвинительный акт, при этом перечень предъявленных обвинений был оставлен без изменения. Предварительное слушание по новому обвинительному акту состоялось 25 марта 2016 г. Суд вынес решение предоставить Прокуратуре дополнительные пять дней на устранение выявленных нарушений.

Руководство PETROTEL-LUKOIL S.A. совместно с юридическими и налоговыми консультантами активно отстаивает законные интересы завода, представляет все необходимые заключения, пояснения и комментарии и подготавливает исчерпывающую доказательственную базу для полного опровержения обвинений со стороны Прокуратуры. Руководство считает, что конечный результат данного разбирательства не окажет существенного негативного влияния на финансовое состояние Группы.

LUKOIL Overseas Karachaganak B.V., компания Группы, наряду с другими подрядными компаниями вовлечен в споры с Республикой Казахстан по вопросу возмещения затрат и расчету «индекса справедливости» в соответствии с Окончательным соглашением о разделе продукции по месторождению Карачаганак. Общий размер предъявленных Республикой Казахстан требований составляет ориентировочно 1,6 млрд долл. США (116,6 млрд руб.), доля LUKOIL Overseas Karachaganak B.V. в общей сумме предъявленного иска – 214 млн долл. США (15,6 млрд руб.).

В настоящий момент ведутся переговоры по мирному урегулированию спора. Руководство считает, что конечный результат данного разбирательства не окажет существенного негативного влияния на финансовое состояние Группы.

Группа вовлечена в ряд других судебных разбирательств, которые возникают в процессе осуществления ее деятельности. Несмотря на то, что данные разбирательства могут быть связаны с применением существенных санкций в отношении Группы и несут в себе некоторую неопределенность, свойственную любому судебному разбирательству, руководство считает, что их конечный результат не будет иметь существенного негативного влияния на операционные результаты деятельности или финансовое состояние Группы.

ПОЛИТИЧЕСКАЯ СИТУАЦИЯ

В течение 2014–2015 гг. наблюдался рост политической и экономической нестабильности на Украине. Несмотря на то, что активы и операции Группы на территории Украины незначительны, Группа следит за ситуацией и оценивает риски, связанные с ее деятельностью на территории Украины. По состоянию на 31 декабря 2014 г. Группа признала убыток от обесценения в отношении активов для продажи в сумме 2,2 млрд руб. и в отношении гудвила в сумме 550 млн руб. Руководство считает, что в настоящее время какие-либо иные потенциальные существенные убытки или убытки, которые могут быть оценены с достаточной долей вероятности, в связи с ситуацией на Украине отсутствуют.

КЛЮЧЕВЫЕ ПРИНЦИПЫ УЧЁТНОЙ ПОЛИТИКИ

Подготовка финансовой отчётности в соответствии с МСФО требует от руководства выбора принципов учётной политики и использования оценок и допущений, которые влияют на отражаемые суммы активов, обязательств, выручки и расходов. Детальное описание основных используемых принципов учётной политики содержится в Примечании 3 «Основные принципы учётной политики» к консолидированной финансовой отчётности. Некоторые из этих принципов основаны на профессиональных суждениях и включают в себя элементы неопределённости. Существует вероятность того, что при использовании иных допущений или при иных обстоятельствах суммы, которые могут быть отражены в финансовой отчётности, будут отличаться от тех, которые включены в финансовую отчётность сейчас.

ИЗБРАННЫЕ КВАРТАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ЗА 2015 Г. (неаудированные)

В таблице ниже приведены данные из консолидированных отчётов о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе.

	За 3 месяца, закончившихся			
	31 марта	30 июня	30 сентября	31 декабря
	(млн руб.)			
Выручка				
Выручка от реализации (включая акцизы и экспортные пошлины)	1 440 305	1 476 966	1 464 053	1 367 726
Затраты и прочие расходы				
Операционные расходы	(105 681)	(105 828)	(116 833)	(118 377)
Стоимость приобретённых нефти, газа и продуктов их переработки	(700 065)	(777 640)	(733 220)	(680 749)
Транспортные расходы	(78 785)	(68 377)	(71 371)	(79 444)
Коммерческие, общехозяйственные и административные расходы	(41 185)	(40 028)	(40 838)	(46 618)
Износ и амортизация	(78 463)	(87 058)	(100 061)	(85 394)
Налоги (кроме налога на прибыль)	(129 835)	(141 219)	(134 256)	(117 310)
Акцизы и экспортные пошлины	(172 849)	(123 609)	(145 685)	(133 366)
Затраты на геолого-разведочные работы	(1 197)	(13 586)	(8 819)	(5 575)
Операционная прибыль	132 245	119 621	112 970	100 893
Финансовые доходы	4 531	4 036	4 210	4 986
Финансовые расходы	(11 460)	(11 026)	(11 667)	(14 071)
Доля в прибыли компаний, учитываемых по методу долевого участия	4 093	2 382	2 131	(1 559)
Прибыль (убыток) по курсовым разницам	5 675	(29 154)	83 762	50 629
Прочие (расходы) доходы	(5 772)	(2 784)	36 542	(192 109)
Прибыль (убыток) до налога на прибыль	129 312	83 075	227 948	(51 231)
Текущий налог на прибыль	(22 940)	(19 394)	(33 843)	(24 158)
Отложенный налог на прибыль	(1 933)	575	(5 508)	10 842
Итого расход по налогу на прибыль	(24 873)	(18 819)	(39 351)	(13 316)
Чистая прибыль (убыток)	104 439	64 256	188 597	(64 547)
Чистая прибыль, относящаяся к неконтролирующим долям	(408)	(508)	(204)	(490)
Чистая прибыль, относящаяся к акционерам ПАО «ЛУКОЙЛ»	104 031	63 748	188 393	(65 037)

Продажи по видам продукции

	За 3 месяца, закончившихся			
	31 марта	30 июня	30 сентября	31 декабря
	(млн руб.)			
Нефть				
Экспорт и продажи на международных рынках, кроме стран Таможенного союза	365 914	376 988	288 448	309 428
Экспорт и продажи в странах Таможенного союза	14 323	13 776	9 409	11 669
Продажи на внутреннем рынке	37 373	37 859	39 147	31 309
	417 610	428 623	337 004	352 406
Нефтепродукты				
Экспорт и реализация на международных рынках				
оптовая реализация	653 211	666 071	685 907	585 838
розничная реализация	149 575	151 573	179 382	166 782
Продажи на внутреннем рынке				
оптовая реализация	52 974	61 045	64 453	65 932
розничная реализация	78 005	88 172	100 622	93 484
	933 765	966 861	1 030 364	912 036
Продукты нефтехимии				
Экспорт и продажи на международных рынках	8 214	8 875	10 782	6 619
Продажи на внутреннем рынке	3 098	6 296	9 330	9 524
	11 312	15 171	20 112	16 143
Газ и продукция его переработки				
Экспорт и продажи на международных рынках	27 672	21 187	23 691	27 547
Продажи на внутреннем рынке	9 298	9 533	9 483	9 915
	36 970	30 720	33 174	37 462
Реализация энергии и сопутствующих услуг				
Продажи на международных рынках	2 490	1 719	4 294	4 013
Продажи на внутреннем рынке	17 897	11 523	11 521	17 296
	20 387	13 242	15 815	21 309
Прочие продажи				
Экспорт и продажи на международных рынках	11 430	12 552	16 092	17 356
Продажи на внутреннем рынке	8 831	9 797	11 492	11 014
	20 261	22 349	27 584	28 370
Продажи, всего	1 440 305	1 476 966	1 464 053	1 367 726

Объёмы продаж

	За 3 месяца, закончившихся			
	31 марта	30 июня	30 сентября	31 декабря
	(тыс. барр.)			
Нефть				
Экспорт и продажи на международных рынках, кроме стран Таможенного союза	117 067	125 966	100 458	131 508
Экспорт и продажи в странах Таможенного союза	6 773	6 245	4 750	6 406
Продажи на внутреннем рынке	18 977	18 831	22 628	19 021
	142 817	151 042	127 836	156 935
	(тыс. тонн)			
Нефть				
Экспорт и продажи на международных рынках, кроме стран Таможенного союза	15 971	17 185	13 705	17 941
Экспорт и продажи в странах Таможенного союза	924	852	648	874
Продажи на внутреннем рынке	2 589	2 569	3 087	2 595
	19 484	20 606	17 440	21 410
	(тыс. тонн)			
Нефтепродукты				
Экспорт и продажи на международных рынках				
оптовая реализация	22 947	23 617	24 792	24 258
розничная реализация	2 164	2 466	2 624	2 585
Продажи на внутреннем рынке				
оптовая реализация	2 208	2 582	2 670	2 787
розничная реализация	2 148	2 353	2 627	2 434
	29 467	31 018	32 713	32 064
Объёмы продаж нефти и нефтепродуктов, всего	48 951	51 624	50 153	53 474

В таблице ниже приведены данные из консолидированных отчётов о движении денежных средств (неаудированные).

	За 3 месяца, закончившихся			
	31 марта	30 июня	30 сентября	31 декабря
	(млн руб.)			
Денежные средства:				
полученные от операционной деятельности	214 522	168 581	234 564	231 305
использованные в инвестиционной деятельности	(153 492)	(137 376)	(74 333)	(160 521)
использованные в финансовой деятельности	(49 744)	(39 818)	(66 337)	(97 164)
Свободный денежный поток	62 911	16 968	91 317	76 451

	За 3 месяца, закончившихся			
	31 марта	30 июня	30 сентября	31 декабря
(млн руб.)				
Капитальные затраты, включая неденежные операции и авансовые платежи				
Разведка и добыча				
Россия	74 058	70 084	68 885	79 461
За рубежом	48 499	49 983	51 026	46 369
Итого разведка и добыча	122 557	120 067	119 911	125 830
Переработка, торговля и сбыт				
Россия	21 161	22 355	16 872	23 252
За рубежом	8 931	7 033	4 120	5 201
Итого переработка, торговля и сбыт	30 092	29 388	20 992	28 453
Корпоративный центр и прочие				
Россия	651	846	1 218	2 445
За рубежом	770	473	541	2 971
Итого корпоративный центр и прочие	1 421	1 319	1 759	5 416
Итого капитальных затрат	154 070	150 774	142 662	159 699

Обращаем внимание, что информация, приведённая на с. 265–268 этого отчёта, не была проаудирована нашим независимым аудитором. В связи с этим приведённые данные

могут быть изменены в процессе выпуска нашей промежуточной консолидированной финансовой отчётности ПАО «ЛУКОЙЛ» за соответствующие периоды 2016 г.

ЗАЯВЛЕНИЯ ПРОГНОЗНОГО ХАРАКТЕРА

Некоторые из заявлений в настоящем документе не содержат реальных фактов, а носят прогнозный характер. Периодически мы можем делать письменные или устные заявления прогнозного характера в отчётах, направляемых акционерам, и по другим каналам взаимодействия и обмена информацией. Примерами такого рода прогнозных заявлений, в частности, могут служить:

- заявления о наших планах, целях и задачах, в том числе связанных с товарами и услугами;
- заявления о будущих результатах хозяйственной деятельности;
- информация о допущениях, на основе которых сделаны указанные заявления.

Заявления прогнозного характера, которые мы можем периодически делать (но которые не включены в настоящий документ), могут также содержать планируемые или ожидаемые данные о выручке, прибылях (убытках), прибыли (убытке) на акцию, о дивидендах, структуре капитала и другие финансовые показатели и коэффициенты. Такие слова, как «считает», «предполагает», «ожидает», «оценивает», «намеревается», «планирует», и сходные с ними по смыслу словосочетания указывают на то, что в данном случае речь идет о прогнозном заявлении. Однако это не единственный способ указать на прогнозный характер той или иной информации. В силу своей специфики прогнозные заявления связаны с риском и неопределённостью как общего, так и частного характера. При этом всегда существует риск того, что предварительные оценки, прогнозы, планы и другие прогнозные заявления в реальности не осуществляются. Необходимо иметь в виду, что под влиянием целого ряда существенных обстоятельств фактические результаты могут значительно отличаться от плановых и целевых показателей, ожидаемых результатов, оценок и намерений, содержащихся в прогнозных заявлениях.

К указанным обстоятельствам относятся:

- инфляция, колебания процентных ставок и валютного курса;
- цена на нефть и нефтепродукты;
- влияние политики российского Правительства и её изменений;
- влияние конкуренции в регионах и сферах деятельности Компании;
- влияние изменений в законодательных и иных нормативных актах, правилах налогообложения, в стандартах и порядке бухгалтерского учёта;
- возможности Компании по увеличению доли рынка сбыта выпускаемой продукции и осуществлению контроля за расходами;
- приобретение и реализация активов;
- изменения в технологиях;
- достигнутые Компанией успехи в деле управления рисками, связанными с перечисленными факторами.

Приведённый список существенных обстоятельств не является исчерпывающим. При использовании прогнозных заявлений необходимо тщательно учитывать все вышеприведённые обстоятельства, иные события, а также элементы неопределённости, особенно в связи с социально-политическими, экономическими и правовыми условиями деятельности Компании. Прогнозные заявления действительны только на дату заявления. При безусловном соблюдении всех постоянных обязательств, налагаемых на нас Правилами получения листинга Управления по листингу Великобритании, мы не берём на себя обязательства вносить в такие заявления изменения и дополнения с учётом новой информации, последующих событий или иных факторов. Мы не можем утверждать, гарантировать и предсказывать то, что ожидаемые результаты деятельности, содержащиеся в прогнозных заявлениях, будут реально достигнуты. В каждом случае подобные заявления представляют собой только один из многих возможных сценариев развития, поэтому они не должны рассматриваться как наиболее вероятный или типовой сценарий.

КРУПНЫЕ СДЕЛКИ И СДЕЛКИ, В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ ИМЕЕТСЯ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ

Перечень совершенных ПАО «ЛУКОЙЛ» в 2015 году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками

Сделка ПАО «ЛУКОЙЛ», в совершении которой имеется заинтересованность, одобренная годовым Общим собранием акционеров ОАО «ЛУКОЙЛ» 25.06.2015 и заключенная в 2015 году

1. Порядковый номер сделки, одобренной Общим собранием акционеров ОАО «ЛУКОЙЛ»	1
2. Цена	до 450 000 долларов США – Страховая премия по Покрытиям А, В, С.
3. Наименование сторон	ОАО «Капитал Страхование» (Страховщик) ОАО «ЛУКОЙЛ» (Страхователь)
4. Наименование выгодоприобретателей	По Покрытию А – единоличный исполнительный орган, члены органов управления, работники ОАО «ЛУКОЙЛ» и/или дочерних обществ ОАО «ЛУКОЙЛ», и/или иных организаций с участием ОАО «ЛУКОЙЛ» и/или его дочернего общества, по предложению которых избраны единоличный исполнительный орган и/или члены органов управления таких организаций (далее именуемые – Застрахованное лицо). По Покрытию В – ОАО «ЛУКОЙЛ», дочерние общества ОАО «ЛУКОЙЛ», иные организации с участием ОАО «ЛУКОЙЛ» и/или его дочернего общества, по предложению которых избраны единоличный исполнительный орган и/или члены органов управления таких организаций (далее именуемые – Компания). По Покрытию С – ОАО «ЛУКОЙЛ», дочерние общества ОАО «ЛУКОЙЛ».
5. Название сделки	Полис (договор) страхования ответственности директоров, должностных лиц и компаний (далее – Договор)
6. Предмет сделки	<p>Страховщик обязуется за обусловленную Договором плату (Страховую премию) при наступлении любого из предусмотренных Договором страховых случаев выплатить в соответствии с Договором страховое возмещение (в зависимости от ситуации) соответствующему Застрахованному (означает любую Компанию и/или любое Застрахованное лицо) и/или любому другому лицу, имеющему право на такое возмещение, в пределах определенной Договором Страховой суммы (лимита ответственности).</p> <p>Страховым случаем для целей Покрытия А в части страхования ответственности любого Застрахованного лица за любые Убытки, понесенные другими лицами, признается наступление всех следующих обстоятельств: (а) возникновение в любой момент до начала течения или в любой момент в течение Периода страхования у любого Застрахованного лица в соответствии с применимым законодательством ответственности вследствие возникновения у других лиц любых Убытков в связи с любым Неверным действием Застрахованного лица, и (б) предъявление в течение Срока действия страхования (означает срок, в течение которого действует страхование, обусловленное Договором, начинающийся одновременно с началом течения Периода страхования и заканчивающийся одновременно с истечением Периода страхования, а при наличии Периода обнаружения (60-дневного периода, начинающегося после истечения Периода страхования, или досрочного прекращения/расторжения Договора, в течение которого Страховщик может быть уведомлен о любом Иске, впервые предъявленном в течение такого периода в связи с любым Неверным действием, которое имело место до истечения Периода страхования) – с истечением Периода обнаружения) к такому Застрахованному лицу любого Иск в связи с Убытками других лиц. Страховой случай считается наступившим в момент предъявления вышеуказанного Иск при условии последующего признания Страховщиком факта наступления страхового случая или установления такого факта судом, арбитражем, третейским судом или иным компетентным органом/институтом. Договором также покрываются любые Убытки, которые понесены любым Застрахованным лицом и/или которые любое Застрахованное лицо должно будет понести по истечении Срока действия страхования в качестве ответственности за Убытки других лиц (включая, но не ограничиваясь, в случае вынесения решения суда, арбитража, третейского суда или иного компетентного органа/института по истечении Срока действия страхования), но в связи с любым Иском, предъявленным в течение Срока действия страхования.</p> <p>По Покрытию А оплачиваются Застрахованному лицу или третьему лицу в интересах Застрахованного лица любые Убытки, связанные с любым Иском, который был впервые предъявлен к любому Застрахованному лицу в течение Периода страхования или Периода обнаружения (если он применим) и о котором Страховщик в соответствии с условиями Договора был письменно уведомлен, за исключением случаев, когда Компания возместила такие Убытки (в пределах такого возмещения).</p> <p>Страховым случаем для целей Покрытия В признается несение любой Компанией любых расходов в связи с возмещением такой Компанией любых Убытков любому Застрахованному лицу и/или иному лицу в интересах любого Застрахованного лица в связи с любым Иском, предъявленным любому Застрахованному лицу, и/или ответственностью любого Застрахованного лица за любые Убытки, понесенные другими лицами. Договором также покрываются указанные расходы, понесенные любой Компанией по истечении Срока действия страхования, но в связи с любым Иском, предъявленным в течение Срока действия страхования, и/или в связи с ответственностью любого Застрахованного лица за любые Убытки других лиц, в связи с которыми в течение Срока действия страхования был предъявлен Иск.</p> <p>По Покрытию В оплачиваются любой Компании или третьему лицу в интересах Компании любые Убытки, связанные с любым Иском, который был впервые предъявлен к любому Застрахованному лицу в течение Периода страхования или Периода обнаружения (если он применим) и о котором Страховщик в соответствии с условиями Договора был письменно уведомлен, но только в объеме, в котором такая Компания возместила такие Убытки.</p> <p>Страховым случаем для целей Покрытия С в части страхования ответственности любой Компании за любые Убытки, понесенные другими лицами, признается наступление всех следующих обстоятельств: (а) возникновение в любой момент до начала течения или в любой момент в течение Периода страхования у любой Компании в соответствии с применимым законодательством ответственности вследствие возникновения у других лиц любых Убытков в связи с любым Неверным действием Компании, и (б) предъявление в течение Срока действия страхования к такой Компании любого Иск по ценным бумагам в связи с Убытками других лиц. Страховой случай считается наступившим в момент предъявления вышеуказанного Иск по ценным бумагам при условии последующего признания Страховщиком факта наступления страхового случая или установления такого факта судом, арбитражем, третейским судом или иным компетентным органом/институтом. Договором также покрываются любые Убытки, которые понесены любой Компанией и/или которые любая Компания должна будет понести по истечении Срока действия страхования в качестве ответственности за Убытки других лиц (включая, но не ограничиваясь, в случае вынесения решения суда, арбитража, третейского суда или иного компетентного органа/института по истечении Срока действия страхования), но в связи с любым Иском по ценным бумагам, предъявленным в течение Срока действия страхования.</p> <p>По Покрытию С оплачиваются любой Компании или третьему лицу в интересах Компании любые Убытки, связанные с любым Иском по ценным бумагам, который был впервые предъявлен к любой Компании в течение Периода страхования или Периода обнаружения (если он применим) и о котором Страховщик в соответствии с условиями Договора был письменно уведомлен. Покрытие С не ограничивает каким-либо образом Страховое Покрытие А в отношении любых Исков по ценным бумагам.</p>
7. Основание возникновения заинтересованности	Лица, осуществляющие функции Президента, членов Совета директоров и Правления ОАО «ЛУКОЙЛ», одновременно являются выгодоприобретателями по сделке.
8. Иные существенные условия сделки	Период страхования с 19 июля 2015г. по 18 июля 2016г. Страховая сумма (лимит ответственности) – не менее 150 000 000 долларов США (в совокупности по всем Покрытиям А, В, С, включая расходы на защиту). Оплата страховой премии осуществляется в рублях по курсу, определенному Сторонами на дату заключения Договора, в соответствии с условиями Договора.

