



ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

ОАО «ГАЗПРОМ НЕФТЬ»
ЗА 2008 ГОД



ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

ОАО «ГАЗПРОМ НЕФТЬ»
ЗА 2008 ГОД



СОДЕРЖАНИЕ

1	ОБРАЩЕНИЕ К АКЦИОНЕРАМ
7	РЕГИОНЫ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ
13	ВАЖНЕЙШИЕ СОБЫТИЯ 2008 ГОДА
17	СВЕДЕНИЯ О КОМПАНИИ
18	СВЕДЕНИЯ О СОЗДАНИИ КОМПАНИИ, МЕСТО НАХОЖДЕНИЯ
19	УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ, СТРУКТУРА АКЦИОНЕРНОГО КАПИТАЛА
20	СТРУКТУРА КОМПАНИИ
23	«ГАЗПРОМ НЕФТЬ» СЕГОДНЯ
33	ПЕРСПЕКТИВЫ РАЗВИТИЯ КОМПАНИИ
39	ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ РАБОТЫ КОМПАНИИ В 2008 ГОДУ ПО ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ
40	СОСТОЯНИЕ СЫРЬЕВОЙ БАЗЫ
40	ГЕОЛОГОРАЗВЕДОЧНЫЕ РАБОТЫ
44	ЛИЦЕНЗИРОВАНИЕ
46	ДОБЫЧА НЕФТИ
49	НЕФТЕПЕРЕРАБОТКА
52	СБЫТ НЕФТЕПРОДУКТОВ
58	ЭКСПОРТ НЕФТИ И НЕФТЕПРОДУКТОВ
58	ТРАНСПОРТИРОВКА НЕФТИ И НЕФТЕПРОДУКТОВ
63	ИНВЕСТИЦИИ: ТЕХНИЧЕСКОЕ ПЕРЕОСНАЩЕНИЕ И РАЗВИТИЕ КОМПАНИИ
67	ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ И ФИНАНСОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ
68	ОСНОВНЫЕ ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ
70	ОСНОВНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ
72	АНАЛИЗ МЕНЕДЖМЕНТА ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОМПАНИИ
97	ОСНОВНЫЕ ФАКТОРЫ РИСКА
109	СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ И ПРАВЛЕНИЕ
111	СОСТАВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ
117	ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ В 2008 ГОДУ
118	СОСТАВ ПРАВЛЕНИЯ
121	ОБЩИЙ РАЗМЕР ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ ЧЛЕНАМ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ И ЧЛЕНАМ ПРАВЛЕНИЯ
123	ЭКОЛОГИЯ, ЭНЕРГОСБЕРЕЖЕНИЕ, ИННОВАЦИИ
124	ПРОМЫШЛЕННАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ, ОХРАНА ТРУДА И ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ
128	ЭНЕРГОСБЕРЕЖЕНИЕ
130	ИННОВАЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ
135	СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА
136	ПЕРСОНАЛ, ОХРАНА ТРУДА И ЗДОРОВЬЯ
138	СОЦИАЛЬНАЯ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ
143	АКЦИОНЕРАМ И ИНВЕСТОРАМ
144	РЫНОК АКЦИЙ И КАПИТАЛИЗАЦИЯ
146	УЧАСТИЕ В ПРОГРАММЕ ДЕПОЗИТАРНЫХ РАСПИСОК
148	ДИВИДЕНДНАЯ ИСТОРИЯ
150	СОБЛЮДЕНИЕ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО ПОВЕДЕНИЯ
153	КРУПНЫЕ СДЕЛКИ И СДЕЛКИ, В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ ИМЕЕТСЯ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ
167	УПРАВЛЕНИЕ АКТИВАМИ И СОВЕРШЕНСТВОВАНИЕ КОРПОРАТИВНОЙ СТРУКТУРЫ
173	КРЕДИТНЫЕ РЕЙТИНГИ И УПРАВЛЕНИЕ ДОЛГОВЫМ ПОРТФЕЛЕМ
180	ГЛОССАРИЙ ОСНОВНЫХ ПОНЯТИЙ И ОПРЕДЕЛЕНИЙ
183	АДРЕСА И КОНТАКТЫ
184	ПРИЛОЖЕНИЕ 1. КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ПО US GAAP. АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
208	ПРИЛОЖЕНИЕ 2. БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ПО РСБУ. АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ



Уважаемые акционеры!

«Газпром», как глобальная энергетическая компания, уделяет серьезное внимание развитию нефтяного направления своей деятельности. Ярким примером этому служит реализация «Газпромом» опциона по приобретению 20% акций «Газпром нефти» в апреле 2009 года. В результате этого наша доля в этом важнейшем нефтяном активе Группы «Газпром» увеличилась до 95,68%.

Отчетный период отмечен знаменательным для «Газпрома» событием – в декабре 2008 года «Газпром нефть» и Правительство Сербии подписали договор о покупке 51% сербской нефтяной компании NIS – одной из крупнейших в Центральной Европе. В феврале 2009 года сделка была завершена. Таким образом, мы заложили надежную основу для развития «Газпром нефти» на международном уровне.

Устойчивое положение ОАО «Газпром нефть» в российской нефтяной отрасли, выход Компании на мировой рынок, эффективные методы корпоративного управления – все это демонстрирует мощный производственный потенциал Группы «Газпром» в нефтяной сфере.

МИЛЛЕР
Алексей Борисович

Председатель Совета директоров
ОАО «Газпром нефть»,
Председатель Правления
ОАО «Газпром»



2008 год был для Компании очень насыщенным и результативным. За прошедший год «Газпром нефть» сделала большой шаг вперед и продолжила свое успешное развитие в рамках группы «Газпром».

Сегодня мы с уверенностью говорим, что «Газпром нефть» является одним из лидеров российской нефтяной отрасли. Компания прирастила запасы, приобретение доли в «Томскнефти» позволило увеличить добычу, также выросли объемы переработки нефти и продажи нефтепродуктов. Активно развивались и стали заметными игроками на профильных рынках дочерние предприятия – «Газпромнефть-Аэро», «Газпромнефть – смазочные материалы», «Газпромнефть Марин Бункер» и «Газпромнефть-Нефтесервис».

Мы показали хорошие финансовые результаты, которые обусловлены не только рыночной конъюнктурой, но и реализацией мероприятий, направленных на повышение эффективности Компании. И у меня нет сомнений, что успешные результаты 2008-го года станут залогом эффективного развития «Газпром нефти» в следующий непростой период.

Мы уверенно движемся к достижению амбициозных целей, обозначенных Стратегией развития «Газпром нефти» до 2020 года. В будущем мы видим «Газпром нефть» глобальным игроком мирового топливного рынка. И уже сейчас создается основа нашего международного бизнеса. Прошедший год в этом плане стал знаковым: мы успешно завершили переговоры с сербским правительством о приобретении 51% акций нефтяной компании NIS. Теперь это крупнейший зарубежный актив не только «Газпром нефти», но и всей группы «Газпром». Однако нам предстоит решать непростые задачи по совершенствованию системы управления и модернизации приобретенных активов.

Молодая энергичная Компания, динамично развивающаяся на рынке нефтяной отрасли – такая оценка экспертов, несомненно, является поводом для гордости. Наши сильнейшие преимущества – эффективная система управления, молодая менеджерская команда, способная достигать нужного результата. В ближайшие годы мы получим неоценимый опыт работы в сложных экономических условиях, однако, я уверен, что мы преодолеем кризис и станем еще сильнее.

ДЮКОВ
Александр Валерьевич

Председатель Правления,
Генеральный директор
ОАО «Газпром нефть»

ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ РАБОТЫ КОМПАНИИ

ОСНОВНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ

	2008	2007	2006	2008/2007	2007/2006
• Выручка от реализации, млн. долл.	33 075	21 767	20 176	51,95%	7,89%
• EBITDA, млн. долл.	7 965	6 236	5 676	27,73%	9,87%
• Операционная прибыль, млн. долл.	6 249	4 899	4 366	27,56%	12,21%
• Прибыль до налогообложения, млн. долл.	6 122	5 458	4 854	12,17%	12,44%
• Чистая прибыль, млн. долл.	4 658	4 143	3 661	12,43%	13,17%
• Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, млн. долл.	5 444	5 316	3 320	2,41%	60,12%
• Капитальные вложения, млн. долл.	3 327	2 212	1 525	50,41%	45,05%
• Дивиденды выплаченные, млн. долл.	792	2 071	602	-61,76%	244,02%
• Чистая задолженность (сред.), млн. долл.	1 618	1 519	771	6,51%	96,97%
• Средний используемый капитал, млн. долл.	14 357	11 700	9 564	22,71%	22,33%
• Средний акционерный капитал, млн. долл.	12 197	10 182	8 793	19,79%	15,79%
• Цена акции на конец года, долл. РТС	2,05	6,35	4,56	-67,72%	39,25%
• Цена акции на конец года, долл. ММВБ	2,13	6,21	4,55	-65,70%	36,48%

ОСНОВНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ КОЭФФИЦИЕНТЫ

	2008	2007	2006	2008/2007	2007/2006
• Базовая и разводненная прибыль на одну обыкновенную акцию, долл. на акцию	0,98	0,87	0,77	12,64%	12,99%
• Дивиденд на акцию, руб.	5,40	8,08	7,90	-33,17%	2,28%
• Доход на средний используемый капитал, %	33,12%	31,78%	34,43%	3,13%	-5,88%
• Рентабельность EBITDA, %	24,08%	28,65%	28,13%	-17,24%	3,57%
• EBITDA на баррель добычи, долл. на барр.	34,84	25,64	23,33	35,88%	9,90%
• Рентабельность чистой прибыли, %	14,08%	19,03%	18,15%	-26,32%	5,56%
• Чистая прибыль на баррель добычи, долл. на барр.	20,38	17,04	15,05	19,60%	13,22%
• Рентабельность акционерного капитала, %	38,19%	40,69%	41,63%	-7,32%	-2,38%
• Gearing, %	10,39%	20,56%	3,27%	-52,38%	600,00%
• Коэффициент текущей ликвидности	1,48	1,31	1,99	12,98%	-34,17%

ОСНОВНЫЕ ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ

	2008	2007	2006	2008/2007	2007/2006
• Запасы нефти, млн. барр.	4 488	4 823	4 476	-6,95%	7,75%
• Запасы газа, млрд. фут ³	2 154	728	1 041	195,68%	-30,05%
• Запасы углеводородов, млн. барр. н. э.	4 847	4 945	4 650	-1,97%	6,34%
• Добыча нефти консолидируемыми дочерними обществами, млн. барр.	228,60	243,20	243,30	-6,00%	-0,04%
• Добыча нефти с учетом доли в добыче зависимых обществ*, млн. барр.	337,30	319,40	318,00	5,60%	0,44%
• Переработка нефти на собственных НПЗ, млн. т	18,40	16,50	16,30	11,52%	1,23%
• Переработка нефти на привлеченных НПЗ, млн. т	10,10	9,70	8,10	4,12%	19,75%
• Экспорт нефти (дальнее зарубежье), млн. т	16,30	15,10	18,20	7,95%	-17,03%
• Экспорт нефти (СНГ), млн. т	3,30	2,50	2,60	32,00%	-3,85%
• Реализация нефти (РФ), млн. т	0,90	1,60	0,10	-43,75%	1500,00%
• Экспорт нефтепродуктов (дальнее зарубежье), млн. т	11,40	11,40	12,20	0,00%	-6,56%
• Экспорт нефтепродуктов (СНГ), млн. т	1,90	1,90	1,30	0,00%	46,15%
• Реализация нефтепродуктов в РФ, млн. т	15,70	13,40	11,90	17,16%	12,61%
• Реализация нефтепродуктов через АЗС, млн. т	3,00	2,30	1,90	30,43%	21,05%
• Количество АЗС (собственные, арендованные и франчайзинговые)	865	782	777	10,61%	0,64%

* – зависимые общества, учитываемые по методу долевого участия («Славнефть» и «Томскнефть»)



РЕГИОНЫ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

РЕГИОНЫ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

РЕГИОНЫ РАСПОЛОЖЕНИЯ
НЕФТЕДОБЫЧИ
И ЛИЦЕНЗИОННЫХ
УЧАСТКОВ КОМПАНИИ

(с учетом дочерних
и зависимых обществ)

• ДОБЫЧА И ЗАПАСЫ

- 1 НАО
- 2 ЯНАО
- 3 ХМАО
- 4 Томская область
- 5 Омская область
- 6 Красноярский край
- 7 Сербия*
- 8 Ангола*

• ЗАПАСЫ

- 9 Иркутская область
- 10 Республика Саха (Якутия)
- 11 Чукотский АО
- 12 Акватория Охотского моря
(блок Лопуховский)

* – регионы добычи группы NIS



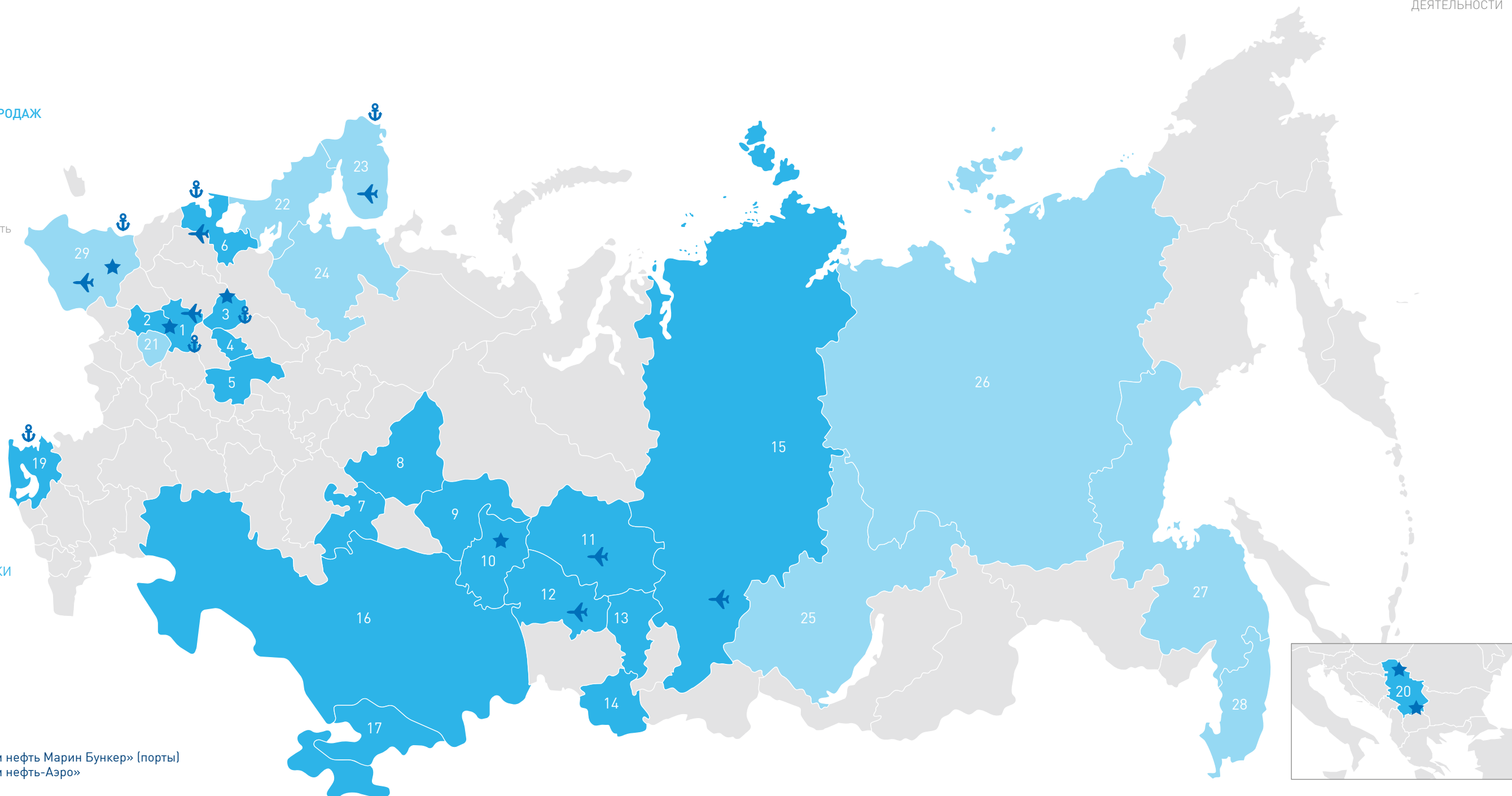
НЕФТЕПЕРЕРАБАТЫВАЮЩИЕ
ПРЕДПРИЯТИЯ И РЕГИОНЫ ПРОДАЖ(с учетом дочерних
и зависимых обществ)• РЕГИОНЫ С НАЛИЧИЕМ
РОЗНИЧНЫХ ПРОДАЖ

- 1 Москва и Московская область
- 2 Калужская область
- 3 Ярославская область
- 4 Ивановская область
- 5 Нижний Новгород
- 6 Санкт-Петербург
и Ленинградская область
- 7 Челябинская область
- 8 Свердловская область
- 9 Тюменская область
- 10 Омская область
- 11 Томская область
- 12 Новосибирская область
- 13 Кемеровская область
- 14 Республика Алтай
- 15 Красноярский край
- 16 Казахстан
- 17 Кыргызстан
- 18 Таджикистан
- 19 Краснодарский край
- 20 Сербия

• РЕГИОНЫ, В КОТОРЫХ
ВЕДУТСЯ ТОЛЬКО
КРУПНООПТОВЫЕ ПРОДАЖИ

- 21 Тульская область
- 22 Республика Карелия
- 23 Мурманская область
- 24 Архангельская область
- 25 Иркутская область
- 26 Республика Саха (Якутия)
- 27 Хабаровский край
- 28 Приморский край
- 29 Беларусия

- ★ НПЗ
- ⚓ Деятельность ОАО «Газпром нефть Марин Бункер» (порты)
- ✈ Деятельность ОАО «Газпром нефть-Аэро»





ВАЖНЕЙШИЕ СОБЫТИЯ 2008 ГОДА

ВАЖНЕЙШИЕ СОБЫТИЯ 2008 ГОДА

ЯНВАРЬ

- ОАО «Газпром нефть» и ОАО «Московская нефтегазовая компания» (МНГК) урегулировали разногласия в области управления Московским НПЗ.

ФЕВРАЛЬ

- «Газпром нефть» разработала и утвердила среднесрочную инвестиционную программу на 2008-2010 годы по утилизации и повышению эффективности использования попутного нефтяного газа;
- ЗАО «Газпромнефть-Аэро» и ООО «ЛУКОЙЛ-Аэро» начали совместную деятельность по заправке «в крыло» воздушных судов в международном аэропорту «Пулково» (Санкт-Петербург).

МАРТ

- «Газпром нефть» выиграла аукцион на право пользования недрами Зимнего месторождения в ХМАО;
- «Газпром нефть» утвердила среднесрочную инвестиционную программу на 2008-2010 годы;
- «Газпром нефть» заключила договор о попечительской деятельности с Санкт-Петербургским государственным горным институтом им. Г.В. Плеханова (техническим университетом);
- «Газпром нефть» заключила соглашение о сотрудничестве с Омской областью на 2008 год;
- «Газпром нефть» заключила социально-экономическое соглашение с Ханты-Мансийским автономным округом на 2008 год.

АПРЕЛЬ

- «Газпром нефть» начала производство и розничную продажу топлива класса «Евро-3»;
- «Газпром нефть» стала одним из учредителей товарно-сырьевой биржи в Санкт-Петербурге;
- Правление ОАО «Газпром нефть» утвердило стратегию развития Компании до 2020 года;
- «Газпром нефть» создала дочернее предприятие ООО «Информационно-технологическая сервисная компания» (ИТСК) для повышения эффективности предоставления информационно-технологических услуг;
- «Газпром нефть» заключила соглашение о сотрудничестве с РГУ нефти и газа им. И.М. Губкина на 2008 год.

МАЙ

- ОАО «Газпром нефть» и ОАО «Московская нефтегазовая компания» (МНГК) зарегистрировали совместное предприятие для управления Московским НПЗ – Moscow NPZ Holdings B.V.

ИЮНЬ

- Состоялось годовое собрание акционеров ОАО «Газпром нефть»;
- Правление ОАО «Газпром нефть» утвердило стратегию развития дочернего сервисного предприятия ООО «Газпромнефть-Нефтесервис» до 2020 года.

ИЮЛЬ

- ОАО «Газпром нефть» и Yokogawa Electric Corporation подписали соглашение о стратегическом сотрудничестве;
- Правление ОАО «Газпром нефть» утвердило стратегию развития бункерного предприятия ООО «Газпромнефть Марин Бункер» до 2020 года;
- ОАО «Газпром нефть» успешно завершило привлечение синдицированного кредита на сумму \$1 млрд.;
- ОАО «Газпром нефть» и ОАО «Авиационная компания «Трансаэро» подписали соглашение о сотрудничестве.

АВГУСТ

- ОАО «Газпром нефть» и администрация Ямало-Ненецкого автономного округа заключили соглашение о сотрудничестве.

СЕНТЯБРЬ

- ОАО «Газпром нефть» начало продажи нефтепродуктов через электронную торговую площадку;
- ОАО «Газпром нефть» и Московский государственный университет им. М.В. Ломоносова заключили стратегическое соглашение о сотрудничестве сроком на 5 лет;
- ОАО «Газпром нефть» и ОАО «Международный аэропорт Шереметьево» заключили генеральное соглашение о сотрудничестве в области авиатранспортной деятельности и авиатопливообеспечения в рамках реализации программы Минтранса России о создании системы альтернативных аэропортовых комплексов авиатопливного обеспечения.

ОКТАБРЬ

- В Санкт-Петербургском государственном горном институте открыта аудитория «Газпром нефти».

НОЯБРЬ

- ОАО «Газпром нефть» приняло решение о переходе на формульное ценообразование при продаже авиатоплива конечным потребителям;
- Акционеры «Газпром нефти» избрали новый состав совета директоров;
- На Западно-Крапивинском месторождении в Тарском районе Омской области была добыта пятимиллионная тонна нефти.

ДЕКАБРЬ

- ОАО «Газпром нефть» и государственная корпорация «Банк развития внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)» подписали соглашение о предоставлении кредитной линии с лимитом выдачи \$750 млн.;
- ОАО «Газпром нефть» и Правительство Сербии подписали договор купли-продажи 51% акций нефтяной компании Naftna Industrija Srbije (NIS).



СВЕДЕНИЯ О КОМПАНИИ

СВЕДЕНИЯ О КОМПАНИИ

СВЕДЕНИЯ О СОЗДАНИИ КОМПАНИИ, МЕСТО НАХОЖДЕНИЯ

1995 г. Открытое акционерное общество «Газпром нефть» создано в соответствии с Указом Президента Российской Федерации № 872 «Об учреждении открытого акционерного общества «Сибирская нефтяная Компания» от 24 августа 1995 года и Постановлением Правительства Российской Федерации № 972 «Об образовании открытого акционерного общества «Сибирская нефтяная Компания» от 29 сентября 1995 года. Компания зарегистрирована 6 октября 1995 года с наименованием Открытое акционерное общество «Сибирская нефтяная компания». Государство, выступив учредителем общества, создало вертикально-интегрированную компанию путем внесения в уставный капитал акций ОАО «Ноябрьскнефтегаз», ОАО «Омский нефтеперерабатывающий завод», ОАО «Ноябрьскнефтегазгеофизика» и ОАО «Омскнефтепродукт». Приватизация общества была завершена в мае 1997 года.

2005 г. Контрольный пакет акций Компании (75,68%) был выкуплен Группой «Газпром».С 13 мая 2006 г. наименование Компании – Открытое акционерное общество «Газпром нефть». ОАО «Газпром нефть» контролирует 49,9% акций ОАО «НГК «Славнефть», которой Компания управляет совместно с «ТНК-ВР».

2006 г. Компания вышла на розничный рынок Средней Азии – «Газпром нефть» стала владельцем ЗАО «Мунай Мырза» и ОсОО «Альянс Ойл Азия», владеющими крупнейшими сетями АЗС и нефтебаз в Кыргызстане. В 2006 году Компания впервые вошла в качестве акционера в международный трубопроводный проект государственного значения – проект строительства трансбалканского нефтепровода «Бургас – Александруполис». В рамках достигнутых в ноябре 2006 года договоренностей в январе 2007 года Компания совместно с ОАО «АК «Транснефть»» и ОАО «НК «Роснефть»» учредила ООО «Трубопроводный консорциум Бургас – Александруполис». В его уставном капитале Компания получила долю 33,33%.

2007 г. В конце 2007 года «Газпром нефтью» были приобретены 50% акций «Томскнефти» и заключены соглашения с владельцем другой половины акций — «Роснефтью».

2008 г. ОАО «Газпром нефть» завершило структурирование схемы владения ОАО «Московский НПЗ». Партнеры по проекту – ОАО «Газпром нефть» и ОАО «МНГК» на паритетных началах создали компанию Moscow NPZ Holdings B.V., в уставный капитал которой был внесен пакет акций, составляющий 90,01% голосующих акций или 77,25% уставного капитала МНПЗ. «Газпром нефть» и МНГК пришли к соглашению о совместном управлении Московским НПЗ и о принятии всех решений на паритетной основе.

24 декабря 2008 года между «Газпром нефтью» и Правительством Республики Сербия был подписан договор купли-продажи 51% акций сербской компании NIS. «Нефтяная индустрия Сербии» (NIS) – одна из крупнейших в Центральной Европе вертикально интегрированных нефтяных компаний, занимается переработкой нефти и сбытом нефтепродуктов, осуществляет добычу углеводородов на территории Сербии и Анголы. С каждым годом Компания существенно увеличивает свой масштаб и укрепляет позиции в нефтегазовом секторе в России и за рубежом.

МЕСТО НАХОЖДЕНИЯ, СВЕДЕНИЯ О РЕГИСТРАЦИИ

- Фирменное наименование Компании: Открытое акционерное общество «Газпром нефть» (ОАО «Газпром нефть»).
- Место нахождения Компании: Российская Федерация, 190000, г. Санкт-Петербург, ул. Галерная, д. 5, лит. А.
- Компания зарегистрирована 06.10.1995 Омской городской регистрационной палатой.
- Свидетельство о государственной регистрации № 38606450.
- Основной государственный регистрационный номер – 1025501701686.

ОСНОВНОЙ ВИД ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОМПАНИИ

- Разведка нефтяных, газовых и иных месторождений.
- Добыча, транспортировка и переработка нефти, газа и иных полезных ископаемых.
- Хранение нефти, газа, нефтепродуктов.
- Производство нефтепродуктов, нефтехимической продукции.
- Поставка и реализация нефти и нефтепродуктов.
- Проведение геолого-поисковых, геофизических и геологоразведочных работ с целью поисков месторождений нефти,газа и иных полезных ископаемых.

УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ, СТРУКТУРА АКЦИОНЕРНОГО КАПИТАЛА

- Уставный капитал Компании равен 7 586 079,4224 рублям и сформирован путем размещения 4 741 299 639 обыкновенных именных акций. Номинал акций – 0,0016 рубля.
- Государственный регистрационный номер выпуска обыкновенных акций ОАО «Газпром нефть» 1-01-00146-А .
- По состоянию на 31.12.2008 в реестре акционеров зарегистрировано 9 802 лицевых счета, в том числе 18 юридических лиц, 9 772 физических лица, 1 доверительный управляющий и 11 номинальных держателей.
- По состоянию на 31 декабря 2008 г. ОАО «Газпром нефть» не имеет привилегированных акций.

Табл. 1 СПИСОК ЗАРЕГИСТРИРОВАННЫХ ЛИЦ, НА СЧЕТАХ КОТОРЫХ УЧИТЫВАЕТСЯ ПАКЕТ ЦЕННЫХ БУМАГ НЕ МЕНЕЕ 1% ОТ УСТАВНОГО КАПИТАЛА

Лица, зарегистрированные в реестре акционеров	На 31.12.2007		На 31.12.2008	
	Доля в УК,%	Кол-во ЦБ	Доля в УК,%	Кол-во ЦБ
• ОАО «Газпром»	55,9961	2 654 942 903	55,9961	2 654 942 903
• Газпром Финанс Б.В.	16,6667	790 216 606	16,6667	790 216 606
• ООО «Дойче Банк»*	20,0002	948 271 442	20,0002	948 271 442
• ЗАО «Депозитарно-Клиринговая Компания»*	3,6176	171 521 271	3,4363	162 926 684
• ЗАО «ИНГ Банк (Евразия)»*	2,2112	104 837 789	2,3660	112 179 295
• НП «Национальный депозитарный центр»*	1,0883	51 597 297	1,1104	52 648 608

* – номинальный держатель

СТРУКТУРА ОАО «ГАЗПРОМ НЕФТЬ»

ДОБЫЧА

- ОАО «Газпромнефть-Ноябрьскнефтегаз»
- ООО «Газпромнефть-Хантос»
- ООО «Газпромнефть-Восток»
- ЗАО «Арчинское»
- ОАО «Меретояханефтегаз»
- ООО «Сибнефть-Югра»
- ООО «Северная тайга-Нефтегаз»
- ОАО «НП Ортыгунское»
- ООО «Заполярнефть»
- ООО «Газпромнефть-Ямал»
- ЗАО «Печора Нефтегаз»
- ООО «Сибнефть-Чукотка»
- ООО «Шингинское»
- ООО «Газпромнефть-Ангара»
- ООО «Газпромнефть-Сахалин»

ПЕРЕРАБОТКА

- ОАО «Газпромнефть-Омский НПЗ»

ЭКСПОРТ НЕФТИ

- Gazprom Neft Trading Gmbh

ПРОЧАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

- ООО «Газпромнефтьфинанс»
- ООО «Газпромнефтьэнерго»
- ООО «Газпромнефть-ЗС»
- ООО «Газпромнефть-НТЦ»
- ООО «ОКЦ НП»
- ООО «Газпромнефть Бизнес-сервис»
- Sib Finance B.V.
- Sibneft Oil Trade Company Limited
- ООО «Комплекс Галерная 5»

НЕФТЕСЕРВИС И ГЕОЛОГОРАЗВЕДКА

- ООО «Газпромнефть-Нефтесервис»
- ОАО «Газпромнефть-ННГФ»
- ООО «Капитальный ремонт скважин-Сервис»
- ООО «Спецтранссервис»
- ООО «Ноябрьскнефтегазсвязь»
- ООО «Ноябрьсктеплонефть»
- ООО «РМЗ «Газпромнефть-ОНПЗ»
- ООО «Ноябрьскнефтеспецстрой»
- ООО «Ноябрьскэнергонефть»
- ООО «НоябрьскЭПУСервис»
- ООО «Сервисная буровая компания»
- ООО «Нефтехимремонт»
- ООО «ЯмалСервисЦентр»
- ООО «Муравленковская транспортная компания»
- ООО «Ноябрьскнефтегазпроект»
- ООО «Ямалэнергоремонт»
- ООО «Ноябрьскнефтегазоавтоматика»
- ЗАО «Газпромнефть-Мобильная карта»
- ООО «Автоматика-Сервис»
- ООО «Сервисная транспортная компания»
- ООО «Вышкомонтажное управление»
- ООО «Ноябрьская центральная»

КОМПАНИИ С ДОЛЕВЫМ УЧАСТИЕМ

- «Московский нефтеперерабатывающий завод»
- «Славнефть»
- «Томскнефть»

РЕАЛИЗАЦИЯ

- ОАО «Газпромнефть-Омск»
- ЗАО «Газпромнефть-Кузбасс»
- ОАО «Газпромнефть-Алтай»
- ООО «Газпромнефть-Центр»
- ООО «Газпромнефть-Смазочные»
- ЗАО «Мунай-Мырза»
- ООО «Газпромнефть Марин Бункер»
- ОсОО «Газпром нефть Азия»
- ОАО «Газпромнефть-Тюмень»
- ООО «Газпромнефть-Челябинск»
- ООО «Газпромнефть-Красноярск»
- ОАО «Екатеринбургнефтепродукт»
- ОАО «Газпромнефть-Урал»
- ЗАО «Газпромнефть-Аэро»
- ЗАО «Газпромнефть-Аэро Новосибирск»
- ЗАО «Газпромнефть-Северо-Запад»
- ООО «Газпромнефть-Калуга»
- ООО «Сибнефть-Красноярскнефтепродукт»
- ОАО «Сибнефть-Ярославнефтепродукт»
- ОАО «Газпромнефть-Новосибирск»
- ООО «Газпромнефть-Ноябрьск»
- ООО «Газпромнефть-Аэро Мурманск»
- ООО «Газпромнефть-Таджикистан»
- ТОО «Газпромнефть-Казахстан»
- ООО «Альянс-Ойл-Азия»
- ООО «Газпромнефть-Шиппинг»
- ООО «Газпромнефть-Ресурс»
- ООО «Газпромнефть-Нижний Новгород»





«ГАЗПРОМ НЕФТЬ»
СЕГОДНЯ

«ГАЗПРОМ НЕФТЬ» СЕГОДНЯ

ОАО «Газпром нефть» и его дочерние общества является вертикально интегрированной нефтяной компанией, осуществляющей деятельность в основном в Российской Федерации. Видами деятельности Компании являются разведка, разработка нефтегазовых месторождений, добыча нефти и газа, производство нефтепродуктов, а также их реализация на розничном рынке. Собственные доказанные запасы нефти Компании превышают 4 миллиарда баррелей, что ставит ее в один ряд с двадцатью крупнейшими нефтяными компаниями мира.

«Газпром нефть» сегодня – одна из самых быстрорастущих нефтяных компаний России.

ГЕОГРАФИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОМПАНИИ

Компания ведет разведку, разработку и добычу нефтегазовых резервов в основном на месторождениях, расположенных в Ямало-Ненецком и Ханты-Мансийском автономных округах Западной Сибири, Омской и Томской областях и на Чукотке.

«Газпром нефть» владеет 49,9% долей ОАО «Славнефть» («Славнефть») и 50,0% долей ОАО «Томскнефть ВНК» («Томскнефть»), которые занимаются разработкой нефтегазовых месторождений в Уральском и Сибирском федеральных округах. Компания учитывает инвестиции в «Славнефть» и «Томскнефть» по методу долевого участия и приобретает у них по договорной цене часть добытой нефти, соответствующую доле участия Компании в каждом из этих зависимых обществ.

Основным нефтеперерабатывающим заводом «Газпром нефти» является ОАО «Газпромнефть – Омский НПЗ» (ОНПЗ) на юго-западе Сибири. ОНПЗ является вторым по величине нефтеперерабатывающим заводом в России и одним из самых технологически развитых в стране. Компания также владеет 50,0% долей участия в Moscow NPZ Holdings B.V., которой принадлежит 77,25% в уставном капитале ОАО «Московский нефтеперерабатывающий завод» («Московский НПЗ»). Кроме того, у Компании есть доступ к нефтепереработке ОАО «Славнефть-ЯНОС» («ЯНОС»), принадлежащему «Славнефти». Таким образом, Компания использует перерабатывающие мощности этих двух заводов пропорционально ее доле участия в каждом НПЗ. Компания перерабатывает нефть на этих НПЗ на основании соглашений на переработку.

«Газпром нефть» реализует нефтепродукты в России и СНГ преимущественно через свои дочерние общества и ассоциированные компании. Экспортные торговые операции осуществляются через 100% дочернее общество Gazprom Neft Trading GmbH, которое выступает в качестве трейдера по экспортным операциям Компании.

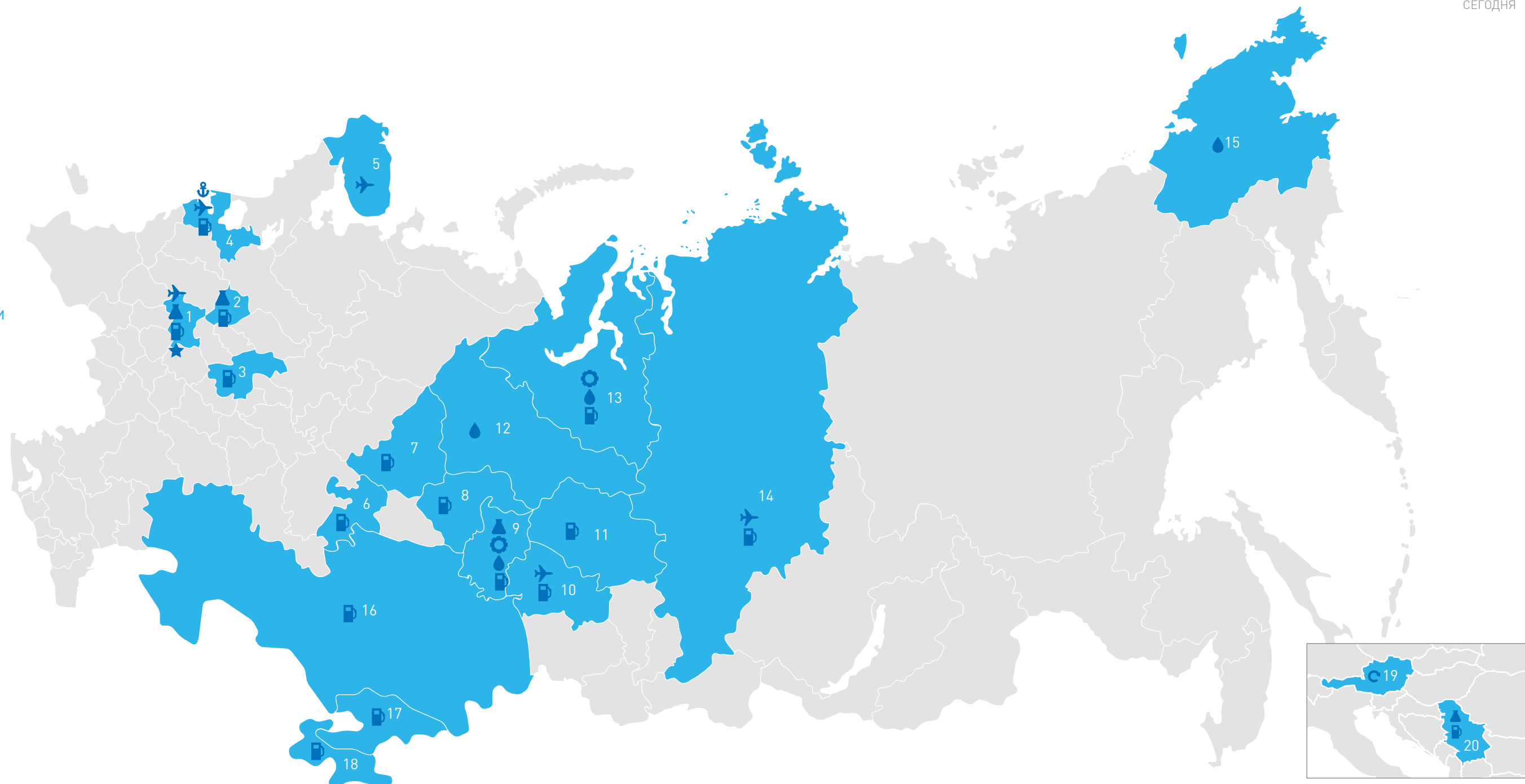
Сеть сбытовых предприятий «Газпром нефти» охватывает всю страну. Компания расширяет свое присутствие в республиках Центральной Азии, развивая там свою сбытовую сеть. В 2006 г. ОАО «Газпром нефть» приобрела в Киргизии компании ЗАО «Мунай Мырза» и ОсОО «Альянс Ойл Азия», которые владеют активами по хранению и сбыту нефтепродуктов. По состоянию на 31 декабря 2008 г. в эксплуатации у ОсОО «Газпром нефть Азия» находятся 102 АЗС и 8 нефтебаз.



ГЕОГРАФИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОМПАНИИ

- 1 Московская область
- 2 Ярославская область
- 3 Нижегородская область
- 4 Ленинградская область
- 5 Мурманская область
- 6 Челябинская область
- 7 Свердловская область
- 8 Тюменская область
- 9 Омская область
- 10 Новосибирская область
- 11 Томская область
- 12 ХМАО
- 13 ЯНАО
- 14 Красноярский край
- 15 Чукотский АО
- 16 Казахстан
- 17 Кыргызстан
- 18 Таджикистан
- 19 Австрия
- 20 Сербия

- С Экспорт
- ✈ Авиатопливо
- ⚙ Переработка
- ⚓ Бункеровка
- 🛢 Реализация
- ⚙ Сервис
- 💧 Добыча
- ★ Штаб-квартира



Компания готова также к участию в международных проектах государственного значения. В частности, участие Компании в качестве полноправного акционера в реализации проекта строительства трансбалканского нефтепровода «Бургас–Александруполис» в партнерстве с ОАО «НК «Роснефть»» и ОАО «АК «Транснефть»» позволит решить стратегическую задачу транспортировки нефти в обход загруженных черноморских проливов, что соответствует не только интересам России, но и причерноморского и каспийского регионов в целом.

В октябре 2008 года ОАО «Газпром нефть» совместно с российскими компаниями – ОАО «Роснефть», ОАО «Лукойл», ТНК-ВР, ОАО «Сургутнефтегаз» подписало Меморандум о взаимопонимании, который предусматривает сотрудничество и совместное участие в проектах в Венесуэле и на Кубе посредством Консорциума. В октябре 2008 года в Москве учреждено ООО «Национальный нефтяной консорциум», являющееся оператором проектов Консорциума. Доли Общества будут распределены между участниками Консорциума в равных долях, по 20 %. Для Консорциума приоритетными направлениями являются разведка и добыча углеводородов на блоках Карабобо и Хунин-6 (Венесуэла), а также на блоках акватории особой экономической зоны (Куба). В настоящее время Консорциум рассматривает возможность вхождения в указанные проекты.

В январе 2008 года «Газпром нефть» подписало соглашение об основных условиях приобретения 51% акций сербской нефтяной компании Naftna Industrija Srbije (NIS). В сентябре 2008 года соглашение было ратифицировано правительством Сербии. 24 декабря 2008 года между Республикой Сербия и ОАО «Газпром нефть» подписан Договор купли-продажи 51% акций компании NIS. 2 февраля 2009 года сделка по купле-продаже акций NIS завершена. «Нефтяная индустрия Сербии» (NIS) – одна из крупнейших в Центральной Европе вертикально интегрированных нефтяных компаний, занимается переработкой нефти и сбытом нефтепродуктов, осуществляет добычу углеводородов на территории Сербии и Анголы. Объем добычи NIS составляет около 0,7 млн. тонн нефти в год. NIS владеет нефтеперерабатывающими заводами в Панчево и Нови-Сад общей мощностью переработки 7,2 млн. тонн в год. NIS имеет собственную сбытовую сеть, включающую нефтехранилища и 480 розничных АЗС и является ведущим поставщиком нефтепродуктов на сербском рынке. NIS производит около 85% всех потребляемых в стране нефтепродуктов.

По итогам 2008 года Компания заняла пятое место среди российских вертикально интегрированных нефтяных компаний по объемам добычи и экспорта нефти и четвертое место по объему переработки нефти.

ДОБЫЧА НЕФТИ

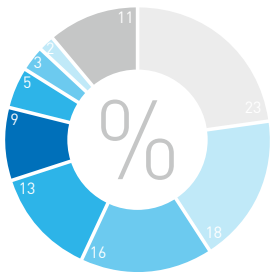
После семи лет непрерывного роста среднесуточная добыча нефти в России достигла пика в середине 2007 г. (9,9 млн. барр. нефти в сутки), а в январе 2008 г. начала снижаться. В течение 2008 г. снижение продолжилось, но самый большой обвал произошел в марте 2008 г. – на 1,3% с уровня марта 2007 г., и в июне – на 1,2% с уровня июня 2007 г. Всего за 2008 г. добыча нефти в России составила 488,49 млн. тонн, что на 0,57% ниже уровня 2007 г.

Общая добыча нефти «Газпром нефти» с учетом доли в добыче зависимых обществ за 2008 г. увеличилась на 7,3% благодаря приобретению 50% доли в «Томскнефти». Доля «Газпром нефти» в общей добыче нефти в России увеличилась до 9,5% (8,8% в 2007 г.), что ставит ее на пятое место среди Российских ВИНК (табл. 2).

ПЕРЕРАБОТКА

Переработка нефти в РФ росла на протяжении последних пяти лет, и в 2008 г. увеличилась на 3,4% до 236,3 млн тонн. Данный рост объясняется фискальной политикой в РФ, которая делает данное направление бизнеса более привлекательным для российских ВИНК, а зачастую, в случае резкого падения цен на нефть (которое наблюдалось во второй половине 2008 г.), единственным доходным направлением бизнеса. Объем производства дизтоплива за 2008 г. вырос

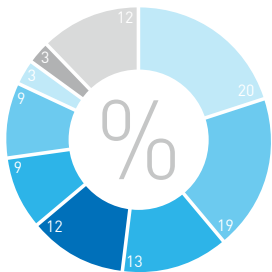




ДОБЫЧА НЕФТИ В РФ В 2008 Г., %

источник: инфотэк

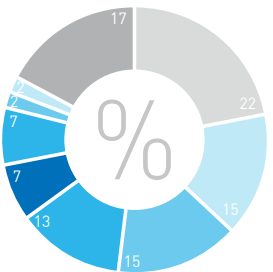
23	Роснефть
18	ЛУКОЙЛ
16	ТНК-ВР
9	Газпром нефть
13	Сургутнефтегаз
2	Башнефть
5	Татнефть
3	Русснефть
11	Прочие



ПЕРЕРАБОТКА НЕФТИ В РФ В 2008 Г., %

источник: инфотэк

20	Роснефть
19	ЛУКОЙЛ
13	ТНК-ВР
12	Газпром нефть
9	Сургутнефтегаз
9	Уфимские заводы
3	ТАИФ-НК
3	Русснефть
12	Прочие



ЭКСПОРТ НЕФТИ РФ В 2008 Г.*, %

источник: инфотэк

22	Роснефть
13	ЛУКОЙЛ
15	ТНК-ВР
7	Газпром нефть
15	Сургутнефтегаз
7	Татнефть
2	Башнефть
2	Русснефть
17	Прочие

* – экспорт нефти по системе АК «Транснефть»

на 4,1%, мазута – на 1,9%, автомобильного бензина – на 1,8%. При этом загрузка основных мощностей по переработке в целом по России выросла до очередного рекорда – 86,9% против 81,5% годом ранее.

По объемам первичной переработки нефти лидирует «Роснефть» (49,54 млн. тонн). Стоит отметить высокую концентрацию перерабатывающих активов в РФ, так, на долю лидирующих пяти компаний приходится около трех четвертей (72,95%) всей переработанной нефти, поступившей на НПЗ в России (табл. 3).

ЭКСПОРТ

Экспорт российской нефти в страны дальнего зарубежья в 2008 г. составил 203,091 млн. тонн (4,067 млн. баррелей в сутки), что на 6,2% ниже показателя 2007 г. По системе АК «Транснефть» в дальнее зарубежье за прошедший год было экспортировано 185,513 млн тонн российского сырья, минуя «Транснефть» – около 17,578 млн тонн. Через порт Новороссийск по системе АК «Транснефть» в 2008 г. отгружено (включая транзитные объемы) 42,554 млн. тонн нефти, Туапсе – 4,502 млн. тонн, Одессу – 7,888 млн. тонн, Приморск – 73,926 млн. тонн, МНТ Южный – 7,748 млн. тонн. Предприятия, не входящие в состав вертикально интегрированных нефтяных компаний, в 2008 г. поставили в дальнее зарубежье по системе «Транснефть» 7,484 млн. тонн нефти (табл. 4).

Российские нефтяные компании в 2008 г. сократили на 6,1% экспорт в страны ближнего зарубежья – до 34,213 млн. тонн. Объем поставок на Украину снизился по сравнению с 2007 г. на 37,5% и составил 6,013 млн. тонн. При этом экспорт российского сырья в Белоруссию и Казахстан вырос и достиг 21,132 млн. тонн (+5,4%) и 7,068 млн. тонн (+4,7%) соответственно.

Нефтяная компания «Роснефть» по системе АК «Транснефть» поставила в дальнее зарубежье за 2008 г. 45,756 млн. тонн нефти, «ЛУКОЙЛ» – 28,103 млн. тонн, «Сургутнефтегаз» – 32,081 млн. тонн, ТНК-ВР Холдинг – 31,272 млн. тонн, «Татнефть» – 14,797 млн. тонн, «Газпром нефть» – 14,256 млн. тонн.

Табл. 2 ДОБЫЧА НЕФТИ В РФ В 2008 Г.

Компания	Добыча нефти		Доля		Прирост
	2008	2007	2008	2007	2008/2007
• Роснефть*	108 154	110 383	22,1%	22,5%	-2,0%
• ЛУКОЙЛ	90 245	91 432	18,5%	18,6%	-1,3%
• ТНК-ВР**	78 580	79 893	16,1%	16,3%	-1,6%
• Сургутнефтегаз	61 684	64 495	12,6%	13,1%	-4,4%
• Газпром нефть***	46 254	43 121	9,5%	8,8%	7,3%
• Татнефть	26 060	25 741	5,3%	5,2%	1,2%
• Русснефть	14 247	14 169	2,9%	2,9%	0,5%
• Башнефть	11 738	11 606	2,4%	2,4%	1,1%
• Прочие	51 526	50 467	10,5%	10,3%	2,1%
Итого	488 487	491 306	100,0%		-0,6%

источник: инфотэк

* Добыча 2008 г. скорректирована на долю в «Томскнефти»

**Включая долю в добыче «Славнефть»

*** Включая доли в добыче «Славнефти» и «Томскнефти»

Табл. 3 ПЕРЕРАБОТКА НЕФТИ В РФ В 2008 Г.

Компания	Переработка нефти		Доля		Прирост
	2008	2007	2008	2007	2008/2007
• Роснефть	49 544	48 764	21,0%	21,3%	1,6%
• ЛУКОЙЛ	44 126	42 501	18,7%	18,6%	3,8%
• ТНК-ВР*	29 752	28 194	12,6%	12,3%	5,5%
• Газпром нефть**	28 390	26 227	12,0%	11,5%	8,2%
• Сургутнефтегаз	20 563	19 793	8,7%	8,7%	3,9%
• Уфимские заводы	20 362	19 229	8,6%	8,4%	5,9%
• ТАИФ-НК	7 669	7 499	3,2%	3,3%	2,3%
• Русснефть	7 523	7 375	3,2%	3,2%	2,0%
• Прочие	28 373	29 016	12,0%	12,7%	-2,2%
Итого	236 301	228 598			3,4%

источник: инфотэк

*Включая долю в переработке «Славнефти»

**Включая долю в переработке «Славнефти» и МНПЗ

Табл. 4 ЭКСПОРТ НЕФТИ РФ В 2008 Г.*

Компания	Экспорт нефти		Доля		Прирост
	2008	2007	2008	2007	2008/2007
• Роснефть	45 757,5	46 536,80	21,9%	21,1%	-1,7%
• ЛУКОЙЛ	28 102,9	36 179,70	13,4%	16,4%	-22,3%
• ТНК-ВР	31272	34 546,10	15,0%	15,7%	-9,5%
• Сургутнефтегаз	32 081,3	32 601,60	15,3%	14,8%	-1,6%
• Газпром нефть	14 255,9	15 108,50	6,8%	6,8%	-5,6%
• Татнефть	14797,4	11 728,60	7,1%	5,3%	26,2%
• Русснефть	4910,3	4 995,90	2,3%	2,3%	-1,7%
• Башнефть	3379,1	4 380,20	1,6%	2,0%	-22,9%
• Прочие	34 595,4	34 519,2	16,5%	15,6%	0,2%
Итого	209 151,8	220 596,60			-5,2%

источник: инфотэк

* – экспорт нефти по системе АК «Транснефть»



ПЕРСПЕКТИВЫ
РАЗВИТИЯ
КОМПАНИИ

ПЕРСПЕКТИВЫ РАЗВИТИЯ КОМПАНИИ

Стратегическая цель ОАО «Газпром нефть» – стать глобальной компанией российского происхождения, крупным международным игроком, обладающим регионально диверсифицированным пакетом активов по всей цепочке создания стоимости.

Стратегия развития нефтяного бизнеса Группы «Газпром нефть» предусматривает рост годовой добычи нефти до 100 млн. тонн к 2020 году. Переработка нефти к 2020 году будет составлять 70-80 млн. тонн, а сбытовая сеть будет расширена до 5 000-5 500 АЗС. Объем продаж нефтепродуктов через собственную сеть АЗС к 2020 году должен составить порядка 12 млн. тонн в год. При этом среднегодовые темпы роста нефтедобычи, как ожидается, превысят 4%, что в два раза выше показателей роста крупнейших нефтяных компаний мира.

План выхода на уровень добычи 2020 года предусматривает поэтапное начало эксплуатации всех разведанных месторождений ОАО «Газпром нефть» (с учетом принадлежащих Компании 50 процентов акций ОАО «НГК «Славнефть» и 50 процентов акций ОАО «Томскнефть») и расширение ресурсной базы за счет ввода в эксплуатацию нефтяных месторождений, находящихся на балансе других компаний Группы, а также приобретения новых лицензий. Так, «Славнефть» уже располагает двумя крупными проектами, находящимися в стадии геологоразведки.

Интенсификация геологоразведочных работ, проводимых собственными силами Компании, будет направлена на дальнейшее развитие минерально-сырьевой базы в основных газодобывающих регионах и ее формирование для создания единой системы добычи, транспортировки газа и газоснабжения в Восточной Сибири и на Дальнем Востоке. Геологоразведочные работы будут сосредоточены в Надым-Пур-Тазовском регионе (включая акваторию Обской и Тазовской губ), на полуострове Ямал, акваториях Баренцева, Печорского и Карского морей, в Архангельской области, в Красноярском крае, Иркутской области, на шельфе острова Сахалин, в других районах с последующим получением лицензий на разработку открываемых месторождений.

Программа развития ресурсной базы Компании предусматривает до 2020 года увеличение извлекаемых запасов углеводородов, вовлеченных в разработку, более чем в 3 раза. «Газпром нефть» намерена развивать свое присутствие в России. Ключевым регионом на территории РФ останется Западная Сибирь, возрастут роли Восточной Сибири и Ненецкого автономного округа. Вместе с тем «Газпром нефть» в долгосрочной перспективе намерена развивать свою деятельность за рубежом. В частности, регионами стратегического интереса Компании являются страны Европы, Азиатско-Тихоокеанского региона и США.

ПОРТРЕТ КОМПАНИИ в 2020 году

РОСТ МАСШТАБОВ

ДОКАЗАННЫЕ ЗАПАСЫ НЕФТИ **2 400** МЛН. ТОНН;
ДОБЫЧА НЕФТИ **70-100** МЛН. ТОНН В ГОД;
ПЕРЕРАБОТКА **70-80** МЛН. ТОНН В ГОД;
СБЫТОВАЯ СЕТЬ **5 000-5 500** АЗС;
РОЗНИЧНЫЕ ПРОДАЖИ ЧЕРЕЗ СОБСТВЕННУЮ СЕТЬ **12** МЛН. ТОНН В ГОД;
ВЫРУЧКА **64** МЛРД. \$; ЕВТОА **14** МЛРД. \$

РЫНОЧНЫЕ ЦЕЛИ

ДОБЫЧА – РФ, СРЕДНЯЯ АЗИЯ, БЛИЖНИЙ ВОСТОК, ЛАТИНСКАЯ АМЕРИКА;

ПЕРЕРАБОТКА – РФ, ЕВРОПА;

ЦЕЛЕВЫЕ РЫНКИ – РФ, ЕВРОПА, АТР, США

ЭФФЕКТИВНОСТЬ

СНИЖЕНИЕ СЕБЕСТОИМОСТИ ПО ВСЕЙ ПРОИЗВОДСТВЕННОЙ ЦЕПОЧКЕ ДО УРОВНЯ НИЖЕ СРЕДНЕОТРАСЛЕВЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ;
ПОДДЕРЖАНИЕ САМОЙ ВЫСОКОЙ ДОХОДНОСТИ НА ВЛОЖЕННЫЙ КАПИТАЛ СРЕДИ ВИНК РФ

СТРАТЕГИЯ КОМПАНИИ РАЗДЕЛЕНА НА ТРИ ОСНОВНЫХ ВРЕМЕННЫХ ГОРИЗОНТА

I. 2008-2010 гг. Целью периода является создание базиса для качественного роста масштаба Компании за счет открытия новых запасов и перевода в более высокую категорию на имеющихся лицензионных участках, приобретения и ввода в разработку новых участков в районах традиционной деятельности, вхождения в новые регионы добычи, реструктуризации сервиса и создания НТЦ, наращивания мощностей по переработке на существующих активах, расширения розничной сети в РФ, разработки продуктовых и функциональных стратегий.

II. 2011-2015 гг. Запуск крупномасштабных проектов, обеспечивающих долгосрочное развитие и рост масштаба бизнеса. С этой целью планируется формирование сбалансированного портфеля активов, высокое качество продукции и процессов, ввод в промышленную эксплуатацию нефтяных активов Газпрома, начало добычи на месторождениях Восточной Сибири и Тимано-Печоры, переход на самофинансирование сервиса, возможный обмен активами со стратегическим партнером для вертикальной интеграции, наращивание Downstream-активов пропорционально росту добычи, реализация организационных, системных и кадровых проектов, нацеленных на интеграцию приобретаемых и действующих активов с учетом роста масштаба операций.

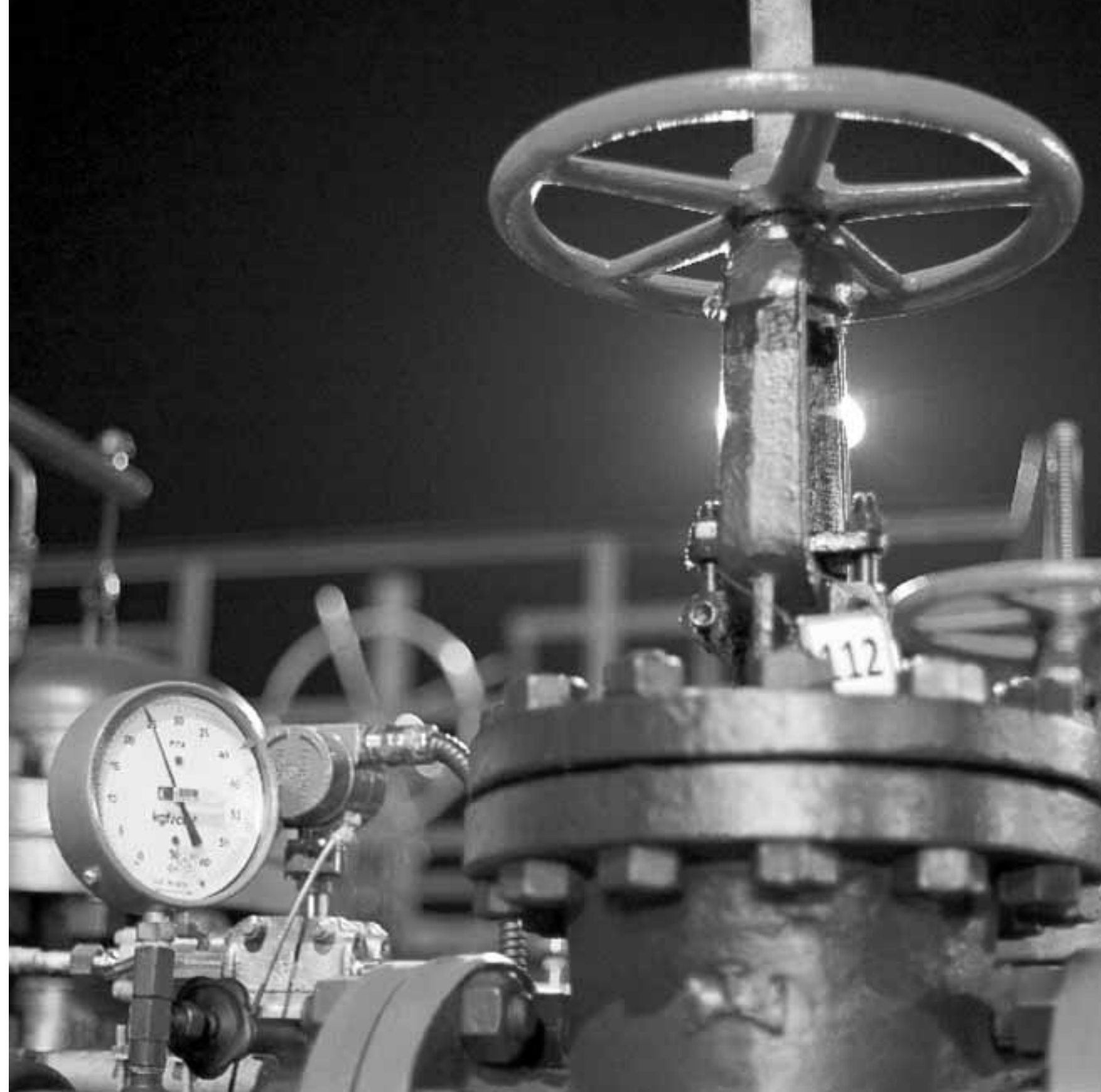
III. 2016-2020 гг. Вывод Компании на новый масштаб бизнеса, активная международная деятельность, что предполагает значительные масштабы операций, высокое качество продукции и процессов, взвешенную инвестиционную политику, обеспечивающую отдачу на инвестиции (ROCE) на среднем уровне 12-15%, наличие инновационных проектов и технологий, организацию и развитие морских проектов: преимущественно нефтеносные акватории Баренцева, Чукотского и Восточно-Сибирского морей, моря Лаптевых; бассейн Черного моря; начало добычи на зарубежных проектах; доведение собственных мощностей НПЗ до 70-80 млн. тонн в год; увеличение розничных продаж до 12 млн. тонн в год. В условиях нестабильной экономической ситуации стратегические задачи «Газпром нефти» не изменились, однако среднесрочные задачи приняли антикризисный характер, что позволит Компании без существенной корректировки достичь намеченных количественных и качественных показателей.