Сделки ПАО «ЛУКОЙЛ», в совершении которых имеется заинтересованность, одобренные Советом директоров ПАО «ЛУКОЙЛ» и заключенные в 2015 году

1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	1
2.1. Цена (сумма в долларах США)	39 924,36 долларов США за три года с учетом НДС
2.2. Цена (сумма в рублях)	1 411 326,13 рублей
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Исполнитель) LUKOIL NORTH AMERICA LLC (Заказчик)
4. Наименование выгодоприобретателей	-
5. Название сделки	Договор на оказание услуг по представлению информации (далее – Договор).
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Исполнитель обязуется оказывать Заказчику услуги по представлению информации Platts MarketData. Перечень и способы предоставления информации приведены в Приложении № 1 к Договору.
7. Основание возникновения заинтересованности	Воробьев Вадим Николаевич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров LUKOIL NORTH AMERICA LLC.
8. Иные существенные условия сделки	Срок оказания услуг с 01.07.2013 по 30.06.2016. Периодом оказания услуг является календарный месяц. Стоимость услуг за каждый период их оказания составляет 939,84 долларов США, в том числе налог с продаж для города Нью Йорк 8,875% 71,40 долларов США, кроме того НДС РФ 18% 169,17 долларов США. Итого с НДС РФ 18% 1109,01 долларов США. Общая стоимость услуг по Договору составит 39924,36 долларов США с учетом НДС РФ. Датой оплаты услуг является дата поступления денежных средств на транзитный валютный счет Исполнителя. Договор вступает в силу с даты подписания, распространяет свое действие на отношения Сторон, возникшие с 01.07.2013, и действует до полного исполнения Сторонами своих обязательств.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	2
2.1. Цена (сумма в долларах США)	19 468,28 долларов США, кроме того НДС 3 504,29 долларов США
2.2. Цена (сумма в рублях)	772 696 рублей, кроме того НДС 139 085,28 рублей
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Исполнитель) LUKOIL Americas Corporation (Заказчик)
4. Наименование выгодоприобретателей	-
5. Название сделки	Договор на оказание услуг по предоставлению информации (далее – Договор).
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Исполнитель на основании имеющегося у него отчета об определении справедливой стоимости, подготовленного независимыми оценщиками, оказывает Заказчику услуги по предоставлению информации относительно справедливой стоимости принадлежащих Заказчику объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и объектов незавершенного капитального строительства, включая оборудование к установке, а также их остаточных сроков полезного использования по МСФО.
7. Основание возникновения заинтересованности	Воробьев Вадим Николаевич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета директоров LUKOIL Americas Corporation.
8. Иные существенные условия сделки	Договор вступает в силу с даты подписания и действует до полного исполнения Сторонами своих обязательств.

1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	3
2.1. Цена (сумма в долларах США)	41 331 847 долларов США (сумма линии – 40 000 000 долларов США, ориентировочная сумма процентов за весь период действия линии – 1 331 847 долларов США); ориентировочная сумма вознаграждения за весь период действия Гарантии – 1 204 000 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	2 141 402 993,07 рублей (сумма линии – 2 072 400 000 рублей, ориентировочная сумма процентов за весь период действия линии – 69 002 993,07 рублей); ориентировочная сумма вознаграждения за весь период действия Гарантии – 62 379 240 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Гарант) LUKOIL NORTH AMERICA LLC (Должник)
4. Наименование выгодоприобретателей	-
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору возмещения № 1111131 от 29.12.2011 (далее – Договор).
6. Предмет сделки	<p>В соответствии с Договором Стороны пришли к соглашению считать сумму, уплаченную Гарантом Банку (Citibank N.A.) в качестве исполнения обязательств по Гарантии между Гарантом и Citibank N.A. (далее – Банк), выдаваемой в качестве обеспечения исполнения обязательств Должника по Соглашению об аккредитиве от 29.12.2011 (далее – Соглашение) на максимальную сумму 40 000 000 долларов США, кроме того процентов, неустоек, пеней, штрафов и других гарантированных выплат (далее – Гарантия), суммой, подлежащей возврату Должником Гаранту с уплатой за ее использование процентов на условиях, в сроки и порядке, определяемые Договором.</p> <p>В соответствии с Дополнительным соглашением к Договору:</p> <p>1. Раздел 3 Договора «Оплата услуг Гаранта» излагается в новой редакции, устанавливающей:</p> <ul style="list-style-type: none"> - обязанность Должника уплатить Гаранту вознаграждение за оказание услуги по обеспечению обязательства Должника Гарантией; - порядок определения стоимости услуги по обеспечению обязательства Должника Гарантией (далее – Услуга): стоимость Услуги в период с 27.12.2013 до даты продления Гарантии Гарантом составляет 0,6% годовых, а с даты продления Гарантии Гарантом – 0,8% годовых от суммы покрываемых Гарантией обязательств Должника перед Банком, исчисленных за каждый день расчетного периода; - расчетный период для исчисления стоимости Услуги (пункт 3.3 Договора); - порядок исчисления стоимости Услуги: исчисление стоимости Услуги производится Гарантом на основании Справки о величине покрываемых Гарантией обязательств Должника перед Банком по Соглашению за каждый день расчетного периода, составляемой Должником по форме, приведенной в Приложении № 1 к Договору; - порядок расчетов (оплата исчисленного платежа осуществляется Должником на основании счета, выставленного Гарантом, в течение 45 календарных дней с даты выставления счета). <p>2. Текст Договора дополняется Приложением № 1 «Справка о величине покрываемых Гарантией обязательств Должника перед Банком по Соглашению» в редакции Приложения № 1 к Дополнительному соглашению к Договору.</p>
7. Основание возникновения заинтересованности	Воробьев Вадим Николаевич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров LUKOIL NORTH AMERICA LLC.
8. Иные существенные условия сделки	Дополнительное соглашение вступает в силу с момента его подписания Сторонами и распространяет свое действие на правоотношения Сторон, возникшие с 27 декабря 2013 года.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	4
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Финансовых условий не предусмотрено.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Финансовых условий не предусмотрено.
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Компания) Международное объединение профсоюзных организаций ОАО «ЛУКОЙЛ» (Общество)
4. Наименование выгодоприобретателей	-
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору безвозмездного пользования нежилыми помещениями от 01.09.2010 № 1010582 (далее – Договор).
6. Предмет сделки	<p>В соответствии с Договором Компания предоставляет Обществу в безвозмездное пользование нежилые помещения общей площадью 408,1 кв.м, расположенные в здании по адресу: г. Москва, Уланский пер., д.5, стр.1.</p> <p>В соответствии с Дополнительным соглашением к Договору:</p> <ul style="list-style-type: none"> - в пункте 1.1 Договора слова «Во исполнение пункта 9.1.1 Соглашения между работодателем и профобъединением Открытого акционерного общества «Нефтяная компания «ЛУКОЙЛ» на 2009-2014гг.» заменяются словами «Во исполнение пункта 9.1.1 Соглашения между работодателем и профобъединением Открытого акционерного общества «Нефтяная компания «ЛУКОЙЛ» на 2015-2017гг.»; - пункт 4.2 Договора излагается в новой редакции, устанавливающей срок действия Договора до 05.12.2017.
7. Основание возникновения заинтересованности	<p>Кукура Сергей Петрович – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета Международного объединения профсоюзных организаций ОАО «ЛУКОЙЛ».</p> <p>Масляев Иван Алексеевич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета Международного объединения профсоюзных организаций ОАО «ЛУКОЙЛ».</p> <p>Москаленко Анатолий Алексеевич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета Международного объединения профсоюзных организаций ОАО «ЛУКОЙЛ».</p>
8. Иные существенные условия сделки	Дополнительное соглашение вступает в силу с даты подписания.

1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	5
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Финансовых условий не предусмотрено.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Финансовых условий не предусмотрено.
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Компания) Международное объединение профсоюзных организаций ОАО «ЛУКОЙЛ» (Общество)
4. Наименование выгодоприобретателей	-
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору безвозмездного пользования от 27.07.2003 № 0310992 (далее – Договор).
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Компания предоставляет Обществу в безвозмездное пользование находящееся на балансе Компании имущество. В соответствии с Дополнительным соглашением к Договору: 1) в пункте 1.1 Договора слова «Во исполнение пункта 9.1.1 Соглашения между работодателем и профобъединением Открытого акционерного общества «Нефтяная компания «ЛУКОЙЛ» на 2009-2014гг.» заменяются словами «Во исполнение пункта 9.1.1 Соглашения между работодателем и профобъединением Открытого акционерного общества «Нефтяная компания «ЛУКОЙЛ» на 2015-2017гг.»; 2) пункт 5.2 Договора излагается в новой редакции, устанавливающей срок действия Договора до 05.12.2017; 3) пункты 2-5 и 10-13 Приложения № 2 к Дополнительному соглашению № 03109920041 от 30.04.2013 к Договору и Акта приема-передачи имущества от 01.05.2013 излагаются в новой редакции, предусматривающей уточнения инвентарных номеров переданных в пользование телефонных аппаратов; 4) в связи с проведенной 31.03.2014 модернизацией компьютера HP Compaq dx7300 MT PD-945 512 Mb, системного блока HP 8000 WB648EA#ACB, вносятся изменения в Дополнительное соглашение № 03109920016 от 01.08.2007 и Дополнительное соглашение № 03109920030 от 27.08.2010, определяющие стоимость модернизированного имущества; 5) с 01.04.2014 общая стоимость имущества, переданного Обществу по Договору составит 7 219 762 рубля; 6) с 01.07.2014 вносится изменение в Дополнительное соглашение № 03109920043 от 29.07.2014, определяющее общую стоимость имущества, переданного Обществу по Договору, в размере 7 310 940,83 рубля.
7. Основание возникновения заинтересованности	Кукура Сергей Петрович – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета Международного объединения профсоюзных организаций ОАО «ЛУКОЙЛ». Масляев Иван Алексеевич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета Международного объединения профсоюзных организаций ОАО «ЛУКОЙЛ». Москаленко Анатолий Алексеевич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета Международного объединения профсоюзных организаций ОАО «ЛУКОЙЛ».
8. Иные существенные условия сделки	Дополнительное соглашение вступает в силу с даты подписания, распространяет свое действие: в части пунктов 1, 2 – на правоотношения Сторон, сложившиеся с 05.12.2014; в части пункта 3 – на правоотношения Сторон, сложившиеся с 30.04.2013; в части пунктов 4, 5 – на правоотношения Сторон, сложившиеся с 01.04.2014; в части пункта 6 – на правоотношения Сторон, сложившиеся с 01.07.2014.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	6
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Сумма линии – 20 000 000 долларов США; ориентировочная сумма вознаграждения составляет 264 200 долларов США, кроме того, НДС 47 556 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Сумма линии – 1 091 400 000 рублей; ориентировочная сумма вознаграждения составляет 14 417 394 рублей, кроме того, НДС 2 596 130,92 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Гарант) LUKOIL NORTH AMERICA LLC (Должник)
4. Наименование выгодоприобретателей	-
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору возмещения № 1110663 от 29.08.2011 (далее – Договор).
6. Предмет сделки	Стороны пришли к соглашению считать сумму, уплаченную Гарантом Citibank N.A. (далее – Банк) в качестве исполнения обязательств по Гарантии между Гарантом и Банком, выдаваемой в качестве обеспечения исполнения обязательств Должника по Кредитному договору с Банком от 29.08.2011 (далее – Кредитный договор), на максимальную сумму 20 000 000 долларов США, кроме того процентов, неустоек, пеней, штрафов и других гарантированных выплат (далее – Гарантия), суммой, подлежащей возврату Должником Гаранту, с уплатой за ее использование процентов на условиях, в сроки и порядке, определяемые Договором. В соответствии с Дополнительным соглашением к Договору: 1. Раздел 3 Договора «Оплата услуг Гаранта» излагается в новой редакции, устанавливающей: - обязанность Должника уплатить Гаранту вознаграждение за оказание услуги по обеспечению обязательства Должника Гарантией; - порядок определения стоимости услуги по обеспечению обязательства Должника Гарантией (далее – Услуга): стоимость Услуги в период с 23.08.2013 до 26.08.2014 составляет 0,6% годовых, а с 27.08.2014 – 0,65% годовых от суммы покрываемых Гарантией обязательств Должника перед Банком, исчисленных за каждый день расчетного периода; - расчетный период для исчисления стоимости Услуги (пункт 3.3 Договора); - порядок исчисления стоимости Услуги: исчисление стоимости Услуги производится Гарантом на основании Справки о величине покрываемых Гарантией обязательств Должника перед Банком по Кредитному договору за каждый день расчетного периода, составляемой Должником по форме, приведенной в Приложении № 1 к Договору; - порядок расчетов (оплата исчисленного платежа осуществляется Должником на основании счета, выставленного Гарантом, в течение 45 календарных дней с даты выставления счета). 2. Текст Договора дополняется Приложением № 1 «Справка о величине покрываемых Гарантией обязательств Должника перед Банком по Кредитному договору» в редакции Приложения № 1 к Дополнительному соглашению к Договору.
7. Основание возникновения заинтересованности	Воробьев Вадим Николаевич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров LUKOIL NORTH AMERICA LLC.
8. Иные существенные условия сделки	Дополнительное соглашение вступает в силу с момента его подписания Сторонами и распространяет свое действие на правоотношения Сторон, возникшие с 23 августа 2013 года.

1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	7
2.1. Цена (сумма в долларах США)	6 027 436,89 долларов США, кроме того, НДС 1 084 938,64 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	338 983 050,85 рублей, кроме того, НДС 61 016 949,15 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «ФК «Спартак-Москва» (Клуб) ОАО «ЛУКОЙЛ» (Спонсор)
4. Наименование выгодоприобретателей	-
5. Название сделки	Договор об оказании спонсорской помощи (далее – Договор).
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Спонсор оказывает Клубу спонсорскую помощь, направленную на подготовку спортсменов-профессионалов Клуба к национальным соревнованиям (Чемпионат России, Кубок России) и международным соревнованиям в соответствии с официальным календарем соревнований на условиях распространения рекламы о Спонсоре в соответствии с Договором.
7. Основание возникновения заинтересованности	Федун Леонид Арнольдович – член Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета директоров ОАО «ФК «Спартак-Москва», а также его брат Федун Андрей Арнольдович является членом Совета директоров ОАО «ФК «Спартак-Москва». Матыцын Александр Кузьмич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров ОАО «ФК «Спартак-Москва». Хоба Любовь Николаевна – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» является супругой Матыцына Александра Кузьмича – члена Совета директоров ОАО «ФК «Спартак-Москва». Михайлов Сергей Анатольевич – член Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров ОАО «ФК «Спартак-Москва».
8. Иные существенные условия сделки	Клуб обязан присвоить Спонсору статус «Генеральный спонсор ОАО «ФК «Спартак-Москва» и направлять Спонсору на согласование проекты (макеты, образцы) рекламных материалов, размещение которых предусмотрено Договором. Распространение и размещение таких материалов допускается только после их письменного утверждения Спонсором. Клуб предоставляет по запросу Спонсора фото- и видеоматериалы, подтверждающие исполнение Клубом обязательств по Договору. Договор вступает в силу с момента его подписания и действует до 31.12.2015, а в части расчетов до полного исполнения Сторонами своих обязательств по Договору. Оплата осуществляется путем авансового перечисления Спонсором денежных средств на расчетный счет Клуба в два этапа, указанные в Договоре.

1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	8
2.1. Цена (сумма в долларах США)	69 262,74 долларов США
2.2. Цена (сумма в рублях)	4 500 000 рублей
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Компания) Общероссийская общественная организация «Российский союз промышленников и предпринимателей» (Союз)
4. Наименование выгодоприобретателей	-
5. Название сделки	Договор пожертвования (далее – Договор).
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Компания оказывает Союзу благотворительную помощь в виде пожертвования денежных средств в размере 4 500 000 рублей. Союз обязуется использовать полученные средства на выполнение уставных задач в 2015 году.
7. Основание возникновения заинтересованности	Алекперов Вагит Юсуфович – Президент ОАО «ЛУКОЙЛ», член Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ», Председатель Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Правления, членом Бюро Правления Общероссийской общественной организации «Российский союз промышленников и предпринимателей». Федун Леонид Арнольдович – член Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Правления Общероссийской общественной организации «Российский союз промышленников и предпринимателей».
8. Иные существенные условия сделки	Датой оплаты считается дата списания денежных средств с расчетного счёта Компании. Договор вступает в силу со дня его подписания и действует до полного исполнения Сторонами своих обязательств.