В 2009 году Компания продолжит внедрять системный подход к формированию концепции стратегического развития. Будут разработаны Стратегии Блока разведки и добычи и Блока логистики, переработки и сбыта. С целью координации действий менеджмента по управлению Компанией на всех уровнях и по всем направлениям планируется постепенный переход на интегрированную систему разработки долгосрочной стратегии и защиты среднесрочных бизнес-планов. Для достижения намеченного уровня добычи ОАО «Газпром нефть» в последующие годы будет развивать свою ресурсную базу и наращивать объемы производства как в рамках существующего портфеля активов, так и за счет приобретения новых участков. В ближайшие годы Компания приступит к разработке нефтяных месторождений ОАО «Газпром». Так, добыча первой тонны нефти планируется уже в 2009 году.

В Блоке нефтепереработки ОАО «Газпром нефть» будет стремиться к повышению эффективности переработки и качества нефтепродуктов в соответствии с новыми Техническими Регламентами «О требованиях к основным нефтепродуктам», вступившими в силу в этом году и вступающими в силу в последующих годах.

Важным аспектом является проведение эффективной интеграции Компании «Нефтяная Индустрия Сербии» (NIS) в группу «Газпром нефть». В начале 2009 года в NIS приступила к работе новая управленческая команда, сформированная из менеджеров ОАО «Газпром нефть».

В сфере реализации продукции на рынке главной задачей в 2009 и последующие годы станет повышение эффективности сбытовых операций за счет увеличения доли розничных продаж в общем объеме сбыта и оптимизации методов, направлений и структуры продаж нефтепродуктов.





ОСНОВНЫЕ
ПОКАЗАТЕЛИ РАБОТЫ
КОМПАНИИ В 2008 ГОДУ
ПО ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ РАБОТЫ КОМПАНИИ В 2008 ГОДУ ПО ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

СОСТОЯНИЕ СЫРЬЕВОЙ БАЗЫ

С 2003 года аудит запасов Компании проводится по стандартам SPE (Общества инженеров-нефтяников) и по более консервативным стандартам SEC (Комиссия по ценным бумагам и биржам США). Аудит проводится по всем месторождениям на основе оценки репрезентативной базы месторождений ОАО «Газпром нефть», представляющей 90-95% от российской категории ABC1.

На основании отчета независимых инженеров-оценщиков запасов «ДеГольер энд МакНотон» (в 2007 и 2006 годах оценщиками запасов Компании были «Миллер энд Лентс»), по состоянию на 31 декабря 2008 года, суммарные запасы ОАО «Газпром нефть» категорий «доказанные» и «вероятные» по международным стандартам SPE составили 994,9 млн. тонн нефти (7 251,36 млн. барр.) и 208,1 млрд. м³ газа (7 350,94 млрд. фут.³).

Их текущая стоимость оценивается в 23,7 млрд. долл. США. Текущий показатель обеспеченности добычи ОАО «Газпром нефть» запасами нефти промышленных категорий В+С1 составляет более 27 лет.

Прирост извлекаемых запасов нефти и конденсата ОАО «Газпром нефть» в 2008 году по категории С1+С2 без учета новых приобретений составил 61,4 млн. тонн, запасов газа по категории С1+С2 – 3,4 млрд. м³. Воспроизводство запасов «Газпром нефти» по категории ABC1 по итогам 2008 года составило 152 %.

Прирост извлекаемых запасов «Газпром нефти» по категории С1+С2 за счет новых приобретений на аукционах в 2008 году составил 9,4 млн. тонн нефти.

ГЕОЛОГОРАЗВЕДОЧНЫЕ РАБОТЫ

За отчетный период на лицензионных участках ОАО «Газпром нефть» и дочерних обществ завершено строительство 24 поисково-оценочных, разведочных скважин, из которых в 20 получены промышленные притоки углеводородов, что составляет 240% и 211% соответственно по сравнению с 2007 годом. Объем проходки в поисково-разведочном бурении в 2008 г. составил 66 088 пог. м, что составляет 112% к объемам проходки 2007 года. Увеличение объема проходки в 2008 году по сравнению с 2007 годом связано с увеличением инвестиций в геологоразведочные работы. Успешность разведочного бурения составила 83,3% при эффективности 368 тонн углеводородов на 1 пог. метр проходки и 154 руб./т.у.т.



РЕГИОНЫ РАСПОЛОЖЕНИЯ
НЕФТЕДОБЫЧИ
И ЛИЦЕНЗИОННЫХ
УЧАСТКОВ КОМПАНИИ

(с учетом дочерних
и зависимых обществ)

• ДОБЫЧА И ЗАПАСЫ

- 1 НАО
- 2 ЯНАО
- 3 ХМАО
- 4 Томская область
- 5 Омская область
- 6 Красноярский край
- 7 Сербия*
- 8 Ангола*

• ЗАПАСЫ

- 9 Иркутская область
- 10 Республика Саха (Якутия)
- 11 Чукотский АО
- 12 Акватория Охотского моря
(блок Лопуховский)

* – регионы добычи группы NIS



По результатам проведенных геологоразведочных работ открыто Вальнтойское нефтяное месторождение на одноименном Вальнтойском лицензионном участке и 18 новых залежей нефти на существующих месторождениях с суммарными извлекаемыми запасами нефти по категории С1 – 6,9 млн. тонн, по категории С2 – 3,8 млн. тонн.

В целом прирост запасов нефти по промышленным категориям в 2008 г. по Компании составил 46,8 млн.тонн.

Основной прирост получен за счет проведения разведочных работ и доразведки разрабатываемых месторождений в количестве 24,3 млн. тонн, а также переоценки запасов за счет повышения коэффициентов извлечения нефти и эксплуатационного разбуривания, в основном по Приобскому, Вынгапуровскому, Сугмутскому и Карамовскому месторождениям (22,5 млн. тонн).

За отчетный период на лицензионных участках ОАО «Газпром нефть» и дочерних обществ выполнены сейсморазведочные работы в объеме: 3Д – 1 518 кв. км и 2Д – 3 794 пог. км. Кроме того, проведены подготовительные работы для сейсморазведки на Тымпучиканском лицензионном участке. На этом же участке выполнены электроразведочные работы ЗСМ и ДНМЭ в объеме 1 186 пог. км.

В 2008 г. из 98 объектов испытания в 47 получены промышленные притоки нефти и газоконденсата, в 4 – непромышленные притоки нефти и газа, в 24 объектах притока не получено, в остальных 23 объектах получены притоки пластовой воды или пластовой воды с незначительным объемом нефти.

Объем средств, направленный ОАО «Газпром нефть» и дочерними обществами на проведение геологоразведочных работ, в 2008 г. составил 5,5 млрд. руб., что на 35% превышает объемы финансирования 2007 года.

В 2008 году Компания продолжала участвовать в аукционах, проводимых Федеральным агентством по недропользованию, на приобретение права пользования недрами новых участков нераспределенного фонда недр.

В 2008 году по результатам аукциона ООО «Газпромнефть-Хантос» объявлено победителем на часть Зимнего месторождения, расположенного на территории ХМАО. Таким образом, в 2008 году Компанией на аукционе были приобретены извлекаемые запасы углеводородного сырья Зимнего участка недр в количестве 9,4 млн. тонн (по сумме категории С1+С2).

ЛИЦЕНЗИРОВАНИЕ

По состоянию на 31.12.2008 ОАО «Газпром нефть» и дочерние общества обладают правами на пользование недрами на 72 лицензионных участках, расположенных в 11 регионах и в пределах континентального шельфа Российской Федерации.

По видам деятельности 15 лицензий дают право геологического изучения недр в течение пятилетнего срока и 57 лицензий дают право на разведку и добычу углеводородов от 20 до 50 лет.

Правами на пользование недрами обладают 14 дочерних обществ, однако управление лицензиями осуществляется тремя компаниями-операторами: ОАО «Газпромнефть-Ноябрьскнефтегаз», ООО «Газпромнефть-Хантос» и ООО «Газпромнефть-Восток». ОАО «Газпромнефть-Ноябрьскнефтегаз» осуществляет полный цикл операций с углеводородами на 59 лицензионных участках, принадлежащих 9 недропользователям.

В 2008 г. проведена работа по актуализации условий лицензионных соглашений, которая выполнялась с целью приведения пунктов лицензионных соглашений в соответствие с действующим законодательством, фактическим состоянием недропользования, уточнения обязательств и сроков их исполнения. В 2008 году лицензионная комиссия



Федерального агентства по недропользованию рассмотрела и одобрила дополнения к 5 лицензиям недропользователей Компании: по трем участкам продлены сроки геологического изучения, по одному участку дополнительно оформлено право на закачку буровых отходов, произведена замена объемов 2Д сейсморазведки на 3Д.

По преимущественному праву, на основании заявлений недропользователей, зарегистрированы четыре лицензии в ЯНАО и ХМАО с целью геологического изучения участков недр ниже горного отвода для ранее открытых месторождений. В 2008 году переоформлены 42 лицензии в связи с изменением наименований юридических лиц предприятий недропользователей.

ДОБЫЧА НЕФТИ

«Газпром нефть» занимается разведкой и добычей нефти и газа главным образом на месторождениях, расположенных в Ямало-Ненецком и Ханты-Мансийском автономных округах, Омской, Томской областях и Чукотском автономном округе.

Крупнейшими по запасам углеводородного сырья в Ямало-Ненецком автономном округе являются: Сугмутское, Суторминское, Вынгапуровское, Спорышевское и Муравленковское месторождения. В 2008 году доля добычи на этих месторождениях составила 42,7% от общего объема собственной добычи нефти Компании. На этих месторождениях осуществляют производственную деятельность нефтегазодобывающие предприятия ОАО «Газпромнефть-Ноябрьскнефтегаз» и ООО «Заполярье-нефть», владеющее лицензией на разработку Вынгапуровского, Ярайнерского и Новогоднего месторождений.

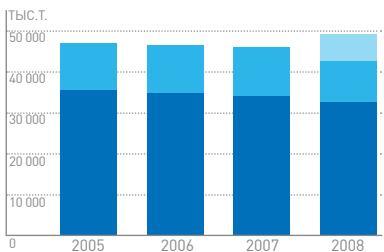
Деятельность Компании по добыче нефти в основном осуществляется тремя ее дочерними компаниями-операторами: ОАО «Газпромнефть-Ноябрьскнефтегаз», ООО «Газпромнефть-Хантос» и ООО «Газпромнефть-Восток». В течение 2007 года Компания создала две новые дочерние компании-оператора: ООО «Газпромнефть-Ямал», которая занимается разведкой и разработкой нефтяных месторождений ОАО «Газпром» и ООО «Газпромнефть-Ангара», которая занимается разведкой и разработкой новых нефтяных месторождений Компании в Восточной Сибири.

ОАО «Газпромнефть-Ноябрьскнефтегаз», основное добывающее дочернее общество «Газпром нефти», разрабатывает около 30 месторождений в Ямало-Ненецком и Ханты-Мансийском автономных округах, что составляет 58% общих доказанных запасов Компании по PRMS. Кроме того, «Газпромнефть-Ноябрьскнефтегаз» оказывает операторские услуги другим добывающим дочерним обществам Компании, таким как ОАО «Меретояханефтегаз», ООО «Сибнефть-Чукотка» и недавно приобретенным дочерним обществам: ООО «Печора Нефтегаз», ООО «НГП Ортыгунское», ОАО «Меретояханефтегаз», 67% доля в котором принадлежит Компании, владеет лицензией на Меретояхинское месторождение к северу от Ноябрьска.

В Ханты-Мансийском округе наиболее перспективным месторождением ОАО «Газпром нефть» является Приобское месторождение, лицензией на разработку которого владеет дочернее общество Компании ООО «Сибнефть-Югра», а операторскую деятельность осуществляет ООО «Газпромнефть-Хантос». В этом же регионе расположена Пальяновская площадь и группа лицензионных участков, приобретенных Компанией в начале 2005 года («Салымский-2», «Салымский-3», «Салымский-5») и Зимнее месторождение в Тюменской области.

Приобское месторождение – одно из самых больших и самых перспективных нефтяных месторождений Компании. Его активная разработка началась в 2004 году, а уже в 2008 году на месторождении добывалось более 23% общего объема добычи Компании. А к 2010 году, как ожидается, достигнет 30,4% объемов добычи нефти Компании. Приобское месторождение – это ключевой актив, играющий стратегическую роль в будущем развитии Компании, и должен стать основным источником роста добычи нефти в долгосрочной перспективе.

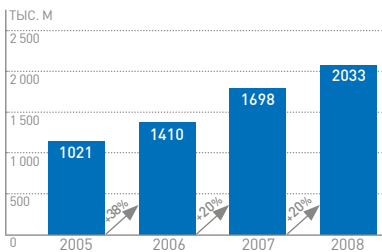




**ДОБЫЧА НЕФТИ И ГАЗОВОГО
КОНДЕНСАТА**

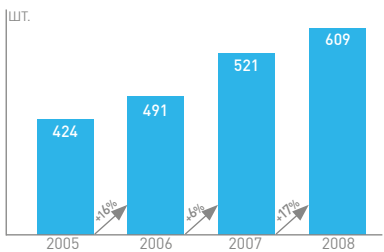
ИСТОЧНИК: ДАННЫЕ КОМПАНИИ

- Газпром нефть
- НГК Славнефть
- Томскнефть



**ПРОХОДКА В ЭКСПЛУАТАЦИОННОМ
БУРЕНИИ**

ИСТОЧНИК: ДАННЫЕ КОМПАНИИ



**ЭКСПЛУАТАЦИОННОЕ БУРЕНИЕ.
ВВОД НОВЫХ СКВАЖИН**

ИСТОЧНИК: ДАННЫЕ КОМПАНИИ

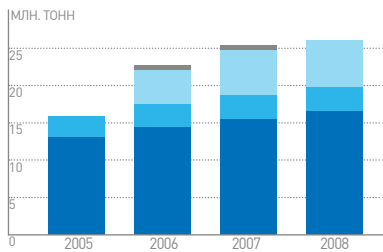
Вторым «новым» центром станет региональная группа месторождений Омской и Томской областей. Здесь лидерами в ближайшие пять лет должны стать Крапивинское месторождение, расположенное в Омской области, и приобретенные Компанией в Томской области Шингинское и Урманское месторождения. В 2008 г. на Западно-Крапивинском месторождении, освоение которого началось в 2001 г., была добыта пятимиллионная тонна нефти.

Кроме того, на разработку месторождений в Томской области и Ханты-Мансийском автономном округе имеет лицензии «Томскнефть», которая на паритетной основе управляется «Газпром нефтью» и «Роснефтью». «Томскнефть» работает на 31 месторождении, крупнейшим из которых является Советское. Также в Ямало-Ненецком, Ханты-Мансийском автономных округах и Красноярском крае разрабатывает запасы «Славнефть», управляемая на паритетной основе «Газпром нефтью» и ТНК-ВР. «Славнефть» владеет лицензиями на геологическое изучение недр, разведку и добычу нефти и газа на 38 лицензионных участках на территории Западной Сибири и Красноярского края.

В 2008 году у «Газпром нефти» было 36 разрабатываемых месторождений, и их количество не изменилось по сравнению с 2007 годом. В 2008 году «Газпром нефть» сохранила свои позиции в качестве одного из лидеров отрасли среди российских нефтяных компаний. Компания занимает пятое место по добыче нефти в Российской Федерации. Общая добыча «Газпром нефти» за 2008 г. увеличилась на 7,3% благодаря приобретению 50% доли в «Томскнефти» и составила 46 253,8 тыс. тонн нефти.

Собственная добыча нефти ОАО «Газпром нефть» за 2008 год составила 30 775,6 тыс. тонн и по сравнению с 2007 годом снизилась на 1 890 тыс. тонн (-5,8%). В 2007 году по сравнению с 2006 г. падение составляло 0,2%.

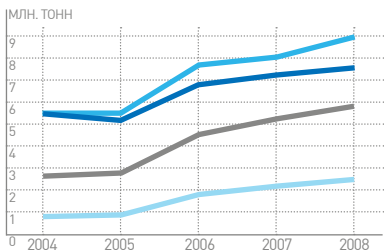
Сокращение добычи стало результатом, преимущественно, снижения добычи «Газпромнефть-Ноябрьскнефтегазом», что частично компенсировалось увеличением добычи на новых месторождениях, таких как Приобское (+13,2%), и некоторых месторождениях в Томской и Омской областях. Основными причинами снижения добычи явились увеличение темпа падения базовой добычи нефти, увеличение обводненности добываемой жидкости, недостаточный объем ГТМ, а также снижение эффективности от их проведения. Наиболее значительное падение добычи отмечается на Сугмутском (-31,5%) и Спорышевском (-20,7%) месторождениях вследствие нахождения на третьей стадии разработки.



**ДИНАМИКА РАЗВИТИЯ ПЕРВИЧНОЙ
ПЕРЕРАБОТКИ НЕФТИ**

ИСТОЧНИК: ДАННЫЕ КОМПАНИИ

- Ярославский НПЗ
- ЯНОС
- Московский НПЗ
- Омский НПЗ



**ПРОИЗВОДСТВО ОСНОВНЫХ
ВИДОВ НЕФТЕПРОДУКТОВ**

ИСТОЧНИК: ДАННЫЕ КОМПАНИИ

- Авиакеросин
- Бензин
- Дизтопливо
- Мазут

Доля добычи нефти по зависимым обществам за 2008 год выросла за счет приобретения 50% доли в «Томскнефти» и составила 15 478, 2 тыс. тонн, в том числе по ОАО «Славнефть» – 9 785,5 тыс. тонн, по ОАО «Томскнефть» – 5 692,7 тыс. тонн.

Ввод новых эксплуатационных скважин за 12 месяцев 2008 года составил 609 скважин, что на 88 скважин больше, чем в 2007 году. Увеличение количества вводимых скважин стало возможным из-за расширения программы эксплуатационного бурения: проходка достигла 2 033,4 тыс. м., что на 335 тыс. м. больше уровня 2007 года вследствие благоприятной конъюнктуры цен на нефть.

На конец 2008 г. действующий фонд нефтяных скважин по Компании вырос на 92 скважины, достигнув величины 5 102 скважины. На месторождениях, прошедших пик добычи, применяются методы вторичной нефтеотдачи. Цель Компании – максимизация коэффициента извлечения нефти (КИН). В планы «Газпром нефти» входит повышение КИН в среднем по Компании с 30% сейчас до 40% в 2020 году.

НЕФТЕПЕРЕРАБОТКА

В 2008 году Компания сохранила положение одного из лидеров среди российских нефтяных компаний по темпу прироста объемов переработки нефти. За отчетный период на предприятиях Компании было переработано 28,4 млн. тонн нефти. Всего за минувшие два года Компании удалось увеличить переработку на 16,4%: с 24,4 до 28,4 млн. тонн нефти.

Основным перерабатывающим активом Компании является Омский нефтеперерабатывающий завод (доля в переработке – 100%). Также Компания имеет доли в переработке Московского НПЗ и ОАО «Славнефть-Ярославнефтеоргсинтез».

Рост объемов переработки на 8,3% в 2008 г. был достигнут в основном за счет увеличения переработки на основном нефтеперерабатывающем предприятии Компании – Омском НПЗ. Омский НПЗ – один из самых современных нефтеперерабатывающих заводов в России и один из крупнейших в мире.

НЕФТЕПЕРЕРАБАТЫВАЮЩИЕ ПРЕДПРИЯТИЯ И РЕГИОНЫ ПРОДАЖ

(с учетом дочерних
и зависимых обществ)

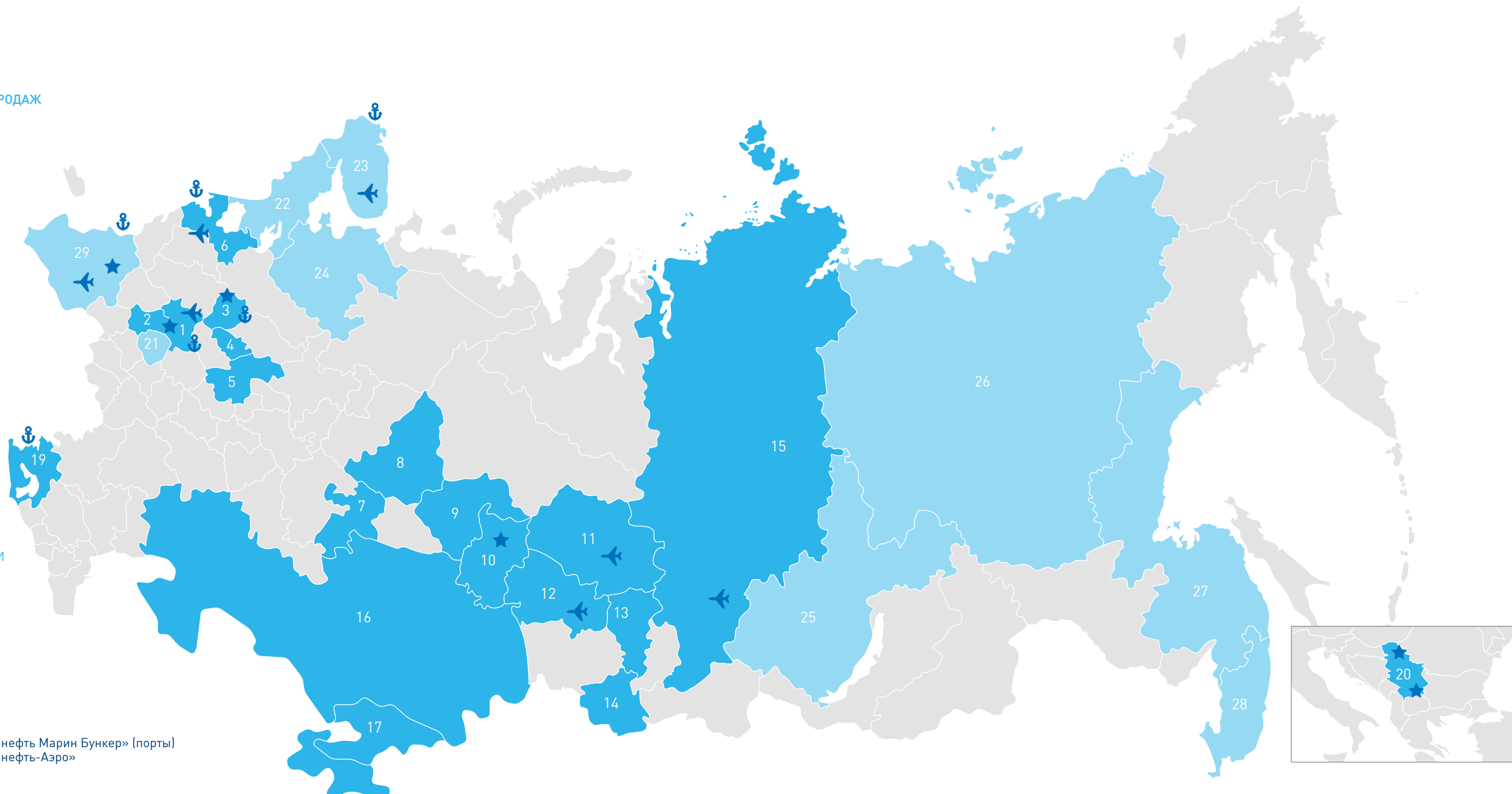
• РЕГИОНЫ С НАЛИЧИЕМ РОЗНИЧНЫХ ПРОДАЖ

- 1 Москва и Московская область
- 2 Калужская область
- 3 Ярославская область
- 4 Ивановская область
- 5 Нижний Новгород
- 6 Санкт-Петербург
и Ленинградская область
- 7 Челябинская область
- 8 Свердловская область
- 9 Тюменская область
- 10 Омская область
- 11 Томская область
- 12 Новосибирская область
- 13 Кемеровская область
- 14 Республика Алтай
- 15 Красноярский край
- 16 Казахстан
- 17 Кыргызстан
- 18 Таджикистан
- 19 Краснодарский край
- 20 Сербия

• РЕГИОНЫ, В КОТОРЫХ ВЕДУТСЯ ТОЛЬКО КРУПНООПТОВЫЕ ПРОДАЖИ

- 21 Тульская область
- 22 Республика Карелия
- 23 Мурманская область
- 24 Архангельская область
- 25 Иркутская область
- 26 Республика Саха (Якутия)
- 27 Хабаровский край
- 28 Приморский край
- 29 Беларусия

- ★ НПЗ
- ⚓ Деятельность ОАО «Газпромнефть Марин Бункер» (порты)
- ✈ Деятельность ОАО «Газпромнефть-Аэро»



Установленная мощность Омского НПЗ составляет 19,5 млн. тонн сырой нефти в год. В 2008 году Омский НПЗ сохранил свое лидирующее положение в России по объемам производства светлых нефтепродуктов и ароматических углеводородов. По объемам переработки нефти – 18,4 млн. тонн (7,79% объема всей российской нефтепереработки) – Омский НПЗ занял в 2008 году второе место среди нефтеперерабатывающих предприятий России (первое занимает принадлежащее ОАО «Сургутнефтегаз» ООО ПО «Киришинефтеоргсинтез» с 20,5 млн. тонн).

В 2008 году загрузка Омского НПЗ по первичной переработке нефти составила 94,4% от установленной мощности; глубина переработки нефти достигла 82,5% при среднеотраслевых 71,4% по России.

Основными видами продукции завода являются: автомобильные бензины, дизельное топливо, котельное топливо (мазут), топливо для реактивных двигателей, а также ассортимент ароматических углеводородов, сжиженных углеводородных газов, различных видов смазочных масел, присадок, катализаторов и иной продукции.

Объем первичной переработки на Московском НПЗ в 2008 году составил 9,8 млн. тонн, что на 2,1% ниже уровня 2007 года в связи с капитальным ремонтом установки ЭЛОУ-АВТ-6 в апреле-мае 2008 г. Из них на долю «Газпром нефти» приходится 3,27 млн. тонн.

В соответствии с долей участия в уставном капитале ОАО «НГК «Славнефть» «Газпром нефть» имеет доступ к перерабатывающим мощностям этой компании, в частности ОАО «Славнефть-Ярославнефтеоргсинтез». В 2008 году объем первичной переработки нефти на предприятии ОАО «НГК «Славнефть» составил 13,5 млн. тонн, из них на долю «Газпром нефти» приходится 6,75 млн. тонн.

ПРОИЗВОДСТВО НЕФТЕПРОДУКТОВ

За 2008 год «Газпром нефть» увеличила объем производства нефтепродуктов на 8,5% – до 26,8 млн. тонн с 24,7 млн. тонн за 2007 год. Увеличение связано с ростом внутреннего рынка нефтепродуктов, расширением розничной сети Компании и сокращением межремонтного периода на Омском НПЗ. Компания перерабатывает нефть, добытую либо закупленную на внутреннем рынке, преимущественно на собственном Омском НПЗ, а также Московском НПЗ и ЯНОСе.

«Газпром нефти» принадлежит как нефть, перерабатываемая на этих нефтеперерабатывающих заводах, так и продукты нефтепереработки, при этом Компания оплачивает каждому нефтеперерабатывающему заводу стоимость услуг по переработке.

СБЫТ НЕФТЕПРОДУКТОВ

В 2008 году «Газпром нефть», располагающая одной из наиболее развитых сбытовых сетей в России, укрепила свои позиции на розничном рынке нефтепродуктов.

Компания реализует нефтепродукты в России, главным образом через 21 дочернее общество. Семнадцать из них являются розничными сбытовыми компаниями, которые осуществляют как оптовые продажи нефтепродуктов, так и розничную реализацию через автозаправочные станции. Три из них занимаются реализацией конкретных видов нефтепродуктов: ЗАО «Газпромнефть-Аэро» – авиатопливо, ООО «Газпромнефть-Смазочные материалы» – масла и смазки, ООО «Газпромнефть Марин Бункер» – бункеровочное топливо. ООО «Газпромнефть-Ресурс» ведет поставки нефтепродуктов для Федерального агентства по государственным резервам.



Объем реализации нефтепродуктов на внутреннем рынке в 2008 году вырос на 17,2% по сравнению с 2007 годом и составил 15,7 млн. тонн.

За 2008 год реализация мелким оптом выросла на 38% по сравнению с 2007 годом и составила 3 001,54 тыс. тонн, реализация оптом (транзитом) выросла на 134% и составила 3 132,9 тыс. тонн.

Общее количество АЗС, находящихся в эксплуатации у сбытовых предприятий Компании, выросло с 782 до 865 при увеличении среднесуточной реализации через одну АЗС на 13%. Количество франчайзинговых АЗС уменьшилось с 30 до 8.

Построено 29 и реконструировано 51 АЗС. В рамках оптимизации розничной сети Компании из эксплуатации выведено 23 АЗС, количество арендованных уменьшилось на одну АЗС.

В 2008 г. реализация через эксплуатируемые АЗС возросла на 24% и составила 2 806 тыс. тонн. Реализация бензинов выросла на 20% и составила 2 027,7 тыс. тонн, дизельного топлива – на 36% и составила 725,4 тыс. тонн.

В 2008 года продолжилась работа по программе унификации сбытовых предприятий Компании, рассчитанная до 2010 года и ставящая основной целью повышение эффективности сбытовой сети Компании.

В 2008 г. завершен перевод сбытовых предприятий на унифицированную организационную структуру. Сбытовые предприятия европейской части РФ предложили клиентам новое решение по топливным картам на базе платформы Petrol Plus. Реализована активная фаза внедрения на сбытовых предприятиях инструментов повышения эффективности оптовой реализации, а также начато внедрение CRM-системы. Разработаны единые стандарты обслуживания розничных клиентов. Начата реализация проектов унификации учетной политики по бухгалтерскому учету и бюджетного планирования.

В целях повышения эффективности работы в сети предприятий нефтепродуктообеспечения Компании высокую эффективность показала внедренная в 2008 г. система квартального премирования на основе результатов экономического соревнования.

Компания имеет три зарубежных сбытовых предприятия в странах таможенного союза: ТОО «Газпромнефть-Казахстан», ООО «Газпромнефть-Таджикистан» и ОсОО «Газпром нефть Азия» в Киргизии. За 2008 год ими были реализованы 944,9 тыс. тонн нефтепродуктов, разработана стратегия развития на указанных рынках с акцентом на приобретение розничных активов.

Получили развитие проекты выхода на рынки Ярославской, Ивановской и Челябинской областей через компании ОАО «Газпромнефть-Ярославль» и ООО «Газпромнефть-Челябинск».

ОАО «Газпромнефть-Ярославль» учреждено в рамках раздела имущества ОАО «Славнефть-Ярославнефтепродукт» с компанией ТНК-ВР. Регионы деятельности нового общества – Ярославская и Ивановская области. После окончательного процесса передачи имущества Компания будет представлена в указанных регионах 97 автозаправочными станциями и 7 нефтебазами с суммарным объемом реализации ориентировочно около 250 тыс.тонн в год.

ООО «Газпромнефть-Челябинск» учреждено с целью выхода на региональный рынок и дальнейшего приобретения розничных активов.

Разработана и утверждена стратегия развития предприятий нефтепродуктообеспечения и среднесрочная инвестиционная программа 2008-2010 гг., нацеленная на двукратное увеличение объемов реализации в розничном сегменте.

Важным шагом является создание «продуктовых» предприятий в составе «Газпром нефти» – это «Газпромнефть-Аэро», «Газпромнефть Марин Бункер» и «Газпромнефть-смазочные материалы». Сейчас эти компании активно развиваются и расширяют свой бизнес в соответствии с общей стратегией развития.

БУНКЕРНАЯ ЗАПРАВКА СУДОВ

Осенью 2007 года было создано дочернее предприятие ООО «Газпромнефть Марин Бункер», целью которого является поставка бункерного топлива для морских и речных судов. На сегодняшний день Компания занимает одно из лидирующих положений среди бункерных компаний РФ, ее доля на бункерном рынке достигла 10%.

Перед Компанией был поставлен следующий ряд задач: активный выход на рынок, стабильная, гарантированная круглогодичная поставка высококачественного бункерного топлива стандарта ISO 8217-2005(E) конечному потребителю – судовладельцам и фрахтователям.

Бункеровка является премиальным рынком сбыта мазутов и дизтоплива. Амбициозные цели «Газпром нефти» – к 2020 г. занять треть бункерного рынка и с премией по сравнению с экспортом реализовывать 100% производимого заводом Компании мазута и 12% дизтоплива. Для этого необходимо, во-первых, обеспечение к 2020 г. производства 4,2 млн. тонн судового топлива, соответствующего международным стандартам. Во-вторых, создание собственной портовой инфраструктуры из шести терминалов, бункеровочного флота, состоящего из 19 танкеров-бункеровщиков, и торговых филиалов, соединенных в единую сеть. В рамках выполнения поставленных задач в 2008 году было приобретено 9 судов-бункеровщиков.

ЗАПРАВКА АВИАТРАНСПОРТА

Реализация авиатоплива, производимого на НПЗ ОАО «Газпром нефть», и эксплуатация топливозаправочных комплексов в аэропортах Российской Федерации являются основными направлениями деятельности ЗАО «Газпромнефть-Аэро».

Направление развития бизнеса ЗАО «Газпромнефть-Аэро» – переход на прямые договора с конечными потребителями авиатоплива, увеличение доли розничных продаж (заправка воздушных судов), создание сбытовой сети топливозаправочных комплексов как подконтрольных (собственных), так и на условиях партнерства.

Согласно стратегии развития ЗАО «Газпромнефть-Аэро» до 2020 года планируется создание собственной сети из 15 современных топливозаправочных комплексов в аэропортах России, и, поэтапное региональное развитие от аэропортов РФ в настоящее время к аэропортам стран СНГ в ближайшей перспективе и присутствию в аэропортах других регионов мира к 2020 году.

Наличие собственных мощностей в аэропортах позволит обеспечить хорошие конкурентные позиции на рынках сбыта и получение розничной маржи от реализации авиатоплива.

В настоящее время ЗАО «Газпромнефть-Аэро» работает по прямым договорам с авиакомпаниями, реализуя авиатопливо без посредников. Среди основных контрагентов предприятия – ОАО «Аэрофлот-российские авиалинии», ФГУП «ГТК «Россия», ОАО «Трансаэро», ОАО «Авиакомпания «Сибирь», ЗАО «Скай Экспресс», ЗАО «Аэрофлот-Норд», ЗАО «Аэрофлот-Дон», ОАО «Атлант-Союз».

Предприятие осуществляет заправку воздушных судов в аэропортах: Шереметьево (г. Москва), Домодедово (г. Москва), Пулково (г. Санкт-Петербург), Новосибирск, Красноярск, Мурманск, Томск, Кемерово, Брянск.

ПРОИЗВОДСТВО И ПРОДАЖА МОТОРНЫХ МАСЕЛ

ООО «Газпромнефть-смазочные материалы» – молодое дочернее предприятие «Газпром нефти» – продемонстрировало первые результаты своей работы в 2008 году в рамках глобальной маркетинговой стратегии Компании.

В 2008 г. Компании удалось сформировать эффективную структуру сбыта, позволившую занять 6% российского рынка масел и смазок. Достижением уходящего года также стало активное развитие продаж на экспортных направлениях, в особенности в Казахстане и Украине.

В декабре ушедшего года предприятие вывело на потребительский рынок качественно обновленный ассортимент продукции под брендом SibiMotor.

Трансмиссионные масла Super T-2, Super T-3 и Trans KP-2 ООО «Газпромнефть-смазочные материалы» прошли испытания на соответствие спецификациям немецкого концерна Zahnradfabrik Friedrichshafen (ZF).

За два года компания «Газпром нефть-смазочные материалы» намерена превратить бренд из локального и малоизвестного во всероссийский. Ставка будет сделана на адекватное импортозамещение: потребитель сможет получить широкий ассортимент продуктов, отвечающих международным стандартам, но – по отечественной цене.

В ближайшие 3 года объем инвестиций Компании в обновление существующих и строительство новых производственных мощностей составит 74 млн. долл.

Основная роль в продвижении новых продуктов будет принадлежать региональным дистрибьюторам Компании. В рамках направления по развитию дистрибьюторской сети создана комплексная программа по продвижению новых продуктов, включая кредитование дистрибьюторов ООО «Газпромнефть – смазочные материалы».

РЕБРЕНДИНГ СЕТИ АЗС

Высокое качество продукции, выпускаемой НПЗ Компании, не вызывает у потребителей никаких сомнений. Комплексная программа развития Омского НПЗ позволит уже в ближайшем будущем выпускать автомобильные бензины и дизельное топливо, соответствующие европейским стандартам экологической безопасности (ЕВРО-4 – с 2012 года, а ЕВРО-5 – с 2015 года).

Компания планирует увеличивать число АЗС, не только расширяя сеть розничных продаж в своих традиционных регионах и регионах с установившимся высоким спросом, но и активно выходить в новые, перспективные регионы. Компания начинает приводить АЗС к единому внешнему виду, предоставлять широкий спектр сопутствующих услуг, повышать качество обслуживания в соответствии с современными стандартами, анализировать спрос и удовлетворенность потребителей ее услугами, развивать программы лояльности для своих клиентов.

В 2008 г. разработана визуальная концепция и архитектурно-технический проект АЗС под брендом «Газпромнефть». Официальное открытие первой автозаправочной станции под новым брендом запланировано на второй квартал 2009 года. Первые АЗС новой сети появятся в Москве, Московской области, Санкт-Петербурге, Калуге, Нижнем Новгороде и Тюмени. В 2009 г. запланирован ребрендинг 225 АЗС и установка 59 стел в новом розничном бренде.

ТЕНДЕРНАЯ СИСТЕМА ТОРГОВЛИ НЕФТЕПРОДУКТАМИ

В июне 2008 г. начала работу электронная торговая площадка (ЭТП) «Газпром нефти», на которой самими покупателями формируются рыночные цены на нефтепродукты компании. В настоящее время ЭТП «Газпром нефти» является самой



передовой площадкой электронных торгов нефтепродуктами в России. С начала работы на площадке зарегистрировалось более 320 компаний. В торгах принимают участие крупные и мелкие трейдеры, а также конечные потребители. Продажи на ЭТП проводятся с четырех базисов – ОНПЗ, МНПЗ, ЯНОС (заводов Компании) и станции Сокур, без ограничения регионов отгрузки и доступа контрагентов. В перспективе – подключение к торгам дочерних компаний «Газпром нефти», модернизация алгоритма продаж и создание вторичного рынка купленных у «Газпром нефти» нефтепродуктов.

Выручка от торгов на ЭТП за 7 месяцев работы составила – 3 638 млн. руб. при проданных 115 836 тоннах нефтепродуктов. Надеемся, что продолжение развития ЭПТ «Газпром нефть» в перспективе позволит ей стать одним из индикаторов рыночных цен.

ЭКСПОРТ НЕФТИ И НЕФТЕПРОДУКТОВ

В течение 2008 года Компания осуществляла поставки нефти и нефтепродуктов за рубеж через эксклюзивного дочернего трейдера – Gazprom Neft Trading GmbH. Компания была зарегистрирована в Вене (Австрия) в 2005 году. Основными направлениями отгрузки нефти на экспорт были морские порты Новороссийск, Туапсе на Черном море и порт Приморск на Балтийском море, а также Словакия, Германия и Польша по трубопроводу «Дружба».

По итогам 2008 года Группа «Газпром нефть» поставила на мировой рынок в абсолютном выражении 16,3 млн. тонн нефти, что на 7,9% больше, чем в 2007 году. Из них 10,3 млн. тонн были поставлены морем, 5,7 млн. тонн – по магистральному нефтепроводу «Дружба», 0,4 млн. тонн было поставлено по нефтепроводу Атасу-Алашенькоу в Китай (транзитом через Казахстан).

На рынки ближнего зарубежья, в страны СНГ, поставлено 3,3 млн. тонн нефти, что на 32% больше, чем в 2007 г. В настоящее время «Газпром нефть» не продает существенные объемы нефти в России. Экспорт нефтепродуктов Газпром нефти в страны дальнего зарубежья остался на уровне 2007 г. и в 2008 г. составил 11,4 млн. тонн. Экспорт в страны ближнего зарубежья и Балтии практически не изменился и в 2008 г. равнялся 1,9 млн. тонн

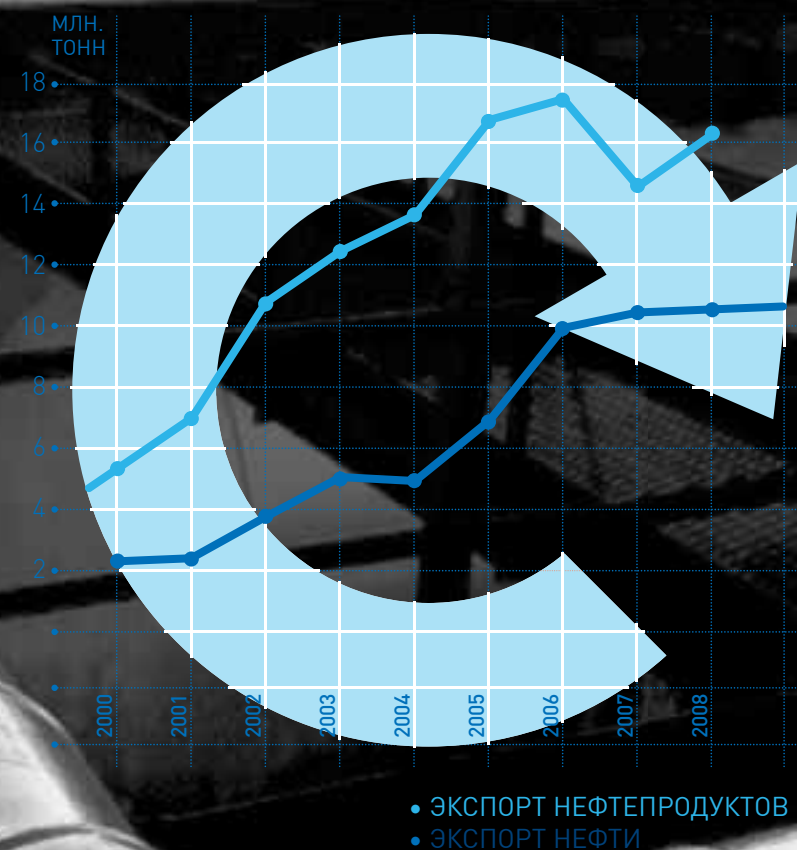
ТРАНСПОРТИРОВКА НЕФТИ И НЕФТЕПРОДУКТОВ

«Газпром нефть» осуществляет транспортировку нефти на экспорт преимущественно через государственную систему трубопроводов, которой управляет ОАО «Транснефть» («Транснефть»).

В соответствии с российским законодательством доступ к системе трубопроводов регулируется Министерством промышленности и энергетики России. Пропускная способность системы трубопроводов, как правило, распределяется между пользователями пропорционально их квартальной доле поставок в систему и на основе запросов.

Согласно Закону «О естественных монополиях» права на доступ к трубопроводной системе распределяются между нефтедобывающими компаниями и их головными компаниями пропорционально объему нефти, добытой и поставленной в трубопроводную систему Транснефти (а не только пропорционально объемам добываемой нефти).

В настоящее время Федеральное агентство по энергетике утверждает ежеквартальные планы, где указываются точные объемы нефти, которые каждый производитель нефти может закачать в систему «Транснефти». Как только права доступа распределены, как правило, производители нефти не могут увеличить предоставленную им пропускную способность в экспортной трубопроводной системе, хотя они имеют ограниченную возможность изменять маршруты транспортировки.



ДИНАМИКА РАЗВИТИЯ ЭКСПОРТА НЕФТИ И НЕФТЕПРОДУКТОВ
ИСТОЧНИК: ДАННЫЕ КОМПАНИИ

Производителям нефти обычно разрешается передавать свои права доступа другим сторонам. Альтернативный доступ к международным рынкам, минуя систему «Транснефть», может осуществляться по железной дороге, танкерами, а также с использованием собственной экспортной инфраструктуры нефтяных компаний.

Большая часть добываемой Компанией нефти классифицируется как Siberian Light или «SILCO» и, в сравнении со средними показателями российской нефти, имеет плотность ниже средней 34,20 градусов в единицах API или 830-850 кг/м³ и содержит серу на уровне ниже среднего 0,56%.

Не смешанная с другой российской нефтью нефть, добытая Компанией, могла бы продаваться с премией к цене Urals. Тем не менее, это преимущество теряется, т.к. при транспортировке через магистральную трубопроводную систему нефть, добытая Компанией, смешивается с нефтью других российских компаний.

Компания экспортирует SILCO через Туапсе по специальному трубопроводу, предназначенному для данного типа нефти. За 2008 год продажа Компанией SILCO через Туапсе составила 6,5% от всех экспортных продаж.

За 2008 год Компания поставила 45% от общего объема экспорта нефти через порты Балтийского моря (главным образом Приморск); 27,4% нефти экспортировано через трубопровод «Дружба», принадлежащий «Транснефти» (в основном в Германию, Польшу и Словакию); 24,9% нефти перевезено через порты Черного моря и Новороссийск, Туапсе и украинский порт Южный; 2,7% нефти экспортировано по транзитному трубопроводу через территорию Казахстана в Китай.

Транспортировка нефтепродуктов по России осуществляется по железной дороге и по трубопроводной системе ОАО «Транснефтепродукт».

Российскими железными дорогами владеет и управляет ОАО «Российские железные дороги». Обе компании принадлежат государству. Кроме транспортировки нефтепродуктов ОАО «Российские железные дороги», оказывает нефтяным компаниям услуги по транспортировке нефти.

Большую часть нефтепродуктов (70%) Компания транспортирует железнодорожным транспортом; 19% нефтепродуктов транспортируется по системе магистральных нефтепродуктопроводов. Незначительные объемы доставляются потребителям автомобильным и водным видами транспорта, а также по технологическим продуктопроводам.





ИНВЕСТИЦИИ:

ТЕХНИЧЕСКОЕ ПЕРЕОСНАЩЕНИЕ
И РАЗВИТИЕ КОМПАНИИ

ИНВЕСТИЦИИ: ТЕХНИЧЕСКОЕ ПЕРЕОСНАЩЕНИЕ И РАЗВИТИЕ КОМПАНИИ

В начале 2008 г. ОАО «Газпром нефть» утвердило объем среднесрочной инвестиционной программы (СИП) на 2008 – 2010 годы в размере 267,5 млрд. рублей. Основные инвестиции в объеме 176,5 млрд. руб. направлены в проекты добычи нефти, инвестиции в размере 29,7 млрд. руб. направлены в геологоразведку, 14,1 млрд. руб. – в развитие нефтесервисного направления, 27,3 млрд. руб. – в нефтепереработку и 19,9 млрд. – в розничный и мелкооптовый сбыт нефтепродуктов.

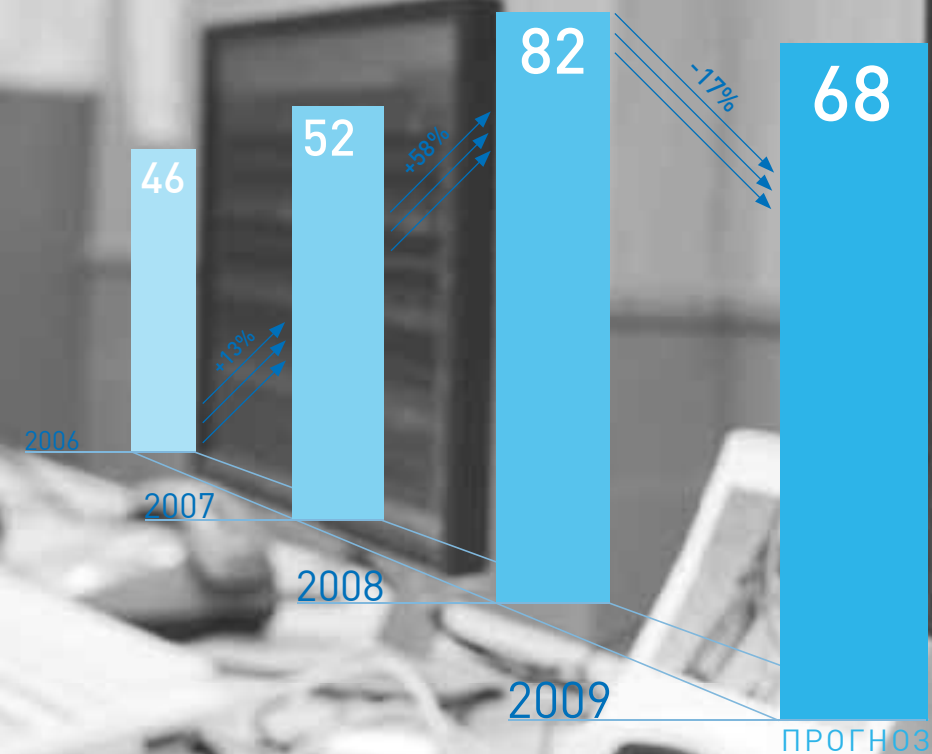
Реализация среднесрочной инвестиционной программы позволит ОАО «Газпром нефть» реализовать основные стратегические задачи: увеличить объем добычи нефти, обеспечить будущий прирост добычи за счет эффективной геологоразведки и разработки новых участков, укрепить конкурентные позиции нефтесервисного блока, перейти к выпуску нефтепродуктов стандарта Евро – 4 к 2012 году, значительно увеличить объем розничной реализации нефтепродуктов.

Общий объем инвестиций 2008 г. составил 94,9 млрд. руб. Капитальные вложения ОАО «Газпром нефть» в «органический рост» и поддержание активов в 2008 году составили 82 млрд. руб., что на 58% превышает капитальные вложения 2007 года. В том числе капитальные вложения в добычу нефти составили 65,9 млрд. руб., в геологоразведку – 5,7 млрд. руб., в нефтепереработку – 4,2 млрд. руб., в реализацию нефтепродуктов – 4,2 млрд. руб., капитальные вложения в объеме 1,6 млрд. рублей были направлены в поддержку нефтесервисного направления. В приобретение активов и прочие инвестиции было вложено 12,9 млрд. рублей.

В соответствии с инвестиционной программой ОАО «Газпром нефть» на 2008 год основные инвестиции в разведку и добычу были направлены на бурение новых скважин, поддержание базовой добычи и геологоразведку на новых лицензионных участках. Инвестиции в нефтепереработку были направлены на проекты по повышению качества моторных топлив до стандарта Евро – 4, 5.

Упавшие на мировом рынке цены и значительно сократившиеся кредитные ресурсы вынудили практически все отечественные нефтяные компании пересмотреть свои инвестиционные программы и разработать антикризисные меры, чтобы не допустить убытков и продолжить нормальную производственную деятельность. В конце 2008 года ОАО «Газпром нефть» приняло Среднесрочную инвестиционную программу (СИП) на 2009 – 2011 годы. Общий объем инвестиций 2009 года снижен на 7% по сравнению с инвестициями 2008 г. Компания перенесла сроки реализации проектов, не влияющих на объемы добычи, сократила геологоразведочные работы, а также неэффективные добывающие проекты. Инвестиционные программы утилизации попутного газа, сбытовых и сервисных предприятий сокращены до минимума.

Инвестиции ОАО «Газпром нефть» в 2009 г. ожидаются в размере 88,2 млрд. руб., из которых 50,3 млрд. руб. планируется направить в добычу нефти, 3,5 млрд. руб. – в геологоразведку, 7,1 млрд. руб. – в нефтепереработку (включая выпуск битумных и смазочных материалов); 5,4 млрд. руб. – в реализацию нефтепродуктов, 1,5 млрд. рублей – в поддержку нефтесервисного направления. На приобретение активов планируется направить 20,4 млрд. руб.



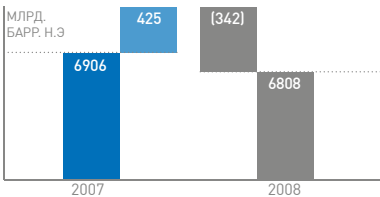
ОБЪЕМ КАПИТАЛЬНЫХ ВЛОЖЕНИЙ
БЕЗ УЧЕТА ИНВЕСТИЦИЙ В ПРИОБРЕТЕНИЕ АКТИВОВ, МЛРД. РУБ.
ИСТОЧНИК: ДАННЫЕ КОМПАНИИ



ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ
И ФИНАНСОВЫЕ
ПОКАЗАТЕЛИ

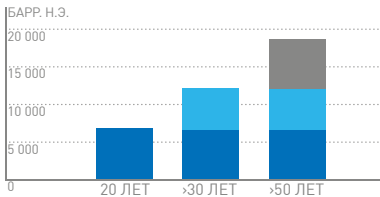
ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ И ФИНАНСОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ

ОСНОВНЫЕ ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ



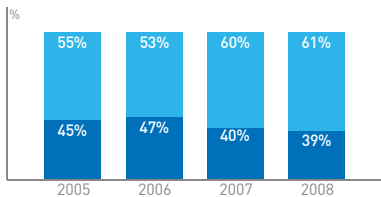
**ДОКАЗАННЫЕ ЗАПАСЫ УГЛЕВОДО-
РОДОВ КЛАССИФИКАЦИИ SPE**
ИСТОЧНИК: ДАННЫЕ КОМПАНИИ

- Разведка и переоценка
- Добыча нефти и газа



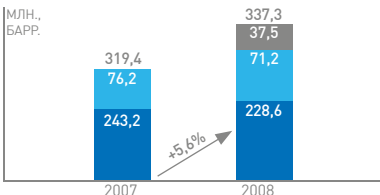
ОБЕСПЕЧЕННОСТЬ ЗАПАСАМИ
ИСТОЧНИК: ДАННЫЕ КОМПАНИИ

- Доказанные запасы
- 2P
- 3P



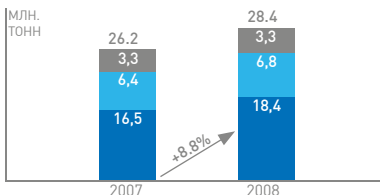
БАЛАНС НЕФТИ
ИСТОЧНИК: ДАННЫЕ КОМПАНИИ

- Продажа нефти
- Переработка и маркетинг



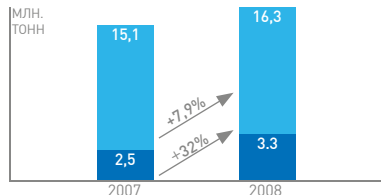
ДОБЫЧА НЕФТИ
ИСТОЧНИК: ДАННЫЕ КОМПАНИИ

- Славнефть
- Газпром нефть
- Томскнефть



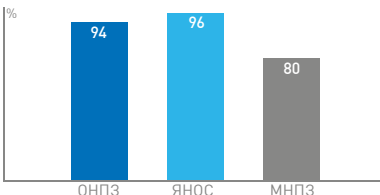
ПЕРЕРАБОТКА
ИСТОЧНИК: ДАННЫЕ КОМПАНИИ

- Омск
- Ярославль
- Москва

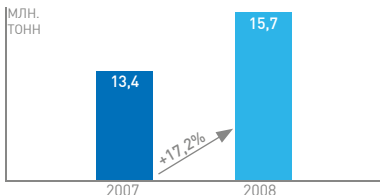


ЭКСПОРТ НЕФТИ
ИСТОЧНИК: ДАННЫЕ КОМПАНИИ

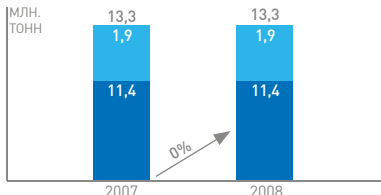
- Дальнее зарубежье
- Страны СНГ



**ЗАГРУЗКА НЕФТЕПЕРЕРАБАТЫВАЮЩИХ
МОЩНОСТЕЙ В 2008 Г.**
ИСТОЧНИК: ДАННЫЕ КОМПАНИИ



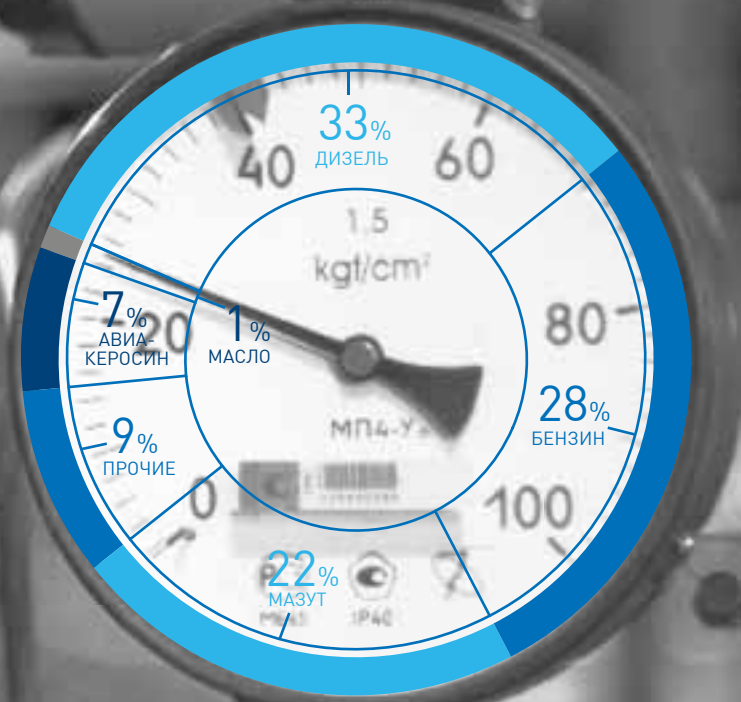
**РЕАЛИЗАЦИЯ
НЕФТЕПРОДУКТОВ В РФ**
ИСТОЧНИК: ДАННЫЕ КОМПАНИИ



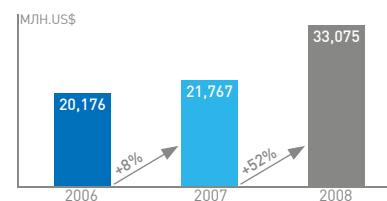
ЭКСПОРТ НЕФТЕПРОДУКТОВ
ИСТОЧНИК: ДАННЫЕ КОМПАНИИ

- Экспорт
- Страны СНГ

ВЫХОД НЕФТЕПРОДУКТОВ, МЛН. ТОНН
ИСТОЧНИК: ДАННЫЕ КОМПАНИИ

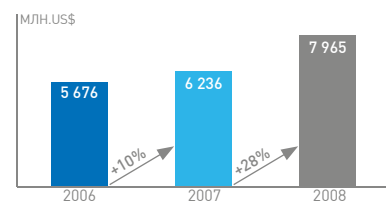


ОСНОВНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ



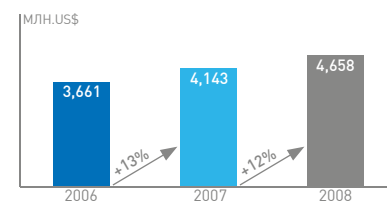
ВЫРУЧКА

ИСТОЧНИК: ДАННЫЕ КОМПАНИИ



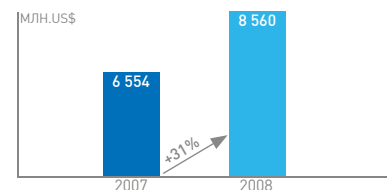
ЕВITDA

ИСТОЧНИК: ДАННЫЕ КОМПАНИИ



ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ

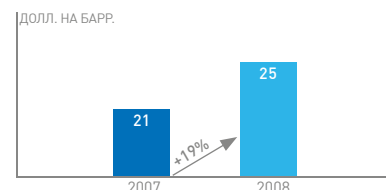
ИСТОЧНИК: ДАННЫЕ КОМПАНИИ



СКОРРЕКТ. ЕВITDA*

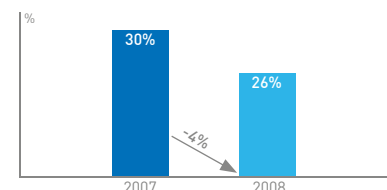
ИСТОЧНИК: ДАННЫЕ КОМПАНИИ

* Скорректированная ЕВITDA включает долю в ЕВITDA зависимых обществ («Славнефти» и «Томскнефти»)



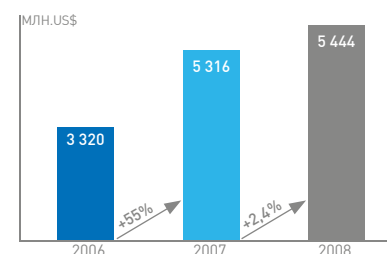
СКОРРЕКТ. ЕВITDA*

ИСТОЧНИК: ДАННЫЕ КОМПАНИИ



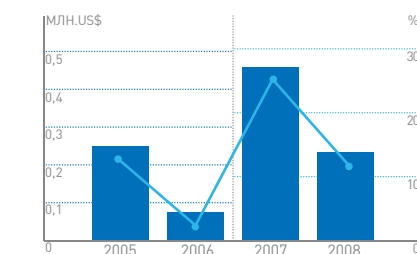
РЕНТАБЕЛЬНОСТЬ СКОРРЕКТ. ЕВITDA*

ИСТОЧНИК: ДАННЫЕ КОМПАНИИ



**ЧИСТЫЕ ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА
ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

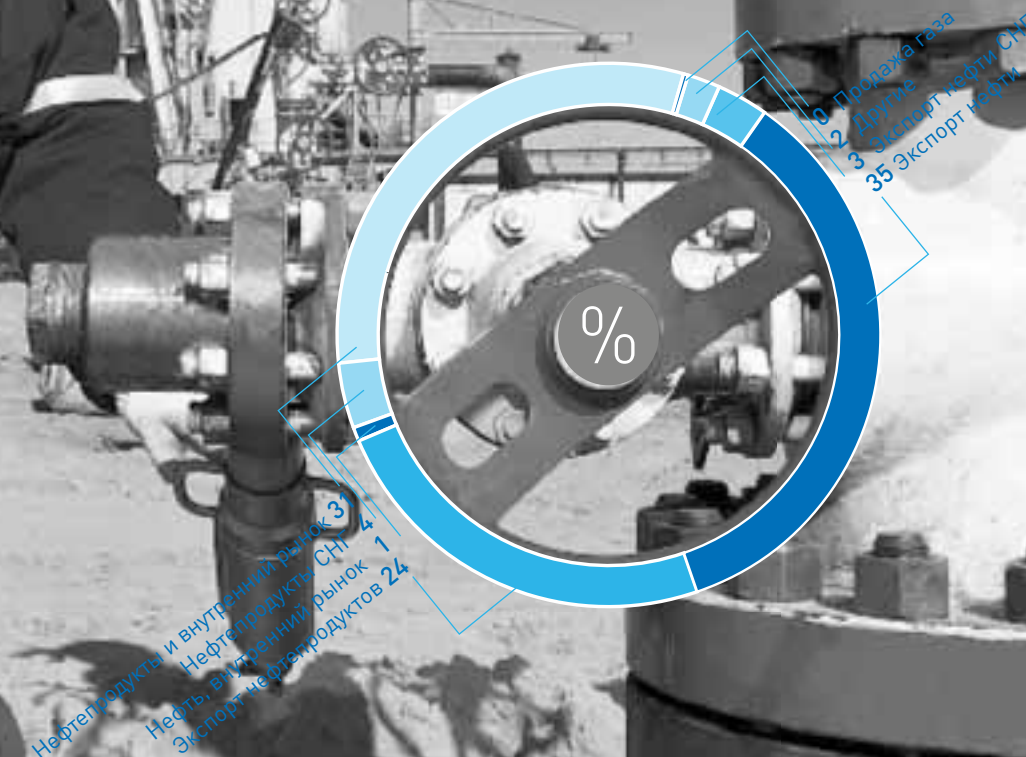
ИСТОЧНИК: ДАННЫЕ КОМПАНИИ



ОТНОШЕНИЕ ДОЛГА К ЕВITDA

ИСТОЧНИК: ДАННЫЕ КОМПАНИИ

- Net Debt/EBITDA (левая ось)
- Gearing (правая ось)



СТРУКТУРА ВЫРУЧКИ, 2008 Г.

ИСТОЧНИК: ДАННЫЕ КОМПАНИИ

АНАЛИЗ МЕНЕДЖМЕНТА ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОМПАНИИ

Данный отчет подготовлен с целью дать представление о финансовом положении ОАО «Газпром нефть» по состоянию на 31 декабря 2008 и 31 декабря 2007 гг., а также о результатах деятельности за три отчетных периода, закончившихся 31 декабря 2008 года, и должен рассматриваться совместно с консолидированной финансовой отчетностью и примечаниями к ней, подготовленной в соответствии с общепринятыми принципами бухгалтерского учета Соединенных Штатов Америки.

Тонны добытой нефти пересчитаны в баррели с использованием коэффициентов, учитывающих плотность нефти на каждом из месторождений Компании. Приобретенная нефть, а также иные операционные показатели, выраженные в баррелях, пересчитаны в баррели с использованием коэффициента 7,33 барреля на тонну. Кубические метры пересчитаны в кубические футы с использованием коэффициента 35,31 кубических футов на кубический метр. Баррели нефти пересчитаны в баррели нефтяного эквивалента (барр. н. э.) из расчета 1 баррель на барр. н. э., кубические футы пересчитаны в барр. н. э. – из расчета 6 тысяч кубических футов на барр. н. э.

ЗАЯВЛЕНИЯ ПРОГНОЗНОГО ХАРАКТЕРА

Настоящий отчет содержит заявления прогнозного характера, касающиеся финансового положения, результатов деятельности и бизнеса «Газпром нефти» и консолидируемых дочерних обществ. Все заявления, за исключением утверждений о свершившихся фактах, являются или могут рассматриваться в качестве заявлений прогнозного характера. Заявления прогнозного характера представляют собой утверждения о будущих ожиданиях, основанных на текущей ситуации и допущениях руководства, и учитывают известные и неизвестные риски и неопределенности, которые могут привести к тому, что фактические результаты, показатели или события будут существенно отличаться от тех, которые содержатся или подразумеваются в настоящем отчете.

Помимо прочего, заявления прогнозного характера содержат утверждения, касающиеся возможного влияния рыночных рисков на «Газпром нефть», и утверждения, содержащие ожидания, предположения, оценки, прогнозы, планы и допущения руководства. Такие заявления прогнозного характера характеризуются наличием следующих терминов и фраз: «предполагать», «предполагать», «в состоянии», «оценивать», «ожидать», «намереваться», «могло бы», «планировать», «цели», «взгляд», «вероятно», «проект», «будет», «добиваться», «стремиться», «риски», «задачи», «следует» и подобные термины и фразы.

Существует множество факторов, которые могут повлиять на будущую деятельность «Газпром нефти» и привести к существенным отклонениям будущих результатов от тех, которые содержатся в заявлениях прогнозного характера в этом отчете, включая (но не ограничиваясь) следующие: (а) колебание цен на нефть и газ; (б) изменение спроса на продукцию Компании; (в) изменение курса иностранной валюты; (г) результаты бурения и добычи; (д) оценка резервов; (е) потеря доли рынка и конкуренция в отрасли; (ж) экологические и материальные риски; (з) риски, связанные с определением подходящей для приобретения собственности и активов, а также успешное ведение переговоров и завершение таких сделок; (и) экономические и финансовые рыночные условия в различных странах и регионах; (к) политические риски, отсрочка или ускорение реализации проектов, утверждение и оценка затрат и (л) изменение торговой конъюнктуры.

Все заявления прогнозного характера отчетливо выражены наличием предупреждающих утверждений, содержащихся либо предусмотренных данным разделом. Пользователям не следует излишне полагаться на заявления прогнозного

Табл. 5 ОСНОВНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ И ОПЕРАЦИОННЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ

				Изменение, %	
	2008	2007	2006	2008/2007	2007/2006
• Выручка (млн. долларов США)	33 075	21 767	20 176	52,0	7,9
• Чистая прибыль (млн. долларов США)	4 658	4 143	3 661	12,4	13,2
• EBITDA (млн. долларов США)	7 965	6 236	5 676	27,7	9,9
• Добыча нефти с учетом доли в зависимых обществах, учитываемых по методу долевого участия (млн. баррелей)	337,3	319,4	318,0	5,6	0,4
• Объем переработки на собственном НПЗ и НПЗ зависимых обществ, учитываемых по методу долевого участия (млн. тонн)	28,4	26,2	24,4	8,8	7,4

характера. Каждое заявление прогнозного характера действительно только на дату данного отчета. Ни «Газпром нефть», ни какое-либо из его дочерних обществ не принимают на себя никаких обязательств публично обновлять или пересматривать какие-либо заявления прогнозного характера в результате появления новых сведений, будущих событий и прочей информации (табл. 5).

ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ СЕГМЕНТЫ

Деятельность Компании разделена на два основных производственных сегмента:

- разведка и добыча, который включает в себя разведку, разработку и добычу нефти и газа;
- переработка, маркетинг и сбыт, который включает в себя переработку сырой нефти, покупку, продажу и транспортировку нефти и нефтепродуктов.

Оба сегмента зависят друг от друга; часть выручки одного сегмента является частью затрат другого сегмента. В частности, ОАО «Газпром нефть» как холдинговая компания покупает нефть у своих добывающих дочерних обществ, часть из которой перерабатывается на нефтеперерабатывающем заводе Компании и других нефтеперерабатывающих заводах; оставшаяся часть нефти в основном экспортируется через 100% дочернюю экспортно-торговую компанию.

Нефтепродукты реализуются на международном и внутреннем рынках через сбытовые дочерние общества Компании. В большинстве случаев трудно определить рыночные цены на нефть на внутреннем рынке из-за значительного внутригруппового оборота в рамках вертикально интегрированных нефтяных компаний.

Цены, устанавливаемые для внутригрупповой покупки нефти, отражают сочетание таких рыночных факторов как мировые цены на нефть, затраты на транспортировку, стоимость переработки нефти, потребность отдельных добывающих дочерних обществ в капитальных вложениях и прочих факторов. Соответственно, результаты деятельности отдельно взятых сегментов не обязательно отражают финансовое состояние и результаты деятельности каждого сегмента. По этой причине мы не анализируем каждый сегмент отдельно. Финансовая информация по производственным сегментам отражена в Примечании 20 к консолидированной финансовой отчетности.

Табл. 6 СРЕДНИЕ ЦЕНЫ НА НЕФТЬ И НЕФТЕПРОДУКТЫ НА МЕЖДУНАРОДНОМ
И ВНУТРЕННЕМ РЫНКАХ ЗА ДАННЫЕ ПЕРИОДЫ

				Изменение, %	
	2008	2007	2006	2008/2007	2007/2006
Международный рынок	в долларах США на баррель				
• Brent	97,26	72,34	65,14	34,4	11,1
• Urals Spot (среднее Med. + NWE)	94,79	69,23	61,28	36,9	13,0
	в долларах США на тонну				
• Бензин Premium (среднее NWE)	841,55	697,41	622,79	20,7	12,0
• Бензин Regular (среднее NWE)	840,31	690,83	616,23	21,6	12,1
• Naphtha (среднее Med. + NWE)	779,84	662,27	563,33	17,8	17,6
• Дизельное топливо (среднее NWE)	948,49	667,70	609,37	42,1	9,6
• Gasoil 0,2% (среднее Med. + NWE)	903,81	640,69	581,44	41,1	10,2
• Мазут 3,5% (среднее NWE)	452,55	330,76	282,25	36,8	17,2
Внутренний рынок	в долларах США на тонну				
• Высокооктановый бензин	1 023,15	835,47	737,17	22,5	13,3
• Низкооктановый бензин	803,38	656,82	589,81	22,3	11,4
• Дизельное топливо	880,67	617,92	590,78	42,5	4,6
• Мазут	329,05	219,45	206,92	49,9	6,1

ИСТОЧНИК: PLATTS (МЕЖДУНАРОДНЫЙ РЫНОК) И КОРТЕС (ВНУТРЕННИЙ РЫНОК)

ОСНОВНЫЕ МАКРОЭКОНОМИЧЕСКИЕ ФАКТОРЫ, ВЛИЯЮЩИЕ НА РЕЗУЛЬТАТЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Основные факторы, влияющие на результаты деятельности Компании, включают:

- изменение рыночных цен на нефть и нефтепродукты;
- изменение курса российского рубля к доллару США, инфляция;
- налогообложение;
- изменение тарифов на транспортировке нефти и нефтепродуктов.

ИЗМЕНЕНИЕ РЫНОЧНЫХ ЦЕН НА НЕФТЬ И НЕФТЕПРОДУКТЫ

Цены на нефть и нефтепродукты на мировом и российском рынках являются главным фактором, влияющим на результаты деятельности Компании. Мы не используем производные финансовые инструменты в торговых операциях. Соответственно, рыночные цены на нефть оказывают наибольшее влияние на выручку Компании.

В течение 2008 года средняя цена Brent выросла с 92,00 \$ США/барр. в январе 2008 года до исторического максимума в размере 144,22 \$ США/барр. в июле 2008 года и опустилась до 36,55 \$ США/барр. в конце декабря 2008 года. В первом полугодии 2008 года рост цен был обусловлен неустойчивостью финансового рынка и ослаблением доллара США. Во втором полугодии 2008 года снижающееся предложение денежных средств и падение спроса на нефть и нефтепродукты стали причиной снижения цены на нефть до четырехлетнего минимума. В четвертом квартале 2008 года мировые цены на нефть были ниже уровня, при котором разработка нефтяных месторождений по всему миру и в Российской Федерации является рентабельной (табл. 6).

В 2008 году средняя цена Brent составила 97,26 \$ США/барр., что на 34,4% выше, чем за аналогичный период 2007 года. В 2007 году средняя цена Brent составила 72,34 \$ США/барр., что на 11,1% выше, чем за аналогичный период 2006 года. Средняя цена Urals за 2008 год выросла на 36,9% по сравнению с 2007 годом и составила 94,79 \$ США/барр. В 2007 году средняя цена Urals выросла на 13,0% по сравнению с 2006 годом и составила 69,23 \$ США/барр.



ИЗМЕНЕНИЕ КУРСА РОССИЙСКОГО РУБЛЯ К ДОЛЛАРУ США И ИНФЛЯЦИЯ

Значительная часть выручки Компании от продажи нефти и нефтепродуктов поступает в долларах США, однако большая часть расходов осуществляется в российских рублях. Поэтому изменение курса рубля к доллару США влияет на результаты деятельности Компании, что частично компенсируется увеличением выручки от продаж в России, выраженной в рублях. В течение 2006 и 2007 годов, а также первом полугодии 2008 года российский рубль укреплялся по отношению к доллару США как в реальном, так и в номинальном выражении. Однако в связи с резким падением рыночных цен на нефть и глобальной рецессией в экономике во втором полугодии 2008 года рубль значительно обесценился по отношению к доллару США как в реальном, так и в номинальном выражении. В целях снижения зависимости от изменения курса рубля к доллару США начиная с апреля 2008 года Компания стала использовать производные финансовые инструменты (табл. 7). См.: Примечание 1. «Консолидированный бухгалтерский баланс», стр. 187.

НАЛОГООБЛОЖЕНИЕ (табл. 8)

СТАВКА ЭКСПОРТНОЙ ТАМОЖЕННОЙ ПОШЛИНЫ НА НЕФТЬ. Ставка экспортной таможенной пошлины на тонну нефти устанавливается Правительством Российской Федерации на основе средней цены Urals за период мониторинга. Начиная с 1 ноября 2001 г. период мониторинга составляет два месяца. Ставка вводится в действие с первого числа второго календарного месяца, следующего за периодом мониторинга.

В декабре 2008 года Правительство РФ утвердило новый механизм: экспортные пошлины на нефть пересматриваются раз в месяц на основании ежемесячного мониторинга цен на нефть на мировых рынках. Специальная ставка экспортной таможенной пошлины за октябрь – ноябрь 2008 года (372,20 \$ США/т. и 287,30 \$ США/т., соответственно) позволила нефтяным компаниям частично компенсировать негативное воздействие от возрастающей разницы между расчетной ставкой таможенной пошлины и фактическими ценами реализации.

Экспортная таможенная пошлина на нефть за 2008 год выросла на 71,8% и составила 355,08 \$ США/т. (48,44 \$ США/барр.) по сравнению с 206,70 \$ США/т. (28,20 \$ США/барр.) в 2007 году. Увеличение за сравниваемые периоды связано с возросшими ценами Urals, а именно на 36,9% – до 94,79 \$ США/барр. в 2008 году по сравнению с 69,23 \$ США/барр. в 2007 году.

Экспортная таможенная пошлина на нефть за 2007 год выросла на 4,9% и составила 28,20 \$ США/барр. по сравнению с соответствующим периодом 2006 года. Увеличение связано с возросшими ценами Urals в 2007 году.

СТАВКА ЭКСПОРТНОЙ ТАМОЖЕННОЙ ПОШЛИНЫ НА НЕФТЕПРОДУКТЫ. Ставка экспортной таможенной пошлины на нефтепродукты устанавливается Правительством на основании цен на нефть на международных рынках отдельно для легких и средних дистиллятов и мазута (табл. 9).

СТАВКА НАЛОГА НА ДОБЫЧУ ПОЛЕЗНЫХ ИСКОПАЕМЫХ НА НЕФТЬ. Начиная с 1 января 2007 г. ставка налога на добычу полезных ископаемых на нефть (R) рассчитывается по формуле $R = 419 * (P - 9) * D / 261$, где P – среднемесячная цена Urals на роттердамской и средиземноморской биржах (доллар США/баррель) и D – среднемесячный курс рубля к доллару США.

В случае, если истощенность, которая определяется как накопленный объем добытой нефти на месторождении (N), деленный на общий объем запасов ($V = A + B + C1 + C2$, в соответствии с российской системой классификации запасов), равна либо превышает 80%, в формуле применяется специальный коэффициент (C) $(419 * (P - 9) * D / 261 * C)$, где $C = -3,5 * N / V + 3,8$. Согласно формуле, каждый 1% истощенности сверх 80% при такой корректировке приводит к сокращению суммы налога к уплате на 3,5%.

Табл. 7 ИЗМЕНЕНИЯ ОБМЕННОГО КУРСА И ИНФЛЯЦИИ ЗА АНАЛИЗИРУЕМЫЕ ПЕРИОДЫ

	2008	2007	2006
• Инфляция (ИПЦ), %	13.30	11.90	9.00
• Курс рубля к доллару США по состоянию на конец периода	29.38	24.55	26.33
• Средний курс рубля к доллару США за период	24.86	25.58	27.19
• (Обесценение) укрепление реального курса рубля к доллару США, %	(5.3)	20.0	19.1

ИСТОЧНИК: ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ, ФЕДЕРАЛЬНАЯ СЛУЖБА ГОСУДАРСТВЕННОЙ СТАТИСТИКИ.

Табл. 8 СРЕДНИЕ ДЕЙСТВУЮЩИЕ СТАВКИ НАЛОГОВ, ПРИМЕНЯЕМЫХ К НЕФТЕГАЗОВОЙ ОТРАСЛИ В РОССИИ, ЗА ДАННЫЕ ПЕРИОДЫ

				Изменение, %	
	2008	2007	2006	2008/2007	2007/2006
Экспортная таможенная пошлина					
• Нефть, \$ США/т.	355,08	206,70	197,01	71,8	4,9
• Нефть, \$ США/барр.	48,44	28,20	26,88	71,8	4,9
• Легкие и средние дистилляты, \$ США/т.	251,53	151,59	143,40	65,9	5,7
• Мазут, \$ США/т.	135,51	81,64	77,27	66,0	5,7
Налог на добычу полезных ископаемых					
• Нефть, \$ США/т.	3 329,09	2 472,69	2 265,72	34,6	9,1
• Нефть, \$ США/барр.	18,27	13,19	11,37	38,5	16,0
• Природный газ, руб./1 000 м³	147,00	147,00	147,00	0,00	0,00

Табл. 9 СТАВКА ЭКСПОРТНОЙ ТАМОЖЕННОЙ ПОШЛИНЫ, КОТОРАЯ ЗАВИСИТ ОТ СРЕДНЕЙ ЦЕНЫ НА НЕФТЬ URALS ЗА ПЕРИОД МОНИТОРИНГА, УСТАНОВЛЕННАЯ ПРАВИТЕЛЬСТВОМ

Котировка цены Urals (P), доллар США на тонну	Максимальная ставка экспортной таможенной пошлины
0 – 109,50	0%
109,50 – 146,00	35,0% * (P – 109,50)
146,00 – 182,50	Доллар США 12,78 + 45,0% * (P – 146,00)
> 182,50	Доллар США 29,20 + 65,0% * (P – 182,50)

ИСТОЧНИК: ЗАКОН РФ ОТ 21.05.1993 № 5003-1 (РЕД. ОТ 30.12.2008) «О ТАМОЖЕННОМ ТАРИФЕ»

В связи с мировым экономическим кризисом, начавшимся в сентябре 2008 года, Правительство РФ пересмотрело и внесло изменения в расчет ставки налога на добычу полезных ископаемых, описанный выше. Начиная с 1 января 2009 года цена Urals, используемая в формуле, представленной выше, увеличена с 9 \$ США/барр. до 15 \$ США/барр. что приведет к снижению налоговой нагрузки.

За 2008 год ставка налога на добычу полезных ископаемых на нефть увеличилась на 38,5% и составила 18,27 \$ США/барр. в связи с увеличением средних цен на нефть на 36,9% по сравнению с аналогичным периодом 2007 года.

За 2007 год ставка налога на добычу полезных ископаемых на нефть увеличилась на 16,0% и составила 13,19 \$ США/барр., что связано с повышением средних цен на нефть на 13,0% по сравнению с аналогичным периодом 2006 года.

СТАВКА НАЛОГА НА ДОБЫЧУ ПОЛЕЗНЫХ ИСКОПАЕМЫХ НА ПРИРОДНЫЙ ГАЗ. С 1 января 2006 г. ставка налога на добычу полезных ископаемых на природный газ остается постоянной и составляет 147,00 рублей на тысячу кубических метров природного газа.

Табл. 10 ЗАПАСЫ КОМПАНИИ ЗА УКАЗАННЫЕ ПЕРИОДЫ

в млн. баррелей нефтяного эквивалента барр. н. э	Изменения в 2008 году			
	31.12.2008	Добыча	Пересмотр **	31.12.2007
• Газпром нефть	4 847	(234)	136	4 945
• Доля Компании в зависимых обществах, учитываемых по методу долевого участия *	1 961	(109)	109	1 961
• Доказанные запасы нефти и газа	6 808	(343)	245	6 906
• Газпром нефть	3 630			1 448
• Доля Компании в зависимых обществах, учитываемых по методу долевого участия *	1 297			1 520
• Вероятные запасы нефти и газа	4 927			2 968
• Газпром нефть	4 708			1 568
• Доля Компании в зависимых обществах, учитываемых по методу долевого участия *	1 856			3 363
• Возможные запасы нефти и газа	6 564			4 931

* 49,9% запасов «Славнефти» и 50% запасов «Томскнефти»

**Пересмотр предыдущих оценок

ТРАНСПОРТИРОВКА НЕФТИ И НЕФТЕПРОДУКТОВ

Политика в отношении транспортных тарифов определяется государственными органами для того, чтобы обеспечить баланс интересов государства и всех участников процесса транспортировки. Транспортные тарифы естественных монополий устанавливаются Федеральной службой по тарифам Российской Федерации (ФСТ). Тарифы зависят от направления транспортировки, объема поставок, расстояния до пункта назначения и нескольких других факторов. Изменения тарифов зависят от инфляции, прогнозируемой Министерством экономического развития и торговли Российской Федерации, потребности владельцев транспортной инфраструктуры в капитальных вложениях, прочих макроэкономических факторов, а также от окупаемости экономически обоснованных затрат, понесенных естественными монополиями. Тарифы пересматриваются ФСТ не реже одного раза в год, включая тарифы на погрузочно-разгрузочные работы, перевалку, перевозку и другие тарифы.

Большинство российских нефтедобывающих регионов удалены от основных рынков нефти и нефтепродуктов. Вследствие этого доступ нефтедобывающих компаний к рынкам сбыта зависит от степени диверсификации транспортной инфраструктуры и доступа к ней. В результате затраты на транспортировку являются важным макроэкономическим фактором, влияющим на результаты Компании.

ЗАПАСЫ

На основании отчета независимых инженеров-оценщиков запасов «DeGolyer & MacNaughton» («Miller & Lents» в 2007 и 2006 гг.), составленного в соответствии со стандартами SPE, PRMS по состоянию на 31 декабря 2008 г., Компания владеет запасами нефти в размере 4 847 млн. баррелей нефтяного эквивалента (барр. н. э.), включая доказанные запасы в размере 4 488 млн. барр. н. э. нефти и доказанные запасы газа в размере 2,2 триллиона фут³. Запасы PRMS отличаются от приведенной в консолидированной финансовой отчетности дополнительной информации о деятельности, связанной с разведкой и добычей нефти и газа, поскольку в дополнительной информации в составе отчетности приведены данные, подготовленные в соответствии с требованиями SEC, а именно – в процессе оценки запасов нефти и газа используются рыночные цены на нефть и затраты на конец периода. Запасы PRMS подготовлены с использованием наилучших оценок руководством Компании будущих цен на нефть и природный газ.

Доказанные запасы Компании, включая долю в зависимых обществах, учитываемых по методу долевого участия, составляют 6 808 млн. барр. н.э., в том числе доказанные запасы нефти – 6 303 млн. барр. н.э. и доказанные запасы газа – 3,0 триллиона кубических футов. Все запасы Компании находятся на территории Российской Федерации, в основном в районах Западной и Восточной Сибири и Дальнего Востока (табл. 10).



ДОБЫЧА НЕФТИ, ГАЗА И ПРОИЗВОДСТВО НЕФТЕПРОДУКТОВ

ДОБЫЧА НЕФТИ. За 2008 год добыча нефти Компанией снизилась на 6,0% по сравнению с 2007 годом и составила 228,6 млн. барр. (30,8 млн. тонн). Сокращение в данном периоде стало результатом, преимущественно, снижения добычи ОАО «Газпромнефть-Ноябрьскнефтегаз», что частично компенсировалось увеличением добычи на новых месторождениях, таких как Приобское, и некоторых месторождениях в Томской и Омской областях (табл.11).

За 2007 год добыча нефти осталась практически неизменной по сравнению с 2006 годом и составила 243,2 млн. барр. (32,7 млн. тонн соответственно). В 2008 году доля Компании в добыче зависимых обществ, учитываемых по методу долевого участия, выросла на 42,7% по сравнению с 2007 годом и составила 108,7 млн. баррелей (14,8 млн. тонн). Прирост связан прежде всего с приобретением 50% доли в «Томскнефти» в декабре 2007 года.

За 2007 год доля Компании в добыче зависимых обществ, учитываемых по методу долевого участия, выросла на 2,0% и составила 76,2 млн. баррелей (10,4 млн. тонн) по сравнению с 2006 годом. За 2008 год объемы покупки нефти на международном рынке увеличились в связи с расширением сбытовой деятельности (табл. 12).

ДОБЫЧА ГАЗА. За 2008 год Компания добыла 2,2 млрд. кубических метров попутного и природного газа, что на 22,2% больше по сравнению с 2007 годом. Рост связан с программой Компании по утилизации попутного газа, которая описана ниже.

Добыча газа Компанией, с учетом доли в добыче зависимых обществ, учитываемых по методу долевого участия, увеличилась на 45,5% за 2008 год по сравнению с 2007 годом и составила 3,2 млрд. кубических метров. Увеличение произошло за счет приобретения 50% доли в «Томскнефти» в декабре 2007 года. В 2007 году добыча газа Компанией, с учетом доли в добыче зависимых обществ, учитываемых по методу долевого участия, составила 2,2 млрд. кубических метров попутного и природного газа, что немного меньше добычи 2006 года – 2,5 млрд. кубических метров.

В феврале 2008 года «Газпром нефть» приняла среднесрочную программу по утилизации попутного газа, направленную на повышение эффективности его использования, минимизацию рисков, связанных с защитой окружающей среды и налогообложением, и увеличение выручки от продажи дополнительных объемов попутного газа и продуктов его переработки. Компания планирует инвестировать 18 млрд. рублей (около 600 млн. долларов США) на реализацию этой программы за период с 2008 по 2010 годы. В частности, программой предусмотрено строительство инфраструктуры для транспортировки попутного газа с Еты-Пуровского, Меретояхинского, Северо-Янгтинского, Чатылькинського, Холмистого, Южно-Удмуртского, Равнинного, Воргенского, Урманского и Шингинского месторождений (табл. 13).

ПРОИЗВОДСТВО НЕФТЕПРОДУКТОВ. За 2008 год Компания увеличила объем производства нефтепродуктов на 8,5% – до 26,8 млн. тонн с 24,7 млн. тонн за 2007 год. Увеличение связано с повышением спроса на нефтепродукты на внутреннем рынке, расширением розничной сети Компании и увеличением региональных продаж.

Компания перерабатывает нефть, добытую либо закупленную на внутреннем рынке, преимущественно на Омском НПЗ, Московском НПЗ и ЯНОСе. «Газпром нефть» владеет Омским НПЗ и имеет доступ к Московскому НПЗ и ЯНОСу пропорционально своей доле участия в зависимых обществах. «Газпром нефти» принадлежит как нефть, перерабатываемая на этих нефтеперерабатывающих заводах, так и продукты нефтепереработки, при этом Компания оплачивает каждому нефтеперерабатывающему заводу стоимость услуг по переработке.

Компания в основном реализует собственную нефть и нефтепродукты на экспорт через Gazprom Neft Trading GmbH – дочернее общество в Австрии, являющееся экспортным трейдером.

Табл. 11 ДОБЫЧА КОМПАНИИ ЗА УКАЗАННЫЕ ПЕРИОДЫ

	в млн. баррелей			Изменение, %	
	2008	2007	2006	2008/2007	2007/2006
• Добыча нефти консолидируемыми дочерними обществами	228,6	243,2	243,3	(6,0)	-
• Доля Компании в добыче зависимых обществ, учитываемых по методу долевого участия	108,7	76,2	74,7	42,7	2,0
• Итого добыча нефти	337,3	319,4	318,0	5,6	0,4

Табл. 12 ПОКУПКА НЕФТИ ЗА УКАЗАННЫЕ ПЕРИОДЫ

	в млн. баррелей			Изменение, %	
	2008	2007	2006	2008/2007	2007/2006
• Покупки нефти в России и СНГ*	12,0	16,3	14,2	(26,4)	14,8
• Покупки нефти на международном рынке	15,3	3,9	6,8	292,3	(42,6)
• Итого покупки нефти	27,3	20,2	21,0	35,1	(3,8)

* Покупки нефти в России и СНГ не включают покупки у зависимых обществ «Славнефть» и «Томскнефть», учитываемых по методу долевого участия

Табл. 13 ДОБЫЧА ГАЗА ЗА АНАЛИЗИРУЕМЫЕ ПЕРИОДЫ

	в млрд. м³			Изменение, %	
	2008	2007	2006	2008/2007	2007/2006
• Добыча газа консолидируемыми дочерними обществами	2,2	1,8	2,1	22,2	(14,3)
• Доля Компании в добыче зависимых обществ, учитываемых по методу долевого участия	1,0	0,4	0,4	150,0	-
• Итого добыча газа	3,2	2,2	2,5	45,5	(12,0)
• Покупки газа в России*	1,2	0,5	0,8	140,0	(37,5)

* Покупки газа в России не включают покупки у зависимых обществ «Славнефть» и «Томскнефть», учитываемых по методу долевого участия

Табл. 14 ПРОИЗВОДСТВО НЕФТЕПРОДУКТОВ КОМПАНИЕЙ ЗА УКАЗАННЫЕ ПЕРИОДЫ

	в млн. тонн			Изменение, %	
	2008	2007	2006	2008/2007	2007/2006
• Производство нефтепродуктов на НПЗ Компании	17,3	15,5	15,2	11,6	2,0
• Производство нефтепродуктов на НПЗ зависимых обществ, учитываемых по методу долевого участия	9,5	9,2	7,6	3,3	21,1
• Всего производство нефтепродуктов	26,8	24,7	22,8	8,5	8,3
• Покупка нефтепродуктов в России и СНГ	1,1	0,3	1,7	266,7	(82,4)
• Покупки нефтепродуктов на международном рынке	1,7	1,6	1,5	6,3	6,7
• Итого покупка нефтепродуктов	2,8	1,9	3,2	47,4	(40,6)

«Газпром нефть» реализует нефтепродукты в России главным образом через 21 дочернее общество. Большинство из этих дочерних обществ являются розничными сбытовыми компаниями, которые осуществляют оптовую реализацию нефтепродуктов, поставку нефтепродуктов для Росрезерва, а также занимаются розничной реализацией через автозаправочные станции. ЗАО «Газпромнефть-Аэро», ООО «Газпромнефть-Смазочные материалы» и ООО «Газпромнефть Марин Бункер» специализируются на специфических видах нефтепродуктов. «Газпром нефть» реализует нефтепродукты в Центральной Азии через три дочерних общества: ООО «Газпром нефть Азия» в Киргизии, ООО «Газпромнефть-Таджикистан» и ТОО «Газпромнефть-Казахстан» (табл. 14).

РЕЗУЛЬТАТЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОМПАНИИ ЗА 2008, 2007 И 2006 ГОДЫ

	в млн. \$ США			Изменение, %	
	2008	2007	2006	2008/2007	2007/2006
Выручка					
• Реализация нефтепродуктов, нефти и газа	32 410	21 247	19 931	52,5	6,6
• Прочая реализация	665	520	245	27,9	112,2
Итого	33 075	21 767	20 176	52,0	7,9
Расходы и прочие затраты					
• Себестоимость приобретенных нефти, газа и нефтепродуктов	8 296	3 928	3 705	111,2	6,0
• Операционные расходы	2 060	1 981	1 635	4,0	21,2
• Коммерческие, общехозяйственные и административные расходы	1 078	874	563	23,3	55,2
• Транспортные расходы	1 661	1 279	1 348	29,9	[5,1]
• Износ, истощение и амортизация	1 309	929	803	40,9	15,7
• Экспортные пошлины	6 533	3 371	4 669	93,8	[27,8]
• Налоги, кроме налога на прибыль	5 222	3 998	2 940	30,6	36,0
• Расходы на геологоразведочные работы	193	184	107	4,9	72,0
• Расходы по прочей реализации	474	324	40	46,3	710,0
Итого	26 826	16 868	15 810	59,0	6,7
Операционная прибыль	6 249	4 899	4 366	27,6	12,2
Прочие доходы (расходы)					
• Доходы от долевого участия в зависимых компаниях	407	408	507	[0,2]	[19,5]
• Проценты к получению	100	94	39	6,4	141,0
• Проценты к уплате	[167]	[149]	[126]	12,1	18,3
• Прочие доходы (расходы), нетто	89	45	[6]	97,8	[850,3]
• (Отрицательная) положительная курсовая разница, нетто	[517]	161	74	[421,1]	117,6
• Доля меньшинства	[39]	-	-		
Итого	[127]	559	488	[122,7]	14,5
• Прибыль до налогообложения	6 122	5 458	4 854	12,2	12,4
• Расходы по налогу на прибыль	1 425	1 342	1 113	6,2	20,6
• Расход (доход) по отложенному налогу на прибыль	39	[27]	80	[244,4]	[133,8]
Итого	1 464	1 315	1 193	11,3	10,2
• Чистая прибыль	4 658	4 143	3 661	12,4	13,2

ВЫРУЧКА

	в млн. \$ США			Изменение, %	
	2008	2007	2006	2008/2007	2007/2006
Нефть					
• Экспорт	11 229	6 861	7 945	63,7	[13,6]
• СНГ	1 090	766	707	42,3	8,3
• Внутренний рынок	297	486	27	[38,9]	1 700,0
Итого реализация нефти	12 616	8 113	8 679	55,5	[6,5]
Газ	148	44	49	236,4	[10,2]
Нефтепродукты					
• Экспорт	8 072	6 177	6 055	30,7	2,0

ВЫРУЧКА

	в млн. долларов США			Изменение, %	
	2008	2007	2006	2008/2007	2007/2006
• СНГ	1 267	820	526	54,5	55,9
• Внутренний рынок	10 307	6 093	4 622	69,2	31,8
Итого реализация нефтепродуктов	19 646	13 090	11 203	50,1	16,8
Прочая реализация	665	520	245	27,9	112,2
Итого выручка	33 075	21 767	20 176	52,0	7,9

ОБЪЕМ РЕАЛИЗАЦИИ

				Изменение, %	
	2008	2007	2006	2008/2007	2007/2006
Нефть, млн. барр.					
• Экспорт	118,7	109,9	132,5	8,0	[17,1]
• СНГ	24,0	18,2	18,9	31,9	[3,7]
• Внутренний рынок	6,6	11,6	0,7	[43,1]	1 571,1
Нефть, млн. т.					
• Экспорт	16,3	15,1	18,2	7,9	[17,0]
• СНГ	3,3	2,5	2,6	32,0	[3,8]
• Внутренний рынок	0,9	1,6	0,1	[43,8]	1 500,0
Итого реализация нефти	20,5	19,2	20,9	[6,8]	[8,1]
Газ, млрд. м³	3,7	2,2	3,0	68,2	[26,7]
Нефтепродукты, млн. т.					
• Экспорт	11,4	11,4	12,2	-	[6,6]
• СНГ	1,9	1,9	1,3	-	46,2
• Внутренний рынок	15,7	13,4	11,9	17,2	12,6
Итого реализация нефтепродуктов	29,0	26,7	25,4	8,6	5,1

СРЕДНИЕ СЛОЖИВШИЕСЯ ЦЕНЫ РЕАЛИЗАЦИИ КОМПАНИИ НА ЭКСПОРТ И НА ВНУТРЕННИЙ РЫНОК

				Изменение, %	
	2008	2007	2006	2008/2007	2007/2006
Нефть, \$ США/барр.					
• Экспорт	94,60	62,43	59,96	51,5	4,1
• СНГ	45,42	42,09	37,41	7,9	12,5
• Внутренний рынок	45,00	41,90	38,57	7,4	8,6
Нефть, \$ США/т.					
• Экспорт	688,90	454,37	436,54	51,6	4,1
• СНГ	330,30	306,40	271,92	7,8	12,7
• Внутренний рынок	330,00	303,75	270,00	8,6	12,5
Газ, \$ США/млрд. м³	40,00	20,00	16,33	100,0	22,5
Нефтепродукты, \$ США/т.					
• Экспорт	708,07	541,84	496,31	30,7	9,2
• СНГ	666,84	431,58	404,62	54,5	6,7
• Внутренний рынок	656,50	454,70	388,40	44,4	17,1

В течение 2008 года выручка выросла на 52,0% до 33 075 млн. долларов США по сравнению с 2007 годом, когда выручка составляла 21 767 млн. долларов США. В 2007 году выручка выросла на 7,9% по сравнению с 2006 годом. Рост выручки связан преимущественно с:

- увеличением добычи нефти и производства нефтепродуктов;
- увеличением объема реализации нефти и нефтепродуктов;
- ростом средних цен реализации.

РЕАЛИЗАЦИЯ НЕФТИ НА ЭКСПОРТ. За 2008 года выручка от реализации нефти на экспорт увеличилась на 63,7% по сравнению с 2007 годом и составила 11 229 млн. долларов США, в то время как за 2007 год выручка от реализации нефти на экспорт составила 6 861 млн. долларов США. Увеличение цен произошло за счет увеличения средних цен Urals на 36,9%. Рост объемов связан в основном с приобретением 50% доли в «Томскнефти» в декабре 2007 года.

За 2007 год выручка от реализации нефти на экспорт снизилась на 13,6% до 6 861 млн. долларов США по сравнению с 2006 годом (7 945 млн. долларов США). Снижение связано в основном с уменьшением объемов реализации на 17,1%, сопровождаемым незначительным повышением цен реализации на 4,1%. Увеличение цен связано с ростом средних цен Urals на 13,0%. Снижение объемов реализации произошло в основном из-за перераспределения объемов продаж на экспорт и уменьшения объемов приобретенной нефти на 3,8%.

РЕАЛИЗАЦИЯ НЕФТИ В СНГ. Выручка от реализации нефти в СНГ выросла на 42,3% и составила 1 090 млн. долларов США за 2008 год по сравнению с 2007 годом, в котором выручка составила 766 млн. долларов США. Увеличение произошло в основном за счет роста цен реализации на 7,9% и увеличения объемов продаж на 31,9%. Увеличение цен связано с общим ростом мировых цен. Увеличение объемов продаж, в свою очередь, связано с приобретением 50% доли в «Томскнефти» в декабре 2007 года.

За 2007 год выручка от реализации нефти в СНГ выросла на 8,3% и составила 766 млн. долларов США по сравнению с 2006 годом, в котором выручка составила 707 млн. долларов США. Увеличение произошло в основном за счет роста цен реализации на 12,5%, что частично компенсировалось незначительным снижением объемов продаж на 3,7%. Увеличение цен реализации связано с общим ростом мировых цен.

РЕАЛИЗАЦИЯ НЕФТИ НА ВНУТРЕННИЙ РЫНОК. За 2008 год выручка от реализации нефти на внутреннем рынке уменьшилась на 38,9% – до 297 млн. долларов США по сравнению с 486 млн. долларов США за 2007 год. Снижение реализации нефти на внутреннем рынке связано с увеличением соответствующих объемов реализации нефти на экспорт и в СНГ.

За 2007 год выручка от реализации нефти на внутреннем рынке увеличилась до 486 млн. долларов США по сравнению с 27 млн. долларов США за 2006 год. Увеличение связано с ростом объемов приобретенной в России нефти на 14,8% и увеличением цен реализации на 8,6%. Увеличение цен реализации связано с общим ростом мировых цен.

РЕАЛИЗАЦИЯ НЕФТЕПРОДУКТОВ НА ЭКСПОРТ. За 2008 год выручка Компании от реализации нефтепродуктов на экспорт выросла на 30,7% по сравнению с 6 177 млн. долларов США за 2007 год и составила 8 072 млн. долларов США. Увеличение произошло в основном за счет роста средних цен реализации на нефтепродукты на 30,7%. Рост цен связан с общим повышением мировых цен. За 2007 год выручка Компании от реализации нефтепродуктов на экспорт незначительно выросла на 2,0% до 6 177 млн. долларов США по сравнению с 6 055 млн. долларов США за 2006 год. Увеличение произошло в основном за счет роста цен реализации на нефтепродукты на 9,2%, сопровождающегося незначительным снижением объемов реализации на 6,6%.



РЕАЛИЗАЦИЯ НЕФТЕПРОДУКТОВ В СНГ. За 2008 год выручка от реализации нефтепродуктов в СНГ выросла на 54,5% – до 1 267 млн. долларов США по сравнению с 820 млн. долларов США за 2007 год. Увеличение связано с ростом цен реализации на 54,5%.

За 2007 год выручка от реализации нефтепродуктов в СНГ увеличилась на 55,9% – до 820 млн. долларов США по сравнению с 526 млн. долларов США за 2006 год. Увеличение связано с ростом цен реализации на 9,2%, сопровождаемым увеличением цен реализации на 46,2%.

РЕАЛИЗАЦИЯ НЕФТЕПРОДУКТОВ НА ВНУТРЕННИЙ РЫНОК . Выручка от реализации нефтепродуктов на внутренний рынок увеличилась на 69,2% по сравнению с аналогичным периодом 2007 года (6 093 млн. долларов США) и составила 10 307 млн. долларов США за 2008 год. Рост связан в основном с увеличением цен реализации на 44,4% и ростом объемов продаж на 17,2%. Увеличение цен реализации связано с общим ростом мировых цен.

За 2007 год выручка от реализации нефтепродуктов на внутренний рынок увеличилась на 31,8% – до 6 093 млн. долларов США по сравнению с 2006 годом (4 622 млн. долларов США). Рост связан в основном с увеличением цен реализации на 17,1%, а также ростом объемов продаж на 12,6%. Увеличение цен реализации связано с общим ростом мировых цен.

ПРОЧАЯ РЕАЛИЗАЦИЯ. Прочая выручка состоит из транспортных, строительных, коммунальных и других услуг, которая признается в момент, когда продукция передана покупателю, а услуги оказаны, при этом цена услуг может быть определена и отсутствуют существенные неопределенности в отношении того, что реализация имела место.

Прочая реализация составила 665 млн. долларов США за 2008 год, что на 27,9% выше, чем за 2007 год (520 млн. долларов США – за 2007 год, что на 112,2% выше, чем за 2006 год). Увеличение стало результатом роста реализации прочих товаров и услуг, оказанных третьим лицам в России.

РАСХОДЫ И ПРОЧИЕ ЗАТРАТЫ

СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРИОБРЕТЕННЫХ НЕФТИ, ГАЗА И НЕФТЕПРОДУКТОВ. Себестоимость приобретенных нефти, газа и нефтепродуктов увеличилась до 8 296 млн. долларов США за 2008 год, что на 111,2% больше по сравнению с 2007 годом, в котором себестоимость приобретенной нефти, газа и нефтепродуктов составила 3 928 млн. долларов США. Увеличение произошло преимущественно за счет приобретения 50% доли в «Томскнефти», что привело к увеличению приобретенной нефти на внутреннем рынке на 42,7 % (32,5 млн. баррелей) за 2008 год.

За 2007 год себестоимость приобретенных нефти, газа и нефтепродуктов увеличилась незначительно – до 3 928 млн. долларов США за 2007 год, что на 6,0% больше по сравнению с 2006 годом, в котором себестоимость приобретенной нефти, газа и нефтепродуктов составила 3 705 млн. долларов США. Данный рост связан с общим увеличением мировых цен на нефть.

ОПЕРАЦИОННЫЕ РАСХОДЫ. Основными причинами роста операционных расходов Компании являются увеличение расходов на добычу углеводородов и расходов на переработку на собственном НПЗ и НПЗ зависимых обществ, учитываемых по методу долевого участия. Эффективная политика управления затратами, применяемая Компанией, позволила нам за 2008 год сдержать рост операционных расходов на уровне 4,0% по сравнению с 2007 годом. За 2007 год операционные расходы увеличились на 21,2% по сравнению с 2006 годом (табл. 15).

РАСХОДЫ НА ДОБЫЧУ УГЛЕВОДОРОДОВ. Расходы на добычу углеводородов включают затраты на сырье и материалы, обслуживание и ремонт добывающего оборудования, оплату труда, топливо и электроэнергию, проведение мероприятий, повышающих нефтеотдачу пластов, и другие аналогичные затраты добывающих дочерних обществ.

Табл. 15 ОПЕРАЦИОННЫЕ РАСХОДЫ ЗА УКАЗАННЫЕ ПЕРИОДЫ

	в млн. \$ США			Изменение, %	
	2008	2007	2006	200/2007	2007/2006
• Расходы на добычу углеводородов	1 416	1 408	1 215	0,6	15,9
• Расходы на переработку на собственном НПЗ	310	282	226	9,9	24,8
• Расходы на переработку на НПЗ зависимых обществ, учитываемых по методу долевого участия	334	291	194	14,8	50,0
Итого операционные расходы	2 060	1 981	1 635	4,0	21,2

За 2008 год расходы Компании на добычу увеличились до 1 416 млн. долларов США, что на 0,6% больше показателя за 2007 год (1 408 млн. долларов США). Увеличение произошло в основном в результате роста расходов на энергоснабжение, капитальный ремонт, материалы и оплату труда. Средние затраты Компании на добычу углеводородов на баррель нефтяного эквивалента увеличились с 5,55 долларов США до 5,86 долларов США, или на 5,6% по сравнению с 2007 годом.

За 2007 год расходы Компании на добычу увеличились до 1 408 млн. долларов США, что на 15,9% больше показателя за 2006 год (1 215 млн. долларов США). Увеличение произошло в результате роста расходов на энергоснабжение, капитальный ремонт, материалы и оплату труда. Средние затраты Компании на добычу углеводородов на баррель нефтяного эквивалента увеличились с 4,75 долларов США до 5,55 долларов США, или на 16,8% по сравнению с 2006 годом.

РАСХОДЫ НА ПЕРЕРАБОТКУ НА СОБСТВЕННОМ НПЗ. За 2008 год расходы Компании на переработку на собственном НПЗ выросли на 28 млн. долларов США или на 9,9% по сравнению 2007 годом. Увеличение связано, в основном, с ростом расходов на энергоснабжение и прочих операционных расходов в связи с инфляцией, ростом объемов производства на 11,5% за 2008 год. Средние затраты Компании на переработку на собственном НПЗ на баррель за 2008 год уменьшились на 1,3% по сравнению 2007 годом (с 2,33 долларов США до 2,30 долларов США), что связано с увеличением объемов переработки.

За 2007 год расходы Компании на переработку нефти на собственном НПЗ выросли на 56 млн. долларов США, или на 24,8% по сравнению с 2007 годом. Увеличение связано в основном с ростом расходов на энергоснабжение и прочих операционных расходов в связи с инфляцией, ростом объемов производства на 1,2% за 2007 год. Средние затраты Компании на переработку на собственном НПЗ на баррель увеличились с 1,89 долларов США до 2,33 долларов США (или на 23,3%) за 2007 год.

РАСХОДЫ НА ПЕРЕРАБОТКУ НА НПЗ ЗАВИСИМЫХ ОБЩЕСТВ, УЧИТЫВАЕМЫХ ПО МЕТОДУ ДОЛЕВОГО УЧАСТИЯ. За 2008 год расходы Компании на переработку на НПЗ зависимых обществ, учитываемых по методу долевого участия, выросли на 43 млн. долларов США, или на 14,8% по сравнению с 2007 годом. Данное увеличение связано с ростом расходов на услуги переработки вследствие повышения расходов на энергоснабжение. Средние затраты Компании на переработку на НПЗ зависимых обществ, учитываемых по методу долевого участия, на баррель увеличились с 4,09 долларов США до 4,51 долларов США, или на 10,3% по сравнению с 2007 годом.

За 2007 год расходы Компании на переработку нефти на НПЗ зависимых обществ, учитываемых по методу долевого участия, выросли на 97 млн. долларов США, или на 50,0% по сравнению с 2006 годом. Увеличение связано с ростом расходов на услуги переработки вследствие повышения расходов на энергоснабжение.

Средние затраты Компании на переработку на НПЗ зависимых обществ, учитываемых по методу долевого участия, на баррель увеличились с 3,27 долларов США до 4,09 долларов США, или на 25,1% по сравнению с 2006 годом.

КОММЕРЧЕСКИЕ, ОБЩЕХОЗЯЙСТВЕННЫЕ И АДМИНИСТРАТИВНЫЕ РАСХОДЫ. Коммерческие, общехозяйственные и административные расходы включают общехозяйственные расходы, вознаграждения и оплату труда (за исключением вознаграждений и оплаты труда на добывающих дочерних обществах и НПЗ), социальные выплаты, услуги банка, страхование, юридические, консультационные и аудиторские услуги, благотворительность, расходы, связанные с созданием резервов под сомнительную дебиторскую задолженность и прочие расходы.

За 2008 год коммерческие, общехозяйственные и административные расходы Компании выросли до 1 078 млн. долларов США (или на 23,3%) по сравнению с 874 млн. долларов США за 2007 год. Увеличение произошло за счет расширения деятельности Компании и общего роста расходов на реализацию.

За 2007 год коммерческие, общехозяйственные и административные расходы выросли до 874 млн. долларов США (или на 55,2%) по сравнению с 563 млн. долларов США за 2006 год. Увеличение произошло за счет расширения деятельности Компании и общего роста расходов на реализацию.

ТРАНСПОРТНЫЕ РАСХОДЫ. Транспортные расходы включают затраты на доставку нефти до нефтеперерабатывающих заводов, а также доставку нефти и нефтепродуктов до конечного покупателя. Такие затраты состоят из транспортировки по трубопроводу, морского фрахта, железнодорожных перевозок, погрузочно-разгрузочных работ и прочих затрат.

За 2008 год транспортные расходы Компании выросли на 29,9% по сравнению с аналогичным периодом и составили 1 661 млн. долларов США (1 279 млн. долларов США в 2007 году). Увеличение произошло за счет роста транспортных тарифов и объемов транспортировки нефти и нефтепродуктов.

За 2007 год транспортные расходы уменьшились незначительно – на 5,1% и составили 1 279 млн. долларов США по сравнению с 2006 годом (1 348 млн. долларов США). Снижение обусловлено уменьшением объемов реализации нефти на 8,1%, сопровождаемым увеличением объемов реализации нефтепродуктов на 5,1%.

ИЗНОС, ИСТОЩЕНИЕ И АМОРТИЗАЦИЯ. Расходы на износ, истощение и амортизацию включают истощение нефтегазовых активов и амортизацию прочих основных средств.

За 2008 год расходы на износ, истощение и амортизацию составили 1 309 млн. долларов США по сравнению с 929 млн. долларов США за 2007 год, т.е. увеличились на 380 млн. долларов США или 40,9%. Рост связан с увеличением стоимости амортизируемых активов в связи с реализацией программы капитальных вложений Компании.

За 2007 год расходы на износ, истощение и амортизацию составили 929 млн. долларов США по сравнению с 803 млн. долларов США за 2006 год, т.е. увеличились на 126 млн. долларов США или 15,7%.

Рост связан с реализацией программы капитальных вложений Компании, приобретениями и значительным увеличением стоимости амортизируемых активов.



ЭКСПОРТНЫЕ ПОШЛИНЫ. Экспортные таможенные пошлины включают платежи за экспорт нефти и нефтепродуктов. (табл. 16) За 2008 год экспортные таможенные пошлины выросли до 6 533 млн. долларов США, или на 93,8% по сравнению с 3 371 млн. долларов США за 2007 год. Рост связан с увеличением ставок экспортных таможенных пошлин на нефть на 68,3% и на нефтепродукты – на 62,0%. Увеличение экспортных таможенных пошлин обусловлено ростом цен Urals на 36,9%, а также ростом объемов реализации нефти на экспорт и в СНГ на 8,0% и 31,9%, соответственно, в связи с приобретением 50% доли в «Томскнефти» (табл. 16).

За 2007 год экспортные таможенные пошлины снизились на 27,8% и составили 3 371 млн. долларов США по сравнению с 4 669 млн. долларов США за 2006 год. Это связано со снижением объема продаж нефти на экспорт и в СНГ на 17,1% и 3,7%, соответственно, что было частично компенсировано незначительным повышением цен Urals на 13%.

НАЛОГИ, КРОМЕ НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ.. За 2008 год налоги, кроме налога на прибыль, выросли до 5 222 млн. долларов США, или на 30,6% по сравнению с 3 998 млн. долларов США за 2007 год. Увеличение обусловлено ростом ставки налога на добычу полезных ископаемых на нефть на 38,5%, а также увеличением акцизов, связанных с ростом объемов производства нефтепродуктов на 8,5%. (табл. 17)

За 2007 год налоги, кроме налога на прибыль, выросли до 3 998 млн. долларов США, или на 36,0% по сравнению с 2 940 млн. долларов США за 2007 год. Увеличение обусловлено ростом ставки налога на добычу полезных ископаемых на нефть на 16,0%, а также изменениями в российском законодательстве по расчету акциза на нефтепродукты.

РАСХОДЫ НА ГЕОЛОГОРАЗВЕДОЧНЫЕ РАБОТЫ. Расходы на геологоразведочные работы включают сейсморазведочные, геофизические услуги и затраты на разведочное бурение (включая расходы на стратиграфические разведочные скважины).

Затраты на разведочное бурение временно капитализируются до момента подтверждения наличия доказанных запасов нефти и газа, достаточных для экономически выгодной разработки. Если такие запасы не обнаружены, расходы на бурение списываются в состав расходов на геологоразведочные работы того периода, в котором получено подтверждение, что такие затраты не приводят к образованию дополнительных доказанных запасов нефти и газа. За 2008 и 2007 годы расходы на геологоразведочные работы увеличились на 4,9% и 72,0%, соответственно, и составили 193 млн. долларов США и 184 млн. долларов США. Рост обусловлен расширением геологоразведочной деятельности, направленной на увеличение запасов Компании.

РАСХОДЫ ПО ПРОЧЕЙ РЕАЛИЗАЦИИ. Расходы по прочей реализации выросли на 46,3% и 710,0% за 2008 и 2007 годы по сравнению с аналогичными периодами. Рост связан преимущественно с увеличением объемов прочей реализации и оказанных услуг.

ДОХОДЫ ОТ ДОЛЕВОГО УЧАСТИЯ В ЗАВИСИМЫХ КОМПАНИЯХ. Компания учитывает инвестиции в «Славнефть», «Томскнефть» и Московский НПЗ по методу долевого участия. Эти компании занимаются преимущественно разведкой, добычей и переработкой нефти на внутреннем рынке.

За 2008 год доходы от участия в зависимых компаниях сократились на 0,2% по сравнению с 2007 годом и составили 407 млн. долларов США.

За 2007 год доходы от участия в зависимых компаниях сократились на 19,5% по сравнению с 2006 годом и составили 408 млн. долларов США.

Табл. 16 ЭКСПОРТНЫЕ ТАМОЖЕННЫЕ ПОШЛИНЫ ЗА АНАЛИЗИРУЕМЫЕ ПЕРИОДЫ

	в млн. \$ США			Изменение, %	
	2008	2007	2006	2008/2007	2007/2006
• Экспортные таможенные пошлины на нефть	4 876	2 348	3 371	107,7	[30,3]
• Экспортные таможенные пошлины на нефтепродукты	1 657	1 023	1 298	62,0	[21,2]
Итого экспортные таможенные пошлины	6 533	3 371	4 669	93,8	[27,8]

Табл. 17 НАЛОГИ КОМПАНИИ, КРОМЕ НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ, ЗА УКАЗАННЫЕ ПЕРИОДЫ

	в млн. \$ США			Изменение, %	
	2008	2007	2006	2008/2007	2007/2006
• Налог на добычу полезных ископаемых	4 202	3 139	2 719	33,9	15,4
• Акциз	828	681	138	21,6	393,5
• Налог на имущество	107	87	70	23,0	24,3
• Прочие налоги	85	91	13	[6,6]	600,0
Итого налоги, кроме налога на прибыль	5 222	3 998	2 940	30,6	36,0

ПРОЦЕНТЫ К ПОЛУЧЕНИЮ. За 2008 и 2007 годы проценты к получению увеличились на 6,4% и 141,0% по сравнению с 2007 и 2006 годами и составили 100 млн. долларов США и 94 млн. долларов США, соответственно. Причиной этому послужило увеличение денежных средств и депозитов, размещенных в банках, в течение соответствующих периодов.