1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	9
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Финансовых условий не предусмотрено.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Финансовых условий не предусмотрено.
3. Наименование сторон	ОАО «РИТЭК» (Комитент) ОАО «ЛУКОЙЛ» (Комиссионер)
4. Наименование выгодоприобретателей	-
5. Название сделки	Дополнение к Договору комиссии № 1410115 от 17.03.2014 (далее – Договор).
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Комиссионер обязуется по поручению Комитента и за вознаграждение совершать от своего имени и за счет Комитента сделки по реализации на внешнем рынке нефти, именуемой в дальнейшем «товар». В соответствии с Дополнением к Договору: - пункты 5.1, 5.2, 5.3 раздела 5 Договора «ПОРЯДОК ВЗАИМОРАСЧЕТОВ» излагаются в новой редакции, предусматривающей, помимо установленного ранее порядка продажи Комиссионером валютных денежных средств, полученных при реализации товара Покупателю, и порядка перевода Комиссионером рублевых денежных средств на счет Комитента, также порядок перевода Комиссионером Комитенту рублевых денежных средств в случае, если расчеты с Покупателем осуществляются Комиссионером в российских рублях; - пункт 7.3 раздела 7 Договора «ОТВЕТСТВЕННОСТЬ СТОРОН» излагается в новой редакции, предусматривающей изменение ссылки на пункт Договора, регулирующий порядок осуществления платежей: ссылка на пункт 5.2 Договора заменяется ссылками на пункты 5.1.2 и 5.2.1 Договора; - пункт 7.4 раздела 7 Договора «ОТВЕТСТВЕННОСТЬ СТОРОН» излагается в новой редакции, предусматривающей изменение ссылки на пункт Договора, регулирующий порядок возмещения затрат: ссылка на пункт 5.5 Договора заменяется ссылками на пункты 5.2.2 и 5.4 Договора.
7. Основание возникновения заинтересованности	Грайфер Валерий Исаакович – Председатель Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета директоров ОАО «РИТЭК». Шамсуаров Азат Ангамович – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров ОАО «РИТЭК».
8. Иные существенные условия сделки	Дополнение вступает в силу с даты подписания и распространяет свое действие на правоотношения Сторон в отношении товара, реализуемого на внешнем рынке с 01.01.2015.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	10
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Размер вознаграждения по Дополнительному соглашению – не более 1 500 000 долларов США, кроме того НДС не более 270 000 долларов США
2.2. Цена (сумма в рублях)	Размер вознаграждения по Дополнительному соглашению – не более 102 916 950 рублей, кроме того НДС не более 18 525 051 рубль.
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Гарант) LUKOIL EURASIA PETROL ANONIM ŞİRKETİ (Должник)
4. Наименование выгодоприобретателей	-
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору возмещения № 0810575 от 21.07.2008 (далее – Договор).
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором и Дополнительными соглашениями к нему Стороны пришли к соглашению считать сумму, уплаченную Гарантом The Royal Bank of Scotland PLC и/или The Royal Bank of Scotland PLC Head Office Edinburgh Istanbul Main Branch (далее–Банки) в качестве исполнения обязательств по Гарантии между Гарантом и Банками от 21.07.2008, выданной в качестве обеспечения исполнения обязательств Должника по Кредитным договорам с Банками от 21.07.2008 (далее – Кредитные договоры) на сумму 103 800 000 долларов США, кроме того процентов, неустоек, пеней, штрафов и других гарантированных выплат (далее – Гарантия), суммой, подлежащей возврату Должником Гаранту с уплатой за ее использование процентов на условиях, в сроки и порядке, определяемые Договором.
6. Предмет сделки	В соответствии с Дополнительным соглашением к Договору: 1. Раздел 3 Договора «Оплата услуг Гаранта» излагается в новой редакции, устанавливающей: - обязанность Должника уплатить Гаранту вознаграждение за оказание услуги по обеспечению обязательства Должника Гарантией; - порядок определения стоимости услуги по обеспечению обязательства Должника Гарантией (далее – Услуга): стоимость Услуги в период с 06.11.2013 до 14.08.2014 включительно составляет 0,7 % годовых, а с 15.08.2014 – 0,65 % годовых от суммы покрываемых Гарантией обязательств Должника перед Банками по Кредитным договорам, исчисленных за каждый день расчетного периода; - расчетный период для исчисления стоимости Услуги (пункт 3.3 Договора); - порядок исчисления стоимости Услуги: исчисление стоимости Услуги производится Гарантом на основании Справки о величине покрываемых Гарантией обязательств Должника перед Банком по Кредитным договорам за каждый день расчетного периода, составляемой Должником по форме, приведенной в Приложении № 1 к Договору; - порядок расчетов (оплата исчисленного платежа осуществляется Должником на основании счета, выставленного Гарантом, в течение 45 календарных дней с даты выставления счета). 2. Текст Договора дополняется Приложением № 1 «Справка о величине покрываемых Гарантией обязательств Должника перед Банками по Кредитным договорам» в редакции Приложения № 1 к Дополнительному соглашению к Договору.
7. Основание возникновения заинтересованности	Воробьев Вадим Николаевич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета директоров LUKOIL EURASIA PETROL ANONIM ŞİRKETİ.
8. Иные существенные условия сделки	Дополнительное соглашение вступает в силу с момента его подписания Сторонами и распространяет свое действие на правоотношения Сторон, возникшие с 06 ноября 2013 года в отношении сумм, на которые была увеличена (и/или будет увеличена в будущем) сумма Гарантии, и/или в отношении периода времени, на который был продлен (и/или будет продлен в будущем) срок действия Гарантии.

1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	11
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Ориентировочно размер комиссионного вознаграждения составит 3 344 481,61 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Ориентировочно размер комиссионного вознаграждения составит 220 000 000 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «РИТЭК» (Комитент) ОАО «ЛУКОЙЛ» (Комиссионер)
4. Наименование выгодоприобретателей	-
5. Название сделки	Договор комиссии (далее – Договор).
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Комиссионер обязуется по поручению Комитента и за вознаграждение совершать от своего имени, за счет и в интересах Комитента сделки по реализации на экспорт – в Республику Беларусь нефти Комитента, именуемой в дальнейшем «товар».
7. Основание возникновения заинтересованности	Грайфер Валерий Исаакович – Председатель Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета директоров ОАО «РИТЭК». Шамсуаров Азат Ангамович – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров ОАО «РИТЭК».
8. Иные существенные условия сделки	Комитент обязан выплатить Комиссионеру вознаграждение в размере 220 рублей за каждую тонну нетто реализованного товара, кроме того, НДС в размере 18% от суммы комиссионного вознаграждения. Комитент обязан возместить Комиссионеру все расходы, связанные с реализацией товара Комитента, в соответствии с условиями, оговоренными в Договоре. Договор вступает в силу с момента подписания и действует до 31 марта 2016 года, а в части взаиморасчетов – до полного их завершения.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	12
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Ориентировочно размер комиссионного вознаграждения составит 6 354 515,05 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Ориентировочно размер комиссионного вознаграждения составит 418 000 000 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «РИТЭК» (Комитент) ОАО «ЛУКОЙЛ» (Комиссионер)
4. Наименование выгодоприобретателей	-
5. Название сделки	Договор комиссии (далее – Договор).
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Комиссионер обязуется по поручению Комитента и за вознаграждение совершать от своего имени и за счет Комитента сделки по реализации на внешнем рынке нефти, именуемой в дальнейшем «товар».
7. Основание возникновения заинтересованности	Грайфер Валерий Исаакович – Председатель Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета директоров ОАО «РИТЭК». Шамсуаров Азат Ангамович – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров ОАО «РИТЭК».
8. Иные существенные условия сделки	Комитент обязан выплатить Комиссионеру вознаграждение в размере 220 рублей за каждую тонну нетто реализованного товара, кроме того, НДС в размере 18% от суммы комиссионного вознаграждения. Комитент обязан возместить Комиссионеру все расходы, связанные с реализацией товара Комитента, в соответствии с условиями, оговоренными в Договоре. Договор вступает в силу с момента подписания и действует до 31 марта 2016 года, а в части взаиморасчетов – до полного их завершения.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	13
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Ориентировочно сумма составит 103 120 000 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Ориентировочно сумма составит 6 461 499 200 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Продавец) ИООО «ЛУКОЙЛ Белоруссия» (Покупатель)
4. Наименование выгодоприобретателей	-
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Контракту на поставку № 1010063 от 26.02.2010 (далее – Контракт).
6. Предмет сделки	Контракт предусматривает поставку Продавцом Покупателю на условиях СРТ станций Злынка, Красное, Сураж, Рудня товара: битумы, битумные нефтяные составы, сырье для битумов – до 50 000 метрических тонн, топочный мазут 100 – до 50 000 метрических тонн, автомобильный бензин – до 50 000 метрических тонн, конс электродный для алюминиевой промышленности КЭМ – до 10 000 метрических тонн, следующих изготовителей: ООО «ЛУКОЙЛ-Пермнефтеоргсинтез», ООО «ЛУКОЙЛ-Нижегороднефтеоргсинтез», ООО «ЛУКОЙЛ-Волгограднефтепереработка», ООО «ЛУКОЙЛ-УНП», ОАО «УНПЗ», ОАО «Новыйл», ОАО «Уфанефтехим». Общая стоимость Контракта в долларах США, рассчитанная по усредненной цене поставляемого товара, составляет 103 120 000 долларов США. Расчет цены, условия оплаты и качество товара определяются в соответствии с Приложениями № 1 и 2, являющимися неотъемлемой частью Контракта. В соответствии с Дополнительным соглашением к Контракту предусматривается продление сроков поставки по Контракту по 31 марта 2016 года включительно.
7. Основание возникновения заинтересованности	Воробьев Вадим Николаевич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Наблюдательного совета ИООО «ЛУКОЙЛ Белоруссия».
8. Иные существенные условия сделки	Дополнительное соглашение является неотъемлемой частью Контракта, вступает в силу с момента подписания.

1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	14
2.1. Цена (сумма в долларах США)	2 214,31 долларов США в месяц, кроме того НДС 398,58 долларов США
2.2. Цена (сумма в рублях)	138 172,80 рублей в месяц, кроме того, НДС 24 871,10 рублей
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Арендодатель) Автономная некоммерческая организация «Спортивный клуб «ЛУКОЙЛ» (Арендатор)
4. Наименование выгодоприобретателей	-
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору аренды нежилых помещений № 0610146 от 01.02.2006 (далее – Договор).
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором и Дополнительным соглашением к нему Арендодатель предоставляет Арендатору во временное пользование нежилые помещения общей площадью 63,6 кв.м., расположенные в здании по адресу: г. Москва, Покровский бульвар д.3, стр.1. В соответствии с Дополнительным соглашением к Договору с 01.02.2015 размер арендной платы увеличивается до 138 172,80 рублей в месяц, кроме того, НДС 24 871,10 рублей.
7. Основание возникновения заинтересованности	Хавкин Евгений Леонидович – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Наблюдательного совета Автономной некоммерческой организации «Спортивный клуб «ЛУКОЙЛ».
8. Иные существенные условия сделки	Дополнительное соглашение вступает в силу с даты его подписания и распространяет свое действие на правоотношения Сторон, сложившиеся с 01.02.2015.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	15
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Финансовых условий не предусмотрено.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Финансовых условий не предусмотрено.
3. Наименование сторон	ОАО «ФК «Спартак-Москва» (Клуб) ОАО «ЛУКОЙЛ» (Спонсор)
4. Наименование выгодоприобретателей	-
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору об оказании спонсорской помощи № 1510039 от 10.02.2015 (далее – Договор).
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Спонсор оказывает Клубу спонсорскую помощь, направленную на подготовку спортсменов-профессионалов Клуба к национальным соревнованиям (Чемпионат России, Кубок России) и международным соревнованиям в соответствии с официальным календарем соревнований на условиях распространения рекламы о Спонсоре в соответствии с Договором. В соответствии с Дополнительным соглашением Договор дополняется пунктами 2.1.24 и 2.1.25, предусматривающими предоставление Спонсору билетов по его запросу на каждый домашний матч в рамках Чемпионата России, Кубка России и в рамках соревнований УЕФА: - не менее 75 (семидесяти пяти) билетов категории «Gold 1»; - не менее 20 (двадцати) билетов категории «Silver 1»; - не менее 15 (пятнадцати) билетов в «сектор С-113»; - не менее 29 (двадцати девяти) разовых автопропусков категории P3; - не менее 11 (одиннадцати) разовых автопропусков категории PS. По индивидуальному запросу Спонсора Клубом будут предоставлены дополнительные билеты категории «Gold» на отдельные матчи Клуба.
7. Основание возникновения заинтересованности	Федун Леонид Арнольдович – член Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета директоров ОАО «ФК «Спартак-Москва», а также его брат Федун Андрей Арнольдович является членом Совета директоров ОАО «ФК «Спартак-Москва». Матыцын Александр Кузьмич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров ОАО «ФК «Спартак-Москва». Хоба Любовь Николаевна – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» является супругой Матыцына Александра Кузьмича – члена Совета директоров ОАО «ФК «Спартак-Москва». Михайлов Сергей Анатольевич – член Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров ОАО «ФК «Спартак-Москва».
8. Иные существенные условия сделки	Дополнительное соглашение вступает в силу с даты его подписания, распространяет свое действие на правоотношения Сторон, сложившиеся с 01.03.2015.

1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	16
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Ориентировочная стоимость услуг 1 500 000 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Ориентировочная стоимость услуг 93 540 000 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Поклажедатель) ИООО «ЛУКОЙЛ Белоруссия» (Хранитель)
4. Наименование выгодоприобретателей	-
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору оказания услуг по хранению сжиженного углеводородного газа и услуг, связанных с хранением сжиженного углеводородного газа от 18.11.2014 № 1410830 (далее – Договор).
6. Предмет сделки	<p>В соответствии с Договором Хранитель на условиях, установленных Договором, обязуется за плату оказать услуги по хранению сжиженного углеводородного газа (СУГ-СПБТ), принадлежащего Поклажедателю, передаваемого ему Поклажедателем, а также услуги, связанные с хранением СУГ Поклажедателя, а Поклажедатель обязуется принять и оплатить оказанные услуги.</p> <p>Хранитель принимает на себя оказание следующих услуг:</p> <ul style="list-style-type: none"> • подача/уборка, прием и разгрузка ж.д. цистерн, оформление железнодорожных документов; • возврат порожних ж.д. цистерн, в которых осуществлялась доставка на хранение СУГ, по указанию Поклажедателя. • измерение количества и контроль качества СУГ в ж.д. цистернах и резервуарах, предоставление актов приемки ж.д. цистерн; • хранение СУГ Поклажедателя с обеспечением сохранности их качества и количества; • оформление паспортов на СУГ; • налив СУГ Поклажедателя в автомобильные цистерны; • подготовка и предоставление по запросу Поклажедателя отчетов о движении СУГ. <p>Срок хранения каждой партии СУГ – не более 1 месяца с даты оформления акта приемки СУГ по количеству и качеству.</p> <p>В соответствии с Дополнительным соглашением к Договору:</p> <ul style="list-style-type: none"> - раздел Договора «ТЕРМИНЫ, ОПРЕДЕЛЕНИЯ И ПРИМЕНЯЕМЫЕ СОКРАЩЕНИЯ» излагается в новой редакции, предусматривающей расширение перечня допустимых наименований СУГ; - пункт 3.2.2 Договора излагается в новой редакции, согласно которой Поклажедатель обязан забрать переданный на хранение СУГ в течение 90 дней (вместо 1 месяца) с даты оформления акта приемки СУГ по количеству и качеству.
7. Основание возникновения заинтересованности	Воробьев Вадим Николаевич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Наблюдательного совета ИООО «ЛУКОЙЛ Белоруссия».
8. Иные существенные условия сделки	Дополнительное соглашение вступает в силу с даты подписания и распространяет свое действие на правоотношения Сторон, возникшие с 01.01.2015.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	17
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Размер вознаграждения составит 40 511,17 долларов США, кроме того, НДС 7 292,01 доллара США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Размер вознаграждения составит 2 526 276,56 рублей, кроме того, НДС 454 729,74 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Гарант) ЛУКОЙЛ СРБИЈА АД Београд (Должник)
4. Наименование выгодоприобретателей	-
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору возмещения от 20.08.2008 № 0810678 (далее – Договор).
6. Предмет сделки	<p>В соответствии с Договором Стороны пришли к соглашению считать сумму, уплаченную Гарантом Societe Generale Bank Srbija a.d. (далее – Банк) в качестве исполнения обязательств по Гарантии между Гарантом и Банком от 20.08.2008, выданной в качестве обеспечения исполнения обязательств Должника по овердрафтному договору № 00/08 от 20.08.2008 на сумму 500 000 000 сербских динаров, кроме того процентов, неустоек, пеней, штрафов и других гарантированных выплат (далее – Гарантия), суммой, подлежащей возврату Должником Гаранту с уплатой за ее использование процентов на условиях, в сроки и порядке, определяемые Договором.</p> <p>В связи с продлением срока действия Гарантии на основании подписанного Гарантом 27.09.2013 Дополнения № 6 к Гарантии, Должник обязуется в течение 180 календарных дней с момента подписания Дополнительного соглашения произвести оплату вознаграждения, размер которого устанавливается в долларах США и рассчитывается Гарантом от суммы 3 447 107,80 сербских динаров, кроме того, НДС 620 479,40 сербских динаров, путем пересчета сербских динаров в доллары США по официальному среднему курсу сербского динара к доллару США, установленному Национальным банком Сербии на дату оказания услуг по продлению срока действия Гарантии и публикуемому в такую дату на сайте www.nbs.rs.</p>
7. Основание возникновения заинтересованности	Воробьев Вадим Николаевич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Наблюдательного совета ЛУКОЙЛ СРБИЈА АД Београд.
8. Иные существенные условия сделки	<p>Датой оказания услуг по продлению срока действия Гарантии по Дополнительному соглашению является дата подписания продлевающего срок действия Гарантии Дополнения № 6 к Гарантии.</p> <p>Вознаграждение в связи с продлением срока действия Гарантии, установленное Дополнительным соглашением, выплачивается вне зависимости от вознаграждения, установленного дополнительным соглашением от 26.09.2014 № 0810678 0001 к Договору на основании Дополнения к Гарантии 26.09.2014 № 0810717 0007.</p>

1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	18
2.1. Цена (сумма в долларах США)	316 040 224,20 долларов США
2.2. Цена (сумма в рублях)	19 171 000 000 рублей
3. Наименование сторон	ООО «Башнефть-Полюс» (Заемщик) ОАО «ЛУКОЙЛ» (Займодавец)
4. Наименование выгодоприобретателей	-
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору займа № 1210022 от 19.01.2012 (далее – Договор).
6. Предмет сделки	Займодавец на условиях Договора и Дополнительных соглашений к нему и в соответствии с условиями и правилами, определенными Соглашением об условиях финансирования Участниками деятельности ООО «Башнефть-Полюс» от 27.12.2011 № 1111116 (далее – Соглашение), заключенным между Заемщиком, Займодавцем и ОАО АНК «Башнефть», предоставляет Заёмщику на условиях возвратности, платности, срочности и целевого назначения денежные средства в размере до 14 443 000 000 руб. Заёмщик обязуется использовать полученные денежные средства в соответствии с целевым назначением и возратить Займодавцу полученную от него сумму займа, а также уплатить начисленные на нее проценты в сроки и в порядке, определенные Договором и Соглашением. В соответствии с Дополнительным соглашением к Договору пункт 2.1 Договора излагается в новой редакции, предусматривающей увеличение суммы займа до 19 171 000 000 рублей.
7. Основание возникновения заинтересованности	Шамсуаров Азат Ангамович – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров ООО «Башнефть-Полюс».
8. Иные существенные условия сделки	Остальные условия Договора остаются без изменений. Дополнительное соглашение вступает в силу с момента его подписания уполномоченными представителями Сторон.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	19
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Размер вознаграждения составит 95 064,84 долларов США, кроме того, НДС 17 111,67 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Размер вознаграждения составит 5 766 633,19 рублей, кроме того, НДС 1 037 993,90 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Гарант) ЛУКОЙЛ СРБИЈА АД Београд (Должник)
4. Наименование выгодоприобретателей	-
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору возмещения № 0910579 от 03.09.2009 (далее – Договор).
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Стороны пришли к соглашению считать сумму, уплаченную Гарантом Societe Generale Bank Srbija a.d. (далее – Кредитор) в качестве исполнения обязательств по Гарантии между Гарантом и Кредитором, выданной в качестве обеспечения исполнения обязательств Должника по Соглашению о кредитной линии от 02.09.2009 на сумму 10 000 000 долларов США, кроме того процентов, неустоек, пеней, штрафов и других гарантированных выплат (далее – Гарантия), суммой, подлежащей возврату Должником Гаранту с уплатой за ее использование процентов на условиях, в сроки и порядке, определяемые Договором. В связи с продлением срока действия Гарантии от 03.09.2009 на основании подписанного Гарантом 27.09.2013 Дополнения к Гарантии, Должник обязуется в течение 180 календарных дней с момента подписания Дополнительного соглашения произвести оплату вознаграждения, размер которого составляет 95 064,84 долларов США, кроме того, НДС 17 111,67 долларов США.
7. Основание возникновения заинтересованности	Воробьев Вадим Николаевич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Наблюдательного совета ЛУКОЙЛ СРБИЈА АД Београд.
8. Иные существенные условия сделки	Датой оказания услуг по продлению срока действия Гарантии по Дополнительному соглашению является дата подписания Дополнения. Вознаграждение в связи с продлением срока действия Гарантии, установленное Дополнительным соглашением, выплачивается вне зависимости от вознаграждения, установленного Дополнительным соглашением № 09105790001 от 26.09.2014 к Договору на основании Соглашения о внесении изменений № 09106430005 от 26.09.2014 в Гарантию.

1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	20
2.1. Цена (сумма в Евро)	17 900 000 Евро
2.2. Цена (сумма в рублях)	1 197 868 000 рублей
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Поручитель) ЛУКОЙЛ СРБИЈА АД Београд (Покупатель) NAFTNA INDUSTRIJA SRBIJE j.s.c (NIS)
4. Наименование выгодоприобретателей	-
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору поручительства материнского общества № 1410404 от 08.07.2014 (далее – Договор).
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Поручитель безотзывно и безусловно гарантирует NIS своевременное погашение всех Гарантируемых обязательств Покупателя по Договору купли-продажи нефтепродуктов № I/31-4/1/1-289/П от 27.01.2012 и Дополнениями к нему №№ 1-8, Контракту купли-продажи сжиженного газа № PRO610000/УД-ПР/8863 от 21.05.2013 и Дополнению № 1 к нему, а также любому договору купли-продажи нефтепродуктов, который может быть заключен между NIS и Покупателем в течение срока действия Договора, не превышающих совокупную сумму в размере 19 900 000 Евро, в срок платежа, досрочно или в любой другой срок, установленный по договоренности между NIS и Покупателем. В соответствии с Дополнительным соглашением к Договору: - в разделе «ОПРЕДЕЛЕНИЯ» Договора изменяется перечень договоров, в связи с которыми возникают Гарантируемые обязательства: под Договорами понимаются Договор о продаже нефтепродуктов № PRO0670000/УД-ПР/01277 от 03.02.2015, Договор о продаже нефтепродуктов № PRO0670000/УД-ПР/16157 от 29.12.2014, а также любой договор купли-продажи нефтепродуктов, который может быть заключен между NIS и Покупателем в течение срока действия Договора; - абзац второй статьи 1 Договора излагается в новой редакции, предусматривающей уменьшение размера Гарантируемых обязательств до 17 900 000 Евро; - абзац второй статьи 7 Договора излагается в новой редакции, предусматривающей изменение срока действия Договора с 30.06.2015 до 01.04.2016 включительно.
7. Основание возникновения заинтересованности	Воробьев Вадим Николаевич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Наблюдательного совета ЛУКОЙЛ СРБИЈА АД Београд.
8. Иные существенные условия сделки	-
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	21
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Ориентировочно сумма составит 30 000 000 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Ориентировочно сумма составит 1 880 400 000 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Продавец) ИООО «ЛУКОЙЛ Белоруссия» (Покупатель)
4. Наименование выгодоприобретателей	-
5. Название сделки	Контракт на поставку (далее – Контракт).
6. Предмет сделки	Продавец обязуется поставить, а Покупатель обязуется принять и оплатить товар – газы углеводородные сжиженные (далее – СУГ) до 100 000 метрических тонн следующих изготовителей: ООО «ЛУКОЙЛ-Пермнефтеоргсинтез», ООО «ЛУКОЙЛ-Волгограднефтепереработка», ООО «ЛУКОЙЛ-КГПЗ», ООО «ЛУКОЙЛ-Нижегороднефтеоргсинтез» на условиях поставки СРТ станций Красное, Рудня Сураж, Злынка (эксп.). Сроки поставки – с даты подписания Контракта по 31.03.2016 включительно в соответствии с объемом поставок, согласуемых Сторонами ежемесячно. Общая стоимость Контракта составляет 30 000 000 долларов США.
7. Основание возникновения заинтересованности	Воробьев Вадим Николаевич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Наблюдательного совета ИООО «ЛУКОЙЛ Белоруссия».
8. Иные существенные условия сделки	Расчет цены, условия оплаты и качество товара определяются в соответствии с Приложениями №№ 1 и 2, являющимися неотъемлемой частью Контракта. Право собственности на товар и все риски случайной гибели или случайного повреждения товара переходят на Покупателя в момент проставления на железнодорожных накладных штампе станций погрузки (дата штампа на железнодорожных накладных станциях погрузки). Срок действия Контракта – с даты подписания Контракта до полного выполнения Сторонами обязательств по Контракту, а в части платежей – до их полного завершения.

1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	22
2.1. Цена (сумма в долларах США)	1 295,62 долларов США в месяц, кроме того, НДС 233,21 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	77 776,02 рублей в месяц, кроме того, НДС 13 999,68 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Арендодатель) Некоммерческая организация «Благотворительный фонд «ЛУКОЙЛ» (Арендатор)
4. Наименование выгодоприобретателей	-
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору аренды нежилых помещений № 0710169 от 16.03.2007 (далее – Договор).
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Арендодатель предоставляет Арендатору во временное пользование нежилые помещения (комнаты № 16 и № 17) общей площадью 34,2 кв.м, расположенные в Помещении № 1 на 4 этаже корпуса «В» здания по адресу: г. Москва, Сретенский бульвар, дом 11. В соответствии с Дополнительным соглашением к Договору с 01.06.2015 размер арендной платы увеличивается до 77 776,02 рублей в месяц, кроме того, НДС 13 999,68 рублей.
7. Основание возникновения заинтересованности	Алекперов Вагит Юсуфович – Президент, Председатель Правления, член Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является братом члена Совета Фонда Алекперовой Нелли Юсуфовны. Москаленко Анатолий Алексеевич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета Фонда. Матыцын Александр Кузьмич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета Фонда. Хоба Любовь Николаевна – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является супругой Матыцына Александра Кузьмича – члена Совета Фонда.
8. Иные существенные условия сделки	Дополнительное соглашение вступает в силу с даты подписания.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	23
2.1. Цена (сумма в Евро)	17 900 000 Евро, размер вознаграждения составит 121 756,13 Евро, кроме того, НДС 21 916,10 Евро.
2.2. Цена (сумма в рублях)	1 111 232 000 рублей, размер вознаграждения составит 7 558 620,55 рублей, кроме того, НДС 1 360 551,49 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Поручитель) ЛУКОЙЛ СРБИЈА АД Београд (Должник)
4. Наименование выгодоприобретателей	-
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору возмещения № 1410401 от 08.07.2014 (далее – Договор).
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Стороны пришли к соглашению считать сумму, уплаченную Поручителем в пользу NAFTNA INDUSTRIJA SRBIJE j.s.c. (далее – NIS) в качестве исполнения обязательств по Договору поручительства материнского общества от 08.07.2014 № 1410404 между Поручителем, Должником и NIS (далее – Договор поручительства), заключенному с целью обеспечения исполнения платежных обязательств Должника перед NIS по договору купли-продажи нефтепродуктов I/31-4/1/1-289/П от 27.01.2012, Контракту купли-продажи сжиженного газа PRO610000/УД-ПР/8863 от 21.05.2013 и любому договору купли-продажи нефтепродуктов, который может быть заключен между NIS и Должником в течение срока действия Договора поручительства, на сумму, не превышающую 19 900 000 Евро, кроме того процентов, неустоек, пеней, штрафов и других гарантированных выплат, суммой подлежащей возврату Должником Поручителю с уплатой за ее использование процентов на условиях, в сроки и порядке, определяемые Договором. В соответствии с Дополнительным соглашением к Договору в связи с уменьшением суммы обязательств Поручителя до 17 900 000 Евро и продлением срока действия Договора поручительства, Должник обязуется в течение 180 календарных дней с момента подписания Дополнительного соглашения произвести оплату вознаграждения Поручителю в размере 121 756,13 Евро, кроме того, НДС 21 916,10 Евро на основании счета, выставляемого Поручителем.
7. Основание возникновения заинтересованности	Воробьев Вадим Николаевич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Наблюдательного совета ЛУКОЙЛ СРБИЈА АД Београд.
8. Иные существенные условия сделки	Датой оказания услуг по Дополнительному соглашению является дата заключения Дополнительного соглашения. Дополнительное соглашение вступает в силу с момента его подписания Сторонами.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	24
2.1. Цена (сумма в долларах США)	98 019,80 долларов США
2.2. Цена (сумма в рублях)	4 950 000 рублей
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Компания) Международное объединение профсоюзных организаций ОАО «ЛУКОЙЛ» (МОПО)
4. Наименование выгодоприобретателей	-
5. Название сделки	Договор о пожертвовании (далее – Договор).
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Компания обязуется безвозмездно передать МОПО пожертвование в денежной форме в целях содействия осуществлению деятельности Совета ветеранов согласно Планируемой смете расходов на деятельность Совета ветеранов в 2015 году, являющейся неотъемлемой частью Договора.
7. Основание возникновения заинтересованности	Кукура Сергей Петрович – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета Международного объединения профсоюзных организаций ОАО «ЛУКОЙЛ». Масляев Иван Алексеевич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета Международного объединения профсоюзных организаций ОАО «ЛУКОЙЛ». Москаленко Анатолий Алексеевич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета Международного объединения профсоюзных организаций ОАО «ЛУКОЙЛ».
8. Иные существенные условия сделки	Компания вправе осуществлять контроль за целевым использованием перечисленных средств. МОПО обязуется в срок до 31 марта 2016 года представить Компании отчет об использовании перечисленных денежных средств. В случае нецелевого использования денежных средств, МОПО обязуется вернуть полученную сумму в течение 10 дней с момента получения требования от Компании о возврате перечисленных ранее средств. Договор вступает в силу с момента подписания и действует до полного исполнения Сторонами своих обязательств.

1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	25
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Ежеквартальная стоимость услуг составляет 806 233,52 долларов США, кроме того, НДС 145 122,03 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Ежеквартальная стоимость услуг составляет 40 714 793 рублей, кроме того, НДС 7 328 662,74 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Исполнитель) ОАО «РИТЭК» (Заказчик)
4. Наименование выгодоприобретателей	-
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору об оказании комплекса услуг от 25.12.2008 № 0811161 (далее – Договор).
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Исполнитель обязуется в порядке и на условиях, предусмотренных Договором, оказывать Заказчику услуги по координации коммерческой, производственно-хозяйственной и иных видов деятельности Заказчика, а Заказчик обязуется своевременно предоставлять Исполнителю все необходимые для оказания указанных услуг информацию и документы, а также принимать оказанные услуги и уплачивать Исполнителю установленное вознаграждение. В соответствии с Дополнительным соглашением к Договору пункт 3.1 Договора излагается в новой редакции, устанавливающей, что ежеквартальная стоимость услуг по Договору, начиная с 01.01.2015, составляет 40 714 793 рублей, кроме того, НДС 7 328 662,74 рублей.
7. Основание возникновения заинтересованности	Грайфер Валерий Исаакович – Председатель Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета директоров ОАО «РИТЭК». Шамсуаров Азат Ангамович – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров ОАО «РИТЭК».
8. Иные существенные условия сделки	Дополнительное соглашение вступает в силу с даты его подписания Сторонами и распространяет свое действие на правоотношения Сторон, фактически сложившиеся с 01 января 2015 года.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	26
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Ориентировочно размер комиссионного вознаграждения составит 366 910,75 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Ориентировочно размер комиссионного вознаграждения составит 18 540 000 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «РИТЭК» (Комитент) ОАО «ЛУКОЙЛ» (Комиссионер)
4. Наименование выгодоприобретателей	-
5. Название сделки	Договор комиссии (далее – Договор).
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Комиссионер обязуется по поручению Комитента и за вознаграждение совершать от своего имени и за счет Комитента сделки по реализации на внешнем рынке нефти, Комитента, именуемой в дальнейшем «товар», на условиях FOB м. Каменный (Обская губа) и/или FOB Мурманск.
7. Основание возникновения заинтересованности	Грайфер Валерий Исаакович – Председатель Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета директоров ОАО «РИТЭК». Шамсуаров Азат Ангамович – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров ОАО «РИТЭК».
8. Иные существенные условия сделки	Комитент обязан выплатить Комиссионеру вознаграждение в размере 180 рублей за каждую тонну нетто реализованного Покупателю товара, кроме того, НДС в размере 18% от суммы комиссионного вознаграждения. Комиссионер предварительно до начала отгрузки нефти согласовывает с Комитентом условия экспортного контракта, в том числе условия погрузки танкеров, стальнойное время, время подачи танкеров под погрузку, ожидаемое время прибытия танкеров, «мертвый фрахт», демаредж, качество и количество товара. Комитент обязан возместить Комиссионеру все расходы, связанные с реализацией товара Комитента, в соответствии с условиями, оговоренными в Договоре. Договор вступает в силу с момента подписания и действует до 30 июня 2016 года, а в части взаиморасчетов – до полного их завершения.

1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	27
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Сумма услуг составит 3 786,97 долларов США, кроме того, НДС 681,65 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Сумма услуг составит 194 915,25 рублей, кроме того, НДС 35 084,75 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Заказчик) Общероссийское объединение работодателей «Российский союз промышленников и предпринимателей» (Исполнитель)
4. Наименование выгодоприобретателей	-
5. Название сделки	Договор возмездного оказания услуг (далее – Договор).
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Исполнитель обязуется оказать Заказчику услуги по организации и проведению общественного заверения нефинансового отчета «Отчет о деятельности в области устойчивого развития на территории Российской Федерации в 2013-2014 годах», а Заказчик обязуется оплатить эти услуги.
7. Основание возникновения заинтересованности	Алекперов Вагит Юсуфович – Президент ОАО «ЛУКОЙЛ», член Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ», Председатель Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Бюро Правления Общероссийской общественной организации «Российский союз промышленников и предпринимателей». Федун Леонид Арнольдович – член Совета директоров ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Правления Общероссийской общественной организации «Российский союз промышленников и предпринимателей».
8. Иные существенные условия сделки	Стоимость услуг по Договору составляет 194 915,25 рублей, кроме того, НДС (18%) 35 084,75 рублей, общая сумма Договора составляет 230 000 рублей. Срок оказания услуг – с момента подписания Договора и до 01 сентября 2015 года. Договор вступает в силу с момента его подписания и действует до полного исполнения Сторонами своих обязательств по Договору.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	28
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Финансовых условий не предусмотрено.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Финансовых условий не предусмотрено.
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Компания) Международное объединение профсоюзных организаций ОАО «ЛУКОЙЛ» (Общество)
4. Наименование выгодоприобретателей	
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору безвозмездного пользования нежилыми помещениями от 01.09.2010 № 1010582 (далее – Договор).
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Компания предоставляет Обществу в безвозмездное пользование нежилые помещения общей площадью 408,1 кв.м, расположенные в здании по адресу: г. Москва, Уланский пер., д.5, стр.1. В соответствии с Дополнительным соглашением к Договору: - 01.05.2015 Компания дополнительно предоставляет Обществу в безвозмездное временное пользование нежилое помещение – комнату № 26, общей площадью 15,3 кв.м, расположенную согласно паспорту БТИ в помещении I на 1 этаже в здании по адресу: г. Москва, Уланский пер., д.4, стр.1, принадлежащем Компании на праве собственности; - стоимость передаваемого помещения составляет 1 802 178,47 рублей; - с 01.05.2015 общая площадь всех помещений, переданных в безвозмездное временное пользование, составляет 423,4 кв.м; - с 01.05.2015 общая стоимость всех помещений, переданных в безвозмездное временное пользование, составит 49 808 747,46 рублей.
7. Основание возникновения заинтересованности	Кукура Сергей Петрович – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета Международного объединения профсоюзных организаций ОАО «ЛУКОЙЛ». Масляев Иван Алексеевич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета Международного объединения профсоюзных организаций ОАО «ЛУКОЙЛ». Москаленко Анатолий Алексеевич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета Международного объединения профсоюзных организаций ОАО «ЛУКОЙЛ».
8. Иные существенные условия сделки	Дополнительное соглашение вступает в силу с даты подписания и распространяет свое действие на правоотношения Сторон, сложившиеся с 01.05.2015.