ПРОЦЕНТЫ К УПЛАТЕ. За 2008 год проценты к уплате увеличились до 167 млн. долларов США, или на 12,1% по сравнению с 149 млн. долларов США за 2007 год. Рост связан с получением синдицированного кредита в размере 1 млрд. долларов США в мае и июле 2008 года.

За 2007 год проценты к уплате выросли до 149 млн. долларов США, или на 18,3% по сравнению с 126 млн. долларов США за 2006 год. Рост связан с получением синдицированного кредита в размере 2,2 млрд. долларов США в сентябре 2007 года.

РАСХОД ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ. За 2008, 2007 и 2006 годы эффективная ставка налога на прибыль составила 23,9%, 24,1% и 24,6% соответственно. В 2008 году эффективная ставка налога на прибыль была несколько ниже установленной налоговой ставки, действующей в России. Это обусловлено изменением ставки с 24% до 20%, а также наличием в указанном периоде постоянных разниц, не учитываемых при налогообложении прибыли.

EBITDA представляет собой чистую прибыль до вычета процентов, налога на прибыль, износа и амортизации. EBITDA является дополнительным финансовым показателем, не предусмотренным ОПБУ США, который используется для оценки деятельности как руководством, так и отраслевыми аналитиками. Руководство полагает, что EBITDA является удобным инструментом для оценки эффективности операционной деятельности Компании, поскольку отражает динамику прибыли без учета влияния некоторых начислений. EBITDA не рассматривается руководством ни как альтернатива чистой прибыли в качестве показателя операционной эффективности Компании, ни как альтернатива каким-либо другим показателям эффективности в соответствии с ОПБУ США, ни как альтернатива движению денежных средств, полученных от операционной деятельности, в качестве показателя ликвидности. ОПБУ США не содержат официального определения EBITDA (табл. 18).

ЛИКВИДНОСТЬ И ИСТОЧНИКИ КАПИТАЛА

ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (табл.19). В 2008 году чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, составили 5 444 млн. долларов США по сравнению с 5 316 млн. долларов США за тот же период 2007 года. Увеличение чистых денежных средств, полученных от операционной деятельности, составило 128 млн. долларов США, или 2,4%, вследствие нижеперечисленных причин:

- рост чистой прибыли на 515 млн. долларов США, а также вследствие увеличения расходов на износ, истощение и амортизацию на 380 млн. долларов, сопровождаемого снижением доходов от долевого участия в зависимых обществах на 101 млн.долларов в 2008 году по сравнению с 2007 годом привели к росту чистых денежных средств, полученных от операционной деятельности;
- чистое уменьшение дебиторской и кредиторской задолженности на 265 долларов США;
- рост товарно-материальных запасов на 173 млн. долларов США, связанный с увеличением запасов приобретенных и произведенных нефти и нефтепродуктов;
- снижение налога на прибыль и прочих налогов к уплате на 901 млн. долларов США.

За 2007 год чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, составили 5 316 млн. долларов США по сравнению с 3 320 млн. долларов США за 2006 год. Увеличение чистых денежных средств, полученных от операционной деятельности, составило 1 996 млн. долларов США, или 60,1%, вследствие нижеперечисленных причин:

- рост чистой прибыли на 482 млн. долларов США, а также вследствие увеличения расходов на износ, истощение и амортизацию на 126 млн. долларов и снижения дохода от долевого участия в зависимых обществах на 111 млн.долларов в 2007 году по сравнению с 2006 годом привели к росту чистых денежных средств, полученных от операционной деятельности;
- чистое уменьшение дебиторской и кредиторской задолженности на 1 026 млн. долларов США;
- увеличение налога на прибыль и прочих налогов к уплате на 360 млн. долларов.

ЧИСТЫЕ ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА, ИСПОЛЬЗОВАННЫЕ В ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ. В 2008 году чистые денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности, составили 3 463 млн. долларов США по сравнению с 5 636 млн. долларов США в 2007 году (уменьшились на 38,86%).

Изменение чистых денежных средств, использованных в инвестиционной деятельности, связано преимущественно с приобретением 50% доли в «Томскнефти» в декабре 2007 года и со значительным увеличением капитальных вложений на сумму 1 115 млн. долларов США в 2008 году по сравнению с 2007 годам, вызванным необходимостью для Компании сохранить уровень добычи на действующих месторождениях и расширением соответствующей инфраструктуры.

В 2007 году чистые денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности, составили 5 636 млн. долларов США по сравнению с 1 864 млн. долларов США в 2006 году (или трехкратное увеличение). Такое изменение чистых денежных средств, использованных в инвестиционной деятельности, связано преимущественно со следующими факторами:

- увеличение денежных средств, направленных на приобретение финансовых вложений за 2007 год на 3 623 млн. долларов США, использованных, главным образом, для приобретения 50% доли в «Томскнефти» в декабре 2007 года;
- значительное увеличение капитальных вложений на сумму 687 млн. долларов США в 2007 году по сравнению с 2006 годом, вызванное необходимостью для Компании сохранить уровень добычи на действующих месторождениях и расширением соответствующей инфраструктуры.

Табл. 18 **ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ К EBITDA (ПРИБЫЛЬ ДО ВЫЧЕТА ПРОЦЕНТОВ, НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ, ИЗНОСА И АМОРТИЗАЦИИ)**

в млн. долларов США	2008	2007	2006
Чистая прибыль	4 658	4 143	3 661
Увеличить на:	39	-	-
• Доля меньшинства			
• Расход по налогу на прибыль	1 464	1 315	1 193
• Износ, истощение и амортизация	1 309	929	803
• Проценты к получению	(100)	(94)	(39)
• Проценты к уплате	167	149	126
• Прочие доходы (расходы), нетто	(89)	(45)	6
• (Отрицательная) положительная курсовая разница, нетто	517	(161)	(74)
EBITDA	7 965	6 236	5 676

Табл. 19 **ЧИСТЫЕ ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА, ПОЛУЧЕННЫЕ ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

	в млн. \$ США			Изменение, %	
	2008	2007	2006	2008/2007	2007/2006
• Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности	5 444	5 316	3 320	2,4	60,1
• Чистые денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности	(3 463)	(5 636)	(1 864)	(38,6)	202,4
• Чистые денежные средства, использованные в финансовой деятельности	(566)	(320)	(440)	76,9	(27,3)

ЧИСТЫЕ ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА, ИСПОЛЬЗОВАННЫЕ В ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ. В 2008 году чистые денежные средства, использованные в финансовой деятельности, составили 566 млн. долларов США по сравнению с 320 млн. долларов США чистых денежных средств, полученных от финансовой деятельности за тот же период 2007 года. Увеличение в размере 246 млн. долларов США или 76,9% произошло за счет чистого изменения денежных средств, связанных с поступлением и погашением кредитов и займов (271 млн.долларов США в 2008 году по сравнению с 1 751 млн. долларов в 2007 году), что частично компенсировалось суммой выплаченных дивидендов (на 1 279 млн. долларов США меньше в 2008 году по сравнению с 2007 годом).

В 2007 году чистые денежные средства, использованные в финансовой деятельности, уменьшились на 120 млн. долларов США по сравнению с 2006 годом, в котором чистые денежные средства, использованные в финансовой деятельности, составили 440 млн. долларов США. Снижение произошло за счет существенного увеличения выплаченных дивидендов – 2 071 млн. долларов США в 2007 году, что частично компенсировалось чистым изменением денежных средств, связанных с поступлением и погашением кредитов и займов (1 751 млн. долларов США в 2007 год по сравнению с 162 млн. долларов США в 2006 году).

КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ. За 2008 год капитальные вложения Компании выросли на 50,4% по сравнению с 2 212 млн. долларов США за 2007 год и составили 3 327 млн. долларов США. Увеличение в основном связано с расширением деятельности по разведке, добыче и переработке.

Капитальные вложения на разведку и добычу выросли на 45,7% до 2 979 млн. долларов США за счет увеличения разработки Приобского месторождения, на переработку – на 76,6% до 189 млн. долларов США по сравнению с 2007 годом. Увеличение сегмента переработки стало результатом внедрения на ОНПЗ программы модернизации (табл. 20).

Табл. 20 КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ КОМПАНИИ

	в млн. долларов США			Изменение, %	
	2008	2007	2006	2008/2007	2007/2006
• Разведка и добыча	2 979	2 045	1 394	45,7	46,7
• Переработка	189	107	43	76,6	148,8
• Маркетинг и сбыт	159	60	88	163,3	[31,8]
Итого капитальные вложения	3 327	2 212	1 525	50,4	45,0

За 2007 год капитальные вложения Компании выросли на 45,0% по сравнению с 2006 годом (1 525 млн. долларов США) и составили 2 212 млн. долларов США. Рост в основном связан с расширением деятельности по разведке и добыче, а также переработке. Капитальные вложения на разведку и добычу, связанные с ускоренной разработкой Приобского месторождения, выросли на 46,7% – до 2 045 млн. долларов США, на переработку – на 148,8% (до 107 млн. долларов США в 2007 году по сравнению с 2006 годом). Увеличение сегмента переработки стало результатом внедрения на ОНПЗ программы модернизации.

НЕСТАБИЛЬНОСТЬ НА МИРОВОМ ФИНАНСОВОМ РЫНКЕ Продолжающийся мировой кризис ликвидности привел, помимо прочего, к уменьшению объемов финансирования на рынках капитала и снижению уровня ликвидности внутри Российской Федерации.

Нестабильность на мировом финансовом рынке также привела к фактам банкротства и/или санации в банковской сфере. Российское правительство предприняло ряд мер, направленных на обеспечение ликвидности и поддержку кредитного рынка, обеспечивающего возможности рефинансирования для российских банков и компаний.

Данные обстоятельства могут повлиять на способность Компании получить новые заимствования и рефинансировать существующие обязательства на условиях, аналогичных тем, которые применялись для ранее заключенных сделок. Неопределенность на мировом рынке наряду с другими локальными факторами привела к достаточно высокой волатильности на российских фондовых рынках в течение 2008 года.

Руководство Компании не может достоверно спрогнозировать влияние продолжающегося кризиса на будущее финансовое положение Компании, результаты деятельности или движение денежных средств.

Руководство Компании полагает, что программы текущих и долгосрочных инвестиций и капитальных вложений могут быть профинансированы за счет денежных средств, полученных от текущей операционной деятельности. Руководство также полагает, что у Компании есть возможность получить синдицированные кредиты и другие заимствования для финансирования сделок по приобретению новых активов и прочих сделок, которые могут возникнуть в будущем.





ОСНОВНЫЕ ФАКТОРЫ РИСКА

ОСНОВНЫЕ ФАКТОРЫ РИСКА

ПОЛИТИКА КОМПАНИИ В ОБЛАСТИ УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ

В 2008 г. в ОАО «Газпром нефть» разработана Политика в области управления рисками, определяющая цели и принципы управления рисками в целях повышения эффективности деятельности Компании в краткосрочной и долгосрочной перспективе. Основным инструментом реализации Политики является внедрение интегрированной системы управления рисками (ИСУР), охватывающей все уровни и области деятельности Компании.

ОТРАСЛЕВЫЕ РИСКИ

Нефтегазовая отрасль является бюджетопределяющей отраслью в Российской Федерации. Развитие отрасли является одной из приоритетных государственных задач.

Основные перспективы развития отрасли связаны с вводом в эксплуатацию новых нефтегазовых месторождений, а также созданием высокотехнологичных производств по глубокой переработке углеводородного сырья, которые смогут обеспечить комплексное и рациональное использование углеводородов с максимальным извлечением ценных компонентов.

Необходимо отметить, что на фоне стабильного уровня потребления нефти и отсутствия в среднесрочной перспективе альтернативных источников топлива, способных в существенной мере заместить нефть и нефтепродукты, существенного ухудшения ситуации в отрасли не ожидается.

РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С ВОЗМОЖНЫМ ИЗМЕНЕНИЕМ ЦЕН НА ПРИОБРЕТАЕМОЕ СЫРЬЕ И УСЛУГИ

В процессе осуществления хозяйственной деятельности ОАО «Газпром нефть» использует инфраструктуру монопольных поставщиков услуг по транспортировке нефти, нефтепродуктов и поставке электроэнергии.

Компания не имеет контроля над инфраструктурой таких монопольных поставщиков, что потенциально может привести к рискам сбоя логистической системы и перебоев в производственной деятельности.

Размер тарифов монопольных поставщиков регулируется соответствующими контролирующими органами Российской Федерации: несмотря на это тарифы ежегодно повышаются, что приводит к росту затрат Компании.

Для уменьшения влияния данных рисков Компания:

- осуществляет долгосрочное планирование товарных потоков, своевременное резервирование объемов прокачки нефти и нефтепродуктов и необходимого подвижного состава;
- проводит оптимальное перераспределение товарных потоков по видам транспорта;
- предпринимает меры по использованию альтернативных и собственных источников генерации электроэнергии.

Данные мероприятия позволяют снизить риски, связанные с использованием услуг и приобретением товаров у монопольных поставщиков, до приемлемого уровня, а также обеспечить бесперебойность деятельности Компании.

РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С ВОЗМОЖНЫМ ИЗМЕНЕНИЕМ ЦЕН НА НЕФТЬ И НЕФТЕПРОДУКТЫ

Финансовые показатели деятельности Компании напрямую связаны с уровнем цен на нефть и нефтепродукты.

Компания не имеет возможности контролировать цены на свою продукцию, которые зависят от баланса спроса и предложений на мировом и внутреннем рынках, а также действий контролирующих органов РФ.

Основным последствием снижения цен на нефть и нефтепродукты является ухудшение финансовых показателей Компании.

В целях снижения негативного влияния вышеописанных рисков в Компании реализуются следующие мероприятия:

- разработаны комплексные мероприятия по снижению себестоимости добычи полезных ископаемых;
- внедрена гибкая система распределения товарных потоков, позволяющая оперативно и своевременно перераспределять товарные потоки в случае возникновения значительной ценовой разницы на нефть и нефтепродукты между внешним и внутренним рынком;
- функционирует система бизнес-планирования, которая в своей основе имеет сценарный подход при определении ключевых показателей деятельности Компании в зависимости от уровня цен на нефть на мировом рынке. Данный подход позволяет обеспечить снижение издержек, в том числе за счет сокращения или переноса на будущие периоды инвестиционных программ.

Данные мероприятия позволяют обеспечить снижение рисков до приемлемого уровня и обеспечить выполнение Компанией взятых на себя обязательств.

РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С ОТРАСЛЕВОЙ КОНКУРЕНЦИЕЙ

В нефтегазовой отрасли России существует острая конкуренция между ведущими российскими нефтегазовыми компаниями по основным направлениям производственно-хозяйственной деятельности, включая:

- приобретение лицензий на право пользования недрами с целью добычи углеводородов на аукционах, организуемых российскими государственными органами;
- приобретение других компаний, владеющих лицензиями на право пользования недрами с целью добычи углеводородов или существующими активами, связанными с добычей углеводородного сырья;
- привлечение ведущих независимых сервисных компаний;
- приобретение высокотехнологичного оборудования;
- приобретение существующих предприятий розничной сбытовой сети и земельных участков для строительства новых;
- расширение рынков сбыта и объемов реализации.

Реализации портфеля стратегических проектов, нацеленных на развитие ОАО «Газпром нефть» по ключевым направлениям деятельности, обеспечивает поэтапное укрепление позиций Компании в конкурентной среде нефтегазовой отрасли, снижение рисков, связанных с отраслевой конкуренцией.

РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С ГЕОЛОГОРАЗВЕДОЧНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ

Ключевой стратегической задачей Компании является прирост ресурсной базы углеводородного сырья в количественном и качественном выражении для обеспечения необходимого уровня добычи, что в свою очередь в значительной мере зависит от успешного проведения геологоразведочных мероприятий.

Основным риском, связанным с геологоразведочной деятельностью, является неподтверждение плановых уровней запасов углеводородов. Немаловажным фактором является проведение геологоразведочных работ в различных географических регионах, включая территории с неблагоприятными климатическими условиями, что зачастую приводит к возникновению риска увеличения уровня затрат.

Вместе с тем ОАО «Газпром нефть» обладает значительным опытом проведения геологоразведочных работ и применения самых современных геофизических методов поиска и разведки углеводородов, а также передовых технологий в области бурения и обустройства месторождений, что в результате ведет к снижению вероятности наступления подобных рисков.

СТРАНОВЫЕ И РЕГИОНАЛЬНЫЕ РИСКИ

ПОЛИТИЧЕСКИЕ РИСКИ

В настоящее время политическая ситуация в России является стабильной, что характеризуется устойчивостью федеральной и региональной ветвей власти.

ОАО «Газпром нефть» зарегистрирована в качестве налогоплательщика в г. Санкт-Петербург, который является административным центром Северо-Западного федерального округа.

Дочерние компании ОАО «Газпром нефть» представлены в Северо-Западном, Сибирском, Уральском, Дальневосточном и Центральном федеральных округах.

В настоящий момент вероятность возникновения рисков, связанных с изменением политической ситуации в стране, незначительна.

РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С ЗАРУБЕЖНЫМИ АКТИВАМИ

Выход ОАО «Газпром нефть» в новые регионы связан как с возможностью получения дополнительных преимуществ, так и с рисками недооценки политико-экономической ситуации в государствах, в которых находятся активы Компании, что может привести к утрате активов либо недостижению плановых показателей эффективности.

Первым шагом стало учреждение ОсОО «Газпром нефть Азия» в Киргизии. Являясь оператором 102 АЗС, ОсОО «Газпром нефть Азия» уже сегодня занимает прочные позиции на киргизском рынке.

Кроме того, ОАО «Газпром нефть» были учреждены сбытовые предприятия в Казахстане – ТОО «Газпромнефть-Казахстан», и Таджикистане – ООО «Газпромнефть-Таджикистан», что позволяет ОАО «Газпром нефть» стать значимым игроком среди компаний-продавцов нефтепродуктов на рынке азиатского региона. ОАО «Газпром нефть» также является одним из учредителей ООО «Трубопроводный консорциум Бургас – Александруполис». Строительство одноименного трубопровода позволит ОАО «Газпром нефть» транспортировать нефть и нефтепродукты в обход турецких проливов Босфор и Дарданеллы, что приведет к значительному снижению расходов, связанных с транспортировкой.



В декабре 2008 года ОАО «Газпром нефть» завершило сделку по приобретению 51% акций сербской компании «Нефтяная индустрия Сербии» (NIS).

NIS является одной из крупнейших вертикально интегрированных нефтяных компаний в Центральной Европе: суммарный объем добычи нефти оценивается 1 млн. тонн в год, суммарная мощность переработки – 7,3 млн. тонн в год. Добывающие активы NIS расположены на территории Сербии и Анголы, Нефтеперерабатывающие заводы NIS находятся на территории Сербии (в городах Панчево и Нови-Сад).

В последние годы в странах присутствия зарубежных активов Компании политическая ситуация может быть оценена как стабильная.

В настоящий момент ОАО «Газпром нефть» оценивает уровень рисков, связанных с зарубежными активами, как приемлемый, однако не следует исключать возможности негативных изменений, поскольку описанные риски находятся вне контроля Компании.

ФИНАНСОВЫЕ РИСКИ

Управление финансовыми рисками в Компании осуществляется работниками Компании в соответствии со сферами их профессиональной деятельности.

Комитет по управлению финансовыми рисками определяет единый подход по управлению финансовыми рисками в Компании и дочерних обществах. Данный подход основан на снижении степени влияния рисков и вероятности их наступления путем выполнения соответствующих мероприятий и контрольных процедур.

Деятельность работников Компании и Комитета по управлению финансовыми рисками способствует снижению потенциального финансового ущерба Общества и достижению намеченных целей.

КРЕДИТНЫЙ РИСК

Руководство Компании уделяет повышенное внимание процессу управления кредитным риском. В Обществе реализован ряд мероприятий, позволяющих осуществлять как эффективный мониторинг состояния риска, так и управление риском, в том числе: оценка кредитоспособности контрагентов, работа с дебиторской задолженностью по бизнес направлениям и другие мероприятия.

Данные действия позволяют руководству Компании быть уверенными, что в настоящий момент не существует каких-либо существенных рисков возникновения убытка, превышающего величину начисленных резервов.

Компания размещает временно свободные денежные средства в депозиты в ряде российских банков и подразделений международных банков. В Компании действует Политика, в соответствии с которой на регулярной основе оценивается кредитоспособность банков, в которых размещены депозиты, и производится ранжирование банков по степени надежности.

РИСК, СВЯЗАННЫЙ С ПРИВЛЕЧЕНИЕМ КРЕДИТНЫХ СРЕДСТВ

В связи с мировым финансовым кризисом многие российские компании столкнулись с проблемой привлечения кредитных денежных средств. ОАО «Газпром нефть» эффективно управляет данным риском. В частности, в 2009 году Компания уже получила необходимые кредитные средства за счет привлечения кредитных ресурсов от Внешэкономбанка

(в соответствии с законом от 13 октября 2008 г. N 173-ФЗ «О дополнительных мерах по поддержке финансовой системы Российской Федерации») и Сбербанка. Также планируется использование других инструментов, позволяющих диверсифицировать финансирование.

ВАЛЮТНЫЙ РИСК

Большую часть валовой выручки ОАО «Газпром нефть» формируют экспортные операции по реализации нефти и нефтепродуктов, одновременно с этим часть обязательств Компании также выражена в валюте, что и является рискообразующим фактором. Однако благодаря тому, что валютная выручка Компании значительно превышает объем валютных обязательств, негативное влияние риска, таким образом, нивелируется (природный хедж).

В связи с тем что обязательства и активы номинированы в разных валютах, Компания подвержена риску изменения курса обмена иностранных валют. Однако Компания применяет хеджирование указанных рисков, а также в каждой конкретной ситуации использует внутренние инструменты и резервы, позволяющие эффективно управлять валютным риском и гарантировать выполнение Компанией своих обязательств.

ПРОЦЕНТНЫЙ РИСК

Являясь заемщиком, Компания подвержена воздействию рисков, связанных с изменениями процентных ставок. Основным источником заимствований является международный финансовый рынок. Большая часть долгового портфеля – кредиты, номинированные в долларах США.

Процентная ставка по обслуживанию небольшой части этих кредитов (доля не зафиксирована и может меняться) базируется на основе ставок по межбанковским кредитам LIBOR. Увеличение этих процентных ставок может привести к удорожанию обслуживания долга Компании.

Рост стоимости кредитов для Компании может негативно сказаться на показателях платежеспособности и ликвидности. Однако в настоящее время ставка LIBOR имеет долгосрочную тенденцию к уменьшению, что в сочетании с небольшой долей кредитов, базирующихся на LIBOR, позволяет говорить о низком уровне влияния процентного риска на Компанию.

ИНФЛЯЦИОННЫЙ РИСК

Инфляционный риск учитывается при составлении финансовых планов Компании. Существующие и прогнозируемые уровни инфляции далеки от критических значений для Компании и отрасли в целом, исходя из этого, влияние инфляционных факторов на финансовую устойчивость Компании в перспективе не представляется значительным.

ПРАВОВЫЕ РИСКИ

ОАО «Газпром нефть» строит свою деятельность на четком соответствии нормам гражданского, налогового, таможенного и валютного законодательства.

Компания не может гарантировать отсутствие негативных изменений в российском законодательстве в долгосрочной перспективе, поскольку большинство рискообразующих факторов находятся вне контроля Компании.

Снижение негативного воздействия данной категории рисков достигается за счет отслеживания и своевременного реагирования на изменения, вносимые в различные отрасли законодательства, а также путем активного взаимодействия с органами законодательной, исполнительной власти и общественными организациями в вопросах интерпретации и совершенствовании норм законодательства.

РИСК, СВЯЗАННЫЙ С ИЗМЕНЕНИЕМ ВАЛЮТНОГО РЕГУЛИРОВАНИЯ

Компания является участником внешнеэкономических отношений. Часть активов и обязательств Общества выражена в иностранной валюте, поэтому изменение государством механизмов валютного регулирования в целом может повлиять на финансово-хозяйственную деятельность Общества.

Вместе с тем в настоящее время валютное законодательство РФ существенно либерализовано. Это связано с общей политикой государства, направленной на обеспечение свободной конвертируемости рубля.

Проведенная либерализация валютного регулирования уменьшает риски возникновения негативных последствий для деятельности Общества, связанных с последующим изменением валютного законодательства.

РИСК, СВЯЗАННЫЙ С ИЗМЕНЕНИЕМ НАЛОГОВОГО ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВА

ОАО «Газпром нефть» является одним из крупнейших налогоплательщиков, деятельность которого построена на принципах добросовестности и открытости информации налоговым органам.

Компания несет бремя уплаты налога на добавленную стоимость, налога на прибыль, налога на добычу полезных ископаемых, налога на имущество, земельного налога, единого социального налога, платежей за пользование недрами.

В ходе деятельности осуществляется оперативный мониторинг изменений налогового законодательства, изменений в правоприменении действующих законоположений. Компания выступает в качестве эксперта в законотворческом процессе посредством оценки и разработки, в том числе и налоговых законопроектов.

В связи с кризисом Правительство осуществляет поддержку российского бизнеса и нефтяных компаний. Помимо снижения ставки налога на прибыль с 24% до 20%, также был принят ряд мер, оказывающих существенное положительное влияние на отрасль:

- по налогу на добычу полезных ископаемых произошло увеличение цены отсечения с 9 до 15 долларов США за баррель;
- устранены препятствия для применения льгот по выработанности месторождений и вязкости нефти;
- увеличена амортизационная премия по новым объектам основных средств;
- сокращен срок списания стоимости лицензии до двух лет;
- сокращен расчетный период пошлины на нефть и нефтепродукты с двух месяцев до одного.

Данный пакет мер позволяет нефтяным компаниям рассчитывать на дополнительные источники для инвестиций в условиях низких цен на нефть.

ОАО «Газпром нефть» оценивает и прогнозирует степень возможного негативного влияния изменений налогового законодательства, направляя усилия на минимизацию рисков, связанных с подобными изменениями.

РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С ИЗМЕНЕНИЕМ ПРАВИЛ ТАМОЖЕННОГО КОНТРОЛЯ И ПОШЛИН

ОАО «Газпром нефть» является участником внешнеэкономических отношений, вследствие чего Общество подвержено рискам, связанным с изменением законодательства в области государственного регулирования внешнеторговой деятельности, а также таможенного законодательства, регулирующего отношения по установлению порядка перемещения товаров через таможенную границу Российской Федерации, установлению и применению таможенных режимов, установлению, введению и взиманию таможенных платежей. Динамика и характер изменений, внесенных в таможенное



законодательство за время действия ТК РФ (введен в действие с 1 января 2004 года), позволяет оценить таможенное законодательство Российской Федерации как одну из наиболее стабильных отраслей законодательства Российской Федерации.

В качестве риска можно выделить возможность изменения Правительством Российской Федерации ставок таможенных пошлин (как ввозных, так и вывозных) на отдельные товары, в отношении которых ОАО «Газпром нефть» заключает внешнеторговые сделки. Основным негативным последствием реализации данного риска является увеличение расходов и снижение эффективности экспорта.

Общество выполняет требования таможенного контроля, своевременно оформляет всю документацию, необходимую для осуществления как экспортных, так и импортных операций и располагает достаточными финансовыми и кадровыми ресурсами для соблюдения норм и правил в сфере таможенного регулирования.

РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С ИЗМЕНЕНИЕМ ТРЕБОВАНИЙ ПО ЛИЦЕНЗИРОВАНИЮ ОСНОВНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Развитие современного законодательства о недрах базируется на детальной регламентации процессов недропользования со стороны государства, необходимости повышения рационального использования участков недр, тщательного соблюдения законодательных норм об охране окружающей среды.

ОАО «Газпром нефть» осуществляет свою деятельность на лицензионных участках с учетом высоких требований российского законодательства о недрах, обеспечивая актуализацию лицензионных соглашений с учетом изменений действующего законодательства.

Действующий Закон РФ «О недрах» дополнен перечнем оснований перехода права пользования участками недр и переоформления лицензий на право пользования участком недр. Право пользования участком недр теперь может передаваться от основной организации к дочерней, от дочерней организации к основной и между дочерними организациями одного и того же основного общества. При этом юридическое лицо, которому передается право пользования, должно соответствовать требованиям, предъявляемым законодательством РФ к пользователю недр.

Указанные изменения можно оценить в целом как положительные, поскольку в законодательство РФ были введены положения о передаче лицензии внутри группы, что предоставляет ОАО «Газпром нефть» возможности по оптимизации системы управления лицензиями.

ОАО «Газпром нефть» ведет работы по анализу и оценке законодательных инициатив заинтересованных министерств и ведомств в сфере законодательства о недрах и лицензировании отдельных видов деятельности. Предлагаемые и обсуждаемые поправки в действующее законодательство в целом благоприятно отразятся на режиме недропользования и осуществлении лицензируемых видов деятельности в Российской Федерации.

Правовых рисков, связанных с утратой права пользования участками недр или нарушением действующего законодательства вследствие указанных изменений, непосредственно для ОАО «Газпром нефть» не усматривается.

РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С ИЗМЕНЕНИЕМ СУДЕБНОЙ ПРАКТИКИ ПО ВОПРОСАМ, СВЯЗАННЫМ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ КОМПАНИИ

ОАО «Газпром нефть» осуществляет регулярный мониторинг решений, принимаемых высшими судами, а также оценивает тенденции правоприменительной практики, формирующейся на уровне окружных арбитражных судов, активно применяя и используя ее не только при защите в судебном порядке своих прав и законных интересов, но и при решении правовых вопросов, возникающих в процессе осуществления деятельности Общества. В связи с этим риски, связанные с изменением судебной практики, оцениваются как незначительные.

РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С НАРУШЕНИЕМ ТРЕБОВАНИЙ АНТИМОНОПОЛЬНОГО ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВА

В сентябре 2008 года Комиссия Федеральной антимонопольной службы (ФАС) Российской Федерации признала Компанию нарушившей требования антимонопольного законодательства. На основании принятого решения ФАС наложила на Компанию административный штраф в размере 1,357 млрд. рублей. Посчитав принятые ФАС решения незаконными и необоснованными, Компания обратилась в арбитражные суды с требованиями о признании решения о нарушении Компанией антимонопольного законодательства и постановления о наложении штрафа незаконными.

Арбитражный суд города Санкт-Петербурга и Ленинградской области в январе 2009 года признал постановление ФАС о наложении на Компанию административного штрафа незаконным. Решение не вступило в законную силу, поскольку была подана апелляционная жалоба. По состоянию на 10.04.2009 рассмотрение дела в апелляционной инстанции приостановлено.

Дело о признании незаконным решения Комиссии ФАС РФ о нарушении Компанией требований антимонопольного законодательства рассматривается Арбитражным судом города Москвы. По состоянию на 10.04.2009 решение по делу не принято.

ЭКОЛОГИЧЕСКИЕ РИСКИ

Производственная деятельность ОАО «Газпром нефть» сопряжена с потенциальным риском нанесения ущерба окружающей среде или ее загрязнения, что как следствие может привести к возникновению гражданской ответственности и необходимости проведения работ по устранению такого ущерба.

Компания в полной мере осознает ответственность перед обществом за создание безопасных условий труда и сохранение благоприятной окружающей среды, постоянно контролирует свою деятельность с целью обеспечения соблюдения соответствующих природоохранных стандартов, реализует программы по охране окружающей среды.

Политика ОАО «Газпром нефть» в области защиты окружающей среды направлена на обеспечение соответствия требованиям действующего экологического законодательства путем инвестирования существенных средств в проведение природоохранных мероприятий, включая применение технологий, обеспечивающих минимизацию негативного воздействия на окружающую среду. Результатом такой деятельности стало значительное снижение вероятности рисков, связанных с загрязнением окружающей среды.



СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ И ПРАВЛЕНИЕ

СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ И ПРАВЛЕНИЕ

Являясь одной из крупнейших и динамично развивающихся нефтегазовых компаний России, ОАО «Газпром нефть» признает объективную важность и значимость высокого уровня корпоративного управления для успешного ведения бизнеса, снижения инвестиционных рисков, повышения конкурентоспособности, роста акционерной стоимости и инвестиционной привлекательности Компании.

Компания прикладывает все усилия для того, чтобы достичь максимального соответствия не только российским, но и мировым стандартам корпоративного управления, продолжая работу над совершенствованием своей системы корпоративного управления.

Компания строит свою деятельность на примере лучшей мировой практики корпоративных отношений, основываясь, прежде всего, на принципах обеспечения высокого уровня деловой этики в отношениях с акционерами, инвесторами, работниками, контрагентами Общества и иными участниками рынка и соблюдения норм действующего российского законодательства, Устава и внутренних документов, следования общепринятым стандартам и принципам корпоративного поведения.

Деятельность Компании основывается на принципе обеспечения эффективной защиты прав и интересов акционеров Компании, справедливого отношения ко всем без исключения акционерам Компании, прозрачности принятия решений органами управления Компании, профессиональной и этической ответственности членов органов управления и контроля перед Компанией, ее работниками и контрагентами, расширения информационной открытости и развития системы норм деловой этики.

Следование указанным выше принципам призвано обеспечить достижение нового уровня корпоративного управления, формирование положительного взаимодействия между органами управления и акционерами Компании, поддержание устойчивого роста финансовых показателей, успешное осуществление уставной деятельности Компании, а также формирование положительного имиджа Компании в глазах акционеров, сотрудников, контрагентов и потенциальных инвесторов.

Система управления Компании строится в соответствии с действующим российским законодательством, Уставом и внутренними документами Компании, а также положениями Кодекса корпоративного поведения, рекомендованного к применению Федеральной комиссией по рынку ценных бумаг. Кроме того, являясь публичной компанией, акции которой торгуются на российских и мировых фондовых площадках, ОАО «Газпром нефть» полностью соответствует требованиям российских фондовых бирж.

Высшим органом управления Компании в соответствии с российским акционерным законодательством является Общее собрание акционеров, действующее на основании Устава и Положения об общем собрании акционеров.

Общее руководство деятельностью Компании осуществляется Советом директоров, основными функциями которого являются обеспечение реализации и защиты прав акционеров, обеспечение долгосрочного роста акционерной стоимости Компании, создание эффективных механизмов внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и системы управления рисками, обеспечение своевременного раскрытия полной и достоверной информации.

Руководство текущей деятельностью Компании осуществляется исполнительными органами: Генеральным директором (единоличный исполнительный орган) и Правлением (коллегиальный исполнительный орган).

Органы управления Компании действуют в пределах своей компетенции, четко разграниченной Уставом.

За отчетный период в Компании состоялось два общих собрания акционеров, решениями которых внесены изменения в Устав Компании, в частности, увеличивающие срок направления акционерам сообщения о проведении общего собрания акционеров. Принятые изменения свидетельствуют о стремлении Компании в максимальной степени обеспечить реализацию принципа соблюдения прав своих акционеров.

СОСТАВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

Основным элементом корпоративного управления высокого уровня Компания видит наличие профессионального и эффективно действующего Совета директоров, пользующегося доверием акционеров. В этой связи в Совет директоров Компании входят лица, чьи профессиональные качества и опыт не вызывают сомнения у акционеров и потенциальных инвесторов. Возглавляет Совет директоров Председатель, имеющий безупречную репутацию и высокую профессиональную квалификацию в сфере деятельности Компании. Численный состав Совета директоров Компании соответствует масштабам ее деятельности и обеспечивает наиболее эффективное осуществление возложенных на Совет директоров функций.

Одной из важнейших гарантий соблюдения и защиты прав своих акционеров Компания признает обеспечение максимально прозрачной процедуры избрания членов Совета директоров, позволяющей акционерам получить доступ к сведениям о кандидатах в члены Совета директоров, а также беспрепятственно осуществить право избрания данного органа управления.

Компания признает важность вхождения в состав Совета директоров независимых директоров в целях формирования взвешенной и объективной позиции по вопросам его компетенции. В этой связи в состав Совета директоров Компании входят два директора, отвечающие критериям независимости, рекомендованным Кодексом корпоративного поведения Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг, что способствует укреплению доверия потенциальных инвесторов к Компании.

Для наиболее плодотворной и эффективной работы в состав Совета директоров Компании входят члены исполнительных органов. При этом Компанией соблюдается баланс, рекомендованный Федеральной комиссией по рынку ценных бумаг, – члены исполнительных органов составляют менее 1/4 состава Совета директоров.

В целях максимально возможного соблюдения принципа осуществления директорами своих функций в интересах Компании позиции членов Совета директоров ОАО «Газпром нефть» занимают лица, не имеющие отношения к структурам, конкурирующим с Компанией. При этом избранные директора добросовестно доводят до сведения Компании любую информацию о ситуациях, потенциально способных привести к конфликту интересов.

Плодотворность работы Совета директоров обеспечивается эффективным взаимодействием с должностными лицами Компании, результатом которого выступает своевременное предоставление членам Совета директоров всей интересующей их информации, необходимой для принятия взвешенных и обоснованных решений.

Председатель и члены Совета директоров акциями Компании в течение отчетного года не владели. Сделок по приобретению или отчуждению акций Компании членами Совета директоров в отчетном году не совершалось.

По состоянию на 31 декабря 2008 года в Компании действовал Совет директоров, избранный решением внеочередного Общего собрания акционеров Компании 20 ноября 2008 года, в который вошли:



МИЛЛЕР Алексей Борисович (Председатель Совета директоров)

Родился в 1962 году в Ленинграде. Образование: 1984 г. – Ленинградский финансово-экономический институт им. Н.А. Вознесенского. 2000–2000 гг. – генеральный директор Открытого акционерного общества «Балтийская трубопроводная система»; 2000–2001 гг. – заместитель министра энергетики Российской Федерации; 2001–н/вр. – Председатель Правления Открытого акционерного общества «Газпром», с 2002 г. – заместитель Председателя Совета директоров ОАО «Газпром». Доли участия в уставном капитале (по состоянию на 31.12.2008) не имеет.



ГОЛУБЕВ Валерий Александрович

Родился в 1952 году в Ленинграде. После окончания в 1975 году Ленинградского электротехнического института им. В.И. Ульянова (Ленина) поступил на работу в ЦНИИ судовой электротехники и технологии. В 1979 году был призван на службу в органы КГБ СССР. В 1991 году перешел на работу в Администрацию Санкт-Петербурга. Работал начальником секретариата мэрии, главой Администрации Василеостровского района, председателем комитета по туризму. Закончил Академию народного хозяйства при Правительстве Российской Федерации в 1996 году, защитил диссертацию в 1997 году и получил ученую степень кандидата экономических наук. В апреле 2002 года был избран Законодательным собранием Ленинградской области представителем в Совете Федераций Федерального собрания РФ. В феврале 2003 года назначен генеральным директором ООО «Газкомплектимпэкс» и является членом правления ОАО «Газпром». С марта 2005 года – начальник Департамента инвестиций и строительства, генеральный директор ООО «Газкомплектимпэкс», член правления ОАО «Газпром». С ноября 2006 года – заместитель Председателя Правления ОАО «Газпром». Доли участия в уставном капитале (по состоянию на 31.12.2008) не имеет.



ДУБИК Николай Николаевич

Родился в 1971 году в г. Орехово-Зуево Московской области. В 1993 году окончил юридический факультет Московского государственного университета им. М.В. Ломоносова. В 1992–1997 годах Николай Дубик работал в Конституционном суде Российской Федерации помощником-советником судьи Конституционного суда РФ. В ОАО «Газпром» работает с 1997 года. В 2002–2003 гг. занимал должности начальника Управления правового обеспечения внешнеэкономической деятельности, с 2003 по 2008 гг. – заместителя начальника Юридического департамента. В 2008 году назначен первым заместителем, затем начальником Юридического департамента ОАО «Газпром». В июне 2008 года избран членом Правления ОАО «Газпром». Советник юстиции первого класса. Исполнительный директор «Газпром Финанс Б.В.» и «Росукрэнерго АГ». Доли участия в уставном капитале (по состоянию на 31.12.2008) не имеет.



ДЮКОВ Александр Валерьевич

Родился в 1967 году в Ленинграде. После окончания школы в 1985 году поступил в Ленинградский ордена Ленина кораблестроительный институт. С 1996 по 1998 год А.В. Дюков последовательно занимал должности финансового директора и Генерального директора СП ЗАО «Петербургский нефтяной терминал». В 1998 году являлся директором по экономике и в течение 1999 года исполнял обязанности Генерального директора ОАО «Морской порт Санкт-Петербург». В 2000 году вновь приступил к работе в СП ЗАО «Петербургский нефтяной терминал» в должности Председателя Совета директоров. В 2001 году получил степень IMISP MBA. В феврале 2003 года был назначен на должность Президента ОАО «АК «Сибур». С июля 2005 года одновременно является Президентом ОАО «АКС Холдинг». В ноябре 2005 года освобожден от должности Президента ОАО «АК «Сибур». Является Президентом ОАО «АКС Холдинг». С декабря 2005 года является Президентом ОАО «СИБУР Холдинг». С ноября 2006 года – Председатель Совета директоров ОАО «СИБУР Холдинг». С 23 ноября 2006 года – и. о. Президента компании «Газпром нефть». 30 декабря 2006 года избран Президентом ОАО «Газпром нефть» на внеочередном Общем собрании акционеров (с 19.11.2007 – генеральный директор). Доли участия в уставном капитале (по состоянию на 31.12.2008) не имеет.



КРУГЛОВ Андрей Вячеславович

Родился в 1969 году в Ленинграде. Образование: 1994 г. – Санкт-Петербургский технологический институт холодильной промышленности. 2000-2001 гг. – начальник отдела внешней торговли и инвестиций Управления внешнеэкономического сотрудничества Комитета по внешним связям Администрации Санкт-Петербурга; 2001-2002 гг. – заместитель директора Общества с ограниченной ответственностью «Инвест-Ин», 2002-2003 гг. – начальник Департамента корпоративного финансирования, член Правления ОАО «Газпром»; 2003-2004 гг. – начальник Финансово-экономического департамента, член Правления ОАО «Газпром»; 2004-2004 гг. – и.о.заместителя Председателя Правления – начальник Финансово-экономического департамента, член Правления ОАО «Газпром»; 2004-н/вр. – заместитель Председателя Правления – начальник Финансово-экономического департамента, член Правления ОАО «Газпром». Доли участия в уставном капитале (по состоянию на 31.12.2008) не имеет.



ПАВЛОВА Ольга Петровна

Родилась в 1953 году во Владивостоке. Закончила в 1976 г. Дальневосточный государственный университет. Кандидат юридических наук. С 2001-2002 гг. – доцент кафедры гражданского права Санкт-Петербургского государственного университета; 2002-2003 гг. – заместитель начальника Экономического управления Президента РФ; 2003-2004 гг. – начальник Департамента по управлению имуществом и корпоративным отношениям ОАО «Газпром»; 2004 г. – по настоящее время – член Правления ОАО «Газпром», начальник Департамента по управлению имуществом и корпоративным отношениям ОАО «Газпром». Доли участия в уставном капитале (по состоянию на 31.12.2008) не имеет.



ПОДЮК Василий Григорьевич

Родился в 1946 году в с. Кобаки Косовского района Ивано-Франковской области. Образование: 1969г. – Ивано-Франковский институт нефти и газа. 2000-2002 гг. – начальник Департамента по добыче и переработке газа, газового конденсата, нефти, член Правления ОАО «Газпром»; 2002-н/вр. – начальник Департамента по добыче газа, газового конденсата, нефти, член Правления ОАО «Газпром». Доли участия в уставном капитале (по состоянию на 31.12.2008) не имеет.



СЕЛЕЗНЕВ Кирилл Геннадьевич

Родился в 1974 году в Ленинграде. Образование: 1997 г. – Балтийский государственный технический университет им. Д.Ф.Устинова; 2002 – Санкт-Петербургский государственный университет. 2000-2001 гг. – начальник налоговой группы Открытого акционерного общества «Балтийская трубопроводная система», затем филиала «БТС» Открытого акционерного общества «Верхне-волжские магистральные нефтепроводы»; 2001-2002 гг. – заместитель руководителя Аппарата Правления – помощник Председателя Правления ОАО «Газпром»; 2002-2002 гг. – начальник Департамента маркетинга, переработки газа и жидких углеводородов ОАО «Газпром»; 2002-н/вр. – начальник Департамента маркетинга, переработки газа и жидких углеводородов, член Правления ОАО «Газпром». Доли участия в уставном капитале (по состоянию на 31.12.2008) не имеет.



Марко АЛЬВЕРА

Родился в 1975 году. Образование: Лондонская школа экономики и политических исследований; 2002-2004 гг. – помощник Старшего исполнительного директора, начальник отдела корпоративной стратегии ЭНЕЛ С.п.А. Рим; 2004-2005 гг. – старший финансовый директор ВИНД ТЕЛЕКОМУНИКАЦИОНИ С.п.А. Рим; 2005-2006 гг. – помощник старшего исполнительного директора по специальным проектам Эни С.п.А. Рим/Милан; 2006-н/вр. – старший вице-президент по поставкам и развитию портфельных инвестиций, Отделение газа и энергетики Эни С.п.А.Милан; 2007-н/вр. – менеджер проекта развития российского направления, менеджер проекта «Южный поток» Эни С.п.А. Москва. Доли участия в уставном капитале (по состоянию на 31.12.2008) не имеет.



Клаудио ДЕСКАЛЬЦИ

Родился в 1955 году.; 2002-2005гг. – Старший вице-президент географического подразделения Италия, Африка и Ближний Восток, Отделение разведки и добычи Эни. 2006-н/вр. – заместитель Старшего директора по производству и Старший вице-президент географического подразделения Италия, Африка и Ближний Восток, Отделение разведки и добычи Эни. 2006 г. – Председатель Ассоминарария. 2006-2007 гг. – Старший вице-президент, Конфиндустриа Энергия. 2007-2008 гг. – заместитель Старшего директора по производству, Отделение разведки и добычи, Эни С.п.А. 2008-н/вр. – Старший директор по производству, Отделение разведки и добычи, Эни С.п.А. Доли участия в уставном капитале (по состоянию на 31.12.2008) не имеет.

ИНФОРМАЦИЯ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В СОСТАВЕ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ КОМПАНИИ,
ИМЕВШИХ МЕСТО В ОТЧЕТНОМ ГОДУ

С момента проведения очередного (годового) Общего собрания акционеров Компании 20 июня 2008 года и до избрания состава Совета директоров, действовавшего на момент окончания 2008 года, в Совет директоров Компании входили:

Миллер Алексей Борисович (Председатель Совета директоров)
Дубик Николай Николаевич
Дюков Александр Валерьевич
Голубев Валерий Александрович
Круглов Андрей Вячеславович
Марко Альвера
Павлова Ольга Петровна
Подюк Василий Григорьевич
Селезнев Кирилл Геннадьевич
Стефано Као

До 20 июня 2008 года в Компании действовал состав Совета директоров, избранный внеочередным Общим собранием акционеров 19 ноября 2007 года, в который входили:

Миллер Алексей Борисович (Председатель Совета директоров)
Голубев Валерий Александрович
Круглов Андрей Вячеславович
Павлова Ольга Петровна
Подюк Василий Григорьевич
Селезнев Кирилл Геннадьевич
Чуйченко Константин Анатольевич
Дюков Александр Валерьевич
Марко Альвера
Стефано Као

КОМИТЕТЫ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ КОМПАНИИ

В целях предварительного рассмотрения и углубленной проработки наиболее важных вопросов, входящих в сферу компетенции Совета директоров, и подготовки рекомендаций Совету директоров по таким вопросам при Совете директоров Компании сформированы два комитета.

КОМИТЕТ ПО АУДИТУ

Комитет по аудиту содействует Совету директоров в осуществлении контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Компании; процессом подготовки и предоставления финансовой и иной отчетности; ее полнотой и достоверностью; созданием и эффективным функционированием систем внутреннего контроля и управления рисками; обеспечением конструктивной коммуникации с внешним аудитором, органами контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Компании, подразделениями внутреннего аудита Компании; соблюдением Компанией норм действующего законодательства и утвержденных внутренних документов.

Комитет по аудиту обеспечивает фактическое участие членов Совета директоров в осуществлении контроля и содействует установлению их персональной осведомленности в отношении деятельности Общества в указанных выше областях.

По состоянию на 31 декабря 2008 года в состав Комитета по аудиту входили:

Круглов Андрей Вячеславович (Председатель Комитета)
Павлова Ольга Петровна
Дубик Николай Николаевич

КОМИТЕТ ПО КАДРАМ И ВОЗНАГРАЖДЕНИЯМ

Комитет по кадрам и вознаграждениям обеспечивает содействие Совету директоров в рассмотрении вопросов корпоративного управления, кадровой политики и социальной сферы. В область действия Комитета по кадрам и вознаграждениям входит разработка рекомендаций Совету директоров Компании по вопросам привлечения, удержания, мотивации и развития кадровых ресурсов Компании.

По состоянию на 31 декабря 2008 года Комитет по кадрам и вознаграждениям действовал в следующем составе:

Павлова Ольга Петровна (Председатель Комитета)
Круглов Андрей Вячеславович
Дубик Николай Николаевич

Деятельность комитетов Совета директоров Компании подробно регламентирована соответствующими Положениями, закрепляющими цели, задачи и функции комитетов, состав и порядок их формирования, организацию работы комитетов.

ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ В 2008 ГОДУ

За отчетный период состоялось 12 заседаний Совета директоров, решениями которых:

- одобрена программа эмиссии облигаций Компании на общую сумму 35 млрд. рублей в целях привлечения финансирования для реализации инвестиционной программы ОАО «Газпром нефть» и рефинансирования текущих долговых обязательств Компании;
- на основании поступивших от акционеров предложений утвержден список кандидатур для избрания в Совет директоров и Ревизионную комиссию Компании;
- по итогам проведения анализа вопроса Комитетом по аудиту определен размер прибыли, рекомендованный для распределения на выплату дивидендов по итогам 2007 года;
- предварительно утвержден годовой отчет Компании за 2007 год;
- сформированы новые составы комитетов Совета директоров Компании;
- переизбран состав Правления Компании;
- с рекомендации Комитета по аудиту определен размер оплаты услуг Аудитора Компании на 2008 год;
- одобрено совершение Компанией сделок, в совершении которых имеется заинтересованность;
- одобрено участие Компании в иных организациях.

СОСТАВ ПРАВЛЕНИЯ

В соответствии с акционерным законодательством текущее руководство деятельностью Компании возлагается на исполнительные органы, являющиеся ключевым звеном структуры корпоративного управления: Генерального директора (единоличный исполнительный орган) и Правление (коллегиальный исполнительный орган).

Исполнительные органы Компании действуют в интересах Компании и ее акционеров и подотчетны Совету директоров и Общему собранию акционеров.

Основными задачами исполнительных органов Компании являются: организация ежедневной оперативной работы Компании в соответствии с принятым финансово-хозяйственным планом и эффективное и своевременное исполнение решений Общего собрания акционеров и Совета директоров Компании.

Генеральным директором Компании является Александр Валерьевич Дюков. Генеральный директор по должности возглавляет Правление Компании, в состав которого входят высококвалифицированные профессионалы, обладающие специальными знаниями и навыками в области деятельности Компании, а также достаточным управленческим опытом.

Политика Компании в отношении вознаграждения исполнительных органов призвана мотивировать топ-менеджеров Компании на долгосрочную и в максимальной степени плодотворную работу в интересах Компании. В связи с этим система мотивации членов исполнительных органов Компании строится на следующих принципах:

- соответствия размера вознаграждения профессиональному опыту и квалификации членов исполнительных органов Компании;
- прямой зависимости размера вознаграждения от достигнутых результатов деятельности Компании.

По состоянию на 31 декабря 2008 г. членами Правления Компании являлись:



ДЮКОВ Александр Валерьевич, Генеральный директор, Председатель Правления

Родился в 1967 году в Ленинграде. После окончания школы в 1985 году поступил в Ленинградский ордена Ленина кораблестроительный институт. С 1996 по 1998 год А.В. Дюков последовательно занимал должности финансового директора и Генерального директора СП ЗАО «Петербургский нефтяной терминал». В 1998 году являлся директором по экономике и в течение 1999 года исполнял обязанности Генерального директора ОАО «Морской порт Санкт-Петербург». В 2000 году вновь приступил к работе в СП ЗАО «Петербургский нефтяной терминал» в должности Председателя Совета директоров. В 2001 году получил степень IMISP MBA. В феврале 2003 года был назначен на должность Президента ОАО «АК «Сибур». С июля 2005 года одновременно является Президентом ОАО «АКС Холдинг». В ноябре 2005 года освобожден от должности Президента ОАО «АК «Сибур». Является Президентом ОАО «АКС Холдинг». С декабря 2005 года является Президентом ОАО «СИБУР Холдинг». С ноября 2006 года – Председатель Совета директоров ОАО «СИБУР Холдинг». С 23 ноября 2006 года – и. о. Президента компании «Газпром нефть». 30 декабря 2006 года избран Президентом ОАО «Газпром нефть» на внеочередном Общем собрании акционеров (с 19.11.2007 – генеральный директор). Доли участия в уставном капитале (по состоянию на 31.12.2008) не имеет.



ЗИЛЬБЕРМИНЦ Борис Семенович, заместитель Председателя Правления, заместитель генерального директора по разведке и добыче

Родился в 1967 году в городе Черкассы. В 1992 году с отличием закончил геологический факультет Московской академии нефти и газа имени Губкина по специальности «Промысловая геология нефти и газа». В 1997 году получил степень магистра экономики Южного Методистского университета (Даллас, США). Работал ведущим геологом цеха добычи нефти и газа ОАО «Ноябрьскнефтегаз», аналитиком по стратегическому планированию нефтяной компании «АМОКО-Евразия» (Хьюстон, США), старшим консультантом по экономике и финансам нефтяной консалтинговой фирмы «Гаффни, Клайн энд Ассошиэйтс» (Олтон, Великобритания). С 2001 года – начальник Управления по стратегии «ЛУКОЙЛ Оверсиз Сервис Лтд». С ноября 2002 года – региональный директор «ЛУКОЙЛ Оверсиз» по Казахстану. С февраля 2008 – заместитель Председателя Правления, заместитель генерального директора по разведке и добыче. Доля участия в уставном капитале (по состоянию на 31.12.2008) составляет 0,0004218253%.



КРАВЧЕНКО Кирилл Альбертович, заместитель Председателя Правления, заместитель генерального директора по организационным вопросам

Родился в 1976 году в Москве. В 1998 г. закончил с отличием МГУ им. М.В. Ломоносова («социология»). В 2002-2003 гг. обучался в Открытом Британском университете («финансовый менеджмент»), в 2003-2004 гг. – в IMD Business School. Доктор экономических наук, профессор. До 2000 г. работал в консалтинге, в 2000-2004 гг. – в компании «ЮКОС» на различных должностях в Москве и Западной Сибири. В 2001-2002 гг. работал в Европе и Латинской Америке в компании «Schlumberger» (партнерская программа с НК «ЮКОС»). В 2004-2007 гг. – Административный директор ОАО «МХК «ЕвроХим». В разные годы избирался в советы директоров крупных компаний. В апреле 2007 г. назначен вице-президентом ОАО «Газпром нефть». С января 2008 г. – заместитель Председателя Правления ОАО «Газпром нефть», заместитель генерального директора по организационным вопросам. Доли участия в уставном капитале (по состоянию на 31.12.2008) не имеет.



ЧЕРНЕР Анатолий Моисеевич, заместитель Председателя Правления, заместитель генерального директора по логистике, переработке и сбыту

Родился в 1954 году. В 1976 году окончил Грозненский нефтяной институт по специальности «химическая технология переработки нефти и газа». С 1976 г. по 1993 г. работал на Грозненском НПЗ им. Шерипова, где прошел путь от оператора до директора завода. В 1996 г. А.М. Чернер пришел на работу в компанию «Славнефть» на должность начальника Департамента по торговле нефтью и нефтепродуктами, позже был назначен вице-президентом ОАО «НГК «Славнефть». На должность вице-президента «Сибнефти» (с июня 2006 года – «Газпром нефть») по переработке и сбыту назначен в апреле 2006 года. С января 2008 – заместитель Председателя Правления ОАО «Газпром нефть», заместитель генерального директора по логистике, переработке и сбыту. Доли участия в уставном капитале (по состоянию на 31.12.2008) не имеет.



ЯКОВЛЕВ Вадим Владиславович, заместитель Председателя Правления, заместитель генерального директора по экономике и финансам

Родился в 1970 году. В 1993 году закончил Московский инженерно-физический институт по специальности «прикладная ядерная физика». В 1995 году закончил Высшую школу финансов Международного университета в Москве. В 1999 году получил квалификацию Chartered Association of Certified Accountants (ACCA). С 1995 по 2000 гг. работал в PricewaterhouseCoopers, начав с должности консультанта, в 2000 году стал менеджером по аудиту. В 2001-2002 гг. занимал должность заместителя начальника финансово-экономического управления ЗАО «ЮКОС ЭП». В 2003-2004 гг. – финансовый директор ОАО «Юганскнефтегаз» НК ЮКОС. В 2005-2006 гг. – заместитель генерального директора по экономике и финансам ООО «СИБУР-Русские шины». В ОАО «Газпром нефть» с декабря 2006 г. занимал должность начальника Планово-бюджетного департамента. С января 2008 – заместитель Председателя Правления ОАО «Газпром нефть», заместитель генерального директора по экономике и финансам. Доли участия в уставном капитале (по состоянию на 31.12.2008) не имеет.



ДЫБАЛЬ Александр Михайлович, член Правления, заместитель генерального директора по корпоративным коммуникациям

Родился 3 ноября 1966 года в Ленинграде. В 1991 году закончил Ленинградский электротехнический институт по специальности «Системы автоматического управления». С 1991 по 1995 гг. и с 1997 по 2001 гг. А. Дыбаль являлся коммерческим директором «Радио Балтика» (Санкт-Петербург), с 1995 по 1997 гг. – генеральным директором государственной телерадио-компании «Петербург-5 канал». В 2001 году А. Дыбаль работал заместителем директора Центра стратегических разработок «Северо-Запад», в том же году назначен начальником Департамента по информационной политике ОАО «Газпром». С 2003 по 2004 гг. являлся генеральным директором ОАО «Газпром-Медиа». С июля 2004 года возглавлял Совет директоров ОАО «Газпром-Медиа», являясь его Председателем. В феврале 2007 года назначен вице-президентом и начальником Департамента корпоративных коммуникаций ОАО «Газпром нефть». Советник Председателя Правления ОАО «Газпром». С января 2008 – член Правления ОАО «Газпром нефть», заместитель генерального директора по корпоративным коммуникациям. Доли участия в уставном капитале (по состоянию на 31.12.2008) не имеет.



ИЛЮХИНА Елена Анатольевна, член Правления, заместитель генерального директора по правовым и корпоративным вопросам

Родилась в 1969 году. В 1993 году закончила Санкт-Петербургский государственный электротехнический университет им. Ульянова (Ленина) по специальности «электронные приборы». В 1999 году закончила Санкт-Петербургский государственный университет по специальности «юриспруденция». В 2001 году присуждена ученая степень кандидата экономических наук. С 1993 по 1996 год занимала должность исполнительного директора компании АОЗТ «ОСТО». В 1996-1999 гг. являлась генеральным директором ООО «Фирма «Онега плюс». С 1999 по 2001 год работала в банковских компаниях АКБ «СбС-Агро» и АКБ «Северо-Западное О.В.К.» на различных должностях от юрисконсульта до начальника юридического управления. С 2001 по 2007 год – заместитель генерального директора ФГУП «Рублево-Успенский ЛОК» Управления делами Президента РФ. До назначения в ОАО «Газпром нефть» занимала пост исполнительного директора ООО «Северо-Западная инвестиционная компания». С января 2008 – член Правления ОАО «Газпром нефть», заместитель генерального директора по правовым и корпоративным вопросам. Доли участия в уставном капитале (по состоянию на 31.12.2008) не имеет.



АНТОНОВ Игорь Константинович, член Правления, заместитель генерального директора по безопасности

Родился в 1951 году в Ленинграде. В 1974 году окончил Ленинградский институт авиационного приборостроения. С 1977 по 1995 год служба в органах гос.безопасности. С 1995 по 2000 год занимал должность директора по режиму и защите информации ОАО «Банк «Санкт-Петербург». С 2000 по 2005 год – генеральный директор Санкт-Петербургского государственного унитарного предприятия «Информатика». С декабря 2005 года – вице-президент по безопасности ОАО «Сибнефть». С 2007 года по настоящее время является заместителем генерального директора по безопасности ОАО «Газпром нефть». Доли участия в уставном капитале (по состоянию на 31.12.2008) не имеет.

ИНФОРМАЦИЯ О ВЛАДЕНИИ ЧЛЕНАМИ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ И ПРАВЛЕНИЯ АКЦИЯМИ ОАО «ГАЗПРОМ НЕФТЬ» (ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 12 2008 Г.)

Члены Совета директоров и Правления ОАО «Газпром нефть»	Кол-во обыкновенных акций	Доля в уставном капитале, %
• Зильберминц Борис Семенович	20 000	0,0004218253

ОБЩИЙ РАЗМЕР ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ ЧЛЕНАМ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ И ЧЛЕНАМ ПРАВЛЕНИЯ

Общий размер вознаграждения членам Совета директоров, выплаченного в 2008 году, составил 407,99 млн. руб., в том числе 180,21 млн. руб. за период с 23.06.2007 по 31.12.2007 (в соответствии с решением годового собрания 20 июня 2008 г.) и 227,78 млн. руб. за период с 23.06.2006 по 22.06.2007 (в соответствии с решением внеочередного общего собрания акционеров 19 ноября 2007 г.).

Вознаграждение выплачивалось только членам Совета директоров, не занимающим должности в исполнительных органах Общества (не являющимся исполнительными директорами).

Общий размер выплат членам Правления в 2008 г., включая Председателя Правления, составил 283,59 млн. руб. В состав выплат включены оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде, оплата лечения и медицинского обслуживания.



ЭКОЛОГИЯ,
ЭНЕРГОСБЕРЕЖЕНИЕ,
ИННОВАЦИИ

ЭКОЛОГИЯ, ЭНЕРГОСБЕРЕЖЕНИЕ, ИННОВАЦИИ

ПРОМЫШЛЕННАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ, ОХРАНА ТРУДА И ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ

В 2008 г. в Компании была утверждена «Политика в области промышленной безопасности, охраны труда и окружающей среды». Политика определяет стоящую перед Компанией стратегическую цель — занять лидирующие позиции среди нефтегазовых компаний мира в сфере обеспечения ПБ, ОТ и охраны ОС, подтверждая это фактическими результатами и передовыми методами работы. Политика определяет безопасность работников, населения и окружающей среды в качестве приоритета при принятии экономических и технических решений. Среди обязательств Компании, подтвержденных в Политике, непрерывное улучшение условий труда, уровня промышленной и экологической безопасности, внедрение и постоянное совершенствование эффективной системы управления, развитие обмена информацией с заинтересованными сторонами, повышение компетентности и вовлечение работников в реализацию Политики, предъявление единых требований в сфере безопасности к сотрудникам и подрядчикам Компании.

ВНЕДРЕНИЕ ИНТЕГРИРОВАННОЙ СИСТЕМЫ УПРАВЛЕНИЯ

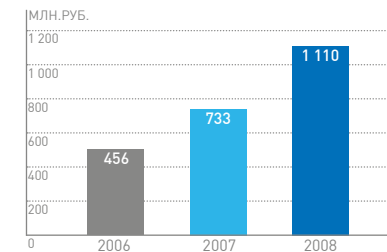
В 2008 году в Компании разработана и утверждена Интегрированная Система Управления Промышленной и Экологической Безопасностью, Охраной Труда и Гражданской Защиты (далее – ПЭБ, ОТ и ГЗ), соответствующая основным требованиям международных стандартов OHSAS 18001 (менеджмент охраны труда и промышленной безопасности), ISO 14001 (экологический менеджмент) и ISO 9001 (менеджмент качества), а также рекомендациям Международной ассоциации производителей нефти и газа.

УПРАВЛЕНИЕ ПРОИЗВОДСТВЕННЫМИ РИСКАМИ

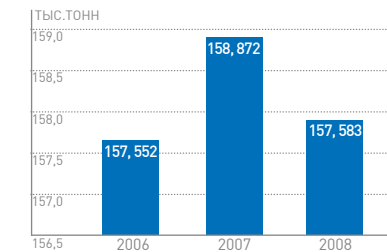
Одним из основных инструментов в области ПЭБ, ОТ и ГЗ является механизм управления рисками. В компании был разработан и утвержден стандарт «Порядок выявления, оценки и минимизации рисков в области промышленной и экологической безопасности, охраны труда и гражданской защиты». Было организовано обучение специалистов и начат процесс анализа производственных рисков. В процесс выявления рисков в области ПЭБ, ОТ и ГЗ вовлекаются работники Компании всех уровней, что служит хорошей основой создания высокой культуры безопасности.

УПРАВЛЕНИЕ ЭКОЛОГИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТЬЮ

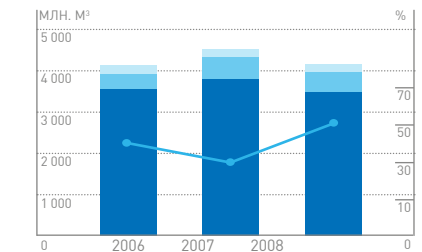
Компания стремится полностью соответствовать требованиям действующего экологического законодательства. Сумма платежей за превышение установленных норм воздействия на окружающую среду на основных предприятиях «Газпром нефти» в 2008 году составила около 210 млн руб., что на 21% выше показателя 2007 г. Сумма уплаченных штрафов за нарушения природоохранного законодательства составила 1,66 млн. руб.; были приняты меры по устранению выявленных нарушений. Компания планирует развивать процедуры расследования и анализа происшествий, связанных с нарушением законодательства, и внедрять корректирующие меры, которые позволят свести к минимуму вероятность повторения подобных случаев.



ЗАТРАТЫ НА ОХРАНУ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ
ИСТОЧНИК: ДАННЫЕ КОМПАНИИ



ВАЛОВЫЕ ВЫБРОСЫ ВРЕДНЫХ ВЕЩЕСТВ В АТМОСФЕРУ
ИСТОЧНИК: ДАННЫЕ КОМПАНИИ



РЕСУРСЫ И УРОВЕНЬ УТИЛИЗАЦИИ ПНГ В 2006-2008 ГГ.
ИСТОЧНИК: ДАННЫЕ КОМПАНИИ

- Газпром нефть-ННГ
- Газпром нефть-Хантос
- Газпром нефть-Восток
- Уровень утилизации ПНГ

РАСХОДЫ НА ОХРАНУ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ

Текущие и капитальные расходы Компании на природоохранные мероприятия, включая применение технологий, обеспечивающих минимизацию негативного воздействия на окружающую среду, многократно превышают средства, выплачиваемые Компанией за загрязнение окружающей среды. Текущие затраты также включают расходы на разработку нормативной документации, проведение экологического мониторинга, производственного экологического контроля, повышение квалификации и обучение специалистов в области охраны окружающей среды.

ВЫБРОСЫ В АТМОСФЕРУ

Предприятия Компании ведут постоянную работу по снижению вредных выбросов в атмосферу. В период с 2006 по 2008 годы валовые выбросы в «Газпром нефти» незначительно росли в связи с ростом объемов осуществляемой деятельности.

Основной объем выбросов в Компании приходился на сектор добычи нефти и газа, при этом в секторе нефтепереработки они снижались. Снижению выбросов в нефтепереработке способствовали работы по реконструкции производственных мощностей, замена горелочных устройств, оптимизация технологических параметров, реконструкция резервуаров и внедрение установки, обеспечивающей точный и герметичный налив нефтепродуктов.

УТИЛИЗАЦИЯ ПОПУТНОГО НЕФТЯНОГО ГАЗА

В секторе добычи идет активная работа по обеспечению высокого уровня утилизации попутного газа. Уровень утилизации попутного нефтяного газа (далее по тексту ПНГ) по основным добывающим предприятиям Компании остается невысоким — в 2008 году было использовано 46,8% добытого газа.

Повышение уровня использования ПНГ — важная государственная задача, и для обеспечения вклада в ее решение в 2008 г. Компания приняла Среднесрочную инвестиционную программу на 2008-2010 годы по утилизации и повышению эффективности использования ПНГ (далее по тексту СИП). Фактическое финансирование проектов СИП в 2008 г. составило 106% от плана. Разработанная программа с учетом ее актуализации в 2009 г. позволит довести уровень утилизации ПНГ в ОАО «Газпром нефть» до 95% начиная с 2012 г.

ВЫПУСК ЭКОЛОГИЧЕСКИ БЕЗОПАСНОГО ТОПЛИВА

Сектор нефтепереработки Компании ведет планомерную работу по повышению экологической безопасности выпускаемых видов топлива. На Омском НПЗ разработана программа развития, ставящая своей целью обеспечить полный переход на выпуск экологически безопасных видов топлива к 2012 году. На 2009 год запланирована серьезная реконструкция установки, которая позволит перейти на выпуск дизельного топлива стандартов ЕВРО-4 и ЕВРО-5. В 2008 г. около 9% выпущенных заводом автомобильных бензинов соответствует требованиям стандарта ЕВРО-3. Потребление более чистого топлива, выпущенного Омским НПЗ, даст снижение выбросов диоксида серы автотранспортом примерно на 22 тонны.

ИСПОЛЬЗОВАНИЕ ВОДНЫХ РЕСУРСОВ

Предприятия Компании стремятся максимально эффективно использовать водные ресурсы, закачивая обратно в скважины пластовые воды для поддержания пластового давления при добыче нефти и организуя оборотные циклы для охлаждения в нефтепереработке. Потребление воды на собственные нужды в Компании в 2008 году увеличилось на 15 % по сравнению с 2007 годом за счет увеличения объемов переработки нефти и выполнения проектных решений по закачке воды в систему ППД в ООО «Газпромнефть-Хантос». Уровень многократного использования воды в переработке остался очень высоким — более 97,5%. Валовый объем загрязненных сбросов в Компании в 2006-2008 годах составлял около 0,1 млн. м³.

ОБРАЩЕНИЕ С ОТХОДАМИ

Компания стремится к снижению объемов образования отходов и улучшению практики обращения с ними. В объемах образующихся отходов основную долю составляют отходы бурения, относящиеся к IV классу опасности (малоопасные). Всего отходы IV и V классов (малоопасные и практически неопасные) составляют более 90%. Отходы бурения образуются в процессе деятельности предприятий нефтедобычи и нефтесервиса (на долю этих предприятий в целом приходится более 90% отходов).

Основным способом обращения с отходами бурения остается их размещение в специализированных местах хранения. Деятельность по улучшению обращения с отходами ведется во всех производственных секторах Компании. Так, в нефтепереработке Омский НПЗ самостоятельно перерабатывает 100% образующихся отходов масел. В нефтепродуктообеспечении внедряются новые эффективные технологии, такие как мобильный очистной комплекс, предназначенный для очистки внутренних поверхностей резервуаров от твердых отложений. Из реализованных проектов можно отметить запуск на Южно-Приобском месторождении уникальной для России установки по закачке отходов в пласт, которая позволяет проводить бурение без наземного сброса буровых отходов.

БОРЬБА С ЗАГРЯЗНЕНИЕМ ЗЕМЕЛЬ И ИХ РЕКУЛЬТИВАЦИЯ

Компания осуществляет деятельность по очистке земель от загрязнения и ликвидации неорганизованных мест размещения отходов потребления. В 2008 г. проведена рекультивация 219 га загрязненных земель, увеличены темпы рекультивации шламовых амбаров. Для сокращения объемов нарушенных земель Компания планирует на ряде месторождений внедрить методы безамбарного бурения.

Для рекультивации земель предприятия Компании используют современные химические биоагенты (типа «Fare Zume»), предназначенные для деструкции нефти. Его основу составляет не микробиологическая часть, а минеральные компоненты, которые искусственно подкармливают естественную микрофлору и способствуют восстановлению земель. Для биологической рекультивации также высеваются большие партии районированных трав и многолетних растений.



ВОДОПОТРЕБЛЕНИЕ,
(ИСПОЛЬЗОВАНО ВОДЫ ВСЕГО), МЛН. М³
ИСТОЧНИК: ДАННЫЕ КОМПАНИИ

УПРАВЛЕНИЕ ПРОМЫШЛЕННОЙ БЕЗОПАСНОСТЬЮ И ОХРАНОЙ ТРУДА

Принятая в 2008 году Политика в области промышленной безопасности, охраны труда и окружающей среды уделяет самое серьезное внимание вопросам охраны труда и снижения уровня несчастных случаев и травматизма. Расходы по охране труда на 1 рабочего в 2008 году составили около 12 200 руб., что на 18% больше, чем в 2007 году.

Разработана и внедряется программа обеспечения работников современными средствами индивидуальной защиты, принимается активное участие в изменении законодательства в области нормирования средств индивидуальной защиты для работников нефтяной промышленности.

В 2008 году в Компании разработана и внедрена автоматизированная Информационно-Управляющая Система ПЭБ, ОТ и ГЗ (ИУС). Данная система позволяет унифицировать отчетность, снизить количество разовых запросов, автоматизировать и стандартизировать основные процессы генерации управленческой отчетности по ПЭБ, ОТ и ГЗ; повысить контроль за соблюдением требований промышленной и экологической безопасности, охраны труда. ИУС используется для оперативного оповещения о происшествиях, информирования о предпринятых мерах по локализации и ликвидации их последствий, оказания помощи в проведении расследований. При помощи ИУС происходит накопление и классификация данных для проведения эффективного анализа происшествий и рисков, связанных с промышленной безопасностью, охраной труда и воздействием на окружающую среду.

Внедрена программа открытости показателей в области ПЭБ, ОТ и ГЗ. Показатель прозрачности по происшествиям по сравнению с 2007 годом вырос на 40% и достиг показателей передовых мировых нефтяных компаний. По Компании за 2008 год коэффициент травматизма (LTIFR) составил – 0,76, а коэффициент смертельных случаев (FAR) – 12,6. В результате внедренного в Компании стандарта, регламентирующего процесс расследования происшествий минимизирована возможность формального подхода к данному процессу и определена направленность на выявление ключевых причин, а не поиск виновных. В целях предупреждения идентичных инцидентов между ДЗО осуществляется обмен информацией о происшествиях и уроках извлеченных из них. Налажен процесс учета незначительных происшествий и предпосылок к ним, что позволяет принимать превентивные меры по предотвращению крупных происшествий, а не ликвидировать их последствия.

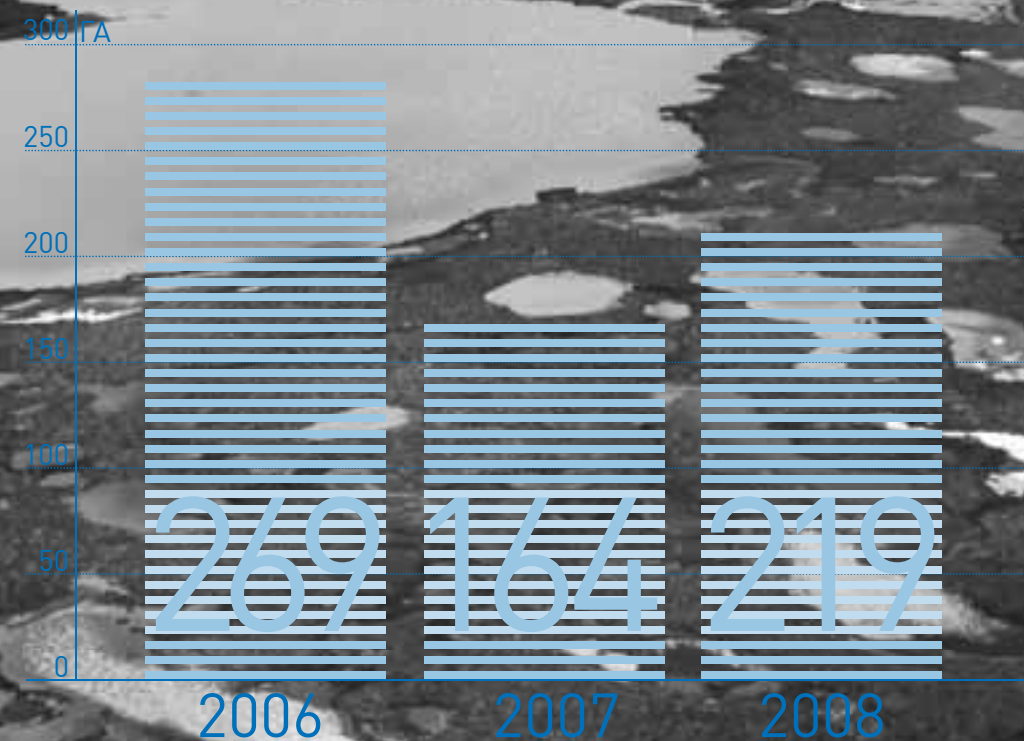
В Компании начато внедрение программы обеспечения транспортной безопасности с целью снижения рисков травмирования персонала и ущерба собственности Компании в процессе ДТП. Для этого разработан соответствующий стандарт и внедряется программа обучения водителей и руководителей.

В 2008 г. осуществлена реорганизация службы Гражданской Защиты (ГО и ЧС) Компании, разработана общая нормативная база, осуществлялись проверки соблюдения требований законодательства и положений Компании в ДЗО.

ЭНЕРГОСБЕРЕЖЕНИЕ

Общее энергопотребление в Компании растёт в связи с интенсификацией производственной деятельности во всех основных секторах. Потребление электроэнергии в дочерних обществах ОАО «Газпром нефть» выросло с 4,8 млрд. кВт*ч в 2006 году до 5,2 млрд. кВт*ч и 5,5 млрд. кВт*ч в 2007 г. и 2008 г., соответственно.

При этом потребление теплоэнергии в Компании снизилось с 350 тыс. Гкал в 2006 году до 330 тыс. Гкал и 314 тыс. Гкал в 2007 г. и 2008 г., соответственно.



РЕКУЛЬТИВАЦИЯ НЕФТЕЗАГРЯЗНЕННЫХ ЗЕМЕЛЬ
ИСТОЧНИК: ДАННЫЕ КОМПАНИИ

Удельное потребление электроэнергии в ОАО «Газпром нефть» возросло в связи с интенсификацией деятельности, в основном за счёт роста электропотребления системы ППД в ООО «Газпромнефть-Хантос».

«Газпром нефть» работает над обеспечением эффективного использования энергии. На предприятиях Компании проводятся энергоаудиты, внедряются мероприятия по контролю и снижению расхода энергии, разрабатываются и реализуются программы эффективного использования энергоресурсов. В ОАО «Газпромнефть-Ноябрьскнефтегаз» планируется снижение электропотребления в 2009 г. на 2% от уровня 2008 г.

Реализация программы энергосбережения в нефтедобыче позволила в 2006 г. получить экономический эффект в сумме 34 млн.руб., в 2007 г – 152 млн.руб. и в 2008 г. – 880 млн.руб.

ИННОВАЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

ТЕХНОЛОГИИ В СФЕРЕ ГЕОЛОГОРАЗВЕДКИ И ДОБЫЧИ

Главное предназначение инноваций в области геологоразведки – разработка рациональных комплексов геолого-геофизических исследований, совершенствование методов оценки запасов, снижение геологических рисков и повышение точности определения перспективных объектов. С этой целью в 2008 г. при выполнении работ использовались новейшие подходы. Так, в области полевой сейсморазведки впервые в широком масштабе (375 пог. км) выполнена съемка 2Д в горных условиях Северного Кавказа с применением виброисточников, а в области обработки и анализа сейсморазведочной информации были использованы такие оригинальные технологии, как:

- обработка и суммирование сейсмических сигналов на базе модели криволинейных отражающих границ – «мультифокусинг» – продукт компании «Geotage» (Израиль). Технология применена при сейсморазведке Новороссийского и Дообского лицензионного участков. В сложных горных и сейсмогеологических условиях – изрезанный рельеф, интенсивная складчатость, получены сейсмические временные разрезы с динамически выраженными отражающими горизонтами;
- комплексный анализ сейсмической и другой геолого-геофизической информации на базе модели горизонтального сдвига с целью прогноза залежей нефти и газа. Работа выполнена в ОАО «ЦГЭ». На материалах по группе площадей центральной части ноябрьского региона, охватывающих Еты-Пуровский, Валынтойский, Ярайнерский, Новогодний и Вынгайхинский лицензионные участки, показана эффективность использования модели горизонтального сдвига коры с точки зрения поиска залежей нефти и газа. Дано обоснование существования безкорневых антиклинальных структур и тектонических нарушений. Предложен новый подход к прогнозированию высокодебитных скважин.

Применение инновационных технологий в области геологоразведочных работ в ОАО «Газпром нефть» не привело в 2008 г. к приросту запасов, но дальнейшие работы по вновь полученным данным позволят более уверенно заложить поисково-разведочные скважины и, соответственно, получить прирост запасов углеводородов.

За 2008 год по ОАО «Газпром нефть» проведены геолого-технические мероприятия (ГТМ) на 1 194 скважинах, в результате чего дополнительная добыча составила 4 649 тыс тонн нефти (табл. 21).

Одним из важнейших результатов деятельности Компании в сфере развития технологий является активное применение методов интенсификации добычи нефти и повышения нефтеотдачи пластов (ПНП). За 2008 год общая добыча от мероприятий по ПНП, проведенных в отчетном году (без переходящего эффекта), составила 1,5 млн. тонн или 5% от общей добычи по Компании. Эти методы позволяют существенно увеличить извлекаемые запасы (прирост

Табл. 21 ПРОВЕДЕНИЕ ГЕОЛОГО-ТЕХНИЧЕСКИХ МЕРОПРИЯТИЙ (ГТМ) В 2006 – 2008 ГГ.

	2006	2007	2008
• ГТМ, кол-во скважин	1 035	1 003	1 194
• Объем дополнительной добычи, тыс. т.	5 233,7	4 919,3	4 649,3

оценивается в 2,6 млн. тонн), вовлечь в разработку низкокондиционные запасы (высоковязкие, в непроницаемых коллекторах). Компания применяет физические, химические, гидродинамические и тепловые методы воздействия на продуктивные пласты. Основной объем дополнительной добычи получен за счет физических методов, в первую очередь за счет гидроразрыва пласта (ГРП). В 2008 г. введено в эксплуатацию 609 новых скважин, из них 36 скважин с горизонтальным окончанием, было выполнено 179 ГРП (без учета проведения гидроразрыва на новых скважинах), проведена зарезка 43 вторых стволов и 31 углубление на нижележащие пласты.

Кроме того, за счет применения гидродинамических и химических методов разработки месторождений в сложных геологических условиях для более полного извлечения запасов дополнительная добыча нефти составила 119,4 тыс. тонн и 158,1 тыс. тонн соответственно.

В 2008 г. продолжено активное применение новых технологий при бурении и креплении скважин.

- Внедрена система подготовки ствола скважины к креплению «Rhino Rimmer» (компания «Смит Евразия»)
- Внедрена новая технология крепления скважин и боковых стволов «CemCrete» (компания «Шлюмберге Лоджелко инк»)
- Произведено заканчивание одной горизонтальной скважины открытым забоем (на основании этого опыта на 2009 год запланировано еще 6 скважин с такой же конструкцией ствола)
- Впервые внедрено навигационное оборудование с электромагнитным каналом связи

С целью реализации действенной системы контроля разработки и мониторинга добычи в настоящее время на месторождениях «Газпром нефти» осуществляется внедрение технологий непрерывного мониторинга промысловых параметров. Эта работа выполняется в двух направлениях:

1. Формирование системы контроля забойного давления и температуры контрольными датчиками на приеме насоса. В 2008 г. специалистами ООО «Газпромнефть НТЦ» проведено обобщение результатов измерений по всему добывающему фонду Приобского месторождения. В результате оценены фильтрационные свойства и характеристики качества вскрытия пластов более чем в 100 скважинах – без вмешательства в технологический цикл добычи. Благодаря этому удалось избежать потерь нефти, связанных с неизбежными при стандартных ГДИС остановками скважин – порядка 10 тыс. тонн. Данный опыт может быть распространен и на другие месторождения, соответственно, суммарная цифра снижения потерь добычи нефти будет гораздо выше.
2. Использование в скважинах глубинной стационарной системы раздельного контроля притоков и состава продукции при совместной эксплуатации двух и более нефтяных пластов, что позволяет осуществлять контролируемую и управляемую совместную разработку нескольких объектов одной сеткой скважин.

Достигнутый экономический эффект Компании от экономии на бурении дополнительных добывающих скважин в рамках выполненного опытно-промышленного внедрения в 23 скважинах на 7 месторождениях составляет порядка 1,12 млрд. рублей.

ТЕХНОЛОГИИ В СФЕРЕ НЕФТЕПЕРЕРАБОТКИ

По заказу «Газпром нефти» в 2008 г. выполнены научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы (НИОКР) в нефтепереработке на общую сумму 34 млн. руб. Основные направления проведения НИОКР в 2008 г. связаны с техникой безопасности и охраной окружающей среды а также технологиями производства и соблюдения качества продуктов, рационального расходования МТР, в том числе обследования установок и выдачи рекомендаций по оптимизации режимов эксплуатации.

Компания уделяет повышенное внимание модернизации и новому строительству с целью выполнения требований технического регламента «О требованиях к автомобильному и авиационному бензину, дизельному и судовому топливу, топливу для реактивных двигателей и топочному мазуту». В целях удовлетворения требований законодательства разработана программа повышения качества моторных топлив в ОАО «Газпромнефть-ОНПЗ». В рамках данной программы в 2008 г. продолжалась реализация проектов по изомеризации, гидроочистки дизельных топлив, реконструкции гидроочистки Л-24/9, гидроочистки бензинов каталитического крекинга.

В 2008 г. на Омском НПЗ началось строительство самой большой в России установки изомеризации. Завершить строительство установки планируется в 2010 году. Новая установка будет способна перерабатывать 800 тыс. тонн сырья в год и выпускать изопентан и изомеризат. Их производство позволяет производить бензины с содержанием ароматических углеродов не более 42%, бензола не более 1% и серы не более 150 ppm. Новая установка позволит Компании сократить объемы закупки высокооктановых присадок и значительно увеличить выпуск высокооктановых бензинов, соответствующих европейским стандартам.

В рамках программы модернизации Омского НПЗ в 2008 г. началась реконструкция гидроочистки дизельного топлива Л-24/9 (проектирование, комплектация, строительно-монтажные работы). В результате качество выпускаемого дизельного топлива будет повышено до уровня Евро-4 и Евро-5. Установка гидроочистки дизельного топлива Л-24/9 станет первой мощностью Омского НПЗ, способной производить моторное топливо такого высокого класса.

В 2008 г. на Омском НПЗ закончен ремонт комплекса по производству катализаторов крекинга. Единственный в России комплекс после капитального ремонта вышел на рабочий режим. Комплекс выпускает современные катализаторы крекинга для заводских установок, которые используются для превращения тяжелого нефтяного сырья в высокооктановый компонент бензина.

Разработано технико-экономическое обоснование инвестиций в увеличение выработки ароматических углеводородов в ОАО «Газпромнефть-ОНПЗ».

На ОНПЗ разработана программа развития, ставящая своей целью полный переход на выпуск экологически безопасных видов топлива к 2012 году. На 2009 год запланирована серьезная реконструкция, которая позволит перейти на выпуск дизельного топлива стандартов Евро-4 и Евро-5.

«Газпром нефть» уделяет серьезное внимание развитию передовых технологий производства масел и присадок. Постоянное улучшение качества продукции служит интересам потребителей и охраны окружающей среды.





СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА

СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА

ПЕРСОНАЛ, ОХРАНА ТРУДА И ЗДОРОВЬЯ

«Газпром Нефть» инвестирует средства в персонал, поддерживая инициативы и инновации, направленные на повышение эффективности производственной и управленческой деятельности. Компания выступает как ответственный работодатель, поддерживая равноправные отношения с трудовым коллективом, обеспечивая достойную заработную плату, возможности развития и комфортные условия работы.

ПОЛИТИКА И СТАНДАРТЫ В ОБЛАСТИ УПРАВЛЕНИЯ ПЕРСОНАЛОМ

В 2008 г. разработана единая концепция «Газпром нефти» в области управления персоналом. Для того, чтобы определить единые подходы к взаимодействию с трудовыми коллективами всех предприятий, Компания готовит типовой коллективный договор, который будет включать обязательства со стороны «Газпром нефти», единые для всех предприятий Компании. Дополнительные элементы и особенности предоставляемых льгот и условий будут определяться каждым предприятием самостоятельно.

В 2008 году продолжена разработка единых стандартов Компании в отношении персонала; среди них — «Порядок организации обучения сотрудников Компании», «Планирование и подготовка кадрового резерва на целевые должности», «Порядок работы с молодыми специалистами» и другие.

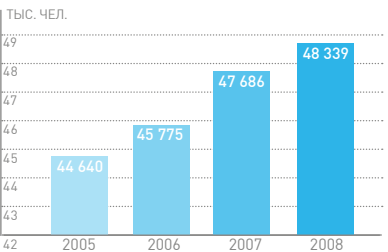
В 2008 году в Компании разработана система грейдов, которая позволяет сотрудникам понять место своей должности в общей иерархии Компании. На основании этой системы будет построена система оплаты труда и политика предоставления социальных льгот. В 2008 году в Компании разработан и утвержден корпоративный кодекс. Корпкодекс содержит базовые ценности и принципы. Проект кодекса обсуждался с представителями трудовых коллективов основных подразделений Компании и корпоративного центра. В окончательном варианте были максимально учтены замечания и мнения всех заинтересованных сторон, высказанные в ходе обсуждения.

На сегодняшний день численность персонала предприятий «Газпром нефти» составляет более 48 тысяч человек, которые работают в 18 регионах РФ, а также в Киргизии, Казахстане, Таджикистане. В частности, в Москве и Московской области занято около 8% сотрудников, примерно 30% из них — в Головном офисе. В Омске и Омской области работают 17% персонала Компании (более 50% из них — на Омском НПЗ). Однако основная доля персонала «Газпром нефти» — примерно половина всех работающих в Компании — сконцентрирована в ЯНАО.

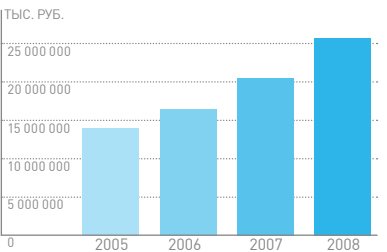
РАСХОДЫ НА ПЕРСОНАЛ И РОСТ УРОВНЯ ЗАРАБОТНОЙ ПЛАТЫ

Компания обеспечивает сотрудникам конкурентоспособную заработную плату и достойное социальное обеспечение. Расходы на персонал в 2008 году по сравнению с прошлым годом возросли более чем на 20% и составили почти 25 млрд руб.

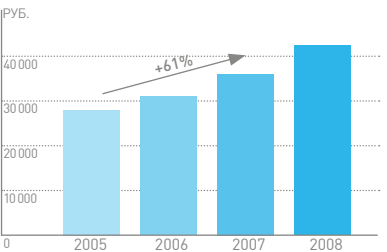
Оптимальная система мотивации персонала, являясь залогом эффективной работы сотрудников, обеспечивает достижение бизнес-целей Компании. «Газпром нефть» внедряет и развивает комплексную систему мотивации, в основе которой лежат конкурентоспособная заработная плата, вознаграждение по результатам деятельности и нематериальные элементы.



СРЕДНЕСПИСОЧНАЯ ЧИСЛЕННОСТЬ ПЕРСОНАЛА В 2005-2008 ГГ.
ИСТОЧНИК: ДАННЫЕ КОМПАНИИ



ДИНАМИКА РАСХОДОВ НА ПЕРСОНАЛ В 2005 – 2008 ГГ.
ИСТОЧНИК: ДАННЫЕ КОМПАНИИ



ДИНАМИКА СРЕДНЕЙ ЗАРАБОТНОЙ ПЛАТЫ ПЕРСОНАЛА КОМПАНИИ В 2005 – 2008 ГГ.
ИСТОЧНИК: ДАННЫЕ КОМПАНИИ

СОЦИАЛЬНЫЙ ПАКЕТ

Сотрудники Компании в дополнение к льготам, предусмотренным законодательством, обеспечиваются социальным пакетом, который включает: добровольное медицинское страхование, оплату питания, премии по случаю юбилеев, материальную помощь, оплату путевок работникам, материальную помощь к отпуску, оплату проезда, дополнительное пособие по уходу за ребенком, подарки сотрудникам и их семьям к праздникам, страхование от несчастных случаев, пособие в случае смерти. В 2008 году выплаты социального характера составили в среднем на одного сотрудника 32 тыс.руб., увеличившись более чем в 2 раза по сравнению с 2007 годом.

СОТРУДНИЧЕСТВО С ОБРАЗОВАТЕЛЬНЫМИ УЧРЕЖДЕНИЯМИ И ПРИВЛЕЧЕНИЕ МОЛОДЫХ СПЕЦИАЛИСТОВ

В 2008 году в рамках взаимодействия с ВУЗами были открыты именная аудитория «Газпром нефть» в Санкт-Петербургском государственном горном институте им. Г.В. Плеханова и имиджевый стенд в Российском государственном университете нефти и газа им. И.М. Губкина. Представители ООО «Газпромнефть – НТЦ» провели встречи с руководителями профильных факультетов по вопросам НИОКР, на которых были определены направления сотрудничества. В октябре 2008 года два профессора РГУ нефти и газа им. И.М.Губкина были на стажировке в учебном центре INFORM (Канада) вместе с сотрудниками «Газпром нефть».

Компания стремится стать одним из лидеров отрасли по эффективности и заинтересована в привлечении талантливых специалистов. Ключевыми направлениями развития персонала в Компании являются работа с молодыми специалистами, формирование кадрового резерва, создание комплексной непрерывной системы обучения, охватывающей все категории персонала и все уровни управления.

В 2008 году «Газпром нефть» заключила договора о взаимодействии с тремя ВУЗами – стратегическими партнерами Компании: Санкт-Петербургским государственным горным институтом им. Г.В. Плеханова, Российским государственным университетом нефти и газа им. И.М. Губкина, Московским государственным университетом им. М.В. Ломоносова. Основная цель сотрудничества – привлечение на работу в Компанию талантливых выпускников. В 2008 году в подразделения Компании было принято 326 молодых специалистов.

ПОВЫШЕНИЕ КВАЛИФИКАЦИИ СОТРУДНИКОВ

«Газпром нефть» традиционно уделяет большое внимание повышению квалификации своего персонала. В 2008 году обучение прошли 1 167 человек. Коэффициент обученности составил 1,2 по сравнению с 0,6 в 2007 году. На повышение квалификации в 2008 г. было потрачено 30,8 млн. руб.

Система профессиональной подготовки «Газпром нефти» призвана соответствовать требованиям бизнеса Компании и ее корпоративной культуры. Образовательные и развивающие программы «Газпром нефти» включают в себя три основных блока: программы профессионального обучения, направленные на повышение знаний и навыков по конкретным специальностям и функциям, программы развития корпоративных и менеджерских компетенций, программы для развития понимания бизнеса.

В 2008 году был запущен ряд корпоративных тренингов: «Финансы и экономика для не экономистов», «Нефтянка для не нефтяников», «Искусство презентаций».

На предприятиях Компании развивается система планирования карьеры. Основным инструментом этого являются Индивидуальные планы развития, которые составляются с учетом требований к должности, результатов оценки, возможностей развития сотрудников, а также мнения непосредственных руководителей и наставников.

В 2008 году на тренингах по развитию менеджерских компетенций резервистов Компании было обучено 120 человек. Программы тренингов разрабатывались на основе анализа индивидуальных планов развития. В рамках совершенствования системы развития персонала «Газпром нефти» в 2008 году проводилось обучение сотрудников различных функций в формате «лучших практик», включая проведение тематических мастер-классов.

В 2008 году на тренингах по развитию менеджерских компетенций резервистов Компании было обучено 120 человек. Программы тренингов разрабатывались на основе анализа индивидуальных планов развития. В рамках совершенствования системы развития персонала «Газпром нефти» в 2008 году проводилось обучение сотрудников различных функций в формате «лучших практик», включая проведение тематических мастер-классов.

СОЦИАЛЬНАЯ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ В СФЕРЕ РЕГИОНАЛЬНОГО СОТРУДНИЧЕСТВА

Деятельность Компании оказывает ощутимое влияние на социальную сферу и экономику регионов ее присутствия. «Газпром нефть» активно участвует в решении приоритетных задач регионального развития.

Компания является крупным налогоплательщиком; ряд предприятий «Газпром нефти» относится к градообразующим. «Газпром нефть» ведет диалог и сотрудничает с заинтересованными сторонами в регионах ее присутствия, а также осуществляет благотворительные программы, направленные на развитие культурной и социальной инфраструктуры и здравоохранения регионов, образование и воспитание детей и молодежи.

«Газпром нефть» стремится участвовать в развитии регионов таким образом, чтобы это было максимально выгодно как для общества, так и для Компании, а реализуемые совместно проекты – эффективны как с социальной, так и с экономической точки зрения.



РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ПЕРСОНАЛА КОМПАНИИ
«ГАЗПРОМ НЕФТЬ» ПО РЕГИОНАМ В 2008 Г.
ИСТОЧНИК: ДАННЫЕ КОМПАНИИ

В регионах присутствия Компании основным инструментом ее взаимодействия с региональной и муниципальной властью являются соглашения о сотрудничестве в социально-экономической сфере. Инициатором таких соглашений в основном выступает сама Компания, так как их заключение позволяет координировать стратегию «Газпром нефти» с потребностями регионов присутствия, направлять совместные усилия на решение приоритетных для Компании и регионов задач.

Содействие социально-экономическому развитию территорий «Газпром нефть» оказывает во всех регионах, где ведет свою деятельность. Только в 2008 году в рамках соглашений о сотрудничестве, подписанных с региональными и муниципальными властями Ямало-Ненецкого, Ханты-Мансийского и Ненецкого автономных округов, Омской, Томской и Тюменской областей, Краснодарского края, «Газпром нефть» выделила более 830 млн руб.

В одном из важнейших с точки зрения развития Компании регионе — ЯНАО — помощь оказывается как территории в целом, так и пяти муниципальным образованиям в отдельности: Красноселькупскому, Надымскому, Пуровскому районам, городам Ноябрьску и Муравленко. Деньги идут на строительство, благоустройство и ремонт жилых домов, школ и больниц, спортивных объектов.

Финансируется строительство плавательного бассейна, спортивно-оздоровительного комплекса и Центра национальных культур, реконструкция Ледового дворца. Оказывается серьезная поддержка сельскохозяйственным и национальным общинам.

Приоритетным для бизнеса Компании является и ХМАО. Основными муниципальными образованиями, которым оказывается помощь со стороны Компании, являются Ханты-Мансийский, Нефтеюганский, Нижневартовский, Октябрьский и Сургутский районы. Именно здесь расположено Приобское месторождение, разработка которого играет значимую роль в планах по достижению к 2020 году ежегодных объемов добычи нефти до 100 млн тонн.

По соглашению с администрацией округа в Ханты-Мансийске идет строительство Дворца шахмат в рамках подготовки к Кубку мира по шахматам и Всемирной шахматной олимпиаде 2010 года. Компания финансирует ежегодный международный кинофестиваль «Дух огня». В районах округа «Газпром нефть» оказывает содействие в строительстве и ремонте социальных объектов. Аграриям Омской области в 2008 году «Газпром нефть» выделила по льготным ценам 80 000 тонн топлива.

Соглашение, направленное на поддержку аграрного сектора, заключено и с сельхозпроизводителями Тюменской области. Финансируются в этих регионах и программы социальной помощи детским домам, школам и интернатам.

Несмотря на продолжающийся финансовый кризис, свою «региональную» программу Компания «Газпром нефть» сворачивать или значительно урезать не намерена. Так, в конце 2008 года Компания заключила новое генеральное соглашение о сотрудничестве с Ханты-Мансийским автономным округом – Югрой на 2009-2011 годы. Подобные соглашения о сотрудничестве Компания планирует заключить в 2009 году еще с ЯНАО, Омской, Томской, Мурманской областями. Любой кризис заканчивается, это явление временное, а отношения с регионами-партнерами выстраиваются не на месяц и не на год – такое партнерство не имеет временных рамок.

БЛАГОТВОРИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

В Компании принята Политика благотворительной деятельности, которая определяет цели и принципы благотворительной деятельности «Газпром нефти», основные направления и правила конкретных проектов. Основные направления благотворительной деятельности ОАО «Газпром нефть» определяются следующими программами:

- поддержка детей и молодежи;
- региональное сотрудничество;
- поддержка спорта.

Совокупные расходы на благотворительность, в том числе все расходы в рамках социально-экономических соглашений о сотрудничестве с регионами присутствия Компании, в отчетном периоде составили более 1 млрд. руб. Создание в ОАО «Газпром нефть» в 2008 году Комиссии по благотворительности позволило систематизировать благотворительную деятельность Компании и осуществить работу по приоритетным направлениям в 2008 году. Это помогло снизить общие расходы (сократилось финансирование спортивных организаций, опосредованная поддержка через благотворительные организации, фонды и ассоциации), в то же время значительно увеличить финансирование программ социальной помощи детским домам, школам и интернатам, учреждениям культуры, администрациям районов, городов и областей присутствия Компании.

Компания «Газпром нефть» гордится тем, что является одним из генеральных спонсоров «Зенита» – футбольного клуба, выигравшего в 2008 году Кубок УЕФА и Суперкубок.

Компания также поддерживает хоккейный клуб «СКА Санкт-Петербург» и является соучредителем хоккейного клуба «Авангард».

Компания и в дальнейшем будет ориентироваться на стратегические направления, в первую очередь поддержку развития и здоровья детей и молодежи, и при определении объектов и объемов благотворительных программ со всей ответственностью подходить к учету мнений и ожиданий заинтересованных сторон. Эти приоритеты действуют как в отношении социально-экономических соглашений с регионами присутствия, так и для отдельных благотворительных программ и проектов.

Так, в 2008 году в Парабельском районе Томской области при поддержке ООО «Газпромнефть-Восток» началось строительство крытой хоккейной площадки с пластиковым покрытием. На данной площадке занимается одна хоккейная секция, также организован прокат коньков. Летом здесь планируют организовать 3 баскетбольных и одну волейбольную секции.

ОАО «Газпромнефть-Омский НПЗ» реализует целевую программу «Об оказании поддержки образовательным учреждениям Большереченского муниципального района». В рамках этой программы приобретено оборудования для детских садов, игровых площадок, а также спортивный инвентарь для детской спортивной школы в р. п. Большеречье.

ОАО «Газпромнефть-Урал» финансировало строительство и открытие детских игровых площадок в городах Ирбит и Серов. Традиционным стало проведение межрегионального турнира по хоккею среди детских команд на кубок «Газпром нефти». В 2008 году прошел II турнир в г. Ханты-Мансийске, в котором приняло участие свыше 200 человек из 6 регионов страны.



АКЦИОНЕРАМ
И ИНВЕСТИТОРАМ

АКЦИОНЕРАМ И ИНВЕСТИТОРАМ

РЫНОК АКЦИЙ И КАПИТАЛИЗАЦИЯ

ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ О РАЗМЕЩЕННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГАХ ОАО «ГАЗПРОМ НЕФТЬ»

- Акции обыкновенные именные, государственный регистрационный номер 1-01-00146-А от 17.06.2003
- Номинальная стоимость одной ценной бумаги выпуска: 0.0016 руб.
- Количество ценных бумаг выпуска: 4 741 299 639 шт.
- Объем выпуска: 7 586 079,4224 руб.
- Акции включены в котировальный список «Б» фондовых бирж ЗАО «ММВБ» и ОАО «РТС»
- Код поиска акций – SIBN

СВЕДЕНИЯ ОБ ОБРАЩЕНИИ АКЦИЙ

Акции ОАО «Газпром нефть» обращаются в России на основных торговых площадках: ЗАО «ММВБ», где вес акций ОАО «Газпром нефть» в индексе на 31 декабря 2008 года составил 1,4%, и ОАО «Фондовая биржа «РТС» (0,9%). В течение 2008 года продолжала действовать программа американских депозитарных расписок на акции Компании, которые торговались на внебиржевых рынках США, Великобритании, Германии и др.

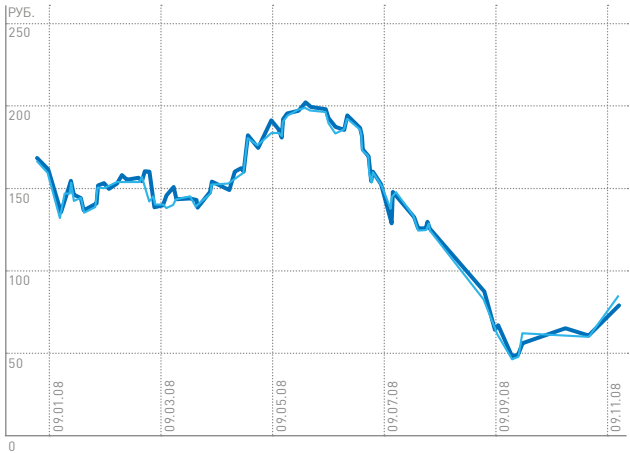
В 2008 году Компания была включена в индекс MSCI Russia и на 31 декабря 2008 года ее вес в индексе составил 0,7%.

Объем торгов акциями ОАО «Газпром нефть» в 2008 году на бирже РТС с учетом всех типов сделок, включая внебиржевые, составил 772 млн. долл. (из них 16 млн. долл. на фондовом рынке РТС) по сравнению с 1 041 млн. долл. (14 млн. долл.) в 2007 году. Объем торгов акциями ОАО «Газпром нефть» в 2008 году на бирже ММВБ составил 56 млрд. руб. (2 295 млн. долл.) по сравнению с 52 млрд. руб. (1 957 млн. долл.) в 2007 году.

По итогам 2008 года впервые за последние пять лет зафиксировано снижение цены акций Компании: за год цена снизилась на 67,7% (по результатам торгов на ОАО «Фондовая биржа «РТС») и составила на конец года 2,05 долл. Капитализация ОАО «Газпром нефть» на 31.12.2008 составила 9,72 млрд долл. Среди основных внешних факторов, оказавших негативное влияние на динамику цены акций Компании, инвестиционное сообщество выделяло следующие:

- мировой финансовый и экономический кризис;
- падение цен на нефть;
- жесткая фискальная политика государственных органов по отношению к нефтяным компаниям

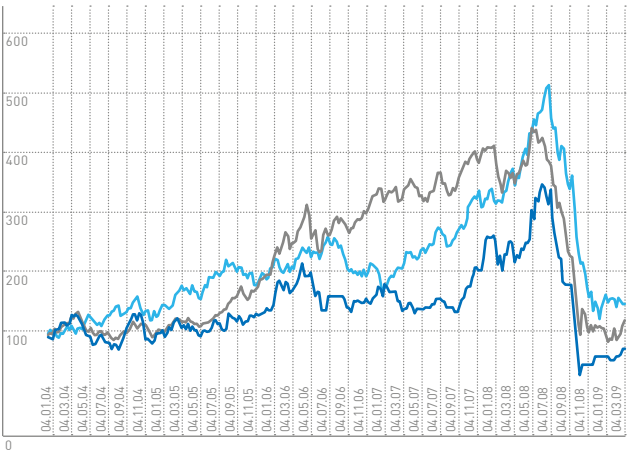
Несмотря на снижение капитализации в 2008 году под влиянием краткосрочных негативных факторов, существуют серьезные фундаментальные предпосылки к дальнейшему росту акционерной стоимости Компании — это лучший бизнес «с добавленной стоимостью» среди российских компаний с точки зрения глубины переработки, наличия сбытовых мощностей и планов дальнейшего развития сбытового бизнеса, которые при текущем налоговом режиме создают значительную стоимость для Компании. По общему мнению инвестиционного сообщества, установившиеся в конце 2008 года рекордно низкие цены на нефть также являются кратковременным явлением и не отвечают реальному балансу спроса и предложения. Все эти факторы обеспечивают значительные конкурентные преимущества для Компании, создавая существенный потенциал роста ее стоимости на долгосрочный период.



ДИНАМИКА СРЕДНЕВЗВЕШЕННОЙ ЦЕНЫ АКЦИЙ
ОАО «ГАЗПРОМ НЕФТЬ» НА ФОНДОВЫХ БИРЖАХ
РТС И ММВБ В 2008 Г.

ИСТОЧНИК: РТС, ММВБ

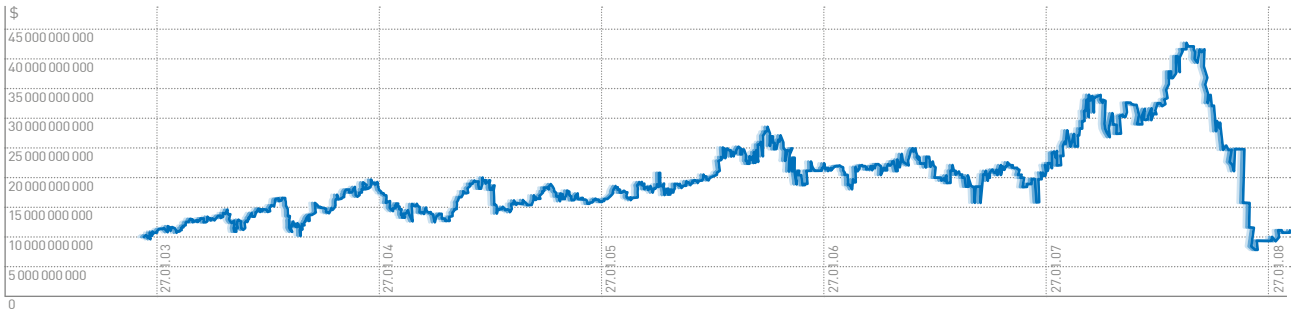
- РТС
- ММВБ



ДИНАМИКА ЦЕНЫ АКЦИЙ ОАО «ГАЗПРОМ НЕФТЬ»
НА ФОНДОВОЙ БИРЖЕ «РТС», ИНДЕКСА РТС
И ЦЕНЫ НЕФТИ МАРКИ URALS С 2004 Г.

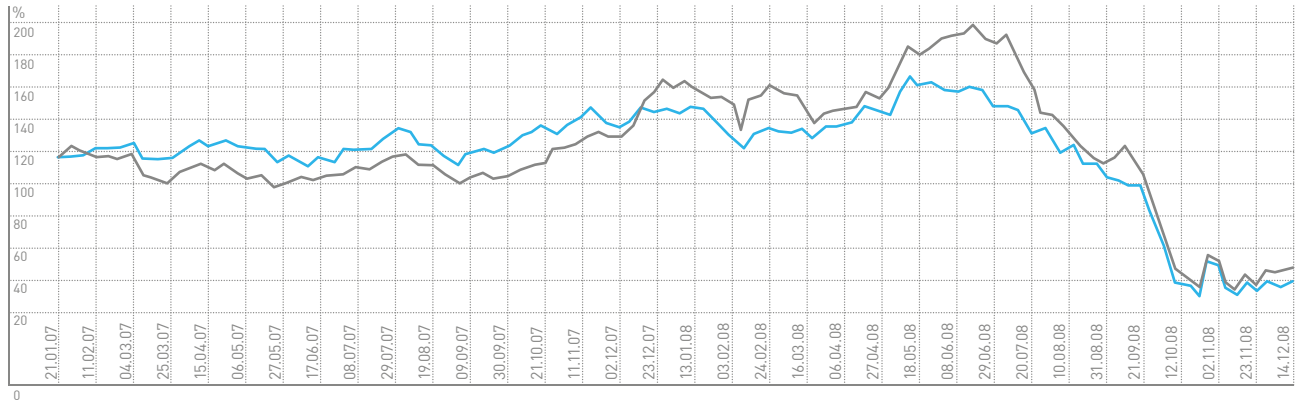
ИСТОЧНИК: РТС

- Газпром Нефть
- РТС
- Нефть Urals



КАПИТАЛИЗАЦИЯ ОАО «ГАЗПРОМ НЕФТЬ» НА ФОНДОВОЙ БИРЖЕ ОАО «РТС» В 2003-2008 ГГ.

ИСТОЧНИК: РТС



ДИНАМИКА ЦЕНЫ АДР ОАО «ГАЗПРОМ НЕФТЬ» В ЛОНДОНЕ И ИНДЕКСА FTSE RUSSIA IOB С 2007 Г.

ИСТОЧНИК: BLOOMBERG

- Газпром нефть (Лондон)
- RIOB

УЧАСТИЕ В ПРОГРАММЕ ДЕПОЗИТАРНЫХ РАСПИСОК

В течение 2008 года продолжала действовать программа американских депозитарных расписок на акции Компании, которые торговались на внебиржевых рынках США, Великобритании, Германии и др. На конец 2008 года общее количество АДР, выпущенных на обыкновенные акции, было эквивалентно 69 млн. акций, что составляет 1,5% от уставного капитала Компании. АДР, выпущенные на акции ОАО «Газпром нефть», по итогам 2008 года составили 0,2% от совокупного объема торгов среди АДР иностранных компаний, котируемых на Лондонской фондовой бирже в системе IOB (1 068 млн. долл.).

ИНФОРМАЦИЯ ПО АДР ОАО «ГАЗПРОМ НЕФТЬ»

Тиккер	GZPFY (GAZ, SCF)	Цена закрытия на 31.12.2008	\$9.95
CUSIP	36829G107	52 недельная Max цена	\$40.45
Коэффициент	1 АДР: 5 обыкновенных акций	52 недельная Min цена	\$8.00
Действительно с	20 апреля 1999	Среднемесячный объем торгов на IOB	\$89 млн.
SEDOL	5109407		
ISIN	RU0009062467		
Банк депозитарий	BNY Mellon		

ИСТОЧНИК: BLOOMBERG

Дополнительную информацию можно получить в московском офисе банка-депозитария The Bank of New York (<http://www.adrbnymellon.com>).

Контактное лицо Ирина Байчорова
Тел.: 7 495 967 3110; факс: 7 495 967 3106
E-Mail: irina.baichorova@bnymellon.com



ОБЪЕМЫ ТОРГОВ АКЦИЯМИ (АДР) ОАО «ГАЗПРОМ НЕФТЬ» В 2008 Г.

ИСТОЧНИК: BLOOMBERG

Табл. 22 ДИВИДЕНДНАЯ ИСТОРИЯ

Период	2005 г.	2006 г.	2007 г.
• Размер дивидендов, начисленных на одну акцию, руб.	7,9	8,0822	5,40
• Общий размер дивидендов, начисленных на акцию данной категории, руб.	37 456 227 806	38 320 131 942	25 603 018 051
• % от чистой прибыли	88,15	60,99	32,21
• Орган управления эмитента, принявшего решение о выплате дивидендов:	Общее собрание акционеров		
• Дата проведения собрания органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате дивидендов, дата и номер протокола:	22.06.2006 г. Протокол № 40 от 29.06.2006	22.06.2007 г. Протокол № 42 от 27.06.2007	20.06.2008 г. Протокол № 45 от 30.06.2008
• Срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов	До 31.05.07 г.	До 31.05.08 г.	До 31.05.2009
• Форма и иные условия выплаты объявленных дивидендов	В денежной форме		
• Отношение невыплаченных дивидендов к начисленным, %	0,02	0,04	Срок исполнения обязательств не истек

ДИВИДЕНДНАЯ ИСТОРИЯ

Компания придерживается долгосрочной политики роста капитализации Компании и систематической выплаты дивидендов своим акционерам. Дивидендная политика Компании основывается на соблюдении баланса интересов Компании и ее акционеров. Так, наряду с ростом стоимости активов Компания стремится увеличивать размер выплачиваемых своим акционерам дивидендов, исходя из размера полученной чистой прибыли, а также потребностей в развитии Компании (табл. 22).

Принимая во внимание приоритетность соблюдения прав акционеров Компании, Совет директоров при определении размера прибыли, рекомендуемой для распределения на выплату дивидендов, оценивает масштабы планируемой инвестиционной программы, а также потенциальные расходы на развитие деятельности Компании. Долгосрочная политика дивидендных выплат Компании основывается на намерении выплачивать в виде дивидендов не менее 15% от чистой прибыли, полученной за отчетный период.

Решением очередного (годового) Общего собрания акционеров Компании от 20 июня 2008 года общий размер начисленных дивидендов по результатам 2007 финансового года определен на уровне 25 603 018 050,60 рублей; размер дивидендов, начисленных на одну обыкновенную акцию, составил 5,40 рублей.

Право на получение дивидендов имеют все акционеры, включенные в реестр акционеров по состоянию на дату составления списка акционеров, имеющих право участия в собрании акционеров, на котором принято решение о выплате дивидендов. Дата регистрации владельцев АДР Компании устанавливается отдельно банком-депозитарием, которым является The Bank of New York.

Срок выплаты дивидендов – до 31 мая года, следующего за годом, в котором принято решение о выплате дивидендов.

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.



СОБЛЮДЕНИЕ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО ПОВЕДЕНИЯ

Признавая важность высокого уровня корпоративного управления для успешного ведения бизнеса, при осуществлении своей деятельности Компания добровольно следует рекомендациям Кодекса корпоративного поведения Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг.

Так, в основу своей деятельности Компания закладывает следующие принципы корпоративного управления:

- соблюдение и эффективная защита прав акционеров Общества в соответствии с нормами действующего законодательства;
- соблюдение прав заинтересованных лиц и работников Общества;
- предоставление акционерам Общества реальной возможности осуществления своих прав, связанных с участием в деятельности Общества;
- обеспечение равного отношения к акционерам Общества, владеющим акциями одного типа (категории);
- обеспечение высокого уровня деловой этики в отношениях с акционерами, инвесторами, работниками, контрагентами и иными участниками рынка;
- соблюдение высоких стандартов социальной ответственности в деятельности Общества;
- осуществление Советом директоров Общества стратегического управления деятельностью Общества и эффективный контроль с его стороны за деятельностью исполнительных органов Общества, а также подотчетность членов Совета директоров Общества его акционерам;
- осуществление исполнительными органами разумного, добросовестного и эффективного руководства деятельностью Общества, а также их подотчетность Совету директоров Общества и Общему собранию акционеров;
- обеспечение эффективного контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества;
- обеспечение эффективности системы внутреннего контроля и аудита;
- обеспечение своевременного и полного раскрытия достоверной информации об Обществе, в том числе о его финансовом положении, экономических показателях, структуре собственности и управления.