1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	29
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Агентское вознаграждение составит 848,63 долларов США, кроме того НДС 152,75 долларов США. Сумма возмещаемых расходов Агента составит 11625,20 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Агентское вознаграждение составит 42 253,29 рублей, кроме того НДС 7 605,42 рублей. Сумма возмещаемых расходов Агента составит 578 818,71 рублей.
3. Наименование сторон	ОАО «ЛУКОЙЛ» (Агент) LUKOIL NORTH AMERICA LLC (Принципал)
4. Наименование выгодоприобретателей	-
5. Название сделки	Агентский договор (далее – Договор).
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Агент обязуется от своего имени, в интересах и за счет Принципала заключить дополнительные соглашения к Генеральному договору о подписке № 1310447 от 01.07.2013 на Электронные информационные продукты с Platts, отделением The McGraw-Hill Financial, Inc. (далее – Дополнительное соглашение), а Принципал обязуется возместить понесенные Агентом расходы и уплатить Агенту установленное вознаграждение.
7. Основание возникновения заинтересованности	Воробьев Вадим Николаевич – член Правления ОАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров LUKOIL NORTH AMERICA LLC.
8. Иные существенные условия сделки	Агент обязуется заключить от своего имени дополнительные соглашения к Генеральному договору о подписке № 1310447 от 01.07.2013 на Электронные информационные продукты с Platts, включающий подписку на Platts Reports PDF и Platts Real-Time. Срок оказания услуг с 09.12.2014 по 30.06.2016. Агент обязуется предоставить Принципалу отчет в течение 10 рабочих дней с даты подписания Дополнительного соглашения и отчеты Агента по факту каждого платежа в адрес Platts за подписку на информацию – в течение 5 календарных дней с даты платежа. Принципал обязуется возмещать Агенту все расходы, понесенные им в связи с исполнением агентского поручения, и выплачивать вознаграждение в срок не позднее 20 рабочих дней с даты исполнения агентского поручения. За исполнение агентского поручения Принципал обязан выплатить Агенту вознаграждение в размере 7,3 % от суммы расходов, подлежащих возмещению Агенту, кроме того НДС РФ 18%. Договор вступает в силу с даты его подписания уполномоченными представителями Сторон, распространяется на отношения Сторон с 09.12.2014 и действует до полного исполнения Сторонами своих обязательств.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	30
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Финансовых условий не предусмотрено.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Финансовых условий не предусмотрено.
3. Наименование сторон	ПАО «ЛУКОЙЛ» (Компания) Международное объединение профсоюзных организаций ОАО «ЛУКОЙЛ» (Общество)
4. Наименование выгодоприобретателей	-
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору безвозмездного пользования № 0310992 от 27.07.2003 (далее – Договор).
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Компания во исполнение пункта 9.1.1 Соглашения между работодателем и профобъединением Открытого акционерного общества «Нефтяная компания «ЛУКОЙЛ» на 2015–2017 гг. предоставляет Обществу в безвозмездное пользование находящееся на балансе Компании оборудование, мебель, оргтехнику, именуемые в дальнейшем «Имущество», в соответствии с Перечнем (Приложение № 1), являющимся неотъемлемой частью Договора в состоянии, пригодном для использования по назначению. В соответствии с Дополнительным соглашением к Договору: - 30.06.2015 Общество возвращает, а Компания принимает по Акту приема передачи оргтехнику (мониторы, компьютеры) в количестве восьми единиц; - с 01.07.2015 общая стоимость имущества, переданного Обществу по Договору, составит 7 177 483,12 руб.
7. Основание возникновения заинтересованности	Кукура Сергей Петрович – член Правления ПАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета Международного объединения профсоюзных организаций ОАО «ЛУКОЙЛ». Масляев Иван Алексеевич – член Правления ПАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета Международного объединения профсоюзных организаций ОАО «ЛУКОЙЛ». Москаленко Анатолий Алексеевич – член Правления ПАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета Международного объединения профсоюзных организаций ОАО «ЛУКОЙЛ».
8. Иные существенные условия сделки	Дополнительное соглашение к Договору вступает в силу с даты подписания.

1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	31
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Финансовых условий не предусмотрено.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Финансовых условий не предусмотрено.
3. Наименование сторон	ПАО «ЛУКОЙЛ» (Компания) Международное объединение профсоюзных организаций ОАО «ЛУКОЙЛ» (Общество)
4. Наименование выгодоприобретателей	-
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору безвозмездного пользования № 0310992 от 27.07.2003 (далее – Договор).
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Компания во исполнение пункта 9.1.1 Соглашения между работодателем и профобъединением Открытого акционерного общества «Нефтяная компания «ЛУКОЙЛ» на 2015-2017 гг. предоставляет Обществу в безвозмездное пользование находящееся на балансе Компании оборудование, мебель, оргтехнику, именуемые в дальнейшем «Имущество», в соответствии с Перечнем (Приложение № 1), являющимся неотъемлемой частью Договора в состоянии, пригодном для использования по назначению. В соответствии с Дополнительным соглашением к Договору: - наименование Компании приведено в соответствие с нормами главы 4 части первой Гражданского кодекса Российской Федерации; - 31.07.2015 Общество возвращает, а Компания принимает по Акту приема – передачи оргтехнику (монитор, принтеры, системный блок) в количестве четырех единиц; - с 01.08.2015 общая стоимость имущества, переданного Обществу по Договору, составит 7 130 281,75 руб.
7. Основание возникновения заинтересованности	Кукура Сергей Петрович – член Правления ПАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета Международного объединения профсоюзных организаций ОАО «ЛУКОЙЛ». Масляев Иван Алексеевич – член Правления ПАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета Международного объединения профсоюзных организаций ОАО «ЛУКОЙЛ». Москаленко Анатолий Алексеевич – член Правления ПАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета Международного объединения профсоюзных организаций ОАО «ЛУКОЙЛ».
8. Иные существенные условия сделки	Дополнительное соглашение к Договору вступает в силу с даты подписания и распространяет свое действие на правоотношения Сторон, сложившиеся с 06.07.2015.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	32
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Сумма арендной платы составит 463,53 долларов США в месяц, кроме того НДС 83,44 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Сумма арендной платы составит 27 913,65 рублей в месяц, кроме того НДС 5 024,46 рублей.
3. Наименование сторон	ПАО «ЛУКОЙЛ» (Арендодатель) ООО «Стадион «Спартак» (Арендатор)
4. Наименование выгодоприобретателей	-
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору аренды нежилого помещения № 0810612 от 14.07.2008 (далее – Договор).
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Арендодатель обязуется предоставить Арендатору во временное пользование нежилое помещение общей площадью 16,9 кв.м, а именно: комнату № 77, расположенную в Помещении № VIII в подвале здания по адресу: г. Москва, Покровский бульвар, дом 3, стр. 1. В соответствии с Дополнительным соглашением к Договору: - наименование Арендодателя приведено в соответствие с нормами главы 4 части первой Гражданского кодекса Российской Федерации; - с 01.07.2015 размер арендной платы увеличивается с 19 110,17 руб. за 1 кв. метр общей площади в год, кроме того НДС 3 439,83 руб. до 19 820,34 руб. за 1 кв. метр общей площади в год, кроме того НДС 3 567,66 руб.; - с 01.07.2015 размер арендной платы составит 27 913,65 руб. в месяц, кроме того НДС 5 024,46 руб.
7. Основание возникновения заинтересованности	Федун Леонид Арнольдович – член Совета директоров ПАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является братом Федуну Андрея Арнольдовича – члена Совета директоров ООО «Стадион «Спартак», Генерального директора ООО «Стадион «Спартак».
8. Иные существенные условия сделки	Дополнительное соглашение вступает в силу с даты его подписания и распространяет свое действие на отношения Сторон, возникшие с 01.07.2015, а в части изменения наименования Арендодателя – с 06.07.2015.

1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	33
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Финансовых условий не предусмотрено.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Финансовых условий не предусмотрено.
3. Наименование сторон	ПАО «ЛУКОЙЛ» (Компания) федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего профессионального образования «Московский государственный юридический университет имени О.Е. Кутафина (МГЮА)» (Университет)
4. Наименование выгодоприобретателей	-
5. Название сделки	Договор на проведение производственной практики студентов федерального государственного бюджетного образовательного учреждения высшего профессионального образования «Московский государственный юридический университет имени О.Е. Кутафина (МГЮА)» (далее – Договор).
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором стороны принимают на себя обязательства совместно организовать и осуществить производственную практику (далее – практика) студентов Университета, обучающихся по направлению «Юриспруденция», в структурных подразделениях Компании, осуществляющих правовое сопровождение деятельности Компании, и в дочернем обществе Компании – ООО «ЛУКОЙЛ-Центрнефтепродукт» (Департамент правового обеспечения).
7. Основание возникновения заинтересованности	Блажеев Виктор Владимирович – член Совета директоров ПАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Ректором Федерального государственного бюджетного образовательного учреждения высшего профессионального образования «Московский государственный юридический университет имени О.Е. Кутафина (МГЮА)».
8. Иные существенные условия сделки	Продолжительность практики составляет 9 месяцев (4 раза в неделю с продолжительностью 4 часа в день) с 07 сентября 2015 г. по 07 июня 2016 г. Взаимодействие Сторон по Договору исключает финансовые взаиморасчеты, а также обязательства Компании по дальнейшему трудоустройству студентов. Договор вступает в силу с момента его подписания Сторонами и действует до полного исполнения Сторонами своих обязательств.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	34
2.1. Цена (сумма в долларах США)	сумма линии – 15 000 000 долларов США, кроме того, проценты не более чем 300 000 долларов США, сумма вознаграждения 150 000 долларов США, кроме того НДС 27 000 долларов США
2.2. Цена (сумма в рублях)	сумма линии – 948 150 000 рублей, кроме того, проценты не более чем 18 963 000 рублей, сумма вознаграждения 9 481 500 рублей, кроме того НДС 1 706 670 рублей
3. Наименование сторон	ПАО «ЛУКОЙЛ» (Гарант) LUKOIL NORTH AMERICA LLC (Должник)
4. Наименование выгодоприобретателей	-
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору возмещения № 1110663 от 29.08.2011 (далее – Договор).
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Стороны пришли к соглашению считать сумму, уплаченную Гарантом Citibank N.A. (далее – Банк) в качестве исполнения обязательств по Гарантии между Гарантом и Банком (далее – Гарантия), выдаваемой в качестве обеспечения исполнения обязательств Должника по Кредитному договору с Банком от 29.08.2011 (далее – Кредитный договор), суммой, подлежащей возврату Должником Гаранту, с уплатой за ее использование процентов на условиях, в сроки и порядке, определяемые Договором. В связи с уменьшением суммы обязательств Гаранта до 15 000 000 долларов США и продлением срока действия Гарантии № 1110683 от 29.08.2011 на основании письма Гаранта, в Договор вносятся следующие изменения и дополнения: - пункт 1.1 статьи 1 Договора «Предмет Договора» излагается в новой редакции, согласно которой Стороны констатируют заключение Договора в связи с Гарантией между Гарантом и Банком, выдаваемой в качестве обеспечения исполнения обязательств Должника по Кредитному договору на максимальную сумму 15 000 000 долларов США, кроме того процентов, неустоек, пеней, штрафов и других гарантированных выплат; - пункт 3.2 статьи 3 «Оплата услуг Гаранта» Договора излагается в новой редакции, предусматривающей, что стоимость услуги по обеспечению обязательства Должника Гарантией (далее – Услуга) составляет 0,6% годовых от суммы покрываемых Гарантией обязательств Должника перед Банком по Кредитному договору, исчисленных за каждый день расчетного периода. При расчете суммы платежа за оказание Услуги используется фактическое количество дней в году (365/366), кроме того, уплачивается НДС в размере, установленном действующим законодательством Российской Федерации.
7. Основание возникновения заинтересованности	Воробьев Вадим Николаевич – член Правления ПАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета директоров LUKOIL NORTH AMERICA LLC.
8. Иные существенные условия сделки	Другие условия, предусмотренные Договором, остаются без изменений. Дополнительное соглашение вступает в силу с момента его подписания Сторонами.

1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	35
2.1. Цена (сумма в долларах США)	сумма линии – 15 000 000 долларов США, кроме того, проценты не более чем 300 000 долларов США
2.2. Цена (сумма в рублях)	сумма линии – 948 150 000 рублей, кроме того, проценты не более чем 18 963 000 рублей
3. Наименование сторон	ПАО «ЛУКОЙЛ» (Гарант) Citibank N.A. (Административный агент)
4. Наименование выгодоприобретателей	LUKOIL NORTH AMERICA LLC (Заемщик)
5. Название сделки	Письмо № 4 о подтверждении Договора гарантии № 1110683 от 29.08.2011 (далее – Письмо о подтверждении).
6. Предмет сделки	В соответствии с Гарантией от 29.08.2011 № 1110683 (далее – Гарантия) Гарант гарантирует выполнение обязательств Заемщика перед Административным агентом и Кредиторами по Кредитному договору от 29.08.2011 (далее – Кредитный договор) на сумму основного долга в размере 20 000 000 долларов США, а также процентов (2,0% годовых для Евродолларовых кредитов, 1,50% годовых для кредитов по установленной ставке), пени, комиссионных, затрат, расходов и прочих подлежащих выплате сумм. В соответствии с Письмом о подтверждении Гарант подтверждает свои обязательства по Гарантии в связи с Соглашением о продлении и изменениях № 4 в отношении Кредитного договора, в соответствии с которым продлевается срок действия Кредитного договора, а также сохранение Гарантии в полной силе и изменение наименования Гаранта с приложением подтверждающих документов.
7. Основание возникновения заинтересованности	Воробьев Вадим Николаевич – член Правления ПАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета директоров LUKOIL NORTH AMERICA LLC.
8. Иные существенные условия сделки	Письмо о подтверждении регулируется и подлежит толкованию в соответствии с законодательством штата Нью-Йорк.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	36
2.1. Цена (сумма в долларах США)	16 000 000 долларов США и стоимость услуг Гаранта 170 000 долларов США, кроме того, НДС – 30 600 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	1 039 040 000 рублей и стоимость услуг Гаранта 11 039 800 рублей, кроме того, НДС – 1 987 164 рублей.
3. Наименование сторон	ПАО «ЛУКОЙЛ» (Гарант) LUKOIL NORTH AMERICA LLC (Должник)
4. Наименование выгодоприобретателей	-
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору возмещения № 1310786 от 06.12.2013 (далее – Договор).
6. Предмет сделки	В связи с подписанием вторых изменений и дополнений к Гарантии, заключенной 06.12.2013 (далее – Гарантия) между Гарантом и Phillips 66 Company (далее – Продавец), продлевающих срок действия Гарантии, Стороны пришли к соглашению внести в текст Договора следующие изменения: - пункт 1.1 Договора излагается в новой редакции, в соответствии с которой Договор заключен в связи с Гарантией, по которой Гарант обязуется отвечать перед Продавцом за надлежащее исполнение Должником своих обязательств по Договору купли-продажи нефтепродуктов № 358884 от 27.09.2013, с учетом изменений и дополнений, а также по договорам купли-продажи нефтепродуктов, которые будут заключены между Должником и Продавцом до 30.09.2016, на сумму, не превышающую 16 000 000 долларов США (далее – Договоры купли-продажи), кроме того все разумные и документально подтвержденные расходы, связанные с выполнением Гарантии (расходы по правовому обеспечению, судебные расходы, административные расходы по получению ордера, если понадобится); - пункт 3.1 Договора излагается в новой редакции, предусматривающий изменение стоимости услуг Гаранта с 0,65% годовых до 0,6% годовых от величины покрываемой Гарантией кредиторской задолженности Должника перед Продавцом по Договорам купли-продажи за каждый день отчетного периода, кроме того, НДС в размере, установленном действующим законодательством Российской Федерации.
7. Основание возникновения заинтересованности	Воробьев Вадим Николаевич – член Правления ПАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета директоров LUKOIL NORTH AMERICA LLC.
8. Иные существенные условия сделки	Другие условия, предусмотренные Договором, остаются без изменения. Дополнительное соглашение вступает в силу с момента его подписания.

1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	37
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Финансовых условий не предусмотрено.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Финансовых условий не предусмотрено.
3. Наименование сторон	ПАО «ЛУКОЙЛ» (Исполнитель) ОАО «РИТЭК» (Заказчик)
4. Наименование выгодоприобретателей	-
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору об оказании комплекса услуг от 25.12.2008 № 0811161/09W0017 (далее – Договор).
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Исполнитель обязуется в порядке и на условиях, предусмотренных Договором, оказывать Заказчику услуги по координации коммерческой, производственно-хозяйственной и иных видов деятельности Заказчика, а Заказчик обязуется своевременно предоставлять Исполнителю все необходимые для оказания указанных услуг информацию и документы, а также принимать оказанные услуги и уплачивать Исполнителю установленное вознаграждение. В соответствии с Дополнительным соглашением к Договору Стороны пришли к соглашению при исполнении пункта 6 Перечня услуг, связанных с обеспечением, надлежащей организацией и координацией производственно-хозяйственной, коммерческой и иных видов деятельности Заказчика, которые могут быть оказаны по Договору Финансовым блоком (Приложение № 1 к Договору) руководствоваться Регламентом взаимодействия по оказанию комплекса услуг по организации проведения безналичных платежей и взаимодействию с кредитными организациями согласно Приложению № 1 к Дополнительному соглашению. Считать Приложение № 1 к Дополнительному соглашению Приложением № 3 к Договору.
7. Основание возникновения заинтересованности	Грайфер Валерий Исаакович – Председатель Совета директоров ПАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета директоров ОАО «РИТЭК». Шамсуаров Азат Ангамович – член Правления ПАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров ОАО «РИТЭК».
8. Иные существенные условия сделки	Дополнительное соглашение вступает в силу с даты его подписания Сторонами и является неотъемлемой частью Договора.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	38
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Сумма линии – 50 000 000 долларов США, кроме того, проценты не более чем 1 125 000 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Сумма линии – 3 324 000 000 рублей, кроме того, проценты не более чем 74 790 000 рублей.
3. Наименование сторон	ПАО «ЛУКОЙЛ» (Поручитель) Citibank Anonim Şirketi (Банк)
4. Наименование выгодоприобретателей	LUKOIL EURASIA PETROL ANONIM ŞİRKETİ (Принципал)
5. Название сделки	Корпоративное поручительство по определенным обязательствам (далее – Поручительство).
6. Предмет сделки	В соответствии с Поручительством Поручитель гарантирует Банку надлежащее и своевременное исполнение всех обязательств Принципала по Кредитному договору, заключенному между Принципалом и Банком со сроком кредитной линии – 364 дня (далее – Кредитный договор), на сумму в турецких лирах, не превышающую 50 000 000 долларов США, плюс все начисленные проценты, штрафы, комиссии и документально подтвержденные затраты, расходы и прочие суммы, подлежащие уплате (или заявленные как подлежащие уплате) Банку по Кредитному договору, и обязуется в случае неуплаты Принципалом в установленный срок какой-либо суммы в соответствии или в связи с Кредитным договором уплатить эту сумму Банку по его требованию Банка в течение пяти (5) рабочих дней с момента предъявления Банком Поручителю такого требования.
7. Основание возникновения заинтересованности	Воробьев Вадим Николаевич – член Правления ПАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета директоров LUKOIL EURASIA PETROL ANONIM ŞİRKETİ.
8. Иные существенные условия сделки	Поручительство, его толкование и любые внедоговорные обязательства, возникающие на его основе или в связи с ним, регулируется английским правом.