Осуществление прав акционеров гарантировано Компанией посредством:

- предоставления акционерам возможности по своему усмотрению свободно и быстро распоряжаться принадлежащими им акциями;
- предоставления акционерам возможности требовать созыва Общего собрания акционеров, вносить предложения в повестку дня Общего собрания акционеров, выдвигать кандидатов в органы управления и контроля Компании, реализовать право голосовать всеми принадлежащими им акциями;

- обеспечения порядка ведения Общего собрания акционеров, гарантирующего равную возможность всем акционерам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие вопросы по повестке дня;
- обеспечения наиболее простой и беспрепятственной процедуры регистрации участников Общего собрания акционеров;
- существования в Компании надежной и эффективной системы учета прав собственности на акции, что обеспечивается сотрудничеством Компании с профессиональным независимым регистратором;
- установления максимально понятного и прозрачного механизма определения размера дивидендов и обеспечения порядка выплаты дивидендов, наилучшим образом способствующего реализации права акционеров на их получение;
- наличия действенного контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Компании со стороны как внутренних органов Компании (Совет директоров, Правление, Ревизионная комиссия, Комитет по аудиту), так и со стороны внешнего Аудитора;
- обеспечения равных прав и возможностей в получении информации для всех акционеров и иных заинтересованных лиц;
- информационной прозрачности Компании:
- на корпоративном сайте Компании (www.gazprom-neft.ru) на русском и на английском языках размещается информация о Компании в объеме, предусмотренном действующим законодательством и внутренними документами Компании;
- акционеры имеют возможность получать полную и достоверную информацию, в том числе о финансовом положении Компании, результатах ее деятельности, а также о существенных фактах, затрагивающих ее финансово-хозяйственную деятельность;
- Компания не уклоняется от раскрытия о себе и своей деятельности негативной информации, являющейся существенной для акционеров Компании и иных заинтересованных лиц;
- Компания на постоянной основе раскрывает сведения о наиболее существенных событиях и фактах в деятельности Компании, затрагивающих интересы ее акционеров и иных заинтересованных лиц, используя доступные для Компании средства информирования;
- Компания обеспечивает раскрытие информации о своей деятельности в максимально короткие сроки в целях недопущения снижения актуальности раскрываемых сведений;
- Компания обеспечивает соответствие и согласованность информации, раскрываемой разными способами и/или в разных формах;
- Компания использует такие способы распространения информации, которые обеспечивают ее акционерам и иным заинтересованным лицам свободный, необременительный и наименее затратный доступ к раскрываемой информации;
- при раскрытии информации Компания не допускает преимущественного удовлетворения интересов одной аудитории перед другой.



КРУПНЫЕ СДЕЛКИ

И СДЕЛКИ, В СОВЕРШЕНИИ
КОТОРЫХ ИМЕЕТСЯ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ

КРУПНЫЕ СДЕЛКИ И СДЕЛКИ,
В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ
ИМЕЕТСЯ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ

В 2008 г. ОАО «Газпром нефть» не совершало сделок, признаваемых в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации крупными сделками.

ПЕРЕЧЕНЬ ЗАКЛЮЧЕННЫХ В 2008 ГОДУ СДЕЛОК, В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ ИМЕЕТСЯ
ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ, ОДОБРЕННЫХ ОРГАНАМИ УПРАВЛЕНИЯ ОАО «ГАЗПРОМ НЕФТЬ»

№	Наименование стороны сделки	Предмет сделки и ее существенные условия	Лицо, заинтересованное в совершении сделки	№ протокола, дата
СДЕЛКИ, ОДОБРЕННЫЕ СОВЕТОМ ДИРЕКТОРОВ				
1	ОАО «ОДЦ «Охта»	Приобретение акций дополнительного выпуска ОАО «ОДЦ «Охта»: Вид акций: обыкновенные именные; эмитент: ОАО «Общественно-деловой центр «Охта»; форма выпуска акций: бездокументная; количество акций: 122 400 шт.; номинальная стоимость 1 руб. Стоимость договора 3 060 000 000 руб.	1. ОАО «Газпром», владеющий более 20% акций ОАО «Газпром нефть» и являющийся аффилированным лицом ОАО «Общественно-деловой центр «Охта». 2. Дюков А.В., являющийся членом Совета директоров, единоличным исполнительным органом ОАО «Газпром нефть» и членом Совета директоров ОАО «Общественно-деловой центр «Охта».	№ 165 11.03.2008
2	ОАО «Сибур Холдинг»	Поставка попутного нефтяного газа ОАО «Сибур Холдинг» в 2008 г. в объеме 2 162,91 млн. м³	1. ОАО «Газпром», владеющий совместно со своими аффилированными лицами более 20% акций ОАО «Газпром нефть» и ОАО «СИБУР Холдинг». 2. Члены Совета директоров ОАО «Газпром нефть», занимающие должности в органах управления Совете директоров) ОАО «СИБУР Холдинг»: Голубев В.А.; Селезнев К.Г.; Дюков А.В.	№ 165 11.03.2008
3	ОАО «Сибур Холдинг»	Покупка сухого газа у ОАО «Сибур Холдинг» в 2008 г. в объеме 671,03 млн. м³	1. ОАО «Газпром», владеющий совместно со своими аффилированными лицами более 20% акций ОАО «Газпром нефть» и ОАО «СИБУР Холдинг». 2. Члены Совета директоров ОАО «Газпром нефть», занимающие должности в органах управления (Совете директоров) ОАО «СИБУР Холдинг»: Голубев В.А.; Селезнев К.Г.; Дюков А.В.	№ 165 11.03.2008
4	ОАО «Газпром»	Оказание ОАО «Газпром» услуг по организации транспортировки газа ОАО «Газпром нефть» по территории РФ в 2008 г. на сумму 650,91 млн. руб.	1. ОАО «Газпром», владеющий более 20% акций ОАО «Газпром нефть». 2. Члены Совета директоров ОАО «Газпром нефть», занимающие должности в органах управления ОАО «Газпром»: Миллер А.Б.; Голубев В.А.; Круглов А.В.; Павлова О.П.; Подюк В.Г.; Селезнев К.Г.; Чуйченко К.Г.	№ 165 11.03.2008

5	ОАО «Газпромбанк»	Заключение договора поручительства между ОАО «Газпром нефть» (Поручитель) и ОАО «Газпромбанк (Банк). Поручитель несет перед Банком солидарную ответственность за исполнение Moscow NPZ Holdings B.V.(Принципал) обязательств, возникших из Договора о банковской гарантии, заключенного между Банком и Принципалом. Сумма банковской гарантии 2 462 330 214, 78 руб. Срок действия гарантии с 01.12.08 г. по 31.07.09 г., вознаграждение – 0,5% годовых от суммы гарантии. Срок действия договора поручительства до 31.08.2012 г.	1. ОАО «Газпром», владеющий более 20% акций ОАО «Газпром нефть» и ГПБ (ОАО). 2. Члены Совета директоров ОАО «Газпром нефть», являющиеся одновременно членами Совета директоров ГПБ (ОАО): Миллер А.Б.; Круглов А.В.; Павлова О.П.;	№ 173 22.09.2008
6	ЗАО «Хоккейный клуб СКА»	Заключение Договора об оказании АО «Хоккейный клуб СКА» услуг по изготовлению и размещению рекламы ГПН (спонсорской рекламы) на следующих условиях: сроки оказания услуг: до 31.07.2009 г., общая стоимость услуг: 699 600 760 руб.	Дюков А.В., являющийся членом Совета директоров, единоличным исполнительным органом ОАО «Газпром нефть» и председателем Совета директоров ЗАО «Хоккейный клуб СКА»	№ 173 22.09.2008
7	ОАО «Газпромбанк»	Заключение Договора между ГПН и ОАО «Газпромбанк» об оказании услуг по организации первичного размещения и дальнейшего обращения выпусков облигаций ГПН серий 01 – 05. Предельный размер вознаграждения за оказываемые услуги не превысит 1% от номинальной стоимости размещенных Облигаций.	1. ОАО «Газпром», владеющий более 20% акций ОАО «Газпром нефть» и ГПБ (ОАО). 2. Члены Совета директоров ОАО «Газпром нефть», являющиеся одновременно членами Совета директоров ГПБ (ОАО): Миллер А.Б.; Круглов А.В.; Павлова О.П.;	№ 170 16.06.2008
СДЕЛКИ, ОДОБРЕННЫЕ ОБЩИМ СОБРАНИЕМ АКЦИОНЕРОВ				
1	ОАО «Сибур Холдинг»	Договор поставки нефтепродуктов между ОАО «Газпром нефть» и ОАО «СИБУР Холдинг» на следующих основных условиях: Поставщик – ОАО «Газпром нефть», Покупатель – ОАО «СИБУР Холдинг»; Предмет договора – поставка нефтепродуктов в объеме 7,69 тыс. т. на сумму 122,58 млн. руб.	1. ОАО «Газпром», владеющий совместно со своими аффилированными лицами более 20% акций ОАО «Газпром нефть» и ОАО «СИБУР Холдинг». 2. Члены Совета директоров ОАО «Газпром нефть», занимающие должности в органах управления (Совете директоров) ОАО «СИБУР Холдинг»: Голубев В.А.; Селезнев К.Г.; Дюков А.В.	№ 45 29.06.2008
2	ОАО «Сибур Холдинг»	Договор поставки нефтепродуктов между ОАО «Газпром нефть» и ОАО «СИБУР Холдинг» на следующих основных условиях: Поставщик – ОАО «Газпром нефть», Покупатель – ОАО «СИБУР Холдинг»; Предмет договора – поставка нефтепродуктов в объеме 62,78 тыс. т. на сумму 978,12 млн. руб.	1. ОАО «Газпром», владеющий совместно со своими аффилированными лицами более 20% акций ОАО «Газпром нефть» и ОАО «СИБУР Холдинг». 2. Члены Совета директоровОАО «Газпром нефть», занимающие должности в органах управления (Совете директоров) ОАО «СИБУР Холдинг»:Голубев В.А.; Селезнев К.Г.; Дюков А.В.	№ 45 29.06.2008
3	ОАО «Сибур Холдинг»	Договор поставки нефтепродуктов между ОАО «Газпром нефть» и ОАО «СИБУР Холдинг» на следующих основных условиях: Поставщик – ОАО «Газпром нефть», Покупатель – ОАО «СИБУР Холдинг»; Предмет договора – поставка нефтепродуктов в объеме 0,817 тыс. т. на сумму 9,86 млн. руб.	1. ОАО «Газпром», владеющий совместно со своими аффилированными лицами более 20% акций ОАО «Газпром нефть» и ОАО «СИБУР Холдинг». 2. Члены Совета директоров ОАО «Газпром нефть», занимающие должности в органах управления (Совете директоров) ОАО «СИБУР Холдинг»: Голубев В.А.; Селезнев К.Г.; Дюков А.В.	№ 45 29.06.2008
4	ОАО «Сибур Холдинг»	Договор поставки нефтепродуктов между ОАО «Газпром нефть» и ОАО «СИБУР Холдинг» на следующих основных условиях: Поставщик – ОАО «Газпром нефть», Покупатель – ОАО «СИБУР Холдинг»; Предмет договора – поставка нефтепродуктов в объеме 72,27 тыс. т. на сумму 1 483,7 млн. руб.	1. ОАО «Газпром», владеющий совместно со своими аффилированными лицами более 20% акций ОАО «Газпром нефть» и ОАО «СИБУР Холдинг». 2. Члены Совета директоров ОАО «Газпром нефть», занимающие должности в органах управления (Совете директоров) ОАО «СИБУР Холдинг»: Голубев В.А.; Селезнев К.Г.; Дюков А.В.	№ 45 29.06.2008

5	Gazprom neft Trading Gmbh	Договор поставки нефти между ОАО «Газпром нефть» и Gazprom neft Trading Gmbh на следующих основных условиях: Поставщик – ОАО «Газпром нефть», Покупатель – Gazprom neft Trading Gmbh; Предмет договора – продажа нефти в объеме 12 268 тыс.т. на сумму 6636 млн. \$ США.	ОАО «Газпром», в связи с тем, что его аффилированное лицо – ОАО «Газпром нефть» владеет более чем 20% в уставном капитале стороны сделки	№ 46 28.11.2008
6	ОАО «Газпромнефть-Омск»	Продажа нефтепродуктов в объеме 983 тыс.т. на сумму 14,7 млрд. руб.	ОАО «Газпром», в связи с тем, что его аффилированное лицо – ОАО «Газпром нефть» владеет более чем 20% в уставном капитале стороны сделки	№ 46 28.11.2008
7	ОАО «Газпромнефть-Тюмень»	Продажа нефтепродуктов в объеме 512 тыс. т. на сумму 9,3 млрд. руб.	ОАО «Газпром», в связи с тем, что его аффилированное лицо – ОАО «Газпром нефть» владеет более чем 20% в уставном капитале стороны сделки	№ 46 28.11.2008
8	ЗАО «Газпромнефть-Кузбасс»	Продажа нефтепродуктов в объеме 1 378 тыс. т. на сумму 23,6 млрд. руб.	ОАО «Газпром», в связи с тем, что его аффилированное лицо – ОАО «Газпром нефть» владеет более чем 20% в уставном капитале стороны сделки	№ 46 28.11.2008
9	ОАО «Газпромнефть-Урал»	Продажа нефтепродуктов в объеме 599 тыс.т. на сумму 8,97 млрд. руб.	ОАО «Газпром», в связи с тем, что его аффилированное лицо – ОАО «Газпром нефть» владеет более чем 20% в уставном капитале стороны сделки	№ 46 28.11.2008
10	ОАО «Екатеринбургнефтепродукт»	Продажа нефтепродуктов в объеме 366 тыс. т. на сумму 6,5 млрд. руб.	ОАО «Газпром», в связи с тем, что его аффилированное лицо – ОАО «Газпром нефть» владеет более чем 20% в уставном капитале стороны сделки	№ 46 28.11.2008
11	ОАО «Газпромнефть-Новосибирск»	Продажа нефтепродуктов в объеме 631 тыс. т. на сумму 12,02 млрд. руб.	ОАО «Газпром», в связи с тем, что его аффилированное лицо – ОАО «Газпром нефть» владеет более чем 20% в уставном капитале стороны сделки	№ 46 28.11.2008
12	ООО «Газпромнефть-Центр»	Продажа нефтепродуктов в объеме 1 011 тыс. т. на сумму 17,6 млрд. руб.	ОАО «Газпром», в связи с тем, что его аффилированное лицо – ОАО «Газпром нефть» владеет более чем 20% в уставном капитале стороны сделки	№ 46 28.11.2008
13	ООО «Газпромнефть-Северо-Запад»	Продажа нефтепродуктов в объеме 549 тыс. т. на сумму 10,3 млрд. руб.	ОАО «Газпром», в связи с тем, что его аффилированное лицо – ОАО «Газпром нефть» владеет более чем 20% в уставном капитале стороны сделки	№ 46 28.11.2008
14	ООО «Сибнефть-Красноярскнефтепродукт»	Продажа нефтепродуктов в объеме 491 тыс. т. на сумму 9,2 млрд. руб.	ОАО «Газпром», в связи с тем, что его аффилированное лицо – ОАО «Газпром нефть» владеет более чем 20% в уставном капитале стороны сделки	№ 46 28.11.2008
15	ООО «Газпромнефть-Нижний Новгород»	Продажа нефтепродуктов в объеме 57 тыс. т. на сумму 1,08 млрд. руб.	ОАО «Газпром», в связи с тем, что его аффилированное лицо – ОАО «Газпром нефть» владеет более чем 20% в уставном капитале стороны сделки	№ 46 28.11.2008
16	ООО «Газпромнефть-Калуга»	Продажа нефтепродуктов в объеме 95 тыс.т. на сумму 1,7 млрд. руб.	ОАО «Газпром», в связи с тем, что его аффилированное лицо – ОАО «Газпром нефть» владеет более чем 20% в уставном капитале стороны сделки	№ 46 28.11.2008
17	ООО «Газпромнефть-Ноябрьск»	Продажа нефтепродуктов в объеме 141 тыс. т. на сумму 2,7 млрд. руб.	ОАО «Газпром», в связи с тем, что его аффилированное лицо – ОАО «Газпром нефть» владеет более чем 20% в уставном капитале стороны сделки	№ 46 28.11.2008
18	ОАО «Газпромнефть-Алтай»	Продажа нефтепродуктов объеме 213 тыс. т. на сумму 3,6 млрд. руб.	ОАО «Газпром», в связи с тем, что его аффилированное лицо – ОАО «Газпром нефть» владеет более чем 20% в уставном капитале стороны сделки	№ 46 28.11.2008
19	ОсОО «Газпром нефть Азия»	Продажа нефтепродуктов в объеме 462 тыс.т. на сумму 5,5 млрд. руб.	ОАО «Газпром», в связи с тем, что его аффилированное лицо – ОАО «Газпром нефть» владеет более чем 20% в уставном капитале стороны сделки	№ 46 28.11.2008
20	ТОО «Газпром нефть-Казахстан»	Продажа нефтепродуктов в объеме 325 тыс.т. на сумму 3,5 млрд. руб.	ОАО «Газпром», в связи с тем, что его аффилированное лицо – ОАО «Газпром нефть» владеет более чем 20% в уставном капитале стороны сделки	№ 46 28.11.2008
21	ООО «Газпром нефть-Таджикистан»	Продажа нефтепродуктов в объеме 136 тыс.т. на сумму 1,96 млрд. руб.	ОАО «Газпром», в связи с тем, что его аффилированное лицо – ОАО «Газпром нефть» владеет более чем 20% в уставном капитале стороны сделки	№ 46 28.11.2008

22	ООО «Газпромнефть-Челябинск»	Продажа нефтепродуктов в объеме 128 тыс.т. на сумму 2,06 млрд. руб.	ОАО «Газпром», в связи с тем, что его аффилированное лицо – ОАО «Газпром нефть» владеет более чем 20% в уставном капитале стороны сделки	№ 46 28.11.2008
23	ОАО «Сибнефть-Ярославнефтепродукт»	Продажа нефтепродуктов в объеме 447 тыс.т. на сумму 7,4 млрд. руб.	ОАО «Газпром», в связи с тем, что его аффилированное лицо – ОАО «Газпром нефть» владеет более чем 20% в уставном капитале стороны сделки	№ 46 28.11.2008
24	Gazprom neft Trading Gmbh	Продажа нефтепродуктов в объеме 6 664 тыс.т. на сумму 4316 млн. долл. США	ОАО «Газпром», в связи с тем, что его аффилированное лицо – ОАО «Газпром нефть» владеет более чем 20% в уставном капитале стороны сделки	№ 46 28.11.2008
25	ООО «Газпромнефть-СМ»	Оказание транспортно-экспедиционных услуг на сумму 238,05 млн. руб.	ОАО «Газпром», в связи с тем, что его аффилированное лицо – ОАО «Газпром нефть» владеет более чем 20% в уставном капитале стороны сделки	№ 46 28.11.2008
26	ОАО «Газпромнефть-Ноябрьскнефтегаз»	Покупка нефти в объеме 16 541 тыс.т на сумму 105,7 млрд. руб.	ОАО «Газпром», в связи с тем, что его аффилированное лицо – ОАО «Газпром нефть» владеет более чем 20% в уставном капитале стороны сделки	№ 46 28.11.2008
27	ООО «Заполярнефть»	Покупка нефти в объеме 4178 тыс.т. на сумму 26,3 млрд. руб.	ОАО «Газпром», в связи с тем, что его аффилированное лицо – ОАО «Газпром нефть» владеет более чем 20% в уставном капитале стороны сделки	№ 46 28.11.2008
28	ООО «Газпромнефть-Хантос»	Покупка нефти в объеме 137 тыс. т. на сумму 860,3 млн. руб.	ОАО «Газпром», в связи с тем, что его аффилированное лицо – ОАО «Газпром нефть» владеет более чем 20% в уставном капитале стороны сделки	№ 46 28.11.2008
29	ЗАО «Арчинское»	Покупка нефти в объеме 347 тыс.т. на сумму 2 093,9 млн. руб.	ОАО «Газпром», в связи с тем, что его аффилированное лицо – ОАО «Газпром нефть» владеет более чем 20% в уставном капитале стороны сделки	№ 46 28.11.2008
30	ООО «Шингинское»	Покупка нефти в объеме 115 тыс.т. на сумму 725,3 млн. руб.	ОАО «Газпром», в связи с тем, что его аффилированное лицо – ОАО «Газпром нефть» владеет более чем 20% в уставном капитале стороны сделки	№ 46 28.11.2008
31	ООО «НК «Сибнефть-Югра»	Покупка нефти в объеме 7 220 тыс.т. на сумму 45,26 млрд. руб.	ОАО «Газпром», в связи с тем, что его аффилированное лицо – ОАО «Газпром нефть» владеет более чем 20% в уставном капитале стороны сделки	№ 46 28.11.2008
32	ОАО «Меретояханефтегаз»	Покупка нефти в объеме 21 тыс.т. на сумму 108,6 млн. руб.	ОАО «Газпром», в связи с тем, что его аффилированное лицо – ОАО «Газпром нефть» владеет более чем 20% в уставном капитале стороны сделки	№ 46 28.11.2008
33	ОАО «Томскнефть» ВНК	Покупка нефти в объеме 4 943 тыс.т. на сумму 30,4 млрд. руб.	ОАО «Газпром», в связи с тем, что его аффилированное лицо – ООО «Газпромнефтьфинанс» владеет более чем 20% в уставном капитале стороны сделки	№ 46 28.11.2008
34	ОАО «Славнефть-МНГ»	Покупка нефти в объеме 6 531 тыс.т. на сумму 40,5 млрд. руб.	Члены Правления ОАО «Газпром нефть», являющиеся одновременно членами Совета директоров ОАО «Славнефть-МНГ»: А.В.Дюков, В.В.Яковлев, Б.С.Зильберминц	№ 46 28.11.2008
35	ОАО «НГК «Славнефть»	Покупка нефти в объеме 569 тыс.т. на сумму 3,4 млрд. руб.	Члены Правления ОАО «Газпром нефть», являющиеся одновременно членами Совета директоров ОАО «Славнефть-МНГ»: А.В.Дюков, В.В.Яковлев, Б.С.Зильберминц, Е.А.Илюхина, А.М.Чернер	№ 46 28.11.2008
36	ОАО «Газпромбанк»	Депозитная сделка №251084 от 17.09.08 г. Заключена в рамках соглашения №2312 об общих условиях заключения сделок с ОАО «Газпромбанк» от 13.06.2007 г. Условия сделки: сумма депозита 5 000 000 000 руб. процентная ставка – 9,5% годовых, дата размещения 17.09.2008г., дата возврата 18.09.2008г.	1. ОАО «Газпром», владеющий более 20% акций ОАО «Газпром нефть» и ГПБ (ОАО); 2. Члены Совета директоров ОАО «Газпром нефть», являющиеся одновременно членами Совета директоров ГПБ (ОАО): Миллер А.Б.; Круглов А.В.; Павлова О.П.	№ 45 29.06.2008
37	ОАО «Газпромбанк»	Депозитная сделка №249318 от 10.09.08 г. Заключена в рамках соглашения №2312 об общих условиях заключения сделок с ОАО «Газпромбанк» от 13.06.2007 г. Условия сделки: сумма депозита 2 000 000 000 руб. процентная ставка – 8,3% годовых, дата размещения 10.09.2008г., дата возврата 23.10.2008 г.	1. ОАО «Газпром», владеющий более 20% акций ОАО «Газпром нефть» и ГПБ (ОАО); 2. Члены Совета директоров ОАО «Газпром нефть», являющиеся одновременно членами Совета директоров ГПБ (ОАО): Миллер А.Б.; Круглов А.В.; Павлова О.П.	№ 45 29.06.2008

38	ОАО «Газпромбанк»	Депозитная сделка №247412 от 02.09.08 г. Заключена в рамках соглашения №2312 об общих условиях заключения сделок с ОАО «Газпромбанк» от 13.06.2007 г. Условия сделки: сумма депозита 2 500 000 000 руб. процентная ставка – 8,05% годовых, дата размещения 02.09.2008 г., дата возврата 21.10.2008г.	1. ОАО «Газпром», владеющий более 20% акций ОАО «Газпром нефть» и ГПБ (ОАО); 2. Члены Совета директоров ОАО «Газпром нефть», являющиеся одновременно членами Совета директоров ГПБ (ОАО): Миллер А.Б.; Круглов А.В.; Павлова О.П.	№ 45 29.06.2008
39	ОАО «Газпромбанк»	Депозитная сделка №259120 от 20.10.08 г. Заключена в рамках соглашения №2312 об общих условиях заключения сделок с ОАО «Газпромбанк» от 13.06.2007 г. Условия сделки: сумма депозита 5 000 000 000 руб. процентная ставка – 10,5% годовых, дата размещения 20.10.2008 г., дата возврата 21.10.2008 г.	1. ОАО «Газпром», владеющий более 20% акций ОАО «Газпром нефть» и ГПБ (ОАО). 2. Члены Совета директоров ОАО «Газпром нефть», являющиеся одновременно членами Совета директоров ГПБ (ОАО): Миллер А.Б.; Круглов А.В.; Павлова О.П.	№ 45 29.06.2008
40	ОАО «Газпромбанк»	Депозитная сделка №251362 от 18.09.08 г. Заключена в рамках соглашения №2312 об общих условиях заключения сделок с ОАО «Газпромбанк» от 13.06.2007 г. Условия сделки: сумма депозита 2 000 000 000 руб. процентная ставка – 8,55% годовых, дата размещения 18.09.2008 г., дата возврата 20.10.2008 г.	1. ОАО «Газпром», владеющий более 20% акций ОАО «Газпром нефть» и ГПБ (ОАО). 2. Члены Совета директоров ОАО «Газпром нефть», являющиеся одновременно членами Совета директоров ГПБ (ОАО): Миллер А.Б.; Круглов А.В.; Павлова О.П.	№ 45 29.06.2008
41	ОАО «Газпромбанк»	Депозитная сделка №251365 от 18.09.08 г. Заключена в рамках соглашения №2312 об общих условиях заключения сделок с ОАО «Газпромбанк» от 13.06.2007 г. Условия сделки: сумма депозита 3 000 000 000 руб. процентная ставка – 8,55% годовых, дата размещения 18.09.2008 г., дата возврата 20.10.2008г .	1. ОАО «Газпром», владеющий более 20% акций ОАО «Газпром нефть» и ГПБ (ОАО). 2. Члены Совета директоров ОАО «Газпром нефть», являющиеся одновременно членами Совета директоров ГПБ (ОАО): Миллер А.Б.; Круглов А.В.; Павлова О.П.	№ 45 29.06.2008
42	ОАО «Газпромбанк»	Депозитная сделка №249682 от 11.09.08 г. Заключена в рамках соглашения №2312 об общих условиях заключения сделок с ОАО «Газпромбанк» от 13.06.2007 г. Условия сделки: сумма депозита 3 000 000 000 руб. процентная ставка – 8,5% годовых, дата размещения 11.09.2008 г., дата возврата 15.10.2008 г.	1. ОАО «Газпром», владеющий более 20% акций ОАО «Газпром нефть» и ГПБ (ОАО). 2. Члены Совета директоров ОАО «Газпром нефть», являющиеся одновременно членами Совета директоров ГПБ (ОАО): Миллер А.Б.; Круглов А.В.; Павлова О.П.	№ 45 29.06.2008
43	ОАО «Газпромбанк»	Депозитная сделка №257594 от 14.10.08 г. Заключена в рамках соглашения №2312 об общих условиях заключения сделок с ОАО «Газпромбанк» от 13.06.2007 г. Условия сделки: сумма депозита 2 000 000 000 руб. процентная ставка – 7,0% годовых, дата размещения 14.10.2008 г., дата возврата 15.10.2008 г.	1. ОАО «Газпром», владеющий более 20% акций ОАО «Газпром нефть» и ГПБ (ОАО). 2. Члены Совета директоров ОАО «Газпром нефть», являющиеся одновременно членами Совета директоров ГПБ (ОАО): Миллер А.Б.; Круглов А.В.; Павлова О.П.	№ 45 29.06.2008
44	ОАО «Газпромбанк»	Депозитная сделка №256421 от 09.10.08 г. Заключена в рамках соглашения №2312 об общих условиях заключения сделок с ОАО «Газпромбанк» от 13.06.2007 г. Условия сделки: сумма депозита 5 000 000 000 руб. процентная ставка – 8,0% годовых, дата размещения 09.10.2008 г., дата возврата 14.10.2008 г.	1. ОАО «Газпром», владеющий более 20% акций ОАО «Газпром нефть» и ГПБ (ОАО). 2. Члены Совета директоров ОАО «Газпром нефть», являющиеся одновременно членами Совета директоров ГПБ (ОАО): Миллер А.Б.; Круглов А.В.; Павлова О.П.	№ 45 29.06.2008
45	ОАО «Газпромбанк»	Депозитная сделка №259677 от 21.10.08 г. Заключена в рамках соглашения №2312 об общих условиях заключения сделок с ОАО «Газпромбанк» от 13.06.2007 г. Условия сделки: сумма депозита 2 500 000 000 руб. процентная ставка – 10,0% годовых, дата размещения 21.10.2008 г., дата возврата 24.11.2008 г.	1. ОАО «Газпром», владеющий более 20% акций ОАО «Газпром нефть» и ГПБ (ОАО). 2. Члены Совета директоров ОАО «Газпром нефть», являющиеся одновременно членами Совета директоров ГПБ (ОАО): Миллер А.Б.; Круглов А.В.; Павлова О.П.	№ 45 29.06.2008



[illegible]

62	ОАО «Газпромбанк»	Депозитная сделка №265084 от 12.11.08 г. Заключена в рамках соглашения №2312 об общих условиях заключения сделок с ОАО «Газпромбанк» от 13.06.2007 г. Условия сделки: сумма депозита 150 000 000,00 USD процентная ставка – 4,25% годовых, дата размещения 12.11.2008 г., дата возврата 22.12.2008 г.	1. ОАО «Газпром», владеющий более 20% акций ОАО «Газпром нефть» и ГПБ (ОАО). 2. Члены Совета директоров ОАО «Газпром нефть», являющиеся одновременно членами Совета директоров ГПБ (ОАО): Миллер А.Б.; Круглов А.В.; Павлова О.П.	№ 45 29.06.2008
63	ОАО «Газпромбанк»	Депозитная сделка №265086 от 12.11.08 г. Заключена в рамках соглашения №2312 об общих условиях заключения сделок с ОАО «Газпромбанк» от 13.06.2007 г. Условия сделки: сумма депозита 50 000 000,00 USD процентная ставка – 4,3% годовых, дата размещения 12.11.2008 г., дата возврата 23.12.2008 г.	1. ОАО «Газпром», владеющий более 20% акций ОАО «Газпром нефть» и ГПБ (ОАО). 2. Члены Совета директоров ОАО «Газпром нефть», являющиеся одновременно членами Совета директоров ГПБ (ОАО): Миллер А.Б.; Круглов А.В.; Павлова О.П.	№ 45 29.06.2008
64	ОАО «Газпромбанк»	Депозитная сделка №265339 от 13.11.08 г. Заключена в рамках соглашения №2312 об общих условиях заключения сделок с ОАО «Газпромбанк» от 13.06.2007 г. Условия сделки: сумма депозита 50 000 000,00 USD процентная ставка – 4,15% годовых, дата размещения 13.11.2008 г., дата возврата 18.12.2008 г.	1. ОАО «Газпром», владеющий более 20% акций ОАО «Газпром нефть» и ГПБ (ОАО). 2. Члены Совета директоров ОАО «Газпром нефть», являющиеся одновременно членами Совета директоров ГПБ (ОАО): Миллер А.Б.; Круглов А.В.; Павлова О.П.	№ 45 29.06.2008
65	ОАО «Газпромбанк»	Депозитная сделка №265340 от 13.11.08 г. Заключена в рамках соглашения №2312 об общих условиях заключения сделок с ОАО «Газпромбанк» от 13.06.2007 г. Условия сделки: сумма депозита 50 000 000,00 USD процентная ставка – 4,15% годовых, дата размещения 13.11.2008 г., дата возврата 19.12.2008 г.	1. ОАО «Газпром», владеющий более 20% акций ОАО «Газпром нефть» и ГПБ (ОАО). 2. Члены Совета директоров ОАО «Газпром нефть», являющиеся одновременно членами Совета директоров ГПБ (ОАО): Миллер А.Б.; Круглов А.В.; Павлова О.П.	№ 45 29.06.2008
66	ОАО «Газпромбанк»	Депозитная сделка №265341 от 13.11.08 г. Заключена в рамках соглашения №2312 об общих условиях заключения сделок с ОАО «Газпромбанк» от 13.06.2007 г. Условия сделки: сумма депозита 100 000 000,00 USD процентная ставка – 4,2% годовых, дата размещения 13.11.2008 г., дата возврата 23.12.2008 г.	1. ОАО «Газпром», владеющий более 20% акций ОАО «Газпром нефть» и ГПБ (ОАО). 2. Члены Совета директоров ОАО «Газпром нефть», являющиеся одновременно членами Совета директоров ГПБ (ОАО): Миллер А.Б.; Круглов А.В.; Павлова О.П.	№ 45 29.06.2008
67	ОАО «Газпромбанк»	Депозитная сделка №265344 от 13.11.08 г. Заключена в рамках соглашения №2312 об общих условиях заключения сделок с ОАО «Газпромбанк» от 13.06.2007 г. Условия сделки: сумма депозита 50 000 000,00 USD процентная ставка – 4,15% годовых, дата размещения 13.11.2008 г., дата возврата 17.12.2008 г.	1. ОАО «Газпром», владеющий более 20% акций ОАО «Газпром нефть» и ГПБ (ОАО). 2. Члены Совета директоров ОАО «Газпром нефть», являющиеся одновременно членами Совета директоров ГПБ (ОАО): Миллер А.Б.; Круглов А.В.; Павлова О.П.	№ 45 29.06.2008
68	ОАО «Газпромбанк»	Депозитная сделка №267178 от 20.11.08 г. Заключена в рамках соглашения №2312 об общих условиях заключения сделок с ОАО «Газпромбанк» от 13.06.2007 г. Условия сделки: сумма депозита 200 000 000, 00 USD процентная ставка – 4,2% годовых, дата размещения 20.11.2008 г., дата возврата 23.12.2008 г.	1. ОАО «Газпром», владеющий более 20% акций ОАО «Газпром нефть» и ГПБ (ОАО) 2. Члены Совета директоров ОАО «Газпром нефть», являющиеся одновременно членами Совета директоров ГПБ (ОАО): Миллер А.Б.; Круглов А.В.; Павлова О.П.	№ 45 29.06.2008
69	ОАО «Газпромбанк»	Конверсионные сделки по продаже валюты заключены в рамках соглашения №2312 об общих условиях заключения сделок с ОАО «Газпромбанк» от 13.06.2007 г. Количество сделок : 70, Валюта : доллар США, сумма проданной валюты: 4 410 140 000,00 USD	1. ОАО «Газпром», владеющий более 20% акций ОАО «Газпром нефть» и ГПБ (ОАО); 2. Члены Совета директоров ОАО «Газпром нефть», являющиеся одновременно членами Совета директоров ГПБ (ОАО): Миллер А.Б.; Круглов А.В.; Павлова О.П.	№ 45 29.06.2008
70	ОАО «Газпромбанк»	Оказание услуг по инвестиционному консультированию по вопросам стратегической привлекательности актива. Актив означает доли участия Компании ОАО «Газпром нефть» в ОАО «МНПЗ» и ОАО «Моснефтепродукт».	1. ОАО «Газпром», владеющий более 20% акций ОАО «Газпром нефть» и ГПБ (ОАО). 2. Члены Совета директоров ОАО «Газпром нефть», являющиеся одновременно членами Совета директоров ГПБ (ОАО): Миллер А.Б.; Круглов А.В.; Павлова О.П.	№ 45 29.06.2008

ОАО «Газпромбанк»	Соглашение от 25.09.2008г. Сумма вознаграждения банку 70 000 долл.США (без учета НДС), действие соглашения распространяется на отношения сторон, возникшие с 01.06.2008г. и действует до полного исполнения сторонами своих обязательств. Период оказания услуг с 01.06.2008г. по 31.07.2008г.		№ 45 29.06.2008
ОАО «Газпромбанк»	Оказание услуг инвестиционного консультирования с целью реализации сделки по приобретению ОАО «Газпром нефть» компании Naftna Industrija Srbije (Сербия). Соглашение от 02.07.2008 г. Сумма ежемесячного вознаграждения банку 10 000 долл.США (без учета НДС), сумма накладных расходов не свыше 1 150 000 руб. (без учета НДС). В случае подписания сделки вознаграждение за успех 2 000 000 долл. США (без учета НДС), действие соглашения распространяется на отношения сторон, возникшие с 01.11.2007 г. и действует до полного исполнения сторонами своих обязательств. Период оказания услуг с 01.11.2007 г. по 30.11.2010 г.	1. ОАО «Газпром», владеющий более 20% акций ОАО «Газпром нефть» и ГПБ (ОАО). 2. Члены Совета директоров ОАО «Газпром нефть», являющиеся одновременно членами Совета директоров ГПБ (ОАО): Миллер А.Б.; Круглов А.В.; Павлова О.П.	№ 45 29.06.2008
ОАО «СОГАЗ»	Дополнительное Соглашение № 5 к Договору добровольного медицинского страхования граждан № 07LM0502 от 29.12.2006. Страховая премия составляет 15 162 683,00 руб.	1.ОАО «Газпром», владеющий совместно со своими аффилированными лицами более 20% акций ОАО «Газпром нефть» и ОАО «СОГАЗ». 2. Члены Совета директоров ОАО «Газпром нефть», занимающие должности в органах управления (Совете директоров) ОАО «СОГАЗ»: Миллер А.Б.; Круглов А.В.; Дубик Н.Н.	№ 46 28.11.2008
ОАО «СОГАЗ»	Договор страхования предпринимательских рисков № 08-PR0001F . Страховая премия 87 475 312,20 руб.	1.ОАО «Газпром», владеющий совместно со своими аффилированными лицами более 20% акций ОАО «Газпром нефть» и ОАО «СОГАЗ»; 2. Члены Совета директоров ОАО «Газпром нефть», занимающие должности в органах управления (Совете директоров) ОАО «СОГАЗ»: Миллер А.Б.; Круглов А.В.; Дубик Н.Н.	№ 46 28.11.2008
ООО «Газпромнефть-Центр»	Договор займа . Сумма по договору 1 305 224 000 руб. , срок возврата не позднее 30.10.2010г.	ОАО «Газпром», в связи с тем, что его аффилированное лицо – ОАО «Газпром нефть» владеет более чем 20% в уставном капитале стороны сделки	№ 46 28.11.2008
ООО «Газпромнефть-Центр»	Договор займа. Сумма по договору 96 864 406,78 руб. Срок возврата не позднее 31.12.2011г.	ОАО «Газпром», в связи с тем, что его аффилированное лицо – ОАО «Газпром нефть» владеет более чем 20% в уставном капитале стороны сделки	№ 46 28.11.2008
ООО «Газпромнефть-Нижний Новгород»	Договор займа , сумма по договору: 483 000 000 руб. , срок возврата не позднее: 01.01.2015г.	ОАО «Газпром», в связи с тем, что его аффилированное лицо – ОАО «Газпром нефть» владеет более чем 20% в уставном капитале стороны сделки	№ 46 28.11.2008
ООО «Газпромнефть-Нижний Новгород»	Договор займа , сумма по договору: 25 000 000 руб. , срок возврата не позднее: 01.01.2015г.	ОАО «Газпром», в связи с тем, что его аффилированное лицо – ОАО «Газпром нефть» владеет более чем 20% в уставном капитале стороны сделки	№ 46 28.11.2008
ООО «Газпромнефть-Нижний Новгород»	Договор займа, сумма по договору: 6 226 000 руб. , срок возврата не позднее: 01.01.2015г.	ОАО «Газпром», в связи с тем, что его аффилированное лицо – ОАО «Газпром нефть» владеет более чем 20% в уставном капитале стороны сделки	№ 46 28.11.2008
ООО «Газпромнефть-Нижний Новгород»	Договор займа, сумма по договору: 23 000 000 руб. , срок возврата не позднее: 01.01.2015г.	ОАО «Газпром», в связи с тем, что его аффилированное лицо – ОАО «Газпром нефть» владеет более чем 20% в уставном капитале стороны сделки	№ 46 28.11.2008
ООО «Газпромнефть-Калуга»	Договор займа, сумма по договору: 8 779 641,25 руб. , срок возврата не позднее: 31.12.2013г.	ОАО «Газпром», в связи с тем, что его аффилированное лицо – ОАО «Газпром нефть» владеет более чем 20% в уставном капитале стороны сделки	№ 46 28.11.2008
ООО «Газпромнефть-Калуга»	Договор займа, сумма по договору: 21 709 898,31 руб. , срок возврата не позднее: 31.12.2013г.	ОАО «Газпром», в связи с тем, что его аффилированное лицо – ОАО «Газпром нефть» владеет более чем 20% в уставном капитале стороны сделки	№ 46 28.11.2008

[illegible]



УПРАВЛЕНИЕ АКТИВАМИ
И СОВЕРШЕНСТВОВАНИЕ
КОРПОРАТИВНОЙ СТРУКТУРЫ

УПРАВЛЕНИЕ АКТИВАМИ И СОВЕРШЕНСТВОВАНИЕ КОРПОРАТИВНОЙ СТРУКТУРЫ

Совершенствование корпоративной структуры управления ОАО «Газпром нефть» направлено на повышение эффективности работы «Газпром нефти» как вертикально интегрированной компании и оптимизацию структуры управления основными видами деятельности на уровне дочерних обществ.

В феврале 2009 года «Газпром нефть» завершила сделку по приобретению 51% акций сербской нефтяной компании Naftna Industrija Srbije («NIS»), сумма сделки составила 400 млн. евро.

Соглашением также предусмотрена программа реконструкции и модернизации перерабатывающих мощностей NIS до 2012 года; капитальные вложения составят не менее 500 млн. евро. В рамках данной программы будут реализованы мероприятия по повышению качества производимых нефтепродуктов до европейских стандартов («Евро-5»). Значительная часть капитальных вложений будет направлена на повышение экологической безопасности производственных процессов.

«Газпром нефть» намерена строго соблюдать все договоренности, закрепленные в договоре купли-продажи. Цель Компании – повышение эффективности работы NIS и выведение Компании на позицию лидера в нефтяной отрасли Юго-Восточной Европы.

NIS – одна из крупнейших в Центральной Европе вертикально интегрированных нефтяных компаний. NIS занимается переработкой нефти, продажей нефтепродуктов и добычей углеводородов на территории Сербии и Анголы. Объем добычи NIS составляет около 0,7 млн. тонн нефти в год. NIS владеет нефтеперерабатывающими заводами в Панчево и Нови-Сад общей мощностью переработки 7,2 млн. тонн в год. NIS имеет собственную сбытовую сеть, включающую нефтехранилища и 480 розничных АЗС и является ведущим поставщиком нефтепродуктов на сербском рынке. NIS производит около 85% всех потребляемых в стране нефтепродуктов.

В течение 2008 года «Газпром нефть» и МНГК зарегистрировали в Нидерландах совместное предприятие – Moscow NPZ Holdings B.V., в которое обе стороны внесли принадлежащие им соответствующие доли в Московском НПЗ. В результате совместному предприятию принадлежит 77,25% доля в Московском НПЗ. Компания и МНГК, каждая из которых владеет 50% Moscow NPZ Holdings B.V., пришли к соглашению о совместном управлении Московским НПЗ и о принятии всех решений на паритетной основе, что позволит закончить модернизацию Московского НПЗ.

«Газпром нефть» принимает участие в проекте по строительству нефтепровода «Бургас-Александруполис», который предполагается проложить по территории Болгарии и Греции. Планируемая длина трубопровода составит 280-290 км в зависимости от точного маршрута трубопровода, который еще не утвержден. Ожидаемая первоначальная пропускная способность трубопровода составит 35 млн. тонн нефти в год, которая потенциально может быть увеличена до 50 млн. тонн в год. Предварительные расчеты показывают, что затраты на строительство трубопровода составят приблизительно 1,2 млрд. долларов США. Проект трубопровода включает в себя нефтяные терминалы в Бургасе (Болгария) и Александруполисе (Греция) и магистральный трубопровод, соединяющий эти терминалы с нефтеналивными станциями, нефтехранилищами и прочими подобными объектами. Предполагается, что трубопровод позволит осуществлять транспортировку нефти по маршруту из портов Черного моря на рынки Европы, США и стран Азиатско-Тихоокеанского региона. 51% доля России в проекте управляется через ООО «Трубопроводный Консорциум «Бургас-Александруполис», в котором 33,33% принадлежит Роснефти, 33,34% принадлежит Транснефти и 33,33% принадлежит «Газпром нефти». Правительства Греции и Болгарии разделяют оставшуюся часть в равных долях. В январе 2008 года был подписан учредительный договор российско-греческо-болгарской компании. В феврале 2008 года в Нидерландах была зарегистрирована новая компания Trans-Balkan Pipeline B.V. В настоящий момент проект находится в стадии технико-экономического обоснования и получения всех необходимых разрешений в Болгарии и Греции.

В декабре 2007 года Компания приобрела 50% долю в «Томскнефти» у ОАО «Нефтяная Компания «Роснефть» за 3 567 млн. долларов США. Цена сделки определена, исходя из справедливой стоимости Томскнефти, подтвержденной независимым оценщиком. Одним из условий сделки является соглашение между Компанией и Роснефтью о совместном управлении деятельностью «Томскнефти» и покупке каждой из сторон соответствующей доли нефти, добытой «Томскнефтью».

В сентябре 2007 года «Газпром нефть» создала новую компанию ООО «Газпромнефть-Нефтесервис» для управления своими существующими нефтесервисными компаниями. В настоящее время Компания управляет десятью сервисными компаниями, которые предоставляют широкий набор услуг, таких как разработка месторождений и инженерные изыскания, бурение, капитальный ремонт скважин, геофизические услуги, строительство буровых установок, транспортировка и прочие. Филиалы Компании размещаются в ключевых нефтедобывающих регионах России: Ямало-Ненецком автономном округе, Ханты-Мансийском автономном округе, Томской и Омской областях.

«Газпром нефть» продолжила консолидацию сбытовых активов на территории Свердловской области. В 2008 году приобретена компания ОАО «Уралнефтепродукт». В результате сделки «Газпром нефть» получила квалифицированный контроль над компаниями ОАО «Газпромнефть-Урал» и ОАО «Екатеринбургнефтепродукт».

Совместно с ОАО «Лукойл» создано ООО «НГК «Развитие регионов», управление которого осуществляется на паритетных началах. В сферу деятельности СП входит приобретение прав пользования недрами, геологическое изучение участков недр, разведка и добыча углеводородов, обустройство месторождений, реализация инфраструктурных проектов, а также транспортировка и реализация добытого углеводородного сырья. «Газпром нефть» намерена и в дальнейшем осуществлять совместные проекты в сфере поиска и разработки месторождений углеводородов: эти проекты будут способствовать расширению области присутствия Компании, а также повышению эффективности разработки новых месторождений.

Продолжилось создание совместных предприятий в сфере авиатопливообеспечения. В 2008 году созданы компании ООО «Газпромнефть-Аэро Томск», ООО «ТЗК Северо-Запад», ООО «Газпромнефть-Аэро Брянск», ООО «Газпромнефть-Аэро Шереметьево» (доля участия Группы «Газпром нефть» – 50%), ООО «Газпромнефть-Аэро Мурманск» (доля участия – 100%).

ОАО «Газпром нефть» продолжило консолидацию активов в сфере добычи углеводородов. В 2008 году к ОАО «Газпромнефть-Ноябрьскнефтегаз» было присоединено ОАО «Равнинное», с передачей лицензии на право пользования недрами Равнинного месторождения ОАО «Газпромнефть-Ноябрьскнефтегаз».

ОАО «Газпром нефть» выкупило долю компании Chevron neft b.v. в совместной компании ООО «Северная Тайга Нефтегаз», владеющей лицензиями на Пякутинское и Айхетинское месторождения, доведя долю участия до 100%.

ОАО «Газпром нефть» завершило переименование дочерних компаний Группы в соответствии с единым стандартом. В 2008 году переименованы компании ОАО «Газпромнефть-ННГ» (прежнее наименование ОАО «Сибнефть-ННГ»), ОАО «Газпромнефть-ОНПЗ» (прежнее наименование ОАО «Сибнефть-ОНПЗ»), ЗАО «Газпромнефть-Северо-Запад» (прежнее наименование ЗАО «Сибнефть-Северо-Запад»), ЗАО «Газпромнефть-Кузбасс» (прежнее наименование ЗАО «Кузбасснефтепродукт»), ОАО «Газпромнефть-Омск» (прежнее наименование ОАО «Сибнефть-Омскнефтепродукт»), ООО «Газпромнефть-Центр» (прежнее наименование ООО «Сибнефть-АЗС Сервис»), ОАО «Газпромнефть-Урал» (прежнее наименование ОАО «Свердловскнефтепродукт»), ЗАО «Газпромнефть-Мобильная карта» (прежнее наименование ЗАО «Сибнефть-Мобильная карта»), ЗАО «Газпромнефть-Аэро Новосибирск» (прежнее наименование ЗАО «Аэропорт-Сервис»), ОАО «Газпромнефть-Новосибирск» (прежнее наименование ОАО «Новосибирскнефтепродукт ВНК»).





КРЕДИТНЫЕ
РЕЙТИНГИ
и УПРАВЛЕНИЕ
ДОЛГОВЫМ ПОРТФЕЛЕМ

КРЕДИТНЫЕ РЕЙТИНГИ И УПРАВЛЕНИЕ ДОЛГОВЫМ ПОРТФЕЛЕМ

РЕЙТИНГОВОЕ АГЕНТСТВО STANDARD & POOR`S

9 января 2008 года рейтинговое агентство Standart&Poor's повысило корпоративный кредитный рейтинг ОАО «Газпром нефть» с «BB +» до «BBB -». Прогноз – «стабильный». Одновременно, Standart&Poor's подтвердило рейтинг Компании «ruAA +» по российской национальной шкале.

Прогноз «стабильный» отражает ожидание S&P, что «Газпром нефть» удержит высокие финансовые показатели за счет высоких цен на нефть. Однако существует вероятность увеличения капитальных вложений и расходов на приобретения, что отражает потребность Компании инвестировать в новые месторождения для того, чтобы возместить снижение добычи на основных месторождениях.

Рейтинг «Газпром нефти» может быть уравнен с рейтингом материнской компании, ОАО «Газпром», после того, как «Газпром» использовал свой опцион на выкуп 20% доли «Газпром нефти» у ENI (в апреле 2009 г.). А также если увеличится стратегическая значимость Компании в рамках группы «Газпром» и ее операционная и финансовая интеграция в группу, если материнская компания будет оказывать поддержку для дальнейших приобретений – напрямую или за счет сокращения дивидендов.

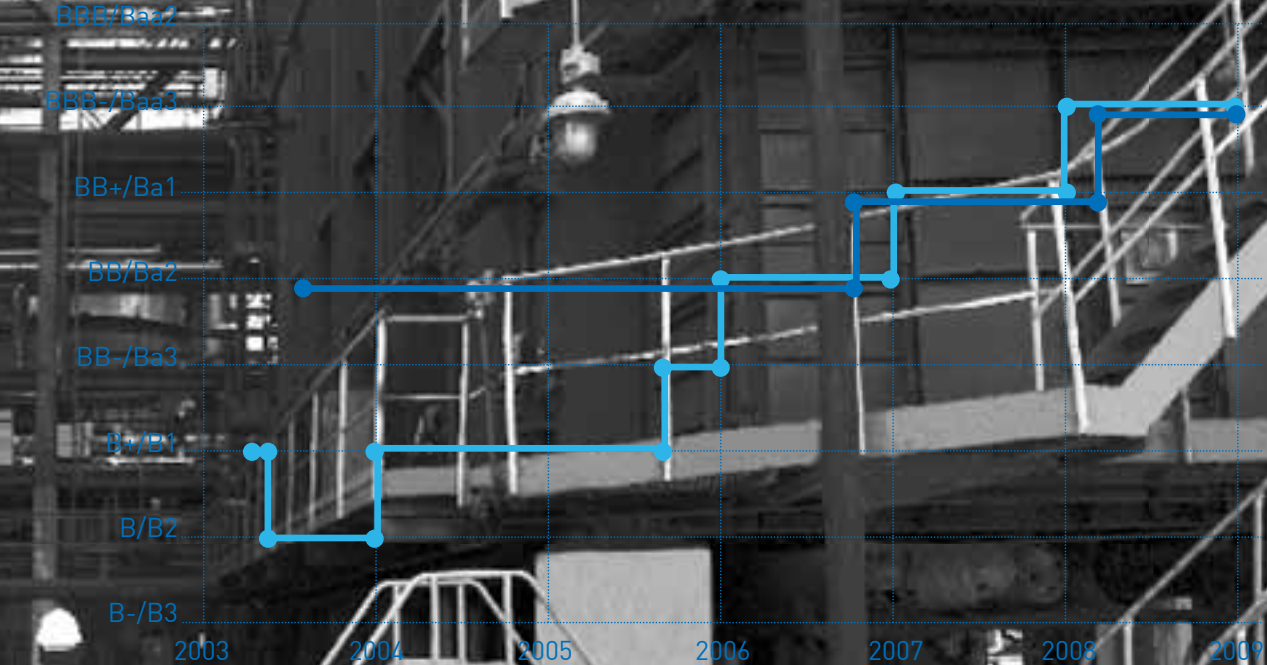
Возможность понижения рейтинга существует в случае крупных приобретений, финансируемых за счет долга, если такие не будут уравновешены поддержкой материнской компании.

24 октября 2008 г. рейтинговое агентство Standart&Poor's подтвердило кредитный рейтинг ОАО «Газпром нефть» «BBB -» и рейтинг по национальной шкале «ruAA +». Прогноз – «стабильный».

«Рейтинг «Газпром нефти» по-прежнему основан на принципе «снизу вверх»: с добавлением одной ступени за счет возможной поддержки со стороны материнской компании – ОАО «Газпром» – говорится в отчете S&P.

В отчете S&P разница с рейтингом материнской компании отражает относительную автономию операционной и финансовой деятельности «Газпром нефти» по отношению к группе «Газпром» и отсутствие гарантий материнской группы по задолженности Компании.

Прогноз «стабильный» отражает ожидания рейтингового агентства относительно того, что даже в случае вероятного понижения рейтингов «Газпрома» на одну ступень, рейтинг «Газпром нефти», вероятно, останется без изменений в соответствии с принятым подходом «снизу вверх».



ДИНАМИКА КРЕДИТНОГО РЕЙТИНГА КОМПАНИИ
ИСТОЧНИК: ДАННЫЕ КОМПАНИИ

Табл. 23 СВЕДЕНИЯ О КРЕДИТНЫХ РЕЙТИНГАХ, ПРИСВОЕННЫХ ОАО «ГАЗПРОМ НЕФТЬ» В 2008 Г.

Агентство	Шкала	Рейтинг	Прогноз
• Standard&Poor's	Международная шкала в иностранной валюте	BBB-	Стабильный
	Международная шкала в национальной валюте	BBB-	Стабильный
	Национальная шкала (Россия)	ruAA+	Стабильный
• Moody's	Международная шкала в иностранной валюте	Baa3	Стабильный

ИСТОЧНИК: STANDARD&POOR'S, MOODY'S

АГЕНТСТВО MOODY`S INVESTORS

4 июля 2008 г. агентство Moody`s Investors повысило рейтинг высокоприоритетных необеспеченных ценных бумаг ОАО «Газпром нефть», в том числе рейтинг высокоприоритетных необеспеченных облигаций «Газпром нефти» на сумму 500 млн. долларов США под 10,75% годовых, погашенных в январе 2009 г., с «Ba1» до «Baa3». При повышении инвестиционного рейтинга, рейтинг «Ba1» корпоративного рейтинга и рейтинг вероятности дефолта были отменены.

Рейтингу «Газпром нефти» был присвоен прогноз «стабильный», основанный на ожиданиях, что недавно повышенный инвестиционный рейтинг не будет меняться в ближайшей перспективе исходя из существенных условий, описанных выше. Для сохранения текущего рейтинга Moody`s ожидает от Компании дальнейшую демонстрацию высоких операционных и финансовых результатов деятельности при следовании финансовой политике и целям, указанным в бизнес-плане.

С учетом хороших показателей деятельности по большинству учитываемых параметров, ключевыми сдерживающими факторами остаются низкая диверсификация ресурсной базы Компании и подверженность региональным и операционным рискам. Таким образом, существенное улучшение вышеназванных факторов может в определенной мере способствовать повышению текущего рейтинга. Кроме того, агентству Moody`s потребуется подтверждение сохраняющихся высоких результатов операционной и финансовой деятельности, роста запасов и производства, а также успешной реализации инвестиционной программы. Положительное влияние на рейтинг может оказать гарантийное обязательство ОАО «Газпром» по долговым обязательствам Компании.

Решение о существенном увеличении необеспеченных долговых обязательств «Газпром нефти» может лишить Группу финансовой гибкости и, возможно, повлиять на рейтинг (хотя, в настоящее время имеется запас финансовой прочности по сравнению с финансовыми коэффициентами 2007 года). Любая неопределенность в отношении структуры акционеров, а также крупных приобретений, способных изменить бизнес компании и профиль кредитного риска, может тоже привести к снижению рейтинга, если не будет соответствующей поддержки. Кредитные рейтинги ОАО «Газпром нефть» инвестиционного уровня расширяют возможность привлечения финансирования и снижают стоимость займов (табл. 23).

ДОЛГОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

В 2008 г. ОАО «Газпром нефть» продолжало политику заимствования на внешних рынках заемного капитала. В ситуации относительной дороговизны и ограниченности лимитов кредитования со стороны российских банков ОАО «Газпром нефть» в отчетном году осуществило основной объем заимствований с зарубежных финансовых рынков.



Табл. 24 СРОКИ ПОГАШЕНИЯ ДОЛГОСРОЧНЫХ КРЕДИТОВ И ЗАЙМОВ ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2008 Г.

Год погашения	Сумма к погашению, млн. долларов США
2009	1 472
2010	758
2011	529
2012	211
2013	110
	3 080

Табл. 25 ОСНОВНЫЕ КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ, ПРИВЛЕЧЕННЫЕ В 2008 Г.

Наименование кредитора	Объем займа	Дата соглашения	Дата погашения	Процентная ставка
• BBVA	\$50 000 000,00	24.01.2008	23.01.2009	Libor+0,55 %
• ЗАО «Райффайзенбанк»	\$100 000 000,00	26.11.2008	30.11.2009	Libor+4,75 %
• SMBC, BBVA, BTMU Barclays, West LB AG	\$1 000 000 000,00	23.05.2008	23.05.2011 23.05.2013	Libor+1,50% Libor+1,75%
• Внешэкономбанк	\$750 000 000,00 (первый транш \$150 000 000,00)	15.12.2008	12 мес. с даты предостав- ления соответствующего транша	Libor+5,0%

Табл. 26 ПЛАНЫ ПО ПРИВЛЕЧЕНИЮ ФИНАНСИРОВАНИЯ В 2009 Г.

Инструмент	Сумма, \$
• Кредит Внешэкономбанк	\$375 000 000,00
• Кредит Сбербанк	\$724 000 000,00
• Кредит Внешэкономбанк	\$600 000 000,00
• Прочие инструменты	\$736 000 000,00

По состоянию на 31 декабря 2008 г. долгосрочные кредиты и займы составили 3 080 млн. долларов США по сравнению с 3 081 млн. долларов США по состоянию на 31 декабря 2007 г. Уменьшение связано с частичным погашением синдицированного кредита на общую сумму 2,2 млрд. долларов США от банков Calyon, ABN-AMRO, Commerzbank и Citibank, что в свою очередь частично компенсировалось полученным в 2008 году синдицированным кредитом от банков BBVA Bank, BTMU Bank, Barclays Capital, Sumitomo Mutsui Banking Corporation and WestLB Bank в размере 1 млрд. долларов США (табл. 24, 25).

В кредитных соглашениях содержатся условия, в соответствии с которыми вводятся определенные ограничения в отношении значений таких показателей Компании, как отношение консолидированной EBITDA к консолидированным процентам к уплате, отношение консолидированной задолженности по кредитам и займам к консолидированной величине чистых активов и отношение консолидированной задолженности по кредитам и займам к консолидированной EBITDA. По мнению руководства, Компания соблюдала все указанные требования по состоянию на 31 декабря 2008 г. и 2007 г., соответственно (табл. 26).

14 августа 2008 г. ФСФР России осуществлена государственная регистрация выпусков и регистрация проспекта неконвертируемых процентных документарных облигаций на предъявителя, размещаемых путем открытой подписки, на общую сумму 35,0 млрд. руб. В связи с неблагоприятной финансовой ситуацией размещение облигаций перенесено на первое полугодие 2009 г.



ПЛАНЫ ПО ИЗМЕНЕНИЮ КРЕДИТНОГО
ПОРТФЕЛЯ НА 2009 Г.