1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	39
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Сумма линии – 50 000 000 долларов США, кроме того, проценты не более чем 1 125 000 долларов США; сумма вознаграждения – 700 000 долларов США, кроме того, НДС 126 000 долларов США
2.2. Цена (сумма в рублях)	Сумма линии – 3 324 000 000 рублей, кроме того, проценты не более чем 74 790 000 рублей; сумма вознаграждения – 46 536 000 рублей, кроме того, НДС 8 376 480 рублей.
3. Наименование сторон	ПАО «ЛУКОЙЛ» (Поручитель) LUKOIL EURASIA PETROL ANONIM ŞİRKETİ (Должник)
4. Наименование выгодоприобретателей	
5. Название сделки	Договор возмещения (далее – Договор).
6. Предмет сделки	Стороны заключили Договор в связи с Корпоративным поручительством по определенным обязательствам (Договор поручительства) между Поручителем и Citibank Anonim Şirketi (Банк), заключаемым в качестве обеспечения исполнения обязательств Должника перед Банком по Кредитному договору (Кредитная линия в Турецких Лирах) на сумму, в совокупности не превышающую 50 000 000 долларов США (далее – Кредитный договор), кроме того процентов, неустоек, пеней, штрафов и других гарантированных выплат. Стороны пришли к соглашению считать сумму, уплаченную Поручителем Банку в качестве исполнения обязательств по Договору поручительства, суммой, подлежащей возврату Должником Поручителю с уплатой за ее использование процентов на условиях, в сроки и порядке, определяемые Договором.
7. Основание возникновения заинтересованности	Воробьев Вадим Николаевич – член Правления ПАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета директоров LUKOIL EURASIA PETROL ANONIM ŞİRKETİ.
8. Иные существенные условия сделки	Должник обязан уплатить Поручителю вознаграждение за оказание услуги по обеспечению обязательства Должника Поручительством. Стоимость услуги по обеспечению обязательства Должника Поручительством (далее – Услуга) – 0,6 % годовых от суммы покрываемых Поручительством обязательств Должника перед Банком по Кредитному договору, исчисленных за каждый день расчетного периода. Исчисление стоимости Услуги производится Поручителем на основании Справки о величине покрываемых Поручительством обязательств Должника перед Банком по Кредитному договору за каждый день расчетного периода, составляемой Должником по форме, приведенной в Приложении № 1 к Договору. Должник уплачивает Поручителю проценты из расчета LIBOR 3М+3% годовых на сумму средств, перечисленных Поручителем в пользу Банка в качестве исполнения обязательств по Договору поручительства. «LIBOR 3М» означает относительно любой выплаты ставку, по которой ведущие банки предлагают на Лондонском межбанковском рынке депозиты в долларах США на срок 3 месяца за два рабочих дня до исполнения Поручителем обязательств по Договору поручительства. Договор вступает в силу с даты его подписания и действует до полного исполнения Сторонами принятых на себя обязательств.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	40
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Финансовых условий не предусмотрено.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Финансовых условий не предусмотрено.
3. Наименование сторон	ПАО «ЛУКОЙЛ» (Исполнитель) ОАО «РИТЭК» (Заказчик)
4. Наименование выгодоприобретателей	-
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору об оказании комплекса услуг от 25.12.2008 № 0811161 (далее – Договор).
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Исполнитель обязуется в порядке и на условиях, предусмотренных Договором, оказывать Заказчику услуги по координации коммерческой, производственно-хозяйственной и иных видов деятельности Заказчика, а Заказчик обязуется своевременно предоставлять Исполнителю все необходимые для оказания указанных услуг информацию и документы, а также принимать оказанные услуги и уплачивать Исполнителю установленное вознаграждение. В соответствии с Дополнительным соглашением к Договору статья 5 «Ответственность сторон» дополняется пунктом 5.6, в соответствии с которым по Договору не рассчитываются и не уплачиваются проценты на величину суммы долга (проценты по денежному обязательству) за период пользования денежными средствами, предусмотренные статьей 317.1 Гражданского кодекса Российской Федерации.
7. Основание возникновения заинтересованности	Грайфер Валерий Исаакович – Председатель Совета директоров ПАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета директоров ОАО «РИТЭК». Шамсуров Азат Ангамович – член Правления ПАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров ОАО «РИТЭК».
8. Иные существенные условия сделки	Дополнительное соглашение вступает в силу с даты его подписания Сторонами.

1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	41
2.1. Цена (сумма в долларах США)	16 000 000 долларов США
2.2. Цена (сумма в рублях)	1 067 520 000 рублей
3. Наименование сторон	ПАО «ЛУКОЙЛ» (Гарант) Phillips 66 Company (Продавец)
4. Наименование выгодоприобретателей	LUKOIL NORTH AMERICA LLC (Покупатель)
5. Название сделки	Гарантия во второй редакции с изменениями и дополнениями (далее – Гарантия).
6. Предмет сделки	Стороны договорились изменить и дополнить Гарантию от 06.12.2013 № 1310784, заключив ее во второй редакции (далее – Гарантия), в соответствии с которой Гарант безусловно и безотзывно гарантирует Продавцу своевременное выполнение LUKOIL NORTH AMERICA LLC его платежных обязательств перед Продавцом в соответствии с Договором купли-продажи нефтепродуктов № 358884 с изменениями и дополнениями, которые вступают в силу с 01.10.2015 и прекращают свое действие 30.09.2016, а также иными договорами купли-продажи нефтепродуктов, которые будут заключены между Покупателем и Продавцом до 30.09.2016 (далее – Договоры купли-продажи). Ответственность Гаранта согласно Гарантии ограничена общей суммой в размере 16 000 000 долларов США плюс все разумные и документально подтвержденные расходы, связанные с выполнением Гарантии (включая, но не ограничиваясь, расходы по правовому обеспечению, судебные расходы, административные расходы по получению ордера, если понадобится).
7. Основание возникновения заинтересованности	Воробьев Вадим Николаевич – член Правления ПАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета директоров LUKOIL NORTH AMERICA LLC.
8. Иные существенные условия сделки	Гарантия будет действительна с момента ее подписания до 30.11.2016 в отношении всех платежных обязательств Покупателя по Договорам купли-продажи. Гарантия должна оставаться в силе, пока не будут выполнены все гарантированные платежные обязательства Покупателя перед Продавцом, при условии, что любые письменные требования Продавца, заявляющие, что Покупатель не выполнил своих платежных обязательств, должны быть получены Гарантом не позже 30.11.2016. Обязательства Гаранта прекращаются в следующих случаях в зависимости от того, что наступит ранее: – если Покупатель полностью выполнит свои обязательства перед Продавцом по оплате согласно Договорам купли-продажи; – если Гарант сам выполнит обязательства Покупателя по оплате Продавцу; – истечения срока действия Гарантии. Гарантия регулируется и толкуется в соответствии с законами штата Нью-Йорк без ссылки на коллизионное право.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	42
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Сумма линии – 5 000 000 долларов США, кроме того, комиссия Банка в размере не более чем 225 000 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Сумма линии – 333 600 000 рублей, кроме того, комиссия Банка в размере не более чем 15 012 000 рублей.
3. Наименование сторон	ПАО «ЛУКОЙЛ» (Гарант) SOCIETE GENERALE BANKA SRBIJA a.d. Beograd (Кредитор)
4. Наименование выгодоприобретателей	LUKOIL SRBIJA AD BEOGRAD (Заемщик)
5. Название сделки	Дополнение за печатью № 6 к Гарантии в форме документа за печатью № 0910643 от 03.09.2009 (далее – Гарантия).
6. Предмет сделки	В соответствии с Гарантией Гарант безусловно и безотзывно гарантирует Кредитору выполнение Заемщиком всех его обязательств по Кредитному договору, заключенному между Кредитором и Заемщиком 02.09.2009 (далее – Кредитный договор), на сумму, не превышающую 10 000 000 долларов США, а также сумму процентов к оплате, пеней, комиссий, документированных затрат, расходов и других сумм к уплате Заемщиком по Кредитному договору. В соответствии с Дополнением к Гарантии: - подтверждаются обязательства Гаранта по Гарантии в полном объеме, а также сохранение полной юридической силы Гарантии в связи с продлением срока действия Кредитного договора до 25 сентября 2018 года; - сумма обязательств Гаранта по Гарантии не должна превышать сумму основного долга в размере 5 000 000 долларов США, а также сумму процентов к оплате, пеней, комиссий, документированных затрат, расходов и других сумм к уплате Заемщиком по Кредитному договору.
7. Основание возникновения заинтересованности	Воробьев Вадим Николаевич – член Правления ПАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Наблюдательного совета LUKOIL SRBIJA AD BEOGRAD.
8. Иные существенные условия сделки	Дополнение и любые внедоговорные обязательства, проистекающие из или в связи с ним, регулируются и толкуются в соответствии с правом Англии.

1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	43
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Сумма линии – 5 000 000 долларов США, кроме того, комиссия Банка в размере не более чем 225 000 долларов США; размер вознаграждения – 21 938,13 долларов США, кроме того, НДС 3 948,86 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Сумма линии – 333 600 000 рублей, кроме того, комиссия Банка в размере не более чем 15 012 000 рублей; размер вознаграждения – 1 463 712,03 рублей, кроме того, НДС 263 467,94 рублей.
3. Наименование сторон	ПАО «ЛУКОЙЛ» (Гарант) LUKOIL SRBIJA AD BEOGRAD (Должник)
4. Наименование выгодоприобретателей	-
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору возмещения № 0910579 от 03.09.2009 (далее – Договор).
6. Предмет сделки	<p>В соответствии с Договором Стороны пришли к соглашению считать сумму, уплаченную Гарантом SOCIETE GENERALE BANKA SRBIJA a.d. Beograd (далее – Кредитор) в качестве исполнения обязательств по Гарантии между Гарантом и Кредитором, выданной в качестве обеспечения исполнения обязательств Должника по Соглашению о кредитной линии от 02.09.2009 на сумму 10 000 000 долларов США, кроме того процентов, неустоек, пеней, штрафов и других гарантированных выплат (далее – Гарантия), суммой, подлежащей возврату Должником Гаранту с уплатой за ее использование процентов на условиях, в сроки и порядке, определяемые Договором.</p> <p>В связи с уменьшением суммы обязательств Гаранта до 5 000 000 долларов США и продлением срока действия Гарантии от 03.09.2009, произведенных на основании Дополнения за печатью № 6 к Гарантии, Должник обязуется в течение 180 календарных дней с момента подписания Дополнительного соглашения произвести оплату вознаграждения, размер которого составляет 21 938,13 долларов США, кроме того, НДС 3 948,86 долларов США. Оплата вознаграждения Гаранту осуществляется Должником на основании счета, выставляемого Гарантом.</p>
7. Основание возникновения заинтересованности	Воробьев Вадим Николаевич – член Правления ПАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Наблюдательного совета LUKOIL SRBIJA AD BEOGRAD.
8. Иные существенные условия сделки	Реквизиты Гаранта излагаются в новой редакции. Дополнительное соглашение вступает в силу с момента его подписания Сторонами.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	44
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Финансовых условий не предусмотрено.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Финансовых условий не предусмотрено.
3. Наименование сторон	ПАО «ЛУКОЙЛ» (Займодавец) ОАО «РИТЭК» (Заемщик)
4. Наименование выгодоприобретателей	-
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору займа № 0910123 от 23.03.2009 (далее – Договор).
6. Предмет сделки	<p>В соответствии с Договором Займодавец предоставляет Заемщику целевой заем на возобновляемой основе, полностью либо частями (траншами), общая сумма задолженности по которым в каждый момент времени действия Договора не может превышать 13 000 000 000 рублей и на условиях, предусмотренных Договором, а Заемщик обязуется возвратить полученную денежную сумму и уплатить на нее проценты в сроки и порядке, указанные в Договоре.</p> <p>В соответствии с Дополнительным соглашением к Договору:</p> <ul style="list-style-type: none"> - пункт 1.4 Договора излагается в новой редакции, устанавливающей способы погашения займа как путем перечисления денежных средств на счет Займодавца непосредственно Заемщиком, так и путем автоматического списания средств со счета Заемщика по требованию Займодавца; - пункт 4.2 Договора излагается в новой редакции, устанавливающей порядок погашения каждого транша по Договору; - пункт 6.3 Договора излагается в новой редакции, устанавливающей, что в случае изменения платежных реквизитов Сторона, в чьи платежные реквизиты произошли изменения, должна письменно уведомить об этом другую Сторону в предельно короткий срок; в этом случае в расчетах по Договору используются новые реквизиты, указанные в соответствующем уведомлении.
7. Основание возникновения заинтересованности	Грайфер Валерий Исаакович – Председатель Совета директоров ПАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета директоров ОАО «РИТЭК». Шамсаров Азат Ангамович – член Правления ПАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров ОАО «РИТЭК».
8. Иные существенные условия сделки	Дополнительное соглашение вступает в силу с момента его подписания уполномоченными представителями Сторон.

1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	45
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Финансовых условий не предусмотрено.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Финансовых условий не предусмотрено.
3. Наименование сторон	ПАО «ЛУКОЙЛ» (Заемщик) ОАО «РИТЭК» (Займодавец)
4. Наименование выгодоприобретателей	-
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору займа от 13.10.2008 № 0810843 (далее – Договор).
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором и дополнительными соглашениями к нему Займодавец предоставляет Заёмщику целевой заём в сумме до 100 000 000 000 рублей на условиях, предусмотренных Договором, а Заёмщик обязуется возвратить полученную денежную сумму и уплатить на нее проценты в сроки и порядке, указанные в Договоре. В соответствии с Дополнительным соглашением к Договору: - пункт 1.2 Договора излагается в новой редакции, устанавливающей, что с учетом пункта 1.3 Договора транш предоставляется по поручению Заемщика путем перечисления средств на расчетный счет Заемщика и считается полностью предоставленным с даты зачисления средств на расчетный счет Заемщика; - пункт 1.3 Договора излагается в новой редакции, устанавливающей право Сторон заключить соглашение о новации задолженности по Договорам комиссии в заемные обязательства по Договору. Порядок погашения возникшей таким образом задолженности, начисление и погашение процентов на сумму задолженности, а также иные правила, регулирующие отношения между Сторонами, устанавливаются условиями Договора.
7. Основание возникновения заинтересованности	Грайфер Валерий Исаакович – Председатель Совета директоров ПАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета директоров ОАО «РИТЭК». Шамсуаров Азат Ангамович – член Правления ПАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров ОАО «РИТЭК».
8. Иные существенные условия сделки	Дополнительное соглашение вступает в силу с момента его подписания уполномоченными представителями Сторон.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	46
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Финансовых условий не предусмотрено.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Финансовых условий не предусмотрено.
3. Наименование сторон	ПАО «ЛУКОЙЛ» (Компания) ОАО «РИТЭК» (Общество)
4. Наименование выгодоприобретателей	-
5. Название сделки	Соглашение о порядке прекращения обязательств (далее – Соглашение).
6. Предмет сделки	В соответствии с Соглашением Стороны согласовали возможный порядок прекращения обязательств, возникающих у Сторон, в соответствии с условиями заключенных договоров комиссии № 1510108, № 1510109 и № 1510277 (далее- Договоры комиссии), договора займа № 0810843 от 13.10.2008 и договора займа № 0910123 от 23.03.2009, в том числе порядок проведения новации и зачета. Обязательства Компании по перечислению денежных средств в адрес Общества, как это определено в заключенных между Сторонами Договорах комиссии (далее – задолженность Компании), могут быть прекращены, в дополнение к прочим способам, определенным соответствующими условиями и положениями Договоров комиссии, путем проведения новации указанных обязательств по возврату задолженности Компании перед Обществом, сформированной в соответствии с условиями Договоров комиссии, в заемное обязательство Компании перед Обществом (Займодавец) по договору займа №0810843 от 13.10.2008, либо зачета встречного требования Компании (Займодавец) к Обществу по текущим заемным обязательствам (текущей задолженности) Общества по договору займа № 0910123 от 23.03.2009. Стороны договорились о том, что новация и зачет будут производиться в соответствии с условиями Соглашения на основании информации, содержащейся в справке, подписываемой в ПАО «ЛУКОЙЛ» в установленном порядке (далее – Справка).
7. Основание возникновения заинтересованности	Грайфер Валерий Исаакович – Председатель Совета директоров ПАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета директоров ОАО «РИТЭК». Шамсуаров Азат Ангамович – член Правления ПАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров ОАО «РИТЭК».
8. Иные существенные условия сделки	Датой совершения новации обязательства по возврату задолженности Компании перед Обществом по Договорам комиссии, в заемное обязательство по договору займа № 0810843 от 13.10.2008 (Дата осуществления новации) является дата вступления в силу Справки. Датой прекращения обязательства по возврату задолженности Компании перед Обществом по Договорам комиссии, путем зачета встречного требования Компании к Обществу по заемным обязательствам, возникшим вследствие заключенного между Сторонами договора займа № 0910123 от 23.03.2009 является дата вступления в силу Справки. Соглашение прекращает свое действие после исполнений всех обязательств Сторон по вышеуказанным договорам и Соглашению.

1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	47
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Финансовых условий не предусмотрено.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Финансовых условий не предусмотрено.
3. Наименование сторон	ПАО «ЛУКОЙЛ» (Компания) Международное объединение профсоюзных организаций ОАО «ЛУКОЙЛ» (Общество)
4. Наименование выгодоприобретателей	-
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору безвозмездного пользования № 0310992 от 27.07.2003 (далее – Договор).
6. Предмет сделки	<p>В соответствии с Договором Компания во исполнение пункта 9.1.1 Соглашения между работодателем и профобъединением Открытого акционерного общества «Нефтяная компания «ЛУКОЙЛ» на 2015-2017 гг. предоставляет Обществу в безвозмездное пользование находящееся на балансе Компании оборудование, мебель, оргтехнику, именуемые в дальнейшем «Имущество», в соответствии с Перечнем (Приложение № 1), являющимся неотъемлемой частью Договора, в состоянии, пригодном для использования по назначению.</p> <p>В соответствии с Дополнительным соглашением к Договору: - 01.09.2015 Компания дополнительно передает Обществу по акту приема – передачи Имущество (мебель, оргтехника) стоимостью 385 577,79 рублей, перечень которого указан в Приложении № 1 к Дополнительному соглашению; - с 01.09.2015 общая стоимость Имущества, переданного Обществу по Договору, составит 7 515 859,54 руб.;</p> <p>- место нахождения Компании, банковские реквизиты Компании и Общества в разделе 6 Договора «Адреса и реквизиты сторон» излагаются в новой редакции.</p>
7. Основание возникновения заинтересованности	Кукура Сергей Петрович – член Правления ПАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета Международного объединения профсоюзных организаций ОАО «ЛУКОЙЛ». Масляев Иван Алексеевич – член Правления ПАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета Международного объединения профсоюзных организаций ОАО «ЛУКОЙЛ». Москаленко Анатолий Алексеевич – член Правления ПАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета Международного объединения профсоюзных организаций ОАО «ЛУКОЙЛ».
8. Иные существенные условия сделки	Дополнительное соглашение к Договору вступает в силу с даты подписания и распространяет свое действие на правоотношения Сторон, сложившиеся с 06.07.2015, а в части изменения банковских реквизитов Компании и Общества – с 07.08.2015.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	48
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Сумма линии – 2 819 000 долларов США, кроме того, комиссия Банка в размере не более чем 14 095 долларов США; размер вознаграждения – 12 435,08 долларов США, кроме того, НДС 2 238,31 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Сумма линии – 189 324 040 рублей, кроме того, комиссия Банка в размере не более чем 946 620,20 рублей; размер вознаграждения – 835 139,97 рублей, кроме того, НДС 150 324,89 рублей.
3. Наименование сторон	ПАО «ЛУКОЙЛ» (Гарант) LUKOIL SRBIJA AD BEOGRAD (Должник)
4. Наименование выгодоприобретателей	-
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору возмещения № 0810678 от 20.08.2008 (далее – Договор).
6. Предмет сделки	<p>В соответствии с Договором Стороны пришли к соглашению считать сумму, уплаченную Гарантом SOCIETE GENERALE BANKA SRBIJA a.d. Beograd (далее – Банк) в качестве исполнения обязательств по Гарантии между Гарантом и Банком от 20.08.2008, выданной в качестве обеспечения исполнения обязательств Должника по овердрафтному договору № 00/08 от 20.08.2008 на сумму 500 000 000 сербских динаров, кроме того процентов, неустоек, пеней, штрафов и других гарантированных выплат (далее – Гарантия), суммой, подлежащей возврату Должником Гаранту с уплатой за ее использование процентов на условиях, в сроки и порядке, определяемые Договором.</p> <p>В связи с уменьшением суммы обязательств Гаранта до 300 000 000 сербских динаров и продлением срока действия Гарантии, произведенных на основании Дополнения за печатью № 8 к Гарантии, Должник обязуется в течение 180 календарных дней с момента подписания Дополнительного соглашения произвести оплату вознаграждения, размер которого устанавливается в долларах США и рассчитывается Гарантом от суммы 1 322 760,75 сербских динаров, кроме того, НДС 238 096,94 сербских динаров, путем пересчета сербских динаров в доллары США по официальному среднему курсу сербского динара к доллару США, установленному Национальным банком Сербии на дату оказания услуг по продлению срока действия Гарантии и публикуемому в такую дату на сайте www.nbs.rs.</p>
7. Основание возникновения заинтересованности	Воробьев Вадим Николаевич – член Правления ПАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Наблюдательного совета LUKOIL SRBIJA AD BEOGRAD.
8. Иные существенные условия сделки	Оплата вознаграждения Гаранту осуществляется Должником в долларах США на основании счета, выставляемого Гарантом. Реквизиты Гаранта излагаются в новой редакции. Дополнительное соглашение вступает в силу с момента его подписания Сторонами.

1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	49
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Сумма линии – 2 819 000 долларов США, кроме того, комиссия Банка в размере не более чем 14 095 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Сумма линии – 189 324 040 рублей, кроме того, комиссия Банка в размере не более чем 946 620,20 рублей.
3. Наименование сторон	ПАО «ЛУКОЙЛ» (Гарант) SOCIETE GENERALE BANKA SRBIJA a.d. Beograd (Кредитор)
4. Наименование выгодоприобретателей	LUKOIL SRBIJA AD BEOGRAD (Заемщик)
5. Название сделки	Дополнение за печатью № 8 к Гарантии в форме документа за печатью № 0810717 от 20.08.2008 (далее – Гарантия).
6. Предмет сделки	В соответствии с Гарантией Гарант безусловно и безотзывно гарантирует Кредитору выполнение Заемщиком всех его обязательств по овердрафтному договору, заключенному между Кредитором и Заемщиком 20.08.2008 (далее – Овердрафтный договор), на сумму, не превышающую 500 000 000 сербских динаров, а также сумму процентов, пеней, комиссий, документированных затрат, расходов и других сумм к уплате Заемщиком по Овердрафтному договору. В соответствии с Дополнением к Гарантии: - подтверждаются обязательства Гаранта по Гарантии в полном объеме, а также сохранение полной юридической силы Гарантии в связи с продлением срока действия Овердрафтного договора до 30 сентября 2016 года; - сумма обязательств Гаранта по Гарантии не должна превышать сумму основного долга в размере 300 000 000 сербских динаров, а также сумму процентов к оплате, пеней, комиссий, документированных затрат, расходов и других сумм к уплате Заемщиком по Овердрафтному договору.
7. Основание возникновения заинтересованности	Воробьев Вадим Николаевич – член Правления ПАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Наблюдательного совета LUKOIL SRBIJA AD BEOGRAD.
8. Иные существенные условия сделки	Дополнение и любые внедоговорные обязательства, проистекающие из или в связи с ним, регулируются и толкуются в соответствии с правом Англии.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	50
2.1. Цена (сумма в долларах США)	315 080,92 долларов США в месяц, кроме того НДС 56 714,57 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	20 675 610,11 рублей в месяц, кроме того НДС 3 721 609,82 рублей.
3. Наименование сторон	ПАО «ЛУКОЙЛ» (Арендатор) ОАО «РИТЭК» (Субарендатор)
4. Наименование выгодоприобретателей	-
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору субаренды № 1310855 от 30.12.2013 (далее – Договор).
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Арендатор предоставляет Субарендатору во временное пользование помещения общей площадью 6 639,3 кв.м в нежилом здании, расположенном по адресу: г. Москва, ул. Большая Ордынка, д.3. Под помещениями понимаются все помещения в здании, за исключением комнат № 11 и 12 в Помещении I в подвальном этаже, комнат № 9, 19, 19а и 20 в Помещении II на 1 этаже, комнат № 3 и 14 в Помещении V на 2 этаже, комнаты № 3 в Помещении VI на 3 этаже, комнаты № 3 в помещении VII на 4 этаже, комнаты № 3 в помещении VIII на 5 этаже, комнаты № 3 в Помещении IX на 6 этаже, комнаты № 1 в помещении XI на Н этаже (далее – Объект). В соответствии с Дополнительным соглашением к Договору: - с 01.11.2015 Субарендатор обязуется уплачивать Арендатору за пользование Объектом арендную плату из расчета 37 369,50 рублей за 1 кв. метр общей площади в год, кроме того НДС 6 726,51 рублей. - с 01.11.2015 общая сумма арендной платы по Договору составит 20 675 610,11 рублей в месяц, кроме того НДС 3 721 609,82 рублей. Всего подлежит оплате 24 397 219,93 рублей в месяц.
7. Основание возникновения заинтересованности	Грайфер Валерий Исаакович – Председатель Совета директоров ПАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета директоров ОАО «РИТЭК». Шамсуаров Азат Ангамович – член Правления ПАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров ОАО «РИТЭК».
8. Иные существенные условия сделки	Все остальные условия Договора остаются без изменения. Дополнительное соглашение вступает в силу с даты подписания.

1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	51
2.1. Цена (сумма в долларах США)	29 932,09 долларов США в месяц, кроме того НДС 5 387,78 долларов США
2.2. Цена (сумма в рублях)	1 889 313,62 рубля в месяц, кроме того НДС 340 076,46 рублей
3. Наименование сторон	ПАО «ЛУКОЙЛ» (Арендатор) ОАО «РИТЭК» (Субарендатор)
4. Наименование выгодоприобретателей	-
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору субаренды № 1410186 от 17.04.2014 (далее – Договор).
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Арендатор предоставляет Субарендатору во временное пользование нежилые помещения в здании по адресу: г. Москва, ул. Б. Ордынка, д. 1, в том числе офисного назначения, общей площадью 321,3 кв.м., и помещения общественного питания, общей площадью 618,9 кв.м (далее – Помещения), а именно: 1. Комнаты № 12, 13, 14, 14а, 15, 16, 17, 18, 19, расположенные в Помещении IX на 2 этаже (далее – Помещения 1); 2. Комнаты № 22, 23, 26-42, расположенные в Помещении III на Ц этаже (далее – Помещения 2). В соответствии с Дополнительным соглашением к Договору: - с 01.11.2015 Субарендатор обязуется уплачивать Арендатору за пользование Помещениями 1 арендную плату из расчета 57 878,81 рубль за 1 кв. метр общей площади в год, кроме того НДС 10 418,19 рублей, всего подлежит оплате 1 549 705,14 рублей в месяц, кроме того НДС 278 946,93 рубля; за пользование Помещениями 2 – арендную плату из расчета 6 584,75 рублей за 1 кв. метр общей площади в год, кроме того НДС 1 185,26 рублей, всего подлежит оплате 339 608,48 рублей в месяц, кроме того НДС 61 129,53 рубля; - с 01.11.2015 общая сумма арендной платы за пользование всеми Помещениями по Договору составит 1 889 313,62 рубля в месяц, кроме того НДС 340 076,46 рублей. Всего подлежит оплате 2 229 390,08 рубля в месяц (с учетом НДС).
7. Основание возникновения заинтересованности	Грайфер Валерий Исаакович – Председатель Совета директоров ПАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета директоров ОАО «РИТЭК». Шамсуаров Азат Ангамович – член Правления ПАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров ОАО «РИТЭК».
8. Иные существенные условия сделки	Все остальные условия Договора остаются без изменения. Дополнительное соглашение вступает в силу с даты подписания и распространяет свое действие на отношения Сторон, сложившиеся с 01.11.2015.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	52
2.1. Цена (сумма в долларах США)	31 228 468,10 долларов США (сумма линии – 30 000 000 долларов США, ориентировочно комиссия Банка за весь период действия линии составит 1 228 468,10 долларов США); ориентировочная сумма вознаграждения составит 180 000 долларов США, кроме того НДС 32 400 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	1 988 628 848,61 рублей (сумма линии – 1 910 400 000 рублей, ориентировочно комиссия Банка за весь период действия линии составит 78 228 848,61 рублей); ориентировочная сумма вознаграждения составит 11 462 400 рублей, кроме того НДС 2 063 232 рублей.
3. Наименование сторон	ПАО «ЛУКОЙЛ» (Гарант) LUKOIL NORTH AMERICA LLC (Должник)
4. Наименование выгодоприобретателей	-
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору возмещения № 1111131 от 29.12.2011 (далее – Договор).
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Стороны пришли к соглашению считать сумму, уплаченную Гарантом Банку (Citibank N.A.) в качестве исполнения обязательств по Договору гарантии между Гарантом и Citibank N.A. (далее – Банк), выдаваемой в качестве обеспечения исполнения обязательств Должника по Соглашению об аккредитиве от 29.12.2011 (далее – Соглашение) на максимальную сумму 40 000 000 долларов США, кроме того процентов, неустоек, пеней, штрафов и других гарантированных выплат (далее – Гарантия), суммой, подлежащей возврату Должником Гаранту с уплатой за ее использование процентов на условиях, в сроки и порядке, определяемые Договором. В связи с уменьшением суммы обязательств Гаранта до 30 000 000 долларов США и продлением срока действия Гарантии № 1111135 от 29.12.2011 на основании письма Гаранта до 29.12.2017, в Договор вносятся следующие изменения и дополнения: - пункт 1.1 статьи 1 Договора «Предмет Договора» излагается в новой редакции, согласно которой Стороны констатируют заключение Договора в связи с Гарантией между Гарантом и Банком, выдаваемой в качестве обеспечения исполнения обязательств Должника по Соглашению на максимальную сумму 30 000 000 долларов США, кроме того процентов, неустоек, пеней, штрафов и других гарантированных выплат; - пункт 3.2 статьи 3 «Оплата услуг Гаранта» Договора излагается в новой редакции, предусматривающей, что стоимость услуги по обеспечению обязательства Должника Гарантией (далее – Услуга) составляет 0,6% годовых от суммы покрываемых Гарантией обязательств Должника перед Банком по Соглашению, исчисленных за каждый день расчетного периода. При расчете суммы платежа за оказание Услуги используется фактическое количество дней в году (365/366), кроме того, уплачивается НДС в размере, установленном действующим законодательством Российской Федерации.
7. Основание возникновения заинтересованности	Воробьев Вадим Николаевич – член Правления ПАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета директоров LUKOIL NORTH AMERICA LLC.
8. Иные существенные условия сделки	Другие условия, предусмотренные Договором, остаются без изменений. Дополнительное соглашение вступает в силу с момента его подписания Сторонами.

1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	53
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Сумма линии – 30 000 000 долларов США, ориентировочно комиссия Банка за весь период действия линии составит 1 228 468,10 долларов США, итого 31 228 468,10 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Сумма линии – 1 910 400 000 рублей, ориентировочно комиссия Банка за весь период действия линии составит 78 228 848,61 рублей, итого 1 988 628 848,61 рублей.
3. Наименование сторон	ПАО «ЛУКОЙЛ» (Гарант) Citibank N.A. (Административный агент)
4. Наименование выгодоприобретателей	LUKOIL NORTH AMERICA LLC (Заемщик)
5. Название сделки	Письмо о подтверждении Договора гарантии № 1111135 от 29.12.2011 (далее – Письмо о подтверждении).
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором гарантии № 1111135 от 29.12.2011 (далее – Гарантия) Гарант гарантирует выполнение обязательств Заемщика перед Административным агентом по Соглашению об Аккредитиве от 29.12.2011 (далее – Соглашение) на сумму основного долга в размере 40 000 000 долларов США, а также процентов, пени, комиссионных затрат, расходов и прочих подлежащих выплате сумм. В соответствии с Письмом о подтверждении Гарант подтверждает свои обязательства по Гарантии в связи с Соглашением о продлении и изменениях № 4 об аккредитовании, в соответствии с которым продлевается срок действия Соглашения до 29.12.2017 и уменьшается сумма обязательств Гаранта до 30 000 000 долларов США, а также подтверждает сохранение Гарантии в полной силе и изменение наименования Гаранта с приложением подтверждающих документов.
7. Основание возникновения заинтересованности	Воробьев Вадим Николаевич – член Правления ПАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета директоров LUKOIL NORTH AMERICA LLC.
8. Иные существенные условия сделки	Письмо о подтверждении регулируется и подлежит толкованию в соответствии с законодательством штата Нью-Йорк.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	54
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Ориентировочно размер агентского вознаграждения за год составит 33,19 доллара США, кроме того НДС 5,98 долларов США. Ориентировочно сумма возмещаемых расходов Агента за год составит 331 972,36 доллара США, кроме того НДС 59 755,03 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Ориентировочно размер агентского вознаграждения за год составит 2 114 рублей, кроме того НДС 380,52 рублей. Ориентировочно сумма возмещаемых расходов Агента за год составит 21 140 000 рублей, кроме того НДС 3 805 200 рублей.
3. Наименование сторон	ПАО «ЛУКОЙЛ» (Агент) ОАО «РИТЭК» (Принципал)
4. Наименование выгодоприобретателей	-
5. Название сделки	Агентский договор (далее – Договор).
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Агент обязуется по поручению Принципала от своего имени, но за счет Принципала заключить договор с АО «КПМГ» на проведение аудиторской проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности Принципала за 2015 год в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности.
7. Основание возникновения заинтересованности	Грайфер Валерий Исаакович – Председатель Совета директоров ПАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета директоров ОАО «РИТЭК». Шамсуаров Азат Ангамович – член Правления ПАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета директоров ОАО «РИТЭК».
8. Иные существенные условия сделки	Агент обязуется предоставить Принципалу отчет о выполнении им агентского поручения не позднее 5 календарных дней с даты последнего платежа Агента в адрес АО «КПМГ» за аудиторскую проверку бухгалтерской отчетности Принципала. Принципал обязуется возместить Агенту все расходы, понесенные им в связи с исполнением агентского поручения, включая НДС (18%), и выплатить вознаграждение в срок не позднее 10 рабочих дней с даты исполнения агентского поручения. Вознаграждение Агента устанавливается в размере 0,01 % от суммы расходов Агента, понесенных при исполнении договора с АО «КПМГ», кроме того НДС в размере 18%. Договор вступает в силу с даты его подписания уполномоченными представителями Сторон и действует до полного исполнения Сторонами своих обязательств.

1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	55
2.1. Цена (сумма в долларах США)	121 108,87 долларов США
2.2. Цена (сумма в рублях)	7 820 000 рублей
3. Наименование сторон	ПАО «ЛУКОЙЛ» (Компания) Международное объединение профсоюзных организаций ОАО «ЛУКОЙЛ» (МОПО)
4. Наименование выгодоприобретателей	-
5. Название сделки	Договор о пожертвовании (далее – Договор).
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Компания обязуется безвозмездно передать МОПО пожертвование в денежной форме в целях содействия осуществлению деятельности Совета ветеранов согласно Планируемой смете расходов на деятельность Совета ветеранов в 2016 году, являющейся неотъемлемой частью Договора.
7. Основание возникновения заинтересованности	Кукура Сергей Петрович – член Правления ПАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета Международного объединения профсоюзных организаций ОАО «ЛУКОЙЛ». Масляев Иван Алексеевич – член Правления ПАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета Международного объединения профсоюзных организаций ОАО «ЛУКОЙЛ». Москаленко Анатолий Алексеевич – член Правления ПАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является членом Совета Международного объединения профсоюзных организаций ОАО «ЛУКОЙЛ».
8. Иные существенные условия сделки	Компания вправе осуществлять контроль за целевым использованием перечисленных средств. МОПО обязуется в срок до 31 марта 2017 года представить Компании отчет об использовании перечисленных денежных средств. В случае нецелевого использования денежных средств, МОПО обязуется вернуть полученную сумму в течение 10 дней с момента получения требования от Компании о возврате перечисленных ранее средств. Договор вступает в силу с момента подписания и действует до полного исполнения Сторонами своих обязательств.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	56
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Ориентировочная стоимость услуг 1 800 000 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Ориентировочная стоимость услуг 116 226 000 рублей.
3. Наименование сторон	ПАО «ЛУКОЙЛ» (Поклажедатель) ИООО «ЛУКОЙЛ Белоруссия» (Хранитель)
4. Наименование выгодоприобретателей	-
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Договору оказания услуг по хранению сжиженного углеводородного газа и услуг, связанных с хранением сжиженного углеводородного газа № 1410830 от 18.11.2014 (далее – Договор).
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Хранитель на условиях, установленных Договором, обязуется за плату оказать услуги по хранению сжиженного углеводородного газа (СУГ –СПБТ), принадлежащего Поклажедателю, передаваемого ему Поклажедателем, а также услуги, связанные с хранением СУГ Поклажедателя, а Поклажедатель обязуется принять и оплатить оказанные услуги. В соответствии с Дополнительным соглашением к Договору пункт 7.4 статьи 7 «ПРОЧИЕ УСЛОВИЯ» излагается в новой редакции, согласно которой продлевается срок действия Договора до 31.12.2017 включительно, а в части расчетов – до их полного завершения.
7. Основание возникновения заинтересованности	Воробьев Вадим Николаевич – член Правления ПАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Наблюдательного совета ИООО «ЛУКОЙЛ Белоруссия».
8. Иные существенные условия сделки	-