ИСТОЧНИК: ДАННЫЕ КОМПАНИИ

ГЛОССАРИЙ
ОСНОВНЫХ ПОНЯТИЙ
И ОПРЕДЕЛЕНИЙ

АДР ОАО «Газпром нефть»	Американская депозитарная расписка, выпущенная на акции ОАО «Газпром нефть», эквивалент равен пяти обыкновенным акциям ОАО «Газпром нефть».
АЗС	Автозаправочная станция
АТР	Азиатско-Тихоокеанский регион. Включает страны материковой части Азии и Америки и зоны Тихого океана
б. н. э.	Баррель нефтяного эквивалента
ВИНК	Вертикально-интегрированная нефтяная компания
ГПЗ	Газо- и / или конденсатоперерабатывающий завод
ГРР	Геолого-разведочные работы
Группа «Газпром нефть», Группа, «Газпром нефть»	Совокупность компаний, состоящая из ОАО «Газпром нефть» (головная компания) и его дочерних обществ
ГТМ	Геолого-технические мероприятия
Дальнее зарубежье	Зарубежные страны, кроме стран СНГ и Балтии
ДЗО	Дочерние и зависимые общества
Доллары, долл.	Доллары США
ДНМЭ	Дифференциально-нормированный метод электроразведки
ЕС	Европейский Союз
EBITDA	Чистая прибыль до вычета процентов, налога на прибыль, износа и амортизации
Зависимое общество	Общество, в котором Группа «Газпром нефть» имеет более 20% голосующих акций акционерного общества или 20% уставного капитала общества с ограниченной ответственностью
Запасы углеводородов категорий АВС1	Разведанные запасы по российской классификации. Представляют собой часть геологических запасов, извлечение которых из недр на дату подсчета экономически эффективно, учитывая рыночные условия и рациональное использование современного оборудования и технологий, а также принимая во внимание соблюдение требований, предъявляемых к защите недр и окружающей среды. Разведанные запасы газа категорий АВС1 считаются полностью извлекаемыми. Для запасов нефти и газового конденсата предусмотрен коэффициент извлечения, рассчитанный на основе геолого-технологических факторов.
Запасы углеводородов категории C1+C2	Категория C1 – запасы нефти или газа, наличие которых установлено в отдельных скважинах, и имеются благоприятные промыслово-геологические данные по другим скважинам. Категория C2 – запасы нефти и газа, наличие которых предполагается по геолого-геофизическим данным в пределах известных газоносных районов. Запасы категории C2 относятся к предварительно оцененным и служат основанием для постановки разведочных работ на конкретном месторождении.
КС	Компрессорная станция
м³	Кубический метр природного газа, измеряемый под давлением в одну атмосферу при 20°С
ММВБ	Московская межбанковская валютная биржа
НГКМ	Нефтегазоконденсатное месторождение

Международные стандарты PRMS и SEC	Международная классификация и оценка запасов углеводородов по стандартам PRMS («Системы управления углеводородными ресурсами») и SEC (Комиссии США по ценным бумагам и биржам). Эти стандарты включают не только оценку наличия запасов углеводородов, но и предоставляют оценку коммерческой целесообразности их извлечения и обоснованность их наличия, а также учитывают срок экономически рентабельной разработки месторождения (срок действия лицензии на их разработку).
НДПИ	Налог на добычу полезных ископаемых
НДС	Налог на добавленную стоимость
НИОКР	Научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы
НПЗ	Нефтеперерабатывающий завод
ПНГ	Попутный нефтяной газ
ПХГ	Подземное хранилище газа
РТС	Фондовая биржа «Российская торговая система»
СНГ	Содружество Независимых Государств – бывшие республики СССР, кроме Латвии, Литвы и Эстонии.
СП	Совместное предприятие
СПГ	Сжиженный природный газ
Стандарт ИСО 14001	Международный стандарт по охране окружающей среды. Определяет требования к системе управления качеством окружающей среды, используется для разработки экологической политики с учетом требований законодательства. Стандарт применим к экологическим аспектам деятельности организаций, которые можно контролировать и на которые нужно оказывать влияние. Стандарт является добровольным и не заменяет законодательных требований.
Страны Балтии	Латвия, Литва, Эстония
т у. т.	Тонна условного топлива (угольный эквивалент). Равна 877 м³ природного газа.
ТЭР	Топливо-энергетические ресурсы
ТЭК	Топливо-заправочный комплекс
ФСТ России	Федеральная служба по тарифам
ФСФР России	Федеральная служба по финансовым рынкам
ХМАО	Ханты-Мансийский автономный округ
Центральная Азия	Казахстан, Кыргызстан, Таджикистан, Туркменистан, Узбекистан
ШФЛУ	Широкая фракция легких углеводородов
ЭТП	Электронная торговая площадка
ЯНАО	Ямало-ненецкий автономный округ
2Д, 3Д	Сейсморазведка
SILCO (Siberian Light)	Сибирская легкая сырая нефть


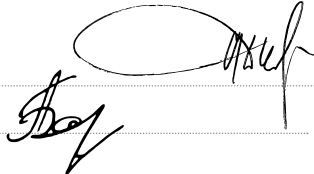
АДРЕСА И КОНТАКТЫ

Полное наименование	Открытое акционерное общество «Газпром нефть»
Сокращенное наименование	ОАО «Газпром нефть»
Юридический адрес	Российская Федерация, 117467, Санкт-Петербург, ул. Галерная, 5, лит. А
Почтовый адрес	117647, Россия, Москва, ул. Профсоюзная, 125 А
Адрес в сети интернет	http://www.gazprom-neft.ru/
Справочная служба	Тел: +7 (495) 777-3152; факс: +7 (495) 777-3151
ПРЕСС-СЛУЖБА	
САПУН Алла, Управление по информационной политике	Тел.: +7 (495) 777-3143; факс: +7 (495) 777-3142; эл. почта: Sapun.AV@gazprom-neft.ru
РАБОТА С АКЦИОНЕРАМИ	
ЧУБАРОВА Ирина, Департамент корпоративного регулирования	Тел.: +7 (495) 961-1324; факс: +7 (495) 961-2759; эл. почта: Chubarova.IV@gazprom-neft.ru
РАБОТА С ИНВЕСТОРАМИ	
ШВЕЦОВ Андрей, начальник Управления консолидации и международной отчетности	Тел.: +7 (495) 662-7548; эл. почта: Shvetsov.AS@gazprom-neft.ru
СИДОРКИНА Анна, начальник отдела по работе с инвесторами	Тел.: +7 (495) 662-7548; эл. почта: Sidorkina.AV@gazprom-neft.ru
КАМЕНСКИЙ Алексей, главный специалист отдела по работе с инвесторами	Тел.: +7 (495) 662-7548; эл. почта: Kamenskiy.AN@gazprom-neft.ru
АУДИТОР	
Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2008 год осуществлялся независимой аудиторской фирмой ЗАО «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит».	Адрес: 115054, г. Москва, Космодамианская наб., 52, стр. 5. Тел.: (495) 967-6000; факс: (495) 967-6001
РЕЕСТРОДЕРЖАТЕЛЬ	
Закрытое акционерное общество «Специализированный регистратор – держатель реестра акционеров газовой промышленности» (ЗАО «СР-ДРАГа»).	Адрес: 117420, г. Москва, ул. Новочеремушкинская, д.71/32 Тел.: (495) 719-40-44; факс: (495) 719-45-85 http://www.draga.ru ; эл. почта: info@draga.ru

Настоящий Годовой отчет предварительно утвержден решением
Совета директоров ОАО «Газпром нефть» от 15 мая 2009 г. №180

Генеральный директор

Главный бухгалтер



А.В. Дюков
Л.А. Барабаш

ПРИЛОЖЕНИЕ 1



ОАО «Газпром нефть»
КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ
по состоянию на 31 декабря 2008 и 2007 гг.
и за годы, закончившиеся 31 декабря 2008, 2007 и 2006 гг.

СОДЕРЖАНИЕ

186	ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМЫХ АУДИТОРОВ
187	КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
188	КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ
189	КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
190	КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В АКЦИОНЕРНОМ КАПИТАЛЕ
190	ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ
217	ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, СВЯЗАННОЙ С РАЗВЕДКОЙ И ДОБЫЧЕЙ НЕФТИ И ГАЗА (НЕАУДИРОВАННЫЕ ДАННЫЕ)



Закрытое акционерное общество «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит»
Космодамианская наб. 52, стр. 5\$ 115054 Москва, Россия
Телефон +7 (495) 967 6000; факс +7 (495) 967 6001

Заклучение независимых аудиторов

Совету директоров и акционерам
ОАО «Газпром нефть»

По нашему мнению, прилагаемый консолидированный бухгалтерский баланс и соответствующие консолидированные отчеты о при-
былях и убытках, об изменениях в акционерном капитале и о движении денежных средств отражают достоверно, во всех существенных
аспектах, финансовое положение ОАО «Газпром нефть» и его дочерних обществ по состоянию на 31 декабря 2008 г. и на 31 декабря 2007 г.,
а также результаты деятельности и движение денежных средств за каждый из трех отчетных периодов, закончившихся 31 декабря 2008 г.,
в соответствии с общепринятыми принципами бухгалтерского учета Соединенных Штатов Америки. Ответственность за подготовку данной
финансовой отчетности несет руководство Компании. Наша обязанность заключается в том, чтобы высказать мнение о настоящей финан-
совой отчетности на основе проведенного аудита. Мы проводили аудит данной финансовой отчетности в соответствии с общепринятыми
стандартами аудита Соединенных Штатов Америки. Данные стандарты требуют, чтобы мы планировали и проводили аудит таким образом,
чтобы получить разумную уверенность в том, что финансовая отчетность не содержит существенных искажений. Аудит включает проверку
на выборочной основе подтверждений числовых данных и раскрытий, содержащихся в финансовой отчетности, оценку применяемых пра-
вил бухгалтерского учета и существенных допущений, сделанных руководством, а также оценку общего представления финансовой отчет-
ности. Мы полагаем, что проведенный нами аудит дает достаточные основания для выражения нашего мнения.

15 апреля 2009 г.

Фирма является уполномоченным пользователем фирменного наименования и товарного знака «ПрайсвотерхаусКуперс»
Данный отчет представляет собой перевод оригинала, подготовленного на английском языке. Вместе с тем, во всех вопросах толкования информации,
взглядов или мнений вариант отчета на языке оригинала имеет преимущество перед текстом перевода.

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС ПО СОСТОЯНИЮ
НА 31 ДЕКАБРЯ: 2007 И 2008 ГГ. В МИЛЛ. ДОЛЛАРАХ США

	Примечания	2008	2007
Активы			
• Оборотные активы:			
• Денежные средства и их эквиваленты	3	2 075	721
• Краткосрочные финансовые вложения		143	-
• Краткосрочные займы выданные		17	12
• Дебиторская задолженность	4	1 866	2 264
• Товарно-материальные запасы	5	1 256	1 083
• Прочие оборотные активы	6	580	680
Итого оборотные активы		5 937	4 760
• Долгосрочные финансовые вложения	7	4 724	4 685
• Долгосрочные займы выданные	16	88	51
• Основные средства, связанные с разведкой и добычей нефти и газа, нетто	8	7 559	5 802
• Прочие основные средства, нетто	9	1 032	832
• Незавершенное строительство	10	578	230
• Прочие внеоборотные активы		172	112
• Долгосрочные активы по отложенному налогу на прибыль	17	115	137
Итого активы		20 205	16 609
Обязательства и акционерный капитал			
• Текущие обязательства:			
• Краткосрочные кредиты и займы	11	613	241
• Кредиторская задолженность и начисленные обязательства	12	1 111	1 171
• Налог на прибыль и прочие налоги к уплате	13	299	734
• Дивиденды к уплате		525	381
• Текущая часть долгосрочных кредитов и займов	14	1 472	1 098
Итого текущие обязательства		4 020	3 625
• Долгосрочные кредиты и займы	14	1 608	2 083
• Обязательства, связанные с выбытием основных средств	15	330	324
• Обязательства по отложенному налогу на прибыль	17	147	141
Итого обязательства		6 105	6 173
• Доля меньшинства		139	3
• Договорные и условные обязательства	18		
• Акционерный капитал:			
• Уставный капитал (зарегистрировано, выпущено и находится в обращении: 4 741 299 639 акций номинальной стоимостью 0,0016 руб. за акцию)		2	2
• Добавочный капитал		573	573
• Нераспределенная прибыль		13 431	9 858
• Собственные акции, выкупленные у акционеров по цене приобретения (23 359 582 акций по состоянию на 31 декабря 2008 г.)		[45]	-
Итого акционерный капитал		13 961	10 433
Итого обязательства и акционерный капитал		20 205	16 609

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ В МИЛЛИОНАХ ДОЛЛАРАХ
 США ЗА ГОДЫ, ЗАКОНЧИВШИЕСЯ 31 ДЕКАБРЯ: 2008, 2007 И 2006 ГГ.
 (ЗА ИСКЛЮЧЕНИЕМ ПРИБЫЛИ НА АКЦИЮ)

	Прим.	2008 г.	2007 г.	2006 г.
Выручка				
• Реализация нефтепродуктов, нефти и газа		32 410	21 247	19 931
• Прочая реализация		65	520	245
Итого	20	33 075	21 767	20 176
Расходы и прочие затраты				
• Себестоимость приобретенных нефти, газа и нефтепродуктов		8 296	3 928	3 705
• Операционные расходы		2 060	1 981	1 635
• Коммерческие, общехозяйственные и административные расходы		1 078	874	563
• Транспортные расходы		1 661	1 279	1 348
• Износ, истощение и амортизация		1 309	929	803
• Экспортные пошлины		6 533	3 371	4 669
• Налоги, кроме налога прибыль	13	5 222	3 998	2 940
• Расходы на геологоразведочные работы		193	184	107
• Расходы по прочей реализации		474	324	40
Итого		26 826	16 868	15 810
Операционная прибыль				
Прочие доходы (расходы)				
• Доходы от долевого участия в зависимых компаниях	7	407	408	507
• Проценты к получению		100	94	39
• Проценты к уплате		(167)	(149)	(126)
• Прочие доходы (расходы), нетто		89	45	(6)
• (Отрицательная) положительная курсовая разница, нетто		(517)	161	74
• Доля меньшинства		(39)	-	-
Итого		(127)	559	488
Прибыль до налогообложения				
• Расход по налогу на прибыль		1 425	1 342	1 113
• Расход (доход) по отложенному налогу на прибыль		39	(27)	80
Итого	17	1 464	1 315	1 193
Чистая прибыль				
• Базовая и разводненная прибыль на одну обыкновенную акцию, \$ США на акцию		0,98	0,87	0,77
• Средневзвешенное кол-во обыкн. акций в обращении базовое и разводненное, млн.		4 736	4 741	4 741

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СТЕДСТВ В МИЛЛИОНАХ
 ДОЛЛАРАХ США ЗА ГОДЫ, ЗАКОНЧИВШИЕСЯ 31 ДЕКАБРЯ: 2008, 2007 И 2006 ГГ.

	2008	2007	2007
Операционная деятельность			
• Чистая прибыль	4 658	4 143	3 661
• Приведение чистой прибыли к чистым денежным средствам, полученным от операционной деятельности:			
• Доходы от долевого участия в зависимых компаниях, за вычетом полученных дивидендов	(230)	(331)	(220)
• Расход (доход) по отложенному налогу на прибыль	39	(27)	80
• Износ, истощение и амортизация	1 309	929	803
• Расход по начисленным обязательствам, связанным с выбытием основных средств, за вычетом расхода по существующим обязательствам	13	22	21
• Резерв под сомнительную дебиторскую задолженность	44	(8)	(20)
• Прибыль от выбытия основных средств и финансовых вложений	(16)	(16)	(24)
• Изменения в активах и обязательствах			
• Дебиторская задолженность	413	123	(451)
• Товарно-материальные запасы	(173)	(302)	(345)
• Прочие оборотные активы	89	23	(238)
• Прочие внеоборотные активы	(60)	(55)	(27)
• Кредиторская задолженность и начисленные обязательства	(70)	485	110
• Налог на прибыль и прочие налоги к уплате	(572)	330	(30)
Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности	5 444	5 316	3 320
Инвестиционная деятельность			
• Приобретение финансовых вложений в ассоциированные компании	(33)	(3 747)	(124)
• Погашение займов и краткосрочных финансовых вложений	372	334	48
• Предоставление займов и краткосрочных финансовых вложений	(557)	(42)	(290)
• Поступления от выбытия основных средств и финансовых вложений	82	31	27
• Капитальные вложения	(3 327)	(2 212)	(1 525)
Чистые денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности	(3 463)	(5 636)	(1 864)
Финансовая деятельность			
• Средства, полученные по краткосрочным и долгосрочным кредитам и займам	2 367	4 906	772
• Средства, направленные на погашение краткосрочных и долгосрочных кредитов и займов	(2 096)	(3 155)	(610)
• Дивиденды выплаченные	(792)	(2 071)	(602)
• Средства, направленные на выкуп собственных акций	(45)	-	-
Чистые денежные средства, использованные в финансовой деятельности	(566)	(320)	(440)
• Величина влияния курсовой разницы на денежные средства	(61)	26	14
• Изменение денежных средств и их эквивалентов	1 354	(614)	1 030
• Денежные средства и их эквиваленты по состоянию на начало года	721	1 335	305
• Денежные средства и их эквиваленты по состоянию на конец года	2 075	721	1 335
• Дополнительная информация о движении денежных средств:			
• Денежные средства, направленные на уплату процентов (за вычетом капитализированной суммы)	159	158	131
• Денежные средства, направленные на уплату налога на прибыль	1 819	1 087	1 104

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В АКЦИОНЕРНОМ КАПИТАЛЕ
 В МИЛЛИОНАХ ДОЛЛАРАХ США ЗА ГОДЫ, ЗАКОНЧИВШИЕСЯ 31 ДЕКАБРЯ:
 2008, 2007 И 2006 ГГ.

	Обыкновен- ные акции	Добавочный капитал	Собственные акции, выкуплен- ные у акционеров	Нераспределен- ная прибыль	Итого акционерный капитал
• Остаток по состоянию на 31 декабря 2005 г.	2	2 727	-	4 927	7 656
• Чистая прибыль за год	-	-	-	3 661	3 661
• Дивиденды по обыкновенным акциям	-	-	-	(1 386)	(1 386)
• Собственные акции, выкупленные у акционеров	-	-	-	-	-
• Остаток по состоянию на 31 декабря 2006 г.	2	2 727	-	7 202	9 931
• Чистая прибыль за год	-	-	-	4 143	4 143
• Дивиденды по обыкновенным акциям	-	-	-	(1 487)	(1 487)
• Отражение финансового результата от опера- ции между сторонами под общим контролем (см. Примечание 7)	-	(2 154)	-	-	(2 154)
• Остаток по состоянию на 31 декабря 2007 г.	2	573	-	9 858	10 433
• Чистая прибыль за год	-	-	-	4 658	4 658
• Дивиденды по обыкновенным акциям	-	-	-	(1 085)	(1 085)
• Собственные акции, выкупленные у акционеров	-	-	(45)	-	(45)
• Остаток по состоянию на 31 декабря 2008 г.	2	573	(45)	13 431	13 961

ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

ОПИСАНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

ОАО «Газпром нефть» (ранее ОАО «Сибирская нефтяная компа-ния») и его дочерние общества (далее «Компания») является вер-тикально интегрированной нефтяной компанией, осуществляющей деятельность в Российской Федерации. Основными видами дея-тельности Компании являются разведка, разработка нефтегазовых месторождений, добыча нефти и газа, производство нефтепродуктов, а также их реализация на розничном рынке. Экспортные торговые операции осуществляются через 100% дочернее общество Gazprom Neft Trading GMBH, которое выступает в качестве трейдера по экс-портным операциям Компании.

ОАО «Сибирская нефтяная компания» (Сибнефть) было обра-зовано в соответствии с Указом Президента Российской Федерации №872 от 24 августа 1995 г. Устав Сибнефти был утвержден 29 сентя-бря 1995 г. Постановлением Правительства Российской Федерации №972. Омская регистрационная палата официально зарегистрирова-ла Сибнефть 6 октября 1995 г. В октябре 2005 года ОАО «Газпром» за-вершило сделку по приобретению 75,68% акций Сибнефти, ставшей дочерним обществом ОАО «Газпром». 30 мая 2006 г. Сибнефть была

переименована в ОАО «Газпром нефть». В апреле 2009 Газпром за-ключил соглашение о реализации опциона на покупку дополнитель-но 20% акций Компании.

В соответствии с российским законодательством природные ресурсы, включая нефть, газ, драгоценные металлы и минералы, а также прочие полезные ископаемые, расположенные на тер-ритории Российской Федерации, являются собственностью Рос-сийской Федерации. Закон Российской Федерации №2395-1 «О недрах» регулирует отношения, возникающие в связи с геологи-ческим изучением, использованием и охраной недр на территории Российской Федерации. В соответствии с данным законом разра-ботка недр осуществляется исключительно на основе лицензий. Лицензии выдаются региональными органами исполнительной власти и содержат информацию, касающуюся разрабатываемого участка, периода деятельности, финансовые и прочие условия. Компания владеет многочисленными лицензиями, выданными органами власти тех регионов, на территории которых расположе-ны ее дочерние общества.

В 2008, 2007 и 2006 гг. Компания переработала приблизительно 62,3%, 60,9% и 56,8% добытой сырой нефти, соответственно, на нефте-перерабатывающем заводе Компании, а также на других российских нефтеперерабатывающих заводах. Оставшаяся часть добытой нефти была направлена на экспорт. Компания реализует сырую нефть в со-ответствии с общими правилами экспортного квотирования, приме-няемого ко всем российским производителям нефти. Согласно данным правилам квоты на экспорт нефти через транспортную систему ОАО «Транснефть» устанавливаются и утверждаются Энергетической Ко-миссией при Правительстве Российской Федерации в соответствии с принципом равного доступа к нефтепроводной транспортной системе.

ВАЛЮТНОЕ РЕГУЛИРОВАНИЕ И КОНТРОЛЬ

Иностранные валюты, особенно доллар США, играют значитель-ную роль при осуществлении многих операций в России. В нефте-газовом секторе значительная часть экспортных операций, а также инвестиционная и финансовая деятельность ведутся в свободно конвертируемой валюте, такой как доллар США.

ОСНОВНЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

ОСНОВЫ ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ

Компания ведет бухгалтерский учет в соответствии с принципами и методами бухгалтерского и налогового учета, установленными рос-сийским законодательством. Прилагаемая консолидированная фи-нансовая отчетность подготовлена на основе данных бухгалтерского учета, соответствующего российскому законодательству, с внесением корректировок с целью представления информации в соответствии с общепринятыми принципами бухгалтерского учета Соединенных Штатов Америки (ОПБУ США).

ПРИНЦИПЫ КОНСОЛИДАЦИИ И ДОЛГОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Прилагаемая консолидированная финансовая отчетность включает отчетность контролируемых дочерних обществ, в отношении которых ни отдельный миноритарный акционер, ни группа миноритарных ак-ционеров не имеют существенных голосующих прав, а также общества с переменной долей участия, в которых Компания является основным бенефициаром. Инвестиции в общества, которые Компания не контро-лирует, но имеет возможность оказывать существенное влияние на их операционную и финансовую деятельность, учитываются по методу до-левого участия. Соответственно, доля Компании в чистой прибыли этих обществ отражена в консолидированном отчете о прибылях и убытках как «Доходы от долевого участия в зависимых компаниях». Прочие инвестиции учитываются по стоимости приобретения. Как указано в Примечании 7, Компания имеет вложения в различные предприятия, зарегистрированные в Российской Федерации и СНГ, которые отраже-ны по стоимости приобретения. Внутригрупповая прибыль, операции и остатки в расчетах были исключены при консолидации.

Тест на обесценение инвестиций, учитываемых по методу долевого участия, проводится Компанией, когда какие-либо события или обсто-ятельства свидетельствуют о наличии признаков обесценения (за ис-ключением случаев, когда такой признак носит временный характер). Сумма обесценения рассчитывается на основе рыночных котировок, где применимо, либо на основе других методов оценки, включая дис-контрированные движения денежных средств.

Доля меньшинства в консолидированном бухгалтерском балансе отражает долю акционерного капитала дочерних обществ, которая принадлежит миноритарным акционерам. В соответствии с ОПБУ США доля меньшинства рассчитывается, исходя из акционерного капитала каждого дочернего общества.

ОЦЕНОЧНЫЕ ЗНАЧЕНИЯ, ИСПОЛЬЗУЕМЫЕ РУКОВОДСТВОМ КОМПАНИИ

Подготовка финансовой отчетности в соответствии с ОПБУ США связана с необходимостью использования руководством Компании оценок и допущений, влияющих на величину активов и обязательств в бухгалтерском балансе, а также на сумму доходов и расходов за отчетные периоды. Некоторые существенные оценки и допущения Компании включают: окупаемость и сроки полезного использова-ния внеоборотных активов и инвестиций; резерв под сомнительную дебиторскую задолженность; обязательства, связанные с выбытием основных средств; судебные и налоговые условные обязательства; износ, истощение и амортизация; обязательства по восстановлению окружающей среды; запасы нефти; отражение и раскрытие гарантий и прочих обязательств. Несмотря на то, что руководство использует наилучшие оценки и суждения, фактические результаты могут отли-чаться от применяемых оценок и допущений.

ПЕРЕСЧЕТ ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЫ

Руководство Компании определило, что доллар США является функциональной валютой и валютой отчетности Компании, поскольку большая часть выручки, расходов, приобретаемого имущества и обо-рудования, финансовых и торговых обязательств оценены, начисле-ны, подлежат погашению либо иным способом выражены в долларах США. Денежные активы и обязательства были пересчитаны в дол-лары США по курсу, действующему на отчетную дату. Неденежные активы и обязательства были переведены по историческим курсам. Доходы, расходы и движение денежных средств были пересчитаны по среднему курсу за период либо, где применимо, по историческим курсам, действующим на дату совершения операций. Возникшие в результате пересчета в доллары США прибыль и убытки отражены в консолидированном отчете о прибылях и убытках.

Официальный курс рубля к доллару США по состоянию на 31 де-кабря 2008 и 2007 и 2006 гг. составил 29,38 рублей, 24,55 рублей и 26,33 рублей за один доллар США, соответственно.

Пересчет активов и обязательств, выраженных в национальной валюте, в доллары США для целей данной консолидированной фи-нансовой отчетности не означает, что Компания могла бы реализо-вать либо погасить в долларах США представленные в отчетности суммы данных активов и обязательств. Равно как это не означает, что Компания сможет возратить либо распределить указанную в отчет-ности сумму капитала в долларах США своим акционерам.

ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства и их эквиваленты включают все высоколик-видные инвестиции, которые на момент размещения имеют срок по-гашения три месяца и менее.

КРАТКОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Краткосрочные финансовые вложения в основном состоят из depo-зитов со сроком погашения на дату размещения свыше трех месяцев.

ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Дебиторская задолженность представлена по чистой цене реализации. Резервы под сомнительную дебиторскую задолженность создаются на суммы, оцениваемые как сомнительные к получению. Оценка основана на сроках возникновения задолженности, истории взаиморасчетов с дебитором и сложившихся экономических условиях. Оценка резервов связана с необходимостью делать предположения и использовать допущения. Просроченная дебиторская задолженность определяется, исходя из срока погашения согласно договору. Изменения в резерве под сомнительную дебиторскую задолженность отражаются в составе коммерческих, общехозяйственных и административных расходов в консолидированном отчете о прибылях и убытках.

ЗАЙМЫ ВЫДАННЫЕ

Займы выданные представлены по чистой цене реализации. По долгам, оцениваемым как безнадёжные, создаются резервы. Оценка основана на истории взаиморасчетов с займополучателем и сложившихся экономических условиях. Просроченная задолженность определяется, исходя из срока погашения согласно договору. Доход по процентам начисляется в момент получения и отражается в составе процентов к получению в консолидированном отчете о прибылях и убытках.

ТОВАРНО-МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЗАПАСЫ

Товарно-материальные запасы в основном включают в себя сырую нефть, нефтепродукты, сырье и материалы и отражаются по наименьшей из средневзвешенной стоимости приобретения или рыночной стоимости. Стоимость приобретения включает в себя прямые и косвенные расходы и прочие затраты, понесенные в целях доведения запасов до их текущего состояния и места расположения.

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА,
СВЯЗАННЫЕ С РАЗВЕДКОЙ И ДОБЫЧЕЙ НЕФТИ И ГАЗА

Основные средства, связанные с разведкой и добычей нефти и газа, учитываются по методу результативных затрат, в соответствии с которым затраты на приобретение прав на месторождения, бурение продуктивных разведочных скважин, разработку месторождений, вспомогательное оборудование и устройства капитализируются.

Затраты на бурение разведочных скважин (включая стратиграфические разведочные скважины) временно капитализируются до момента подтверждения наличия доказанных запасов нефти и газа, достаточных для экономически выгодной разработки. Если такие запасы не обнаружены, расходы на бурение списываются в состав расходов на геологоразведочные работы. Прочие затраты на геологоразведку, такие как расходы на геологические и геофизические работы, затраты на владение и содержание неразработанных месторождений, списываются в состав расходов в момент возникновения. Затраты на бурение, имеющие отношение к продуктивным скважинам и к разработке непродуктивных скважин, так же как и расходы на необходимое оборудование и обустройство нагнетательных скважин, связанные с разработкой запасов нефти и газа, капитализируются.

ПРОЧИЕ ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Прочие основные средства отражены по исторической стоимости приобретения, за вычетом накопленного износа. Расходы на содержание, ремонт и замену мелких деталей прочих основных средств

списываются на текущие затраты. Расходы на реконструкцию и усовершенствование активов капитализируются.

При продаже или списании прочих основных средств стоимость приобретения и соответствующий накопленный износ исключаются из учета. Полученная прибыль или убытки отражаются в консолидированном отчете о прибылях и убытках.

ИЗНОС, ИСТОЩЕНИЕ И АМОРТИЗАЦИЯ

Износ, истощение и амортизация основных средств, связанных с разведкой и добычей нефти и газа, начисляются по методу единицы произведенной продукции и определяются как соотношение объема добычи текущего года к общему объему доказанных разбуренных запасов. Амортизация не начисляется на стоимость недоказанных запасов.

Износ и амортизация по прочим основным средствам, кроме основных средств, связанных с разведкой и добычей нефти и газа, рассчитываются линейным методом, исходя из сроков полезного использования. Нормы амортизации, применяемые к группам прочих основных средств, имеющих сходные экономические характеристики, представлены далее:

Группа основных средств	Средний срок полезного использования
Здания и сооружения	8 – 35 лет
Машины и оборудование	8 – 20 лет
Транспортные средства и прочие приспособления	3 – 10 лет

ОБЕСЦЕНЕНИЕ ВНЕОБОРОТНЫХ АКТИВОВ

Внеоборотные активы, включая основные средства, связанные с разведкой и добычей нефти и газа на месторождениях, анализируются на предмет возможного обесценения в соответствии с положениями Стандарта Финансового Учета (SFAS) №144 «Учет обесценения и выбытия внеоборотных активов». Внеоборотные активы, используемые в операционной деятельности, анализируются на предмет обесценения в случаях, когда какие-либо события или обстоятельства свидетельствуют о том, что их балансовая стоимость не может быть возмещена. Если ожидается, что балансовая стоимость не будет возмещена недисконтированными будущими движениями денежных средств до налогообложения, активы обесцениваются, и убыток от обесценения отражается в сумме, на которую балансовая стоимость актива превышает его справедливую стоимость, рассчитанную на основе дисконтированных будущих движений денежных средств.

По нефтяным и газовым месторождениям чистая приведенная стоимость будущих движений денежных средств основана на разумных оценках руководства будущих цен, которые определяются с учетом последних исторических цен и публикуемых форвардных цен, применяемых к прогнозируемым объемам добычи на отдельных месторождениях и дисконтируемых по ставке, соответствующей предполагаемому риску. Прогнозируемые объемы добычи представляют собой запасы, включая вероятные, скорректированные на риск-фактор, и возможные, которые ожидается извлечь, исходя из предполагаемого уровня капитальных вложений. Объемы добычи, цены и сроки добычи соответствуют внутренним прогнозам и опубликованным внешним данным. Допущения в отношении цен и затрат, используемые

в анализе обесценения, отличаются от допущений, используемых в стандартизированной оценке дисконтированных будущих чистых движений денежных средств, связанных с доказанными объемами запасов нефти и газа. Согласно положениям SFAS №69 «Раскрытие информации о деятельности, связанной с разведкой и добычей нефти и газа» требуется использовать цены и затраты на отчетную дату, без учета будущих изменений в применяемых допущениях.

Для целей анализа обесценения отдельные активы группируются исходя из минимального уровня, на котором возможно идентифицировать движения денежных средств, наиболее независимые от движений денежных средств от других групп активов. Как правило, для активов, связанных с разведкой и добычей – это уровень месторождений; для активов, связанных с переработкой – это уровень целого комплекса; для других активов – уровень операционной единицы. Внеоборотные активы, выбытие которых, по мнению руководства, ожидается в течение одного года, учитываются по наименьшей из балансовой стоимости и справедливой стоимости, уменьшенной на расходы на продажу. Затраты на приобретение недоказанных нефтегазовых активов периодически оцениваются, и любое выявленное обесценение отражается в составе расходов. За годы, закончившиеся 31 декабря: 2008, 2007 и 2006 гг., фактов обесценения не выявлено.

СОДЕРЖАНИЕ И РЕМОНТ

Затраты на содержание и ремонт, не приводящие к существенному усовершенствованию, относятся на расходы в момент возникновения. Затраты на капитальный ремонт и профилактическое обслуживание основных средств, связанных с переработкой нефти, относятся на расходы в момент возникновения.

КАПИТАЛИЗИРОВАННЫЕ ПРОЦЕНТЫ

Проценты капитализируются по займам, привлеченным в связи с капитальным строительством, которых, теоретически, можно было бы избежать, если бы не было затрат на такие активы. Проценты капитализируются только в период непосредственно капитального строительства до ввода законченного основного средства в эксплуатацию. В течение 2008, 2007 и 2006 гг. капитализированные проценты, связанные с капитальным строительством, составили 16 млн. долларов США, 8 млн. долларов США и 11 млн. долларов США, соответственно.

ОБЯЗАТЕЛЬСТВА,
СВЯЗАННЫЕ С ВЫБЫТИЕМ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Компания отражает справедливую стоимость обязательств по выводу из эксплуатации и ликвидации внеоборотных активов в периоде их возникновения (обычно когда актив устанавливается на производстве или когда начинается бурение). При первоначальном отражении обязательства Компания капитализирует его величину через увеличение балансовой стоимости соответствующих основных средств. С течением времени обязательство увеличивается в связи с изменением его приведенной стоимости, а на величину, капитализированную в стоимости основных средств, начисляется амортизация в течение срока полезного использования соответствующего актива.

FAS №143 требует при оценке обязательств, связанных с выбытием основных средств, включать в состав ожидаемых затрат предполагаемую цену, которую третья сторона потребовала бы и могла бы ожидать к получению за принятие на себя расходов, связанных с неопреде-

ленностями и непредвиденными обстоятельствами, присущими подобным обязательствам, иногда именуемую «премией за рыночные риски». В настоящий момент в нефтяной и газовой отрасли России имеется мало кредитоспособных третьих лиц, готовых за определенную цену принять на себя такой риск в отношении крупных нефтяных и газовых объектов и трубопроводов. В связи с тем, что определение премии за риск не имеет аналогов, она была исключена Компанией из оценки обязательств, связанных с выбытием основных средств.

Деятельность Компании по разведке, разработке и добыче нефти и газа на месторождениях связана с использованием таких активов, как скважины и оборудование скважин, установок по сбору и подготовке нефти, нефтехранилища и трубопроводы до магистральных нефтепроводов. Как правило, лицензии и прочие разрешительные документы требуют от Компании предпринять определенные действия в отношении ликвидации данных активов после окончания добычи. Такие действия включают ликвидацию скважин, демонтаж оборудования и прочие рекламационные действия. Оценка Компанией будущих расходов на ликвидацию учитывает действующие разрешительные и лицензионные требования и основывается на знании руководством объема затрат и предъявляемых требований по опыту прошлых лет. Возникновение большей части таких затрат не ожидается в течение нескольких лет или декад; в будущем такие затраты будут финансироваться за счет основных финансовых ресурсов Компании в момент ликвидации активов.

Руководство полагает, что действующие нормативные и разрешительные нормы не предусматривают возникновения обязательств, связанных с выбытием установок по сбору и подготовке нефти, нефтехранилищ и трубопроводов до магистральных нефтепроводов. В связи с этим руководство Компании полагает, что не существует очевидных законодательно установленных или договорных обязательств, связанных с выводом из эксплуатации или иным выбытием данных активов.

Операции Компании по нефтепереработке осуществляются на крупных промышленных комплексах. Промышленные комплексы используются на протяжении нескольких десятилетий. Основываясь на принципах функционирования таких комплексов, руководство полагает, что срок полезного использования указанных промышленных комплексов определить невозможно, несмотря на то, что некоторые функционирующие части и оборудование имеют определенные сроки полезного использования. Руководство полагает, что действующие нормативные и разрешительные нормы не предусматривают возникновения обязательств, связанных с ликвидацией таких промышленных комплексов. Более того, руководство полагает, что действующие нормативные акты не предусматривают возникновения аналогичных обязательств, связанных с объектами розничной сети. В связи с этим Компания считает, что не существует очевидных законодательно установленных или договорных обязательств, связанных с действиями по выводу из эксплуатации и иному выбытию таких активов.

Поскольку нормативная и законодательная база в России продолжает развиваться, в будущем возможны изменения нормативных требований и объема затрат, связанных с ликвидацией внеоборотных активов.

НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

В российском законодательстве отсутствует понятие «консолидированного налогоплательщика», и, соответственно, Компания

не подлежит налогообложению на консолидированном уровне. В соответствии с Налоговым Кодексом Российской Федерации текущий налог на прибыль исчисляется по ставке 24% по состоянию на 31 декабря 2008, 2007 и 2006 гг. от налогооблагаемой прибыли каждого дочернего общества, с учетом корректировок на доходы и расходы, не учитываемые в целях налогообложения.

В прилагаемой консолидированной финансовой отчетности отражены активы и обязательства по отложенному налогу на прибыль, рассчитанные Компанией по методу обязательств в соответствии со SFAS №109 «Учет налога на прибыль». Данный метод учитывает будущие налоговые последствия, возникшие в результате временных разниц между балансовой стоимостью существующих активов и обязательств в консолидированной финансовой отчетности и соответствующей налогооблагаемой базой, а также в результате получения операционных убытков, перенесенных на будущее. Активы и обязательства по отложенному налогу на прибыль рассчитываются с применением законодательно установленных налоговых ставок, которые ожидается применять к налогооблагаемому доходу в те периоды, когда предполагается погасить временные разницы, возместить стоимость активов и урегулировать обязательства. Оценочный резерв под активы по отложенному налогу на прибыль создается тогда, когда у руководства есть основания полагать, что, вероятнее всего, указанный налоговый актив не будет реализован в будущем.

Начиная с 1 января 2007 г. Компания учитывает неопределенные налоговые позиции в соответствии положениями FIN №48 «Учет неопределенности по налогу на прибыль». В соответствии с FIN №48 обязательства по непризнанному доходу по налогу на прибыль, а также соответствующие расходы на проценты и штрафы отражаются в составе расходов по налогу на прибыль в консолидированном отчете о прибылях и убытках. Принятие FIN №48 не оказало существенного влияния на финансовое положение и результаты деятельности Компании.

ПРОИЗВОДНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ИНСТРУМЕНТЫ

Компания использует производные финансовые инструменты для управления риском, связанным с изменением курса иностранной валюты. Значительная часть выручки Компании поступает в долларах США. Кроме того, в долларах США осуществляется существенная часть финансовой и инвестиционной деятельности Компании. Однако операционные расходы и капитальные вложения Компании главным образом выражены в российских рублях. Соответственно, изменение курса доллара США по отношению к российскому рублю влияет на результаты операционной деятельности и движение денежных средств Компании. В связи с этим Компания использует валютные форвардные контракты для управления данным риском.

Производные финансовые инструменты отражаются в консолидированном бухгалтерском балансе по справедливой стоимости как прочие оборотные активы либо прочие текущие обязательства. Реализованные и нерализованные прибыль и убытки учитываются нетто в консолидированном отчете о прибылях и убытках. Данные операции не учитываются как сделки хеджирования в соответствии с требованиями SFAS №133 «Учет производных финансовых инструментов и операций хеджирования» и соответствующих разъяснений.

ОБЫКНОВЕННЫЕ АКЦИИ

В соответствии с уставом обыкновенные акции представляют собой уставный капитал Компании. Владельцы обыкновенных акций

имеют право одного голоса на одну акцию. Дивиденды, выплачиваемые владельцам обыкновенных акций, определяются Советом директоров и утверждаются на ежегодном собрании акционеров.

СОБСТВЕННЫЕ АКЦИИ, ВЫКУПЛЕННЫЕ У АКЦИОНЕРОВ

Обыкновенные акции Компании, принадлежащие Группе на отчетную дату, указаны как собственные акции, выкупленные у акционеров, и отражаются по стоимости приобретения с использованием метода средневзвешенной стоимости. Прибыль от перепродажи собственных акций, выкупленных у акционеров, увеличивает добавочный капитал, тогда как убытки уменьшают добавочный капитал в пределах ранее отраженной прибыли от перепродажи. В противном случае убытки уменьшают нераспределенную прибыль.

ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ

Базовая и разводненная прибыль на обыкновенную акцию рассчитывается путем деления прибыли, имеющейся в распоряжении владельцев обыкновенных акций, на средневзвешенное количество акций, находящихся в обращении в течение года. Ценные бумаги, которые потенциально могут оказать разводняющий эффект, в обращении не выпускались.

УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

На дату составления данной финансовой отчетности может существовать ряд условий, которые могут повлечь возникновение убытков Компании, но наличие таких условий может быть выявлено только тогда, когда в будущем произойдет или не произойдет одно или несколько событий. Руководство и юристы Компании оценивают такие условные обязательства. Определение суммы убытков по условным обязательствам связано с необходимостью использовать предположения и включает в себя фактор субъективности. При оценке убытков по условным обязательствам, связанным с судебными разбирательствами, в которые Компания вовлечена в качестве ответчика, либо с непредъявленными исками, которые могут привести к судебным разбирательствам, юристы Компании оценивают вероятность исхода каждого судебного разбирательства либо непредъявленного иска, а также вероятные суммы возмещения, которые противоположная сторона требует или может потребовать в суде.

Если оценка условного обязательства показывает, что вероятно возникновение существенных убытков и сумма обязательства может быть определена, условное обязательство отражается в финансовой отчетности Компании. Если оценка показывает, что потенциально значительные убытки по условному обязательству не являются вероятными, а лишь возможными, либо если убытки вероятны, но сумма не может быть определена, раскрывается суть условного обязательства и приблизительная оценка вероятных убытков (если сумма является существенной и ее возможно оценить). Если убытки по условным обязательствам не могут быть достоверно оценены, руководство Компании признает убытки тогда, когда необходимая информация становится доступной.

Если в отношении убытков по условным обязательствам существует неопределенность, такая информация не раскрывается, за исключением тех случаев, когда возникает гарантийное обязательство (при этом раскрывается суть гарантии). Тем не менее в некоторых ситуациях, когда такое раскрытие не является обязательным, Компания

может раскрывать условные обязательства нетипичного характера, которые, по мнению руководства и юристов, могут представлять интерес для акционеров и других пользователей.

ПЕНСИОННЫЕ И ДРУГИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПО КОМПЕНСАЦИОННЫМ ПРОГРАММАМ

Компания и ее дочерние общества не реализуют каких-либо существенных программ по дополнительному пенсионному обеспечению, помимо отчислений в Государственный Пенсионный фонд Российской Федерации. Данные отчисления рассчитываются работодателем как процент от текущих отчислений на заработную плату и относятся на затраты по мере возникновения. Также Компания не имеет каких-либо программ компенсаций работникам, вышедшим на пенсию, и иных компенсационных программ, требующих начислений.

ПРИЗНАНИЕ ВЫРУЧКИ

Выручка от реализации сырой нефти, реализации нефтепродуктов и продуктов нефтехимии, а также прочих товаров признается в момент, когда продукция доставлена конечному покупателю, право собственности перешло покупателю, существует уверенность в поступлении дохода, цена реализации конечному покупателю является окончательной или может быть определена. В отношении реализации сырой нефти, нефтепродуктов и материалов на внутреннем рынке продажа отражается в момент отгрузки покупателю, что обычно означает переход права собственности. При продаже на экспорт право собственности обычно переходит на границе Российской Федерации, и Компания несет ответственность за транспортировку, уплату пошлин и прочих налогов, связанных с такой реализацией.

Прочая выручка состоит в основном из транспортных, строительных, коммунальных и прочих услуг, которая признается в момент, когда продукция передана покупателю, а услуги оказаны, при этом цена услуг может быть определена и отсутствуют существенные неопределенности в отношении того, что реализация имела место. Выручка отражена за вычетом налога на добавленную стоимость.

ОПЕРАЦИИ ПО КУПЛЕ-ПРОДАЖЕ

Операция по купле-продаже представляет ситуацию, когда Компания заключает контракт на поставку определенного объема нефти в определенном месте на определенную дату определенному контрагенту, и одновременно – на покупку определенного объема нефти в определенном месте на ту же или другую дату у того же контрагента. До 1 апреля 2006 г. Компания отражала такие операции в составе выручки и себестоимости приобретенной нефти как отдельные сделки купли и продажи.

Начиная с 1 апреля 2006 г., после принятия Положения рабочей группы по актуальным проблемам («EITF») №04-13, Компания учитывает соответствующие операции по купле-продаже как сделки по обмену товарно-материальными запасами.

ТРАНСПОРТНЫЕ РАСХОДЫ

Транспортные расходы, отраженные в консолидированном отчете о прибылях и убытках, представляют собой все понесенные расходы на транспортировку нефти и нефтепродуктов через сеть нефтепроводов ОАО «Транснефть», а также расходы на транспортировку морским транспортом и железной дорогой. Транспортные расходы также включают все погрузочно-разгрузочные расходы.

НОВЫЕ СТАНДАРТЫ УЧЕТА

В декабре 2008 года Комиссия по ценным бумагам и биржам (SEC) опубликовала новую версию требований к раскрытию информации о деятельности, связанной с разведкой и добычей нефти и газа. Новые требования к раскрытию включают: новое определение деятельности по добыче нефти и газа; отчет о резервах нефти и газа с использованием невзвешенных арифметических средних цен на первый день каждого месяца в течение предшествующих двенадцати месяцев; допустимое раскрытие вероятных и возможных запасов, а также другие изменения. SEC указывает, что совместно с Комитетом по Стандартам Финансового Учета (FASB) будут предприняты меры по сближению учетных принципов с этими новыми правилами. Компания в настоящее время оценивает, какое влияние эти новые требования могут оказать на ее финансовое положение, результаты деятельности и движение денежных средств.

В ноябре 2008 года FASB выпустил EITF 08-6 «Учет инвестиций по методу долевого участия», который уточняет отдельные аспекты учета и обесценения инвестиций, учитываемых по методу долевого участия. EITF 08-6 применяется для всех инвестиций, учитываемых по методу долевого участия и, в частности, уточняет способы определения первоначальной стоимости инвестиций, снижения стоимости и изменения доли владения в инвестициях, учитываемых по методу долевого участия. Стандарт требует перспективного применения, вступает в силу и действует в отношении отчетных периодов, начинающихся 15 декабря 2008 г. и после. Досрочное применение не допускается. Руководство Компании полагает, что применение EITF 08-6 не окажет существенного влияния на финансовое положение, результаты деятельности и движение денежных средств.

В мае 2008 года FASB выпустил SFAS № 162 «Иерархия общепринятых принципов бухгалтерского учета», которое устанавливает последовательную систему выбора принципов бухгалтерского учета, применяемых при подготовке финансовой отчетности в соответствии с общепринятыми принципами бухгалтерского учета Соединенных Штатов Америки (ОПБУ США) неправительственными организациями. Действующая иерархия ОПБУ США подвергается критике за ее сложность, доминирующее значение Положений о концепциях Финансового Учета, выпущенных FASB, и за то, что существующая иерархия ориентирована скорее на аудиторов, чем на организации. SFAS № 162 вступает в силу через 60 дней после утверждения SEC изменений в AU Section 411 «Понятие достоверного отражения в соответствии с общепринятыми принципами бухгалтерского учета», подготовленных Комитетом по Надзору за Отчетностью Публичных Компаний. FASB полагает, что принятие SFAS №162 не приведет к изменению существующей практики. Руководство Компании придерживается мнения, что SFAS №162 не окажет влияния на ее финансовое положение, результаты деятельности или движение денежных средств.

В апреле 2008 года FASB выпустил FSP SFAS № 142-3, которое изменяет перечень факторов, учитываемых при пересмотре либо расширении допущений, используемых при определении срока полезного использования нематериального актива, признанного в соответствии со SFAS 142 «Деловая репутация и прочие нематериальные активы». Цель FSP состоит в том, чтобы привести в соответствие срок полезного использования признаваемого нематериального актива и период ожидаемых движений денежных средств, который используется для определения справедливой стоимости актива. FSP SFAS № 142-3 вступает в силу с 1 января 2009 г., досрочное

применение не допускается. Положения FSP SFAS 142-3 подлежат перспективному применению к нематериальным активам, признаваемым на дату вступления в силу и позднее. Любые нематериальные активы, признаваемые Компанией при приобретении NIS, будут учитываться согласно новым требованиям (См. Примечание 21 «События после отчетной даты»).

В марте 2008 года FASB выпустил SFAS №161 «Раскрытие информации о производных финансовых инструментах и операциях хеджирования», которое вносит поправки в SFAS №133 «Учет производных финансовых инструментов и операций хеджирования». В целях повышения прозрачности финансовой отчетности требуется дополнять раскрытие информации и отражать данные о суммах производных финансовых инструментов и наименовании соответствующих статей в финансовой отчетности, о порядке учета производных финансовых инструментов, и о том, какой эффект оказали производные финансовые инструменты на финансовое положение Компании, результаты ее деятельности и движение денежных средств. Новые положения требуют представлять в табличном формате справедливую стоимость производных финансовых инструментов и соответствующие прибыль и убытки, характеристики производных финансовых инструментов, связанных с кредитным риском, и перекрестные ссылки в примечаниях к финансовой отчетности. SFAS № 161 вступает в силу и действует в отношении отчетных периодов, а также промежуточных периодов в пределах отчетного года, начинающихся после 15 ноября 2008 г. Досрочное применение и раскрытие сравнительной информации приветствуется, но не является обязательным. Компания еще не применяет SFAS №161. Руководство Компании полагает, что SFAS №161 не окажет влияния на ее финансовое положение, результаты деятельности или движение денежных средств.

В декабре 2007 г. FASB выпустил SFAS №141(R) «Объединение бизнеса». SFAS №141(R) подготовлено с целью способствовать более широкому применению оценки по справедливой стоимости при составлении финансовой отчетности, а также повысить прозрачность посредством увеличения объема раскрытий. Данный Стандарт вносит изменения в порядок учета операций по объединению бизнеса и окажет влияние на финансовую отчетность на дату приобретения, а также в последующих периодах. Некоторые изменения приведут к большей волатильности относительно величины прибыли. Теперь компания-покупатель должна отражать все активы и обязательства приобретаемой компании по справедливой стоимости, а затраты, связанные со сделкой и реструктуризацией, включать в расходы, что отличается от ранее применяемого метода, когда такие затраты капитализировались как часть стоимости приобретения. SFAS №141(R) также повлияет на ежегодную процедуру теста на обесценение деловой репутации, возникающей в результате приобретения, включая те сделки, которые завершены до даты вступления в силу SFAS №141(R). Понятия «бизнес» и «объединение бизнеса» расширены, в результате чего большее количество сделок квалифицируется как объединение бизнеса. SFAS №141(R) вступает в силу и действует в отношении отчетных периодов, а также промежуточных периодов в пределах отчетного года, начинающихся 31 декабря 2008 г. или после, досрочное применение не допускается. Приобретение Компанией NIS будет учитываться согласно новым требованиям (См. Примечание 21 «События после отчетной даты»).

В апреле 2009 г. FASB выпустил FSP SFAS №141(R)-а «Учет приобретенных активов и обязательств при объединении бизнеса, которые

связаны с условными обязательствами», которое изменяет положения, связанные с первоначальным признанием и оценкой, последующей оценкой и раскрытиями активов и обязательств, связанных с условными обязательствами при объединении бизнеса согласно SFAS 141(R). FSP SFAS 141(R)-а устанавливает дополнительные правила для признания и последующего учета условных обязательств, возникающих при объединении бизнеса. FSP SFAS 141 (R)-а вступает в силу на ту же дату, на которую вступает в силу SFAS 141(R), и поэтому будет распространяться на все операции по объединению бизнеса, совершенные 1 января 2009 г. и после, досрочное применение не допускается. Приобретение Компанией NIS будет учитываться согласно новым требованиям (См. Примечание 21 «События после отчетной даты»).

В декабре 2007 г. FASB выпустил SFAS №160 «Неконтролируемая доля участия в консолидированной финансовой отчетности, изменение Бюллетеня мнений экспертов (ARB) №51». SFAS №160 разъясняет, что неконтролируемая доля участия (ранее обычно именуемая «доля меньшинства») в дочернем обществе представляет собой долю участия в консолидируемом предприятии, которую следует отражать в разделе капитала в консолидированной финансовой отчетности. Представление консолидированного отчета о прибылях и убытках изменяется в соответствии со SFAS №160, а именно: консолидированная чистая прибыль, распределяемая как в пользу материнской компании, так и в пользу неконтролируемой доли участия, отражается в отчетности отдельно. Ранее чистая прибыль, распределяемая в пользу неконтролируемой доли участия, обычно отражалась как расход или прочие затраты при определении консолидированной чистой прибыли, и часто объединялась с прочими показателями финансовой отчетности. Кроме того, доли участия в дочерних обществах, которыми владеют любые стороны, кроме материнской компании, должны быть четко определены, классифицированы и представлены в разделе капитала отдельно от капитала материнской компании в консолидированной финансовой отчетности. Последующие изменения в доле участия, которой владеет материнская компания, должны учитываться последовательно до тех пор, пока материнская компания сохраняет владение контрольной долей участия в дочернем обществе. Как только дочернее общество деkonsолидируется, любая оставшаяся неконтролируемая доля участия в бывшем дочернем обществе должна быть первоначально отражена по справедливой стоимости. Также расширен необходимый объем раскрытий, который включает сопоставление сумм капитала материнской компании и неконтролируемой доли участия. SFAS №160 вступает в силу и действует в отношении отчетных периодов, а также промежуточных периодов в пределах отчетного года, начинающихся 15 декабря 2008 г. или после, досрочное применение не допускается. Стандарт требует перспективного применения. На данный момент Компания не имеет существенных неконтролируемых долей участия в консолидируемых дочерних обществах. В связи с этим нет оснований полагать, что применение SFAS №160 окажет существенное влияние на ее финансовое положение, результаты деятельности и движение денежных средств.

ИЗМЕНЕНИЕ КЛАССИФИКАЦИИ

Определенные изменения в отношении сумм, представленных в отчетности за предыдущие периоды, внесены для соответствия представленной текущей финансовой отчетности; такие изменения не оказали никакого влияния на чистую прибыль и акционерный капитал.

ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

По состоянию на 31 декабря денежные средства и их эквиваленты представлены следующим образом:

	2008	2007
Денежные средства в банке – рубли	424	177
Денежные средства в банке – иностранная валюта	359	237
Банковские депозиты и прочие эквиваленты денежных средств	1 290	306
Денежные средства в кассе	2	1
Итого денежные средства и их эквиваленты	2 075	721

Большая часть денежных средств в банке выражена в рублях. По состоянию на 31 декабря 2008 г. большая часть банковских депозитов выражена в долларах США. По состоянию на 31 декабря 2007 г. большая часть банковских депозитов выражена в рублях. Банковские депозиты представляют собой депозиты, которые на момент размещения имеют срок погашения менее 90 дней.

ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

По состоянию на 31 декабря дебиторская задолженность представлена следующим образом:

	2008	2007
Дебиторская задолженность по торговым операциям	818	1 220
Налог на добавленную стоимость к возмещению	555	898
Связанные стороны	34	25
Прочая дебиторская задолженность	518	136
Минус: резерв по сомнительной дебиторской задолженности	(59)	(15)
Итого дебиторская задолженность	1 866	2 264

Дебиторская задолженность по торговым операциям представляет собой текущую задолженность покупателей в рамках основных видов деятельности, выраженную в основном в долларах США, и носит краткосрочный характер.

Прочая дебиторская задолженность состоит, в основном, из предоплаченного налога на прибыль и прочей дебиторской задолженности.

ТОВАРНО-МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЗАПАСЫ

По состоянию на 31 декабря товарно-материальные запасы представлены следующим образом:

	2008	2007
Сырая нефть	106	121
Нефтепродукты	295	356
Сырье и материалы	820	577
Прочие запасы	35	29
Итого товарно-материальные запасы	1 256	1 083

ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

По состоянию на 31 декабря прочие оборотные активы представлены следующим образом:

	2008	2007
Предоплаченные таможенные платежи	216	407
Авансы, выданные поставщикам	334	232
Расходы будущих периодов	22	22
Краткосрочные активы по отложенному налогу на прибыль (См. Примечание 17)	8	19
Итого прочие оборотные активы	580	680

ДОЛГОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Ни одна из перечисленных ниже компаний не котируется на рынке ценных бумаг в России. В связи с состоянием финансовых рынков в России не представляется возможным получить информацию о текущей рыночной стоимости данных инвестиций. Существенные инвестиции, учитываемые по методу долевого участия, и прочие долгосрочные инвестиции на 31 декабря представлены следующим образом:

	Процент участия	Балансовая стоимость по состоянию на	
	2008 г.	31.12.2008	31.12.2007
Инвестиции в зависимые компании, учитываемые по методу долевого участия:			
ОАО «НГК «Славнефть»	49.9	2 710	2 534
ОАО «Томскнефть ВНК»	50.0	1 458	1 419
ОАО «Московский НПЗ»	38.6	331	316
Итого		4 499	4 269
Долгосрочные инвестиции по стоимости приобретения:			
ОАО «Моснефтепродукт»		14	56
Прочие сбытовые компании		115	129
Прочие компании		96	231
Итого		225	416
Итого долгосрочные финансовые вложения		4 724	4 685

Доля Компании в прибыли зависимых компаний, учитываемых по методу долевого участия, по состоянию на 31 декабря, представлена следующим образом:

	2008	2007	2006
Зависимые компании, учитываемые по методу долевого участия:			
ОАО «НГК» Славнефть»	353	392	503
ОАО «Томскнефть ВНК»	39	5	-
ОАО «Московский НПЗ»	15	11	4
Итого доля в прибыли зависимых компаний, учитываемых по методу долевого участия	407	408	507

Инвестиции Компании в ОАО «НГК «Славнефть» и различные миноритарные пакеты акций ее дочерних обществ (Славнефть) осу-

ществляются через ряд оффшорных компаний и инвестиционный траст. В течение 2005 года Компания и ТНК-ВР пришли к соглашению о совместном управлении нефтеперерабатывающими заводами группы Славнефть и о покупке каждой стороной соответствующей доли добытой нефти (см. также Примечание 19 «Операции со связанными сторонами»). В течение 2008 года Славнефть уплатила Компании дивиденды в размере 177 млн. долларов США (77 млн. долларов США в 2007 г. и 287 млн. долларов США в 2006 г.).

Ниже представлена финансовая информация ОАО «НГК «Славнефть» по состоянию на 31 декабря:

	2008	2007
Оборотные активы	1 002	1 363
Внеоборотные активы	6 453	5 443
Итого обязательства	2 051	1 897
Выручка	7 378	6 239
Чистая прибыль, включая долю меньшинства	708	785

В декабре 2007 года Компания приобрела 50% долю ОАО «Томскнефть ВНК» (Томскнефть) и ее дочерних обществ у дочернего общества ОАО «Нефтяная Компания «Роснефть» (Роснефть) за 3 567 млн. долларов США. Цена сделки определена, исходя из справедливой стоимости Томскнефти, которая составила 3 670 млн. долларов США, что подтверждено независимым оценщиком.