1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	57
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Максимальная сумма 577 500 000 долларов США.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Максимальная сумма 37 491 300 000 рублей.
3. Наименование сторон	ПАО «ЛУКОЙЛ» (Продавец) ИООО «ЛУКОЙЛ Белоруссия» (Покупатель)
4. Наименование выгодоприобретателей	-
5. Название сделки	Контракт на поставку сырой нефти (далее – Контракт).
6. Предмет сделки	Продавец обязуется поставить, а Покупатель обязуется принять и оплатить до 2 500 000 метрических тонн сырой нефти (далее – товар) на условиях поставки DDU Новополоцк (ОАО «Нафтан») и/или Мозырь (ОАО «Мозырский НПЗ»), Беларусь. Сроки поставки – в течение января 2016 – июня 2016 года в соответствии с месячными программами поставок, согласованными обеими Сторонами. Ориентировочная стоимость Контракта составляет около 550 000 000 долларов США плюс/минус 5 (пять) процентов. Воробьев Вадим Николаевич – член Правления ПАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Наблюдательного совета ИООО «ЛУКОЙЛ Белоруссия».
7. Основание возникновения заинтересованности	
8. Иные существенные условия сделки	Расчет цены осуществляется в соответствии с формулой цены, определенной в разделе 6 Контракта, платеж за товар осуществляется банковским переводом в долларах США и/или российских рублях и/или евро в строгом соответствии с инвойсом Продавца не позднее 45 календарных дней с даты поставки товара. Все риски случайного повреждения или гибели товара переходят к Покупателю в момент подписания приема-сдаточного акта в пункте назначения. Право собственности на товар по Контракту переходит к Покупателю в момент подписания последнего приема-сдаточного акта на Партию товара. Партия товара – количество товара, поставленного по одному маршрутному поручению ОАО «АК «Транснефть» в течение календарного месяца. Срок действия Контракта – с даты подписания Контракта по 30 июня 2016 года включительно, а в части взаиморасчетов – до их полного завершения.
1. Порядковый номер сделки, одобренной Советом директоров	58
2.1. Цена (сумма в долларах США)	Финансовые условия не предусмотрены.
2.2. Цена (сумма в рублях)	Финансовые условия не предусмотрены.
3. Наименование сторон	ПАО «ЛУКОЙЛ» (Лицензиар) LUKOIL EURASIA PETROL ANONIM ŞİRKETİ (Лицензиат)
4. Наименование выгодоприобретателей	-
5. Название сделки	Дополнительное соглашение к Лицензионному договору №1111033 от 15.12.2011 (далее – Договор).
6. Предмет сделки	В соответствии с Договором Лицензиар обладает исключительным правом на товарные знаки, предназначенные для индивидуализации (обозначения) услуг ОАО «ЛУКОЙЛ» и выполненные в соответствии со свидетельствами №№ 2011 20829, 2011 20838, 2011 20848, выданными Турецким Патентным Институтом для их использования Лицензиаром в целях обозначения товаров и услуг 4, 20, 35, 36, 37, 39, 40, 42 классов МКТУ и №№ 980745 с приоритетом от 08.08.2008, 1001044 с приоритетом от 20.08.2008, выданными Международным Бюро Всемирной Организации Интеллектуальной Собственности (далее – МБ ВОИС), для использования Лицензиаром в целях обозначения услуг 35, 37, 43 классов МКТУ. В соответствии с Дополнительным соглашением к Договору: 1. В связи с изменением наименования Лицензиара слова «Открытое акционерное общество «Нефтяная компания «ЛУКОЙЛ» и ОАО «ЛУКОЙЛ» по тексту Договора заменяются словами «Публичное акционерное общество «Нефтяная компания «ЛУКОЙЛ», и ПАО «ЛУКОЙЛ», соответственно, за исключением названий сборника «Фирменный стиль ОАО «ЛУКОЙЛ», альбома «РЕКОМЕНДАЦИИ ПО ИСПОЛЬЗОВАНИЮ ФИРМЕННОГО СТИЛЯ ОАО «ЛУКОЙЛ», «СВОДА КОРПОРАТИВНЫХ ТРЕБОВАНИЙ И ПРАВИЛ ОАО «ЛУКОЙЛ» ДЛЯ ОБЪЕКТОВ НЕФТЕПРОДУКТОБЕСПЕЧЕНИЯ ГРУППЫ «ЛУКОЙЛ». 2. Срок действия Договора продлевается до 8 августа 2018 года включительно. 3. Раздел 11 Договора «Юридические адреса и банковские реквизиты» излагаются в новой редакции. 4. Стороны договорились о том, что положения статьи 317.1 Гражданского кодекса Российской Федерации к отношениям Сторон по Договору не применяются, проценты на сумму долга за период пользования денежными средствами не начисляются и не выплачиваются. Данное условие вступает в силу с момента подписания Дополнительного соглашения и распространяет свое действие на правоотношения Сторон, возникшие с 01.06.2015.
7. Основание возникновения заинтересованности	Воробьев Вадим Николаевич – член Правления ПАО «ЛУКОЙЛ» одновременно является Председателем Совета директоров LUKOIL EURASIA PETROL ANONIM ŞİRKETİ.
8. Иные существенные условия сделки	Лицензиат обязан обеспечить регистрацию Дополнительного соглашения в Турецком Патентном Институте. Для этой цели заключить договор с патентным поверенным Турецкой Республики, указанным Лицензиаром, на оказание услуг по регистрации Дополнительного соглашения в указанном Институте, в том числе консультационных услуг, связанных с подготовкой Дополнительного соглашения к регистрации в соответствии с законодательством Турецкой Республики, и предоставить Лицензиару оригинал Дополнительного соглашения (экземпляр со штампом «Экземпляр ПАО «ЛУКОЙЛ») с отметкой о регистрации или с официальным свидетельством (справка или выписка) о регистрации в течение 10 (десяти) рабочих дней с даты их получения из ведомства. Все остальные условия Договора остаются без изменений.

СВЕДЕНИЯ О СДЕЛКАХ
С ОБЫКНОВЕННЫМИ АКЦИЯМИ
ПАО «ЛУКОЙЛ»/ADR
НА ОБЫКНОВЕННЫЕ АКЦИИ
ПАО «ЛУКОЙЛ», СОВЕРШЕННЫХ
ЧЛЕНАМИ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ
И ПРАВЛЕНИЯ ПАО «ЛУКОЙЛ»
И СВЯЗАННЫМИ С НИМИ ЛИЦАМИ
В ТЕЧЕНИЕ 2015 ГОДА

ФИО члена Совета директоров / Правления	Вид сделки	Дата сделки	Кол-во акций/ADR (шт.)
Алекперов В.Ю.	покупка*	12.02.2015	525 000
	покупка*	13.02.2015	15 000
	покупка*	13.02.2015	405 000
	покупка*	10.03.2015	230 000
	покупка*	10.03.2015	200 000
	покупка*	11.03.2015	673 038
	покупка*	12.03.2015	255 133
	покупка*	17.09.2015	50 000
	покупка*	30.09.2015	10 000
	покупка*	07.10.2015	10 000
	покупка*	14.10.2015	10 000
	покупка*	16.10.2015	6 366
	покупка*	16.10.2015	13 634
покупка*	15.12.2015	50 000	
Воробьев В.Н.	покупка	22.09.2015	6 123
Кукура С.П.	покупка	16.12.2015	6 895
Маганов Р.У.	покупка	06.02.2015	4 764
	покупка	17.09.2015	4 000
	покупка	21.09.2015	4 000
	покупка	28.09.2015	428
Малюков С.Н.	покупка	24.09.2015	5 456
Масляев И.А.	покупка	17.12.2015	5 540
Матыцын А.К.	покупка	16.12.2015	5 468
Михайлов С.А.	покупка	06.02.2015	10 390
Москаленко А.А.	покупка	02.10.2015	7 310
	покупка	22.12.2015	2 905
Некрасов В.И.	покупка	28.01.2015	4 029
	покупка	02.09.2015	5 690
Рогачев Д.В.	покупка	22.12.2015	2 900
Субботин В.С.	покупка	15.12.2015	5 468
	продажа*	16.12.2015	1 600 000
	покупка	16.12.2015	1 600 000
Федотов Г.С.	покупка	24.09.2015	6 184
Федун Л.А.	покупка	20.02.2015	11 000
Хоба Л.Н.	покупка	16.12.2015	5 487

* Сделка совершена связанным лицом.

Справочная информация

ДАННЫЕ О КОМПАНИИ

Открытое акционерное общество «Нефтяная компания «ЛУКОЙЛ» (сокращенное фирменное наименование – ОАО «ЛУКОЙЛ») было учреждено в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 17 ноября 1992 г. № 1403 «Об особенностях приватизации и преобразования в акционерные общества государственных предприятий, производственных и научно-производственных объединений нефтяной, нефтеперерабатывающей промышленности и нефтепродуктообеспечения» и постановлением Совета Министров – Правительства Российской Федерации от 5 апреля 1993 г. № 299 «Об учреждении акционерного общества открытого типа «Нефтяная компания «ЛУКОЙЛ».

ЮРИДИЧЕСКИЙ АДРЕС И ЦЕНТРАЛЬНЫЙ ОФИС

101 000, Российская Федерация, г. Москва,
Сретенский бульвар, 11

ЦЕНТРАЛЬНАЯ СПРАВОЧНАЯ СЛУЖБА

Телефон: +7 (495) 627-44-44, 628-98-41
Факс: +7 (495) 625-70-16

КОНТАКТЫ ДЛЯ АКЦИОНЕРОВ

Телефон: (800) 200-94-02
Факс: +7 (495) 627-41-91
Электронная почта: shareholder@lukoil.com

КОНТАКТЫ ДЛЯ ИНВЕСТОРОВ

Телефон: +7 (495) 627-16-96
Факс: +7 (495) 981-72-88
Электронная почта: ir@lukoil.com

В соответствии с решением Годового общего собрания акционеров от 25.06.2015 были внесены изменения в Устав Компании, в том числе предусматривающие изменение фирменного наименования Компании на Публичное акционерное общество «Нефтяная компания «ЛУКОЙЛ» (сокращенное фирменное наименование – ПАО «ЛУКОЙЛ»).

КОНТАКТЫ ДЛЯ СМИ

Телефон: +7 (495) 627-16-77
Факс: +7 (495) 627-16-53
Электронная почта: media@lukoil.com

ФОНДОВО-КОНСУЛЬТАЦИОННЫЙ ЦЕНТР ПАО «ЛУКОЙЛ»

Россия, 101 000, Москва,
Сретенский бульвар, дом 11
Телефон: +7 (495) 780-19-43
Факс: +7 (495) 627-41-91
Электронная почта: fkc@lukoil.com

РЕЕСТРОДЕРЖАТЕЛЬ

ООО «Регистратор «Гарант»
123100, г. Москва, Краснопресненская набережная, д.6
Телефон: +7 (495) 221-31-12, +7 (800) 500 2947
Факс: +7 (495) 221-31-12
Электронная почта: mail@reggarant.ru

ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Наиболее полную и оперативную информацию о Компании Вы всегда можете найти на ее веб-сайте www.lukoil.ru (русский язык) или www.lukoil.com (английский язык).

В частности, в разделе «Центр инвестора и акционера» представлены презентации, финансовые и производственные результаты, история дивидендных выплат, котировки акций, калькулятор инвестора, личный кабинет акционера, отчеты Компании.

ДРУГИЕ ОТЧЕТЫ КОМПАНИИ

- Справочник аналитика (цифровая информация по направлениям деятельности и финансовым показателям, также доступна excel версия)
- Основные факты (подробная информация о производственных активах Компании и операционных итогах деятельности)
- Отчет об устойчивом развитии (информация о деятельности Компании в области экологии и социальной ответственности в регионах присутствия)
- Отчет о корпоративном управлении (издается в соответствии с требованиями регулятора Великобритании)
- Основные тенденции развития нефтегазовой отрасли до 25 года (стратегическое видение Компании по развитию нефтегазовой отрасли в мире и в России)

КОЭФФИЦИЕНТЫ ПЕРЕСЧЕТА

Проценты изменения результатов операционной деятельности за 2015 год, приведенные в млн т, рассчитаны на основе соответствующих показателей в тыс. т.

Запасы и добыча нефти включают нефть, газовый конденсат и ШФЛУ.

При пересчете из рублей в доллары США, если не указано иное, использовался средний обменный курс за 2015 год – 61,0 руб./долл.

1 барр. н. э. = 6 000 фут³ газа

Сегментная разбивка, используемая в тексте данного отчета, соответствует информации, приведенной в Консолидированной финансовой отчетности Группы, подготовленной в соответствии с МСФО.

Крупнейшие частные нефтегазовые компании мира включают: Shell, Total, ConocoPhillips, Chevron, BP, ExxonMobil.

Российские нефтегазовые компании – Роснефть, Газпром нефть, Новатэк.

ТЕРМИНЫ, АББРЕВИАТУРЫ И СОКРАЩЕНИЯ

Названия и слова «ПАО «ЛУКОЙЛ», «Группа «ЛУКОЙЛ», «Группа», «ЛУКОЙЛ», «Компания», «мы» и «наш», используемые в тексте данного отчета, являются равнозначными и относятся к Группе «ЛУКОЙЛ» в целом, ПАО «ЛУКОЙЛ» и/или его дочерним обществам в зависимости от контекста.

АВТ – атмосферно-вакуумная трубчатка
АДР – американские депозитарные расписки
АТР – азиатско-тихоокеанский регион
АСТО – авторизованная станция технического обслуживания
барр. н. э. – баррель нефтяного эквивалента
ВГО – вакуумный газойль
ВРП – валовой региональный продукт
ВСТО – нефтепровод «Восточная Сибирь – Тихий океан»
ВСП – вертикальное сейсмическое профилирование
ВЭС – ветроэнергетическая станция
ГПЗ – газоперерабатывающий завод
ГТЭС – газотурбинная электростанция
ГДС – гидродепарафинизация
ГКС – головная компрессорная станция
ГОСА – годовое Общее собрание акционеров
ГПУ – газоперерабатывающая установка
ГРП – гидравлический разрыв пласта
долл. – доллары США
ДР – депозитарные расписки
ДНС – дожимная насосная станция
ЕСГ – единая система газоснабжения
ИСУ – интегрированная система управления
КИН – коэффициент извлечения нефти
КПД – ключевые показатели деятельности
КТК – каспийский трубопроводный консорциум
МГРП – многозонный гидроразрыв пласта
МЛСП – морская ледостойкая стационарная платформа
МКТУ – Международный классификатор товаров и услуг
ММВБ – Московская Биржа (ЗАО «ФБ ММВБ»)
МСФО – Международные стандарты финансовой отчетности
м/ст. – мес. – станко-месяц, условная единица измерения времени в бурении
НАО – Ненецкий автономный округ
НГДУ – нефтегазодобывающее управление
НДД – налог на добавленный доход
НДПИ – налог на добычу полезных ископаемых
НПЗ – нефтеперерабатывающий завод
НПК – нефтеперерабатывающий комплекс
НТР – научно-технические работы
НХК – нефтехимический комплекс
ООС – охрана окружающей среды

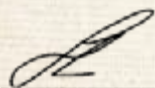
ОПБУ – общепринятые принципы бухгалтерского учёта
ОПР – опытно-промышленные работы
ПБ, ОТ и ОС – промышленная безопасность, охрана труда и окружающей среды
ПГУ – парогазовая установка
ПНГ – попутный нефтяной газ
ПНП – повышение нефтеотдачи пласта
ПНС – промежуточная насосная станция
ППД – поддержание пластового давления
ПСП – приемосдаточный пункт
РИТЭК – Российская инновационная топливно-энергетическая компания
РСПП – Российский союз промышленников и предпринимателей
РТС – Российская Торговая Система
руб. – российский рубль
РФ – Российская Федерация
СКВА – Служба по контролю и внутреннему аудиту
СМЛОП – стационарный морской ледостойкий отгрузочный причал
СП – совместное предприятие
СРП – соглашение о разделе продукции
СПКВА – Специализированное подразделение контроля и внутреннего аудита
Стандартная ставка – обозначает ставку налога без льгот
ТГДП – Термогравитационное дренирование пласта
ТПП – Торгово-промышленная палата
ТЭК – топливно-энергетический комплекс
ТЭР – топливно-энергетических ресурсов
УПН – установка подготовки нефти
УПГ – установка подготовки газа
ФГБОУ ВПО – Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего профессионального образования
ФСФР – Федеральная служба по финансовым рынкам
ФЭС – фотоэлектростанция
ЦГРТ – Центр геолого-разведочных технологий
ЦДУ ТЭК – Центральное диспетчерское управление топливно-энергетического комплекса
ХМАО – Ханты-Мансийский автономный округ – Югра
ЭЛОУ – электрообессоливающая установка
ЯНАО – Ямало-Ненецкий автономный округ

CDP (Carbon Disclosure Project) – международный проект по раскрытию данных о выбросах парниковых газов
ЕБИТДА (Earnings before Interest, Taxation, Depreciation & Amortisation) – Прибыль до вычета процентов, налога на прибыль, износа и амортизации

ERM (Enterprise Risk Management) – Управление рисками предприятия
EIG (Energy Intelligence Group) – информационное агентство в области энергетики
IR (investor relations) – отношения с инвесторами
IEA (International Energy Agency) – Международное энергетическое агентство
FOB (free on board) – Поставщик доставляет товар в порт и грузит на борт судна, после чего ответственность за груз несёт покупатель
OPEC (The Organization of the Petroleum Exporting Countries) – Организация стран – экспортёров нефти
PRMS (Petroleum Resources Management System) – Система управления ресурсами нефти
ROACE (Return on Average Capital Employed) – рентабельность среднего задействованного капитала
TSR (Total Shareholder Return) совокупный доход акционера
SEC (Securities and Exchange Commission) – Комиссия по ценным бумагам и биржам США
SAGD (Steam-Assisted Gravity Drainage) термогравитационное дренирование пласта
UNPD (United Nations Population Division) – Отдел народонаселения (входит в структуру Департамента по экономическим и социальным вопросам Секретариата ООН)
WWF (World Wildlife Fund) Всемирным фондом дикой природы

СПИСОК ОРГАНИЗАЦИЙ ГРУППЫ И ИХ НАИМЕНОВАНИЯ

Ставролен	ООО «Ставролен»
НПЗ в Бургасе	«LUKOIL Neftochim Bourgas» AD
НПЗ в Нижнем Новгороде, Нижегородский НПЗ	ООО «ЛУКОЙЛ-Нижегороднефтеоргсинтез»
НПЗ в Перми, Пермский НПЗ	ООО «ЛУКОЙЛ-Пермнефтеоргсинтез»
НПЗ в Плоешти, Румынский НПЗ	PETROTEL-LUKOIL S.A.
Волгоградский НПЗ	ООО «ЛУКОЙЛ-Волгограднефтепереработка»
Ухтинский НПЗ	ООО «ЛУКОЙЛ-УНП»
Саратоворгсинтез	ООО «Саратоворгсинтез»
Терминал в Высоцке	АО «РПК-Высоцк «ЛУКОЙЛ-II»
Локосовский ГПЗ	Локосовский ГПЗ ООО «ЛУКОЙЛ-Западная Сибирь»
Варандейский терминал	ООО «Варандейский терминал»
НПК ISAB	ISAB S.r.l.
НПЗ Zeeland	Zeeland Refinery N.V.
Усинский ГПЗ	Усинский ГПЗ ООО «ЛУКОЙЛ-Коми»
Коробковский ГПЗ	ООО «ЛУКОЙЛ-КГПЗ»
Карпатнефтехим	ООО «КАРПАТНЕФТЕХИМ» (Украина)
ЛУКОЙЛ-Калининградморнефть, Калининградморнефть	ООО «ЛУКОЙЛ-КМН»
Л-Энергия и газ Болгария, Энергия и газ Болгария	«ЛУКОЙЛ Энергия и Газ България» ЕООД
Л-Энергия и газ Румыния, Энергия и газ Румыния	S.C. «LUKOIL ENERGY & GAS ROMANIA» S.R.L.
Л-Астраханьэнерго, ЛУКОЙЛ-Астраханьэнерго	ООО «ЛУКОЙЛ-Астраханьэнерго»
Л-Волгоградэнерго, ЛУКОЙЛ-Волгоградэнерго	ООО «ЛУКОЙЛ-Волгоградэнерго»
Л-Ростовэнерго, ЛУКОЙЛ-Ростовэнерго	ООО «ЛУКОЙЛ-Ростовэнерго»
Л-Кубаньэнерго, ЛУКОЙЛ-Кубаньэнерго	ООО «ЛУКОЙЛ-Кубаньэнерго»
Л-Ставропольэнерго, ЛУКОЙЛ-Ставропольэнерго	ООО «ЛУКОЙЛ-Ставропольэнерго»
Тебойл	Oy Teboil Ab
ЛУКОЙЛ-Экоэнерго	ООО «ЛУКОЙЛ-Экоэнерго»



Президент ПАО «ЛУКОЙЛ»
Алекперов В.Ю.

Годовой отчет ПАО «ЛУКОЙЛ» предварительно утвержден решением Совета директоров ПАО «ЛУКОЙЛ» (Протокол № 8 от 13.05.2016).

Достоверность данных, содержащихся в Годовом отчете, подтверждена Ревизионной комиссией ПАО «ЛУКОЙЛ».