Одним из условий сделки является соглашение между Компанией и Роснефтью о совместном управлении деятельностью Томскнефти и покупке каждой из сторон соответствующей доли нефти, добытой Томскнефтью.

Поскольку Компания и Роснефть, в конечном итоге, контролируются Российской Федерацией, сделка признана операцией между связанными сторонами под общим контролем, в связи с чем учитывается по исторической стоимости приобретения актива Роснефтью. Соответственно, разница между ценой покупки и исторической стоимостью приобретения на сумму 2 154 млн. долларов США отнесена на уменьшение добавочного капитала в акционерном капитале за год, закончившийся 31 декабря 2007 г.

Далее представлена финансовая информация ОАО «Томскнефть» по состоянию на 31 декабря:

	2008	2007
Текущие активы	881	1 029
Внеоборотные активы	3 880	4 256
Итого обязательства	2 496	3 344
Чистая прибыль	78	10

Инвестиции в Томскнефть включают в себя деловую репутацию в размере 325 млн. долларов США.

В течение 2008 года Газпром Нефть и МНГК создали совместное предприятие – Moscow NPZ Holdings B.V., в которое обе стороны внесли принадлежащие им соответствующие доли в ОАО «Московский НПЗ» («Московский НПЗ»). В августе 2008 года Компания передала Moscow NPZ Holdings B.V. принадлежащую ей 38,8% долю участия в Московском НПЗ. В результате совместному предприятию принадлежит 77,2% контроля над Московским НПЗ.

Компания и МНГК пришли к соглашению о совместном управлении Московским НПЗ.

Ниже представлена финансовая информация ОАО «Московский НПЗ» по состоянию на 31 декабря:

	2008	2007
Текущие активы	197	158
Внеоборотные активы	310	300
Итого обязательства	144	134
Выручка	432	376
Чистая прибыль	39	28

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА, СВЯЗАННЫЕ С РАЗВЕДКОЙ И ДОБЫЧЕЙ НЕФТИ И ГАЗА

Основные средства, связанные с разведкой и добычей нефти и газа, по состоянию на 31 декабря представлены следующим образом:

	2008	2007
Основные средства, связанные с разведкой и добычей нефти и газа	15 181	12 599
Минус: Износ, истощение и амортизация	(7 622)	(6 797)
Итого основные средства, связанные с разведкой и добычей нефти и газа, нетто	7 559	5 802

Нефтяные и газовые месторождения Компании, а также связанные с ними запасы углеводородов являются собственностью государства. Компания обладает лицензиями, выданными соответствующими государственными органами и осуществляет лицензионные платежи за разведку и добычу на этих месторождениях. Срок действия данных лицензий истекает между 2013 по 2050 годом.

В течение 2007 и 2008 гг. руководству удалось продлить срок действия некоторых лицензий, и, кроме того, есть основания полагать, что срок действия оставшихся лицензий будет продлен по инициативе Компании. Более того, руководство намерено продлить срок действия таких лицензий для продолжения добычи в периоды, следующие за датой истечения срока действия первоначальных лицензий.

ПРОЧИЕ ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

По состоянию на 31 декабря прочие основные средства представлены следующим образом:

	2008	2007
Здания	3 663	3 352
Машины и оборудование	1 561	1 393
Транспортные средства и проч. осн. средства	161	81
	5 385	4 826
Минус: Накопленный износ	(4 353)	(3 994)
Итого прочие основные средства, нетто	1 032	832

НЕЗАВЕРШЕННОЕ СТРОИТЕЛЬСТВО

Незавершенное строительство включает в себя объекты капитального строительства и полученное, но не установленное оборудование. По состоянию на 31 декабря 2008 г. незавершенное строительство представлено следующим образом:

	Незавершенное строительство	Машины/оборудование к установке	Итого
Здания	398	-	398
Машины и оборудование	65	-	65
Транспортные средства и прочие объекты	57	58	115
Итого	520	58	578
Сравнительный баланс по состоянию на 31.12.2007	195	35	230

КРАТКОСРОЧНЫЕ КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

По состоянию на 31 декабря краткосрочные кредиты и займы Компании представлены следующим образом:

	2008	2007
Банки	302	165
Связанные стороны	306	60
Прочие	5	16
Итого краткосрочные кредиты и займы	613	241

В основном, краткосрочные кредиты и займы используются для пополнения оборотного капитала.

По состоянию на 31 декабря 2008 г. Компания имеет кредит в размере 50 млн. долларов США от BBVA Bank, погашаемый в долларах США. Процентная ставка по кредиту является плавающей и рассчитывается как ставка LIBOR плюс 0,55%. Кредит подлежит погашению в январе 2009 года. По состоянию на 31 декабря 2008 г. Компания имеет кредит в размере 100 млн. долларов США от Райффайзенбанка, погашаемый в долларах США. Процентная ставка по кредиту является плавающей и рассчитывается как ставка LIBOR плюс 4,75%. Кредит подлежит погашению в ноябре 2009 года.

В декабре 2008 года Компания получила первый транш в размере 150 млн. долларов США в рамках кредита на общую сумму 750 млн. долларов США от Государственной Корпорации «Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)», погашаемый в долларах США. Процентная ставка по траншу является плавающей и рассчитывается как ставка LIBOR плюс 5,00%. Транш подлежит погашению в декабре 2009 года.

По состоянию на 31 декабря 2008 г. Компания имеет беспроцентный заем от Томскнефти, погашаемый в рублях, в размере 289 млн. долларов США. Заем подлежит погашению в августе 2009 года. Томскнефть является связанной стороной Компании.

По состоянию на 31 декабря 2008 г. Компания имеет ряд займов от МНПЗ в размере 17 млн. долларов США, погашаемый в рублях, с

процентной ставкой от 3,5% до 5%. Займы подлежат погашению в январе 2009 года. МНПЗ является связанной стороной Компании.

По состоянию на 31 декабря 2007 г. Компания имеет кредит в размере 50 млн. долларов США от ING Bank, погашаемый в долларах США. Процентная ставка по кредиту являлась плавающей и рассчитывается как ставка LIBOR плюс 0,55%. Кредит был погашен в течение года, закончившегося 31 декабря 2008 г.

По состоянию на 31 декабря 2007 г. Компания имела кредит в размере 75 млн. долларов США от Sumitomo Mitsui Banking Corporation, погашаемый в долларах США. Процентная ставка по кредиту рассчитывалась как ставка LIBOR плюс 0,55%. Кредит был погашен в течение года, закончившегося 31 декабря 2008 г.

По состоянию на 31 декабря 2007 г. Компания имела кредит в размере 40 млн. долларов США от Райффайзенбанка, погашаемый в долларах США. Процентная ставка по кредиту рассчитывалась как ставка LIBOR плюс 0,5%. Кредит был погашен в течение года, закончившегося 31 декабря 2008 г.

По состоянию на 31 декабря 2007 г. Компания имела заем от Славнефти в размере 59 млн. долларов США, погашаемый в рублях, с процентной ставкой 6%. Заем был погашен в течение года, закончившегося на 31 декабря 2008 г. Славнефть является связанной стороной Компании.

По состоянию на 31 декабря 2008 г. средневзвешенная процентная ставка по краткосрочным кредитам и займам, деноминированным в долларах США и рублях, составила 5,6% и 0,3%, соответственно. По состоянию на 31 декабря 2007 г. средневзвешенная процентная ставка по краткосрочным кредитам и займам, деноминированным в долларах США и рублях, составляла 5,2% и 4,9%, соответственно.

КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ И НАЧИСЛЕННЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Кредиторская задолженность и начисленные обязательства по состоянию на 31 декабря представлены следующим образом:

	2008	2007
Поставщики и подрядчики	511	523
Авансы полученные	165	272
Связанные стороны	87	225
Отложенный доход	64	-
Проценты к уплате	40	39
Прочие кредиторы	244	112
Итого кредиторская задолженность	1 111	1 171

НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ И ПРОЧИЕ НАЛОГИ К УПЛАТЕ

По состоянию на 31 декабря налог на прибыль и прочие налоги к уплате представлены следующим образом:

	2008	2007	2006
Налог на добычу полезных ископаемых	114	346	
Налог на добавленную стоимость	53	230	

Акциз	51	67	
Налог на прибыль	37	57	
Налог на имущество	31	25	
Прочие налоги	13	9	
Итого налог на прибыль и прочие налоги к уплате	299	734	
Расходы на налоги, кроме налога на прибыль, на 31 декабря представлены в следующем образом:			
Налог на добычу полезных ископаемых	4 202	3 139	2 719
Экспортные пошлины	828	681	138
Налог на имущество	107	87	70
Прочие налоги	85	91	13
Итого налоги, кроме налога прибыль	5 222	3 998	2 940

ДОЛГОСРОЧНЫЕ КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

По состоянию на 31 декабря долгосрочные кредиты и займы Компании представлены следующим образом:

	2008	2007
Облигации	500	500
Банковские кредиты	2 564	2 662
Прочие заимствования	16	19
Минус текущая часть долгосрочных кредитов и займов	[1 472]	[1 098]
Итого долгосрочные кредиты и займы	1 608	2 083

Банковские кредиты представлены преимущественно кредитами в долларах США от ведущих западных банков и их подразделений.

В декабре 2002 года Компания разместила 7-летние еврооблигации на Люксембургской фондовой бирже на сумму 500 млн. долларов США (по состоянию на 31 декабря 2008 г. вся сумма включена в состав текущей части долгосрочных кредитов и займов). Процентная ставка по данным еврооблигациям составляет 10,75% годовых. Еврооблигации имеют полугодовой купон со сроками погашения 15 января и 15 июля каждого года. Еврооблигации подлежали погашению и были погашены 15 января 2009 г.

В 2006 году Компания получила синдицированный кредит на сумму 630 млн. долларов США от Citibank и ABN-AMRO Bank со сроком погашения в июле 2009 года. Процентная ставка по кредиту является плавающей и рассчитывается как LIBOR плюс 0,6%. По состоянию на 31 декабря 2008 г. основная сумма долга по синдицированному кредиту составляет 163 млн. долларов США (вся сумма включена в состав текущей части долгосрочных кредитов и займов). По состоянию на 31 декабря 2007 г. основная сумма долга по кредиту составляла 443 млн. долларов США (включая 280 млн. долларов США в составе текущей части долгосрочных кредитов и займов).

В 2007 году Компания получила синдицированный кредит в размере 2,2 млрд. долларов США от банков Calyon, ABN-AMRO, Commerzbank и Citibank со сроком погашения в сентябре 2010 года. Процентная ставка по кредиту является плавающей и рассчитывается как LIBOR плюс 0,75%. По состоянию на 31 декабря 2008 г. основная сумма долга по синдицированному кредиту составляет 1,4 млрд.

долларов США (включая 800 млн. долларов США в составе текущей части долгосрочных кредитов и займов). По состоянию на 31 декабря 2007 г. основная сумма долга по данному кредиту составляла 2,2 млрд. долларов США (включая 800 млн. долларов США в составе текущей части долгосрочных кредитов и займов).

В 2008 году Компания получила два транша в рамках синдицированного кредита в размере 1 млрд. долларов США от банков BBVA Bank, BTMU Bank, Barclays Capital, Sumitomo Mutsui Banking Corporation и WestLB Bank. По первому траншу в размере 315 млн. долларов США процентная ставка является плавающей и рассчитывается как LIBOR плюс 1,5%, срок погашения – май 2011 года. По второму траншу в размере 685 млн. долларов США процентная ставка является плавающей и рассчитывается как LIBOR плюс 1,75%, срок погашения – май 2013 года.

По состоянию на 31 декабря 2007 г. Компания имела кредит на сумму 17 млн. долларов США (вся сумма была включена в состав текущей части долгосрочных кредитов и займов) от АБ «Газпромбанк» с процентной ставкой 9,60%. Кредит был погашен в течение года, закончившегося 31 декабря 2008 г.

В кредитных соглашениях содержатся условия, в соответствии с которыми вводятся определенные ограничения в отношении значений таких показателей Компании как отношение консолидированной EBITDA к консолидированным процентам к уплате, отношение консолидированной задолженности по кредитам и займам к консолидированной величине чистых активов и отношение консолидированной задолженности по кредитам и займам к консолидированной EBITDA. По мнению руководства, Компания соблюдала все указанные требования по состоянию на 31 декабря 2008 г. и 2007 г., соответственно.

Сроки погашения долгосрочных кредитов и займов, по состоянию на 31 декабря 2008 г. представлены следующим образом:

Год погашения	Сумма к погашению
2009	1 472
2010	758
2011	529
2012	211
2013	110
	3 080

ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, СВЯЗАННЫЕ С ВЫБИТИЕМ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Ниже представлена информация о движении обязательств, связанных с выбытием основных средств:

	2008	2007
Остаток по состоянию на 1 января	324	288
Начисление обязательства	[15]	13
Обязательства по новым объектам осн. средств	8	1
Расходы по существующим обязательствам	[12]	[1]
Амортизация дисконта	25	23
Остаток на 31 декабря	330	324

СПРАВЕДЛИВАЯ СТОИМОСТЬ ФИНАНСОВЫХ ИНСТРУМЕНТОВ

СПРАВЕДЛИВАЯ СТОИМОСТЬ

Справедливая стоимость финансовых инструментов определяется с учетом доступной рыночной информации и с помощью других применимых оценочных методов. Тем не менее применение рыночных данных при расчете оценочных значений связано с необходимостью использовать разумные допущения. Соответственно, оценки не обязательно отражают суммы, которые Компания может реализовать в сложившихся рыночных условиях. Некоторые из этих финансовых инструментов связаны с ведущими финансовыми учреждениями, что создает для Компании рыночные и кредитные риски. При этом регулярно проводится мониторинг кредитоспособности и финансовых показателей данных финансовых учреждений.

Чистая балансовая стоимость денежных средств и их эквивалентов, краткосрочных финансовых вложений, краткосрочных займов выданных, дебиторской и кредиторской задолженности приблизительно соответствует их справедливой стоимости в связи с короткими сроками их погашения.

Долгосрочные займы выданные в размере 88 млн. долларов США и 51 млн. долларов США по состоянию на 31 декабря 2008 и 2007 гг., соответственно, представляют собой, большей частью, займы, выданные связанным сторонам. Срок погашения данных беспроцентных займов истекает между 2010 и 2018 гг. По состоянию на 31 декабря 2008 и 2007 гг. их справедливая стоимость составляет 52 млн. долларов США и 37 млн. долларов США при ставке дисконта 13,0% и 10,0% по состоянию на 31 декабря 2008 и 2007 гг., соответственно (ставка рефинансирования Центрального Банка России).

Как уже отмечалось в Примечании 7, Компания имеет ряд инвестиций в российские компании и компании стран СНГ. На сегодня не существует котируемых рыночных цен для данных инструментов, а точная оценка справедливой стоимости не может быть получена без дополнительных существенных затрат.

Соглашения по краткосрочным и долгосрочным кредитам и займам содержат как фиксированные, так и плавающие процентные ставки, которые отражают доступные в текущий момент условия для привлечения подобных кредитов. Руководство полагает, что балансовая стоимость краткосрочных и долгосрочных кредитов существенно не отличается от их справедливой стоимости.

В сентябре 2006 года FASB выпустил SFAS №157 «Оценка по справедливой стоимости», который устанавливает порядок определения справедливой стоимости активов и обязательств в финансовой отчетности, которые в соответствии с ОПБУ США должны отражаться по справедливой стоимости. SFAS №157 устанавливает иерархию оценок по справедливой стоимости, исходя из данных, используемых при ее определении. Данная иерархия включает три уровня оценки по справедливой стоимости:

Уровень 1: Оценка с использованием имеющихся в распоряжении Компании котируемых цен, не требующих корректировки, на аналогичные активы и обязательства на активных рынках. Это наиболее надежное подтверждение справедливой стоимости, не требующее существенной степени суждения.

Уровень 2: Оценка с использованием котируемых цен на рынках, которые не считаются активными, либо на финансовые инструменты,

по которым прямо или косвенно можно определить все существенные условия на весь срок существования актива или обязательства. **Уровень 3:** Оценка с использованием существенных условий, не поддающихся подтверждению. Данный уровень обеспечивает наименее надежное подтверждение оценки справедливой стоимости и требует существенной степени суждения.

Единственными активами и обязательствами Компании, регулярно отражаемыми по справедливой стоимости, являются ее производные финансовые инструменты, которые отражены с использованием Уровня 2 иерархии оценок по справедливой стоимости.

Компания использует производные финансовые инструменты для управления риском, связанным с изменением курса иностранной валюты. Большая часть выручки Компании поступает в долларах США, следовательно, повышение либо понижение курса доллара США по отношению к российскому рублю влияет на результаты операционной деятельности и движение денежных средств Компании. В течение 2008 года Компания заключила ряд валютных форвардных контрактов со сроком погашения с сентября 2008 года по январь 2009 года на общую условную стоимость 1,7 млрд. долларов США для управления данным риском.

По состоянию на 31 декабря 2008 г. Компания имеет только один контракт с использованием производных финансовых инструментов, справедливая стоимость которых привела к возникновению убытка в размере 9 млн. долларов США, отраженного в составе прочих начисленных обязательств в консолидированном бухгалтерском балансе. За год, закончившийся 31 декабря 2008 г., Компания признала реализованный убыток в размере 179 млн. долларов США в составе отрицательной курсовой разницы (нетто) в консолидированном отчете о прибылях и убытках.

Компания не занимается покупкой или продажей производных финансовых инструментов, за исключением тех случаев, когда у нее существует реальный актив или обязательство, либо предполагается, что в будущем возникнет риск, связанный с изменением курса иностранной валюты. Компания не заключает валютные форвардные контракты в спекулятивных целях.

В феврале 2007 года FASB выпустил SFAS №159 «Возможность отражения финансовых активов и финансовых обязательств по справедливой стоимости, включая изменение в положения FASB №115». Согласно данному стандарту компаниям предоставляется право отражать соответствующие финансовые инструменты по справедливой стоимости. Стандарт вступил в силу с 1 января 2008 г., однако Компания не принимала решение об отражении соответствующих активов и обязательств по справедливой стоимости. Соответственно, введение этого стандарта не оказало влияния на финансовое положение, результаты деятельности и движение денежных средств Компании.

КРЕДИТНЫЙ РИСК

Финансовые инструменты Компании, по которым потенциально существует кредитный риск, состоят, главным образом, из дебиторской задолженности, денежных средств и их эквивалентов, уплаченного, но не возмещенного налога на добавленную стоимость, а также выданных займов и авансов. Значительная часть дебиторской задолженности Компании приходится на внутренний рынок и зарубежные компании. Компания, как правило, не требует дополнительного обеспечения для ограничения возникновения убытков, однако иногда использует гарантийные письма и предоплаты. На процесс погашения задолженности предприятиями-должниками могут ока-

зывать влияние различные экономические факторы. Тем не менее руководство Компании уверено, что в настоящий момент не существует каких-либо существенных рисков возникновения убытка, превышающего величину начисленных резервов.

Компания размещает свободные денежные средства на депозиты в ряде российских банков и подразделениях международных банков. Руководство периодически оценивает кредитоспособность банков, в которых размещены депозиты.

Не возмещенный НДС, который представляет собой сумму налога, уплаченную или подлежащую уплате поставщикам, может возмещаться налоговыми органами путем зачета задолженности по НДС к уплате в бюджет, начисленного с выручки Компании, либо путем прямого перечисления денежных средств от налоговых органов. Руководство периодически оценивает процесс возмещения НДС и полагает, что вся сумма может быть погашена в течение одного года.

НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Налог на прибыль в прилагаемом консолидированном отчете о прибылях и убытках за годы, закончившиеся 31 декабря, представлен следующим образом:

	2008	2007	2006
Текущий налог на прибыль	1 425	1 342	1 113
Отложенный расход (доход) по налогу на прибыль	39	[27]	80
Итого налог на прибыль	1 464	1 315	1 193

Текущий налог на прибыль представляет собой суммарный текущий налог на прибыль Компании и каждого из ее дочерних обществ. Хотя Компания не подлежит налогообложению на консолидированном уровне, «условный» расход по налогу на прибыль сопоставляется с фактическими расходами за годы, закончившиеся 31 декабря, следующим образом:

	2008	2007	2006
Прибыль до налогообложения	6 122	5 458	4 854
Законодательно установленная ставка налога на прибыль	24,0%	24,0%	24,0%
«Условный» расход по налогу на прибыль	1 469	1 310	1 165
Добавление (исключение) влияния факторов:			
Эффект от применения пониженных ставок по доходу, полученному за рубежом	5	[8]	[1]
Разница между установленной налоговой ставкой и ставкой налогообложения дивидендов	[1]	[10]	[20]
Расходы, не уменьшающие налогооблагаемую базу, и прочие постоянные разницы	[9]	23	49
Налог на прибыль	1 464	1 315	1 193
Эффективная налоговая ставка	23,9%	24,1%	24,6%

С 1 января 2009 г. законодательно установленная ставка налога на прибыль в Российской Федерации сократится до 20%. Это изме-

нение не оказало значительного влияния на отложенные налоги на прибыль Компании.

Временные разницы между данными российского налогового учета и данными этой финансовой отчетности приводят к возникновению следующих активов и обязательств по отложенному налогу на прибыль по состоянию на 31 декабря.:

	2008	2007
Активы, возникающие в результате налогового эффекта от:		
Резерва под сомнительную дебиторскую задолженность	2	5
Товарно-материальных запасов	-	9
Расходов будущих периодов	6	5
Краткосрочные активы по отложенному налогу на прибыль	8	19
Обязательств, связанных с выбытием основных средств	66	78
Налоговых убытков, перенесенных на будущее	27	17
Основных средств	22	42
Долгосрочные активы по отложенному налогу на прибыль	115	137
Инвестиций, учитываемых по методу долевого участия, и прочих инвестиций	[22]	[17]
Основных средств	[125]	[124]
Обязательства по отложенному налогу на прибыль	[147]	[141]
Чистые активы (обязательства) по отложенному алогу на прибыль	[24]	15

Для целей налогообложения прибыли по российскому законодательству некоторые дочерние общества Компании отразили накопленные налоговые убытки в размере 135 млн. долларов США по состоянию на 31 декабря 2008 г. [73 млн. долларов США по состоянию на 31 декабря 2007 г.], что привело к возникновению актива по отложенному налогу на прибыль на сумму 27 млн. долларов США и 17 млн. долларов США, соответственно. Отложенные налоговые убытки, отраженные по состоянию на 31 декабря 2008 г., подлежат погашению в течение 2012 – 2017 гг.

ДОГОВОРНЫЕ И УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

НАЛОГИ

В 2008 году налоговые органы провели проверку деятельности Компании и ее дочерних обществ за год, закончившийся 31 декабря 2006 г. В результате проверки не выявлено никаких существенных нарушений.

Российское налоговое и таможенное законодательство подвержено различным интерпретациям и частым изменениям. Интерпретация законодательства руководством, в том числе в части распределения налоговых платежей в федеральный и региональный бюджеты, применяемая к операциям и деятельности Группы, может быть оспорена соответствующими органами власти.

Позиция российских налоговых органов в отношении трактовки законодательства и использованных допущений может оказаться достаточно жесткой, более того, существует возможность, что операции и деятельность, которые не вызывали сомнений в прошлом, будут оспорены.

Высший Арбитражный Суд выпустил руководство для судов низшей инстанции касательно налоговых разбирательств, в котором

содержатся четкие указания о действиях, предпринимаемых во избежание уклонения от контроля, что, возможно, приведет к значительному увеличению объема и частоты проверок налоговыми органами. Как следствие, могут возникнуть значительные суммы дополнительно начисленных налогов, штрафов и процентов. В рамках налоговой проверки может быть проверен отчетный период, не превышающий трех календарных лет, предшествующих году проведения проверки.

При определенных обстоятельствах проверке могут быть подвергнуты более длительные периоды. В настоящий момент 2007 и 2008 годы остаются открытыми для налоговой проверки. Руководство Компании полагает, что оно разумно оценило любые возможные убытки, связанные с такими случаями.

УСЛОВИЯ ВЕДЕНИЯ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Хотя экономическая ситуация в Российской Федерации улучшилась за последнее время, страна продолжает демонстрировать некоторые признаки развивающегося рынка. Такие признаки включают, но не ограничиваются, отсутствие валюты, свободно конвертируемой за пределами Российской Федерации, ограничительный валютный контроль и высокий уровень инфляции. Перспективы стабилизации экономики в будущем в Российской Федерации во многом зависят от эффективности экономических мер, предпринимаемых правительством, наряду с развитием законодательной, исполнительной и политической системы.

Продолжающийся мировой кризис ликвидности привел, помимо прочего, к уменьшению объемов финансирования на рынках капитала и снижению уровня ликвидности внутри Российской Федерации. Нестабильность на мировом финансовом рынке также привела к фактам банкротства и/или санации в банковской сфере. Российское правительство предприняло ряд мер, направленных на обеспечение ликвидности и поддержку рынка кредитования, обеспечивающего возможности рефинансирования для российских банков и компаний.

Данные обстоятельства могут повлиять на способность Компании получить новые заимствования и рефинансировать существующие обязательства на условиях, аналогичных тем, которые применялись для ранее заключенных сделок. Неопределенность на мировом рынке наряду с другими локальными факторами привела к достаточно высокой волатильности на российских фондовых рынках в течение 2008 года.

Руководство Компании не может достоверно спрогнозировать влияние продолжающегося кризиса на будущее финансовое положение Компании, результаты деятельности или движение денежных средств. Руководство Компании полагает, что программы текущих и долгосрочных инвестиций и капитальных вложений могут быть профинансированы за счет денежных средств, полученных от текущей операционной деятельности.

Руководство также полагает, что у Компании есть возможность получить синдицированные кредиты и другие заимствования для финансирования сделок по приобретению новых активов и прочих сделок, которые могут возникнуть в будущем [См. Примечание 21 «События после отчетной даты»].

ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПО ОХРАНЕ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ

Практика применения природоохранного законодательства в Российской Федерации эволюционирует, и действия, предпринимаемые государственными органами, постоянно пересматриваются. Компания периодически оценивает потенциальные обязательства в соответствии с природоохранным законодательством. По мнению руководства, Ком-

пания отвечает требованиям государственных органов по охране окружающей среды и, поэтому на данный момент отсутствуют существенные обязательства Компании, связанные с охраной окружающей среды.

ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

ОАО «МОСКОВСКИЙ НЕФТЕПЕРЕРАБАТЫВАЮЩИЙ ЗАВОД» (МОСКОВСКИЙ НПЗ)

В 2008 году Компания осуществляла переработку сырой нефти в соответствии с соглашениями на переработку, а также осуществляла другие операции с «Московским НПЗ». Данные операции проводились в рамках обычной деятельности и на условиях, доступных другим поставщикам. Информация об операциях с «Московским НПЗ» за годы, закончившиеся 31 декабря, представлена ниже:

	2008	2007	2006
Стоимость переработки	100	95	65
Покупка нефтепродуктов	8	7	-
Продажа нефтепродуктов	10	9	5

По состоянию на 31 декабря 2008 г. кредиторская задолженность Компании перед «Московским НПЗ» составляет 14 млн. долларов США. По состоянию на 31 декабря 2007 г. кредиторская задолженность Компании перед «Московским НПЗ» составляла 14 млн. долларов США, а дебиторская задолженность «Московского НПЗ» перед Компанией составляла 2 млн. долларов.

ГРУППА «СЛАВНЕФТЬ» (СЛАВНЕФТЬ)

В 2008 году Компания осуществляла множество операций с группой «Славнефть». Компания и ТНК-ВР достигли принципиального соглашения о разделе объема добычи «Славнефти», исходя из соответствующей доли участия. Информация об операциях с группой «Славнефть» за годы, закончившиеся 31 декабря, представлена ниже:

	2008	2007	2006
Стоимость переработки	234	196	130
Покупка сырой нефти, нефтепродуктов и газа	3 199	2 510	2 855
Продажа сырой нефти и нефтепродуктов	609	555	644

По состоянию на 31 декабря 2008 г. кредиторская задолженность Компании перед «Славнефтью» составляет 54 млн. долларов США, дебиторская задолженность «Славнефти» перед Компанией составляет 16 млн. долларов США. По состоянию на 31 декабря 2007 г. кредиторская задолженность Компании перед «Славнефтью» составляла 173 млн. долларов США, дебиторская задолженность «Славнефти» перед Компанией составляла 17 млн. долларов США.

ГРУППА «ГАЗПРОМ» (ГАЗПРОМ)

В 2008 году Компания осуществляла множество операций с «Газпромом», ее основным акционером. Информация об операциях с группой «Газпром» за годы, закончившиеся 31 декабря, представлена далее:

	2008	2007	2006
Покупка газа и нефтепродуктов	64	36	16
Продажа газа и нефтепродуктов	67	17	14

По состоянию на 31 декабря 2008 г. кредиторская задолженность Компании перед группой «Газпром» составляет 9 млн. долларов США, дебиторская задолженность группы «Газпром» перед Компанией составляет 11 млн. долларов США. По состоянию на 31 декабря 2007 г. кредиторская задолженность Компании перед группой «Газпром» составляла 38 млн. долларов США, дебиторская задолженность группы «Газпром» перед Компанией составляла 6 млн. долларов США.

ГРУППА «ТОМСКНЕФТЬ» (ТОМСКНЕФТЫ)

За год, закончившийся 31 декабря 2008 г., Компания приобрела у «Томскнефти» сырую нефть и газ на сумму 1 326 млн. долларов США. Компания и «Роснефть» достигли принципиального соглашения о разделе объема добычи «Томскнефти», исходя из соответствующей 50% доли участия. По состоянию на 31 декабря 2008 г. кредиторская задолженность Компании перед группой «Томскнефть» составляет 10 млн. долларов США, дебиторская задолженность группы «Томскнефть» перед Компанией составляет 7 млн. долларов США. Преимущественно все краткосрочные и долгосрочные займы выданные предоставлены связанным сторонам.

СЕГМЕНТНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Ниже представлена информация по производственным сегментам Компании за годы, закончившиеся 31 декабря – 2008, 2007 и 2006 гг. Компания определила свои производственные сегменты, основываясь на различиях в характере операций и учитывая подход руководства при принятии решений касательно распределения ресурсов и оценки эффективности Компании. Сегмент разведки и добычи включает в себя разведку, разработку и добычу сырой нефти и природного газа и реализует свою продукцию сегменту переработки, маркетинга и сбыта. Сегмент переработки, маркетинга и сбыта осуществляет переработку сырой нефти в нефтепродукты, а также покупает, продает и транспортирует сырую нефть и нефтепродукты. Показатели производственных сегментов за год, закончившийся 31 декабря 2008 г.:

	Разведка и добыча	Переработка, маркетинг и сбыт	Элиминация	Консолидированные данные
Выручка				
Выручка от реализации внешним покупателям	127	32 948	-	33 075
Межсегментная выручка	7 899	102	[8 001]	-
Итого	8 026	33 050	[8 001]	33 075
Операционная прибыль	828	5 421	-	6 249
Капитальные вложения	2 979	348	-	3 327
Износ, истощение и амортизация	1 193	116	-	1 309
Расходы по налогу на прибыль	281	1 183	-	1 464
Сегментные активы по состоянию на 31 декабря 2008 г.	13 086	15 868	[8 749]	20 205

Показатели производственных сегментов за год, закончившийся 31 декабря 2007 г.:

	Разведка и добыча	Переработка, маркетинг и сбыт	Элиминация	Консолидированные данные
Выручка				
Выручка от реализации внешним покупателям	86	21 681	-	21 767
Межсегментная выручка	6 474	21	[6 495]	-
Итого	6 560	21 702	[6 495]	21 767
Операционная прибыль	814	4 085	-	4 899
Капитальные вложения	2 045	167	-	2 212
Износ, истощение и амортизация	838	91	-	929
Расходы по налогу на прибыль	281	1 034	-	1 315
Сегментные активы по состоянию на 31 декабря 2007 г.	11 074	15 025	[9 490]	16 609

Показатели производственных сегментов за год, закончившийся 31 декабря 2006 г.:

	Разведка и добыча	Переработка, маркетинг и сбыт	Элиминация	Консолидированные данные
Выручка				
Выручка от реализации внешним покупателям	79	20 097	-	20 176
Межсегментная выручка	5 415	18	[5 433]	-
Итого	5 494	20 115	[5 433]	20 176
Операционная прибыль	714	3 652	-	4 366
Капитальные вложения	1 394	131	-	1 525
Износ, истощение и амортизация	713	90	-	803
Расходы по налогу на прибыль	270	923	-	1 193
Сегментные активы по состоянию на 31 декабря 2006 г.	7 717	9 721	[3 336]	14 102

За год, закончившийся 31 декабря 2008, 2007 и 2006 гг., доля выручки от реализации одному из покупателей Компании составила приблизительно 20,4%, 27,1% и 26,6% соответственно от продаж Компании. У руководства нет оснований полагать, что Компания зависит от операций с каким-либо отдельно взятым покупателем. Выручка Компании по географическим сегментам за годы, закончившиеся 31 декабря, представлена следующим образом:

	2008	2007	2006
Экспорт	19 372	13 071	14 021
Внутренний рынок	11 320	7 110	4 923
СНГ	2 383	1 586	1 232
Итого выручка от реализации внешним покупателям	33 075	21 767	20 176

Преимущественно все долгосрочные активы Компании расположены в Российской Федерации.

СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

14 ЯНВАРЯ 2009 Г.

Компания получила кредит на сумму 375 млн. долларов США от Государственной Корпорации «Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)» под процентную ставку 10,75% годовых. Кредит подлежит погашению в январе 2010 года.

3 ФЕВРАЛЯ 2009 Г.

Компания завершила сделку по приобретению 51% акций в сербской компании Naftna Industrija Srbije (NIS). Сумма сделки составила 400 млн. евро (приблизительно 564 млн. долларов США). Согласно договору купли-продажи Компания обязалась инвестировать 500 млн. евро (приблизительно 705 млн. долларов США) на реконструкцию и модернизацию перерабатывающих мощностей NIS. NIS – это одна из ведущих вертикально интегрированных нефтяных компаний в центральной Европе с объемом добычи нефти приблизительно 0,7 млн.

ОАО «ГАЗПРОМ НЕФТЬ»
ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, СВЯЗАННОЙ С РАЗВЕДКОЙ И ДОБЫЧЕЙ НЕФТИ И ГАЗА (НЕАУДИРОВАННЫЕ ДАННЫЕ), В МЛН. ДОЛЛАРОВ США

В соответствии с SFAS №69 «Раскрытие информации о деятельности, связанной с разведкой и добычей нефти и газа» Компания предоставляет дополнительную информацию о своих операциях, связанных с разведкой и добычей нефти и газа. Несмотря на то, что эта информация была подготовлена с разумной степенью тщательности и добросовестно раскрывается, необходимо отметить, что некоторые из представленных данных не являются абсолютно точными и представляют собой суммы, основанные на субъективных суждениях, использованных при подготовке данной информации. Соответственно, данная информация не обязательно отражает текущее финансовое состояние Компании или ее ожидаемые результаты в будущем.

Деятельность Компании, связанная с разведкой и добычей нефти и газа, осуществляется исключительно на территории Российской Федерации. В связи с этим вся представленная ниже информация полностью относится к данному региону.

КАПИТАЛИЗИРОВАННЫЕ ЗАТРАТЫ,
СВЯЗАННЫЕ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ПО ДОБЫЧЕ НЕФТИ И ГАЗА

Ниже представлена информация по затратам на разведку и разработку месторождений нефти и газа. Указанная сумма затрат включает в себя как капитализированные, так и текущие затраты, возникшие в течение периода, закончившегося 31 декабря:

тонн нефти в год на территории Сербии и Анголы. NIS также управляет двумя нефтеперерабатывающими заводами в Панчево и Нови-Саде, Сербия, с общей мощностью переработки 7,3 млн. тонн в год, а также управляет сетью розничных заправочных станций в Сербии.

13 ФЕВРАЛЯ 2009 Г.

Компания получила кредит на сумму 724 млн. долларов США от Сбербанка под процентную ставку 10,25%. Кредит подлежит погашению через 18 месяцев.

16 МАРТА 2009 Г.

Компания получила второй транш в размере 150 млн. долларов США в рамках кредита на общую сумму 750 млн. долларов США от Государственной Корпорации «Банк развития и внешнеэкономической деятельности» (Внешэкономбанк). Процентная ставка по траншу является плавающей и рассчитывается как ставка LIBOR плюс 5,00%. Транш подлежит погашению в марте 2010 года.

	2008	2007	2006
Итого капитализированные затраты на основные средства, связанные с разведкой и добычей нефти и газа	15 181	12 599	10 870
Минус: Накопленный износ, истощение и амортизация	[7 622]	[6 797]	[6 301]
Итого капитализированные затраты на основные средства, связанные с разведкой и добычей нефти и газа	7 559	5 802	4 569

Доля Компании в чистых капитализированных затратах зависимых компаний, учитываемых по методу долевого участия, по состоянию на 31 декабря 2008, 2007 и 2006 гг. составила 3 949 млн. долларов США, 3 883 млн. долларов США и 1 723 млн. долларов США, соответственно.

	2008	2007	2006
Затраты, понесенные при приобретении активов, связанных с разведкой, разработкой и добычей нефти и газа			
Затраты на приобретение активов	-	51	-
Затраты на геологоразведку	193	184	107
Затраты на разработку месторождений	2 582	1 729	1 127
Итого затраты, понесенные при приобретении активов, связанных с разведкой, разработкой и добычей нефти и газа	2 775	1 964	1 234

Доля Компании в затратах зависимых компаний, учитываемых по методу долевого участия, на приобретение активов, связанных с разведкой, разработкой и добычей нефти и газа, составила 800 млн. долларов США, 682 млн. долларов США и 375 млн. долларов США в 2008, 2007 и 2006 гг., соответственно.

РЕЗУЛЬТАТЫ ОТ ОПЕРАЦИЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, СВЯЗАННОЙ С ДОБЫЧЕЙ НЕФТИ И ГАЗА

Ниже представлены результаты операций по деятельности, связанной с добычей нефти и газа. Добыча природного газа составляет незначительную часть от общей добычи нефти и газа, осуществляемой Компанией.

Продажи рассчитаны исходя из цен, доступных третьим лицам при продажах сырой нефти на различных рынках Компании (экспорт, внутренний рынок, СНГ). Поставки для перерабатывающих активов Компании осуществляются по ценам, эквивалентным условиям, доступным для других покупателей.

Результаты операций по деятельности, связанной с добычей нефти и газа, не включают общехозяйственные корпоративные накладные расходы и результат пересчета валюты и соответствующие налоговые результаты. Налог на прибыль рассчитывается с учетом налоговых вычетов, налоговых льгот и резервов по установленным ставкам. Результаты операций за периоды, закончившиеся 31 декабря, представлены в следующей таблице:

	2008	2007	2006
Выручка от чистой добычи			
Продажи	10 262	6 687	7 019
Передача	4 713	4 540	3 446
Итого выручка	14 975	11 227	10 465
Затраты на добычу	(1 602)	(1 590)	(1 080)
Прирост обязательств, связанных с выбытием активов	(25)	(23)	(21)
Износ, истощение и амортизация	(1 193)	(838)	(713)
Налоги, кроме налога на прибыль	(9 187)	(5 578)	(5 729)
Прибыль от операций по добыче до налогообложения	2 968	3 198	2 922
Налог на прибыль	(637)	(659)	(614)
Результаты операций, связанных с добычей нефти и газа	2 331	2 539	2 308

Доля Компании в результатах операций, связанных с добычей нефти и газа, зависимых компаний, учитываемых по методу долевого участия, составила 992 млн. долларов США, 743 млн. долларов США и 281 млн. долларов США в 2008, 2007 и 2006 гг., соответственно.

ОБЪЕМЫ ДОКАЗАННЫХ ЗАПАСОВ НЕФТИ И ГАЗА

Доказанными запасами считаются оценочные объемы сырой нефти и газа, которые согласно геологическим или инженерным данным с достаточной степенью уверенности будут извлечены в будущем,

исходя из известных залежей при существующих экономических и операционных условиях. В некоторых случаях для извлечения таких доказанных запасов потребуются значительные дополнительные вложения в новые скважины и сопутствующее дополнительное оборудование. В связи с присущей неопределенностью и ограниченностью данных о залежах, оценки запасов в недрах земли могут меняться по мере того, как становятся доступными дополнительные сведения.

Руководство полагает, что в состав доказанных запасов должны включаться объемы, по которым добыча прогнозируется после истечения срока действия лицензий Компании на добычу. Сроки действия таких лицензий истекают между 2013 до 2050 гг., причем сроки действия наиболее значимых лицензий истекают в 2013 и 2014 гг. Руководство полагает, что срок действия данных лицензий может быть продлен по инициативе Компании, и руководство намерено продлить срок действия таких лицензий для продолжения добычи в периоды, следующие за датой истечения срока действия лицензий. Компания раскрывает информацию об общих объемах доказанных запасов нефти, газа и конденсата, а также данные стандартизированной оценки дисконтированных будущих чистых движений денежных средств.

Доказанными разбуренными запасами являются запасы, которые предполагается извлечь из существующих скважин при существующем оборудовании и методах добычи. Доказанные неразбуренные запасы – это те запасы, которые предполагается извлечь в результате будущих вложений в бурение новых скважин, оснащение существующих скважин и / или на оборудование по сбору и подъему добытой нефти из существующих и будущих скважин.

Представленные ниже объемы запасов включают 100% чистых объемов запасов, относящихся к консолидированным дочерним обществам Компании.

Приводимая ниже информация представляет собой данные об объемах доказанных запасов нефти и газа Компании, согласно оценке независимых инженеров-оценщиков запасов «DeGolyer & MacNaughton» («Miller & Lents» в 2007 и 2006 гг.), по состоянию на 31 декабря. Информация об общих объемах чистых доказанных запасов сырой нефти и газового конденсата (в млн. баррелей нефтяного эквивалента):

	2008	2007	2006
Доказанные запасы по состоянию на 1 января	4 203	3 963	3 530
Добыча	(234)	(253)	(255)
Пересмотр предыдущих оценок	(722)	493	688
Доказанные запасы по состоянию на 31 декабря	3 247	4 203	3 963
Доля меньшинства в составе доказанных запасов, указанных выше	10	30	26
Доказанные разбуренные запасы	2 281	2 923	2 857

Доля Компании в доказанных запасах зависимых компаний, учитываемых по методу долевого участия, составляет 1 676 млн. барр. н. э., 1 874 млн. барр. н. э. и 1 325 млн. барр. н. э. в 2008, 2007 и 2006 гг., соответственно. Доля Компании в доказанных разбуренных запасах зависимых компаний, учитываемых по методу долевого участия, составляет 1 278 млн. барр. н. э., 1 441 млн. барр. н. э. и 1 064 млн. барр. н. э. в 2008, 2007 и 2006 гг., соответственно.

СТАНДАРТИЗИРОВАННАЯ ОЦЕНКА ДИСКОНТИРОВАННЫХ БУДУЩИХ ЧИСТЫХ ДВИЖЕНИЙ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ И ИЗМЕНЕНИЯ, СВЯЗАННЫЕ С ДОКАЗАННЫМИ ЗАПАСАМИ НЕФТИ И ГАЗА

Стандартизированная оценка дисконтированных будущих чистых движений денежных средств, связанных с указанными выше запасами нефти и газа, основана на требованиях SFAS №69. Оценочные будущие поступления денежных средств от добычи нефти рассчитываются на основе применения цен на нефть и газ на конец года к оценочным объемам доказанных запасов на конец года. При таком расчете корректировки на изменения в ценах будущих периодов ограничиваются изменениями, оговоренными в контрактах, действовавших на конец каждого отчетного периода. Затраты будущих периодов на разработку и добычу представляют собой оценочные затраты будущих периодов, необходимые для разработки и добычи доказанных запасов на конец года с применением индексов цен на конец года, при этом делается допущение о сохранении экономических условий на конец года. Оценочный налог на прибыль будущих периодов рассчитывается с применением налоговых ставок, действовавших на конец года. Эти ставки отражают разрешенные вычеты и налоговые льготы и применяются к оценочным будущим движениям денежных средств до налогообложения за вычетом налоговой базы соответствующих активов. Дисконтированные будущие чистые движения денежных средств рассчитываются с применением 10% ставки дисконтирования. Дисконтирование требует последовательных ежегодных оценок периода, в котором возникают расходы будущих периодов и резервы будут извлечены.

Информация, представленная в следующих таблицах, не отражает оценку руководства в отношении прогнозируемых будущих движений денежных средств Компании или стоимости доказанных нефтегазовых запасов Компании. Оценки доказанных запасов изменяются по мере того, как новая информация становится доступной. Кроме того, в расчеты не включаются возможные и вероятные резервы, которые в будущем могут перейти в категорию доказанных. Данная оценка, предписанная SFAS №69 требует допущений относительно сроков и будущих затрат на разработку и добычу. Расчеты не должны использоваться в качестве показателя будущих движений денежных средств Компании или стоимости ее нефтегазовых запасов.

	2008	2007	2006
Поступление денежных средств будущих периодов	64 610	206 836	119 470
Затраты будущих периодов на разработку	(32 607)	(101 112)	(59 940)
Затраты будущих периодов на добычу	(3 992)	(7 770)	(7 212)
Налог на прибыль будущих периодов	(4 515)	(24 351)	(12 860)
Чистые движения денежных средств будущих периодов	23 496	73 603	39 458
Чистые движения денежных средств с учетом 10% ставки дисконтирования, за предполагаемый срок поступления денежных средств	(11 411)	(39 338)	(21 286)
Стандартизированная оценка дисконтированных будущих чистых движений денежных средств	12 085	34 265	18 172

Доля Компании в дисконтированной стоимости будущих движений денежных средств, связанных с нефтегазовыми запасами зависимых компаний, учитываемых по методу долевого участия, составила 3 553 млн. долларов США, 16 365 млн. долларов США и 4 917 млн. долларов США в 2008, 2007 и 2006 гг., соответственно.

Основные изменения в стандартизированной оценке дисконтированных будущих чистых движений денежных средств

	2008	2007	2006
Дисконтированная приведенная стоимость на начало года	34 265	18 172	18 208
Реализация и передача добытых нефти и газа, за вычетом себестоимости и прочих операционных расходов	(4 186)	(4 058)	(3 656)
Чистое изменение цены на баррель, за вычетом затрат на добычу и прочих операционных расходов	(31 333)	17 885	679
Изменение будущих затрат на разработку	(115)	(2 167)	(1 701)
Затраты на разработку за период	2 975	2 044	1 397
Пересмотр предыдущих оценок о запасах	(838)	5 595	5 629
Чистое изменение налога на прибыль	8 687	(5 414)	(204)
Начисление дисконта	1 780	2 252	2 296
Прочие	850	(44)	(4 476)
Дисконтированная приведенная стоимость на конец года	12 085	34 265	18 172

Прочие изменения в дисконтированных будущих чистых движений денежных средств, представленные в таблице, отражают изменения в предполагаемом сроке поступлений денежных средств, связанных с соответствующими изменениями в объеме добычи из года в год.



ПРИЛОЖЕНИЕ 2

СОДЕРЖАНИЕ

210	ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМЫХ АУДИТОРОВ
211	КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
214	КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ
215	КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В АКЦИОНЕРНОМ КАПИТАЛЕ
218	КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
219	ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ПО РСБУ ЗА 2008 ГОД



Закрытое акционерное общество «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит»
Космодамианская наб. 52, стр. 5\$ 115054 Москва, Россия
Телефон: +7 (495) 967 6000; факс: +7 (495) 967 6001

АУДИТОР Закрытое акционерное общество «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит» [ЗАО «ПвК Аудит»]. Свидетельство о государственной регистрации акционерного общества № 008.890 выдано Московской регистрационной палатой 28 февраля 1992 г. Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, за № 1027700148431 от 22 августа 2002 года выдано Межрайонной инспекцией МНС России № 39 по г. Москве. Лицензия на осуществление аудиторской деятельности № E000376 выдана Министерством финансов Российской Федерации 20 мая 2002 г., действительна по 20 мая 2012 г. Является членом института профессиональных бухгалтеров и аудиторов России и Аудиторской палаты России.	АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО Открытое акционерное общество «Газпром нефть» Место нахождения: 190000, РФ, г. Санкт-Петербург, ул. Галерная, 5, лит. А. Свидетельство о государственной регистрации акционерного общества № 38606450, выдано Омской городской регистрационной палатой 6 октября 1995 г. Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года за № 1025501701686 от 21 августа 2002 года выдано Инспекцией МНС России по Любинскому району Омской области.
--	---

Аудиторское заключение по бухгалтерской отчетности открытого акционерного общества «Газпром нефть»

Акционерам открытого акционерного общества «Газпром нефть»:

1) Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности (в дальнейшем – Общество) за период с 1 января по 31 декабря 2008 г. включительно. Бухгалтерская отчетность Общества состоит из Бухгалтерского баланса, Отчета о прибылях и убытках, Отчета об изменениях капитала, Отчета о движении денежных средств, Приложения к бухгалтерскому балансу, Пояснительной записки (далее все отчеты вместе именуются «бухгалтерская отчетность»). Бухгалтерская отчетность подготовлена руководством Общества, исходя из законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской отчетности. Отчетность, подготавливаемая исходя из указанного законодательства, существенно отличается от отчетности, составляемой в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности.

2) Ответственность за подготовку и представление бухгалтерской отчетности несет исполнительный орган Общества. Наша обязанность заключается в том, чтобы выразить мнение о достоверности во всех существенных отношениях данной бухгалтерской отчетности на основе проведенного аудита.

3) Мы провели аудит в соответствии с Федеральным законом «Об аудиторской деятельности», Федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности, Международными стандартами аудита, а также нашими внутренними стандартами.

Аудит планировался и проводился таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений. Аудит проводился на выборочной основе и включал в себя изучение на основе тестирования доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации о финансово-хозяйственной деятельности, оценку соблюдения принципов и правил бухгалтерского учета, применяемых при подготовке бухгалтерской отчетности, рассмотрение основных оценочных показателей, полученных руководством Общества, а также оценку представления бухгалтерской отчетности. Мы полагаем, что проведенный аудит представляет достаточные основания для выражения нашего мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

4) По нашему мнению, прилагаемая к настоящему Аудиторскому заключению бухгалтерская отчетность Общества отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества на 31 декабря 2008 года и результаты его финансово-хозяйственной деятельности за период с 1 января по 31 декабря 2008 года включительно в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской отчетности.

Директор акционерного общества
Аудитор

Р.Джастис
С.А.Блохин

02 марта 2008 года

Квалификационный аттестат № К 008770 в области общего аудита [бессрочный]

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС НА 31 ДЕКАБРЯ 2008 Г.

	Форма № 2 по ОКУД	КОДЫ
	Дата (год, месяц, число)	0710001
	по ОКПО	2008.12.31
	ИНН	42045241
Организация: ОАО «Газпром нефть»	по ОКВЭД	5504036333
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКОПФ/ОКФС	51.51
Вид деятельности: оптовая торговля нефтью и нефтепродуктами	по ОКЕИ	47/34
Организационно-правовая форма/форма собственности: открытое акционерное общество / совместная частная и иностранная собственность		384
Единица измерения: тыс. руб.		
Местонахождение (адрес): 190000 г. Санкт-Петербург, ул.Галерная, 5 литер А		

	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
АКТИВ	1	2	3
		4	

I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

• Нематериальные активы	110	8 364	6 197
в том числе: патенты, лицензии, товарные знаки, иные аналогичные с перечисленными права и активы	111	982	878
организационные расходы	112	–	–
деловая репутация	113	–	–
• Основные средства	120	7 344 284	7 361 503
в том числе: земельные участки и объекты природопользования	121	38 235	37 190
здания, сооружения, машины и оборудование	122	7 230 402	7 082 630
• Незавершенное строительство	130	5 204 538	8 360 633
• Доходные вложения в материальные ценности	135	–	–
• Долгосрочные финансовые вложения	140	30 085 687	37 073 725
в том числе: инвестиции в дочерние общества	141	24 241 338	28 101 160
инвестиции в зависимые общества	142	36 008	6 923 553
инвестиции в другие организации	143	1 633 923	163 501
займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	144	4 017 427	1 826 750
• Отложенные налоговые активы	145	211 853	28 219
• Прочие внеоборотные активы	150	2 694 764	3 175 387
в том числе: суммы НДС, подлежащие возмещению из бюджета	151	657 888	482 850
ИТОГО по разделу I	190	45 549 490	56 005 664

II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

• Запасы	210	7 064 933	5 563 888
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	1 569 192	1 075 796
животные на выращивании и откорме	212	–	–
затраты в незавершенном производстве	213	469 194	182 896
готовая продукция и товары для перепродажи	214	2 032 379	1 111 367
товары отгруженные	215	2 250 393	1 499 904
расходы будущих периодов	216	743 775	1 693 925
• Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	8 996 500	4 061 313
• Дебиторская задолженность [платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты]	230	12 099 357	98 165 561

в том числе: покупатели и заказчики	231	-	-
векселя к получению	232	-	-
авансы выданные	234	-	-
прочие дебиторы		235	12 099 357
• Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	240 959 722	182 739 601
в том числе: покупатели и заказчики	241	6 673 491	88 900 406
векселя к получению	242	71 528	
задолженность учредителей по взносам в уставный капитал	244	-	-
авансы выданные	245	5 046 100	8 954 958
прочие дебиторы	246	159 168 603	84 884 237
• Краткосрочные финансовые вложения	250	4 500 000	37 970 017
в том числе: займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев	251		
прочие краткосрочные финансовые вложения	252	4 500 000	37 970 017
• Денежные средства	260	9 303 824	15 108 340
в том числе: касса	261	547	841
расчетные счета	262	3 623 939	9 029 283
валютные счета	263	5 677 792	6 076 633
прочие денежные средства	264	1 546	1 583
• Прочие оборотные активы	270		
ИТОГО по разделу II	290	282 924 336	343 608 720
БАЛАНС	300	328 473 826	399 614 384

	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
ПАССИВ	1	2	4

III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

• Уставный капитал	410	7 586	7 586
• Собственные акции, выкупленные у акционеров	411		
• Добавочный капитал	420	7 807 598	7 807 598
• Резервный капитал	430	379	379
в том числе: резервы, образованные в соответствии с законодательством	431	379	379
• Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	113 291 387	157 793 242
• Фонд социальной сферы государственной	480		
ИТОГО по разделу III	490		121 106 950

IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

• Займы и кредиты	510	53 521 319	51 482 033
-------------------	-----	------------	------------

в том числе: кредиты банков, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	511	50 646 993	47 008 640
займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	512	2 874 326	4 473 393
• Отложенные налоговые обязательства	515	40 515	63 723
• Прочие долгосрочные обязательства	520		
ИТОГО по разделу IV	590	53 561 834	51 545 756

V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

• Займы и кредиты	610	74 079 826	101 346 423
в том числе: кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	611	4 055 061	8 840 297
займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	612	42 571 296	48 080 263
текущая часть долгосрочных кредитов и займов	613	27 453 469	44 425 863
• Кредиторская задолженность	620	69 451 400	63 313 11
в том числе: поставщики и подрядчики	621	57 708 440	46 756 670
задолженность перед персоналом организации	622	51 565	56 680
задолженность перед государственными внебюджетными фондами		623	7 069
задолженность по налогам и сборам	624	1 795 183	328 212
• Прочие кредиторы	625	9 889 143	16 158 86
в том числе: векселя к уплате	626	726	146 902
авансы полученные	627	8 782 662	8 202 581
другие кредиторы	628	1 105 755	7 809 379
• Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	630	9 345 792	15 418 841
• Доходы будущих периодов	640	9 928	6 244
• Резервы предстоящих расходов	650	918 096	2 375 205
• Прочие краткосрочные обязательств	660		
ИТОГО по разделу V	690	153 805 042	182 459 823

БАЛАНС

Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счета

• Арендованные основные средства	910	189 471	978 628
в том числе: по лизингу	911	45 837	79 745
• Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920		
• Товары, принятые на комиссию	930		
• Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	90 037	238 801
• Обеспечения обязательств и платежей полученные	950	4 657 431	862 286
• Обеспечения обязательств и платежей выданные	960	6 763 079	9 629 349
• Износ жилищного фонда	970		
• Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	980	1 368	1 587
• Нематериальные активы, полученные в пользование	90	47 810	267 225

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ ЗА 2008 Г.

		Форма № 2 по ОКУД	КОДЫ
		Дата (год, месяц, число)	2008.12.31
Организация: ОАО «Газпром нефть»		по ОКПО	42045241
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	5504036333
Вид деятельности: оптовая торговля нефтью и нефтепродуктами		по ОКВЭД	51.51
Организационно-правовая форма/форма собственности: открытое акционерное общество / совместная частная и иностранная собственность		по ОКОПФ/ОКФС	47/34
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес): 190000 г. Санкт-Петербург, ул.Галерная, 5 литер А			

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
• Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавлен-ную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	584 497 934	439 388 218
в том числе: от продажи нефти и нефтепродуктов	11	563 533 530	427 405 525
прочее	16	20 964 404	11 982 693
• Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	[430 832 028]	[304 970 360]
в том числе: от продажи нефти и нефтепродуктов	21	[410 061 303]	[289 772 299]
прочее	26	[20 770 725]	[15 198 061]
• Валовая прибыль	029	153 665 906	134 417 858
• Коммерческие расходы	030	[35 249 690]	[28 767 644]
• Управленческие расходы	040	(-)	(-)
• Прибыль (убыток) от продаж	050	118 416 216	105 650 214
Прочие доходы и расходы			
• Проценты к получению	060	2 180 638	3 079 135
• Проценты к уплате	070	[4 414 094]	[3 920 374]
• Доходы от участия в других организациях	080	5 249	3 662
• Прочие доходы	090	451 174 922	435 497 990
• Прочие расходы	100	[473 067 338]	[434 111 996]
Прибыль (убыток) до налогообложения			
• Отложенные налоговые активы	141	28 219	211 853
• Отложенные налоговые обязательства	142	[63 723]	[40 515]
• Текущий налог на прибыль	50	[23 180 323]	[26 291 781]
• Прочие расходы из прибыли	151	[566 897]	[596 866]
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода			
	190	70 512 869	79 481 322
Справочно			
• Постоянные налоговые активы (обязательства)	200	[584 884]	[632 772]
• Базовая прибыль, приходящаяся на одну акцию, руб.	201	15	17
• Разводненная прибыль (убыток) на акцию	202		

РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПРИБЫЛЕЙ И УБЫТКОВ

Показатель		За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
наименование	код	прибыль	убыток	прибыль	убыток
1	2	3	4	5	6
• Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	210	54 292	153 247	2 097 909	222 951
• Прибыль (убыток) прошлых лет	220	32 018	237 978	277 688	405 321
• Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	230	80	15	-	3
• Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	240	5 351 378	20 385 203	9 495 402	7 803 708
• Отчисления в оценочные резервы	250	X	[94 839]	X	734 151
• Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	260	329 842	148 451	5 266	32 751

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА ЗА 2008 Г.

		Форма № 2 по ОКУД	КОДЫ
		Дата (год, месяц, число)	2008.12.31
Организация: ОАО «Газпром нефть»		по ОКПО	42045241
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	5504036333
Вид деятельности: оптовая торговля нефтью и нефтепродуктами		по ОКВЭД	51.51
Организационно-правовая форма/форма собственности: открытое акционерное общество / совместная частная и иностранная собственность		по ОКОПФ/ОКФС	47/34
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес): 190000 г. Санкт-Петербург, ул.Галерная, 5 литер А			

I. ИЗМЕНЕНИЕ КАПИТАЛА

Показатель	код	Уставный капитал	Собств. акции, выкупленные	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспред. прибыль	Непокрытый убыток	Итого
наименование		3	4	5	6	7	8	9
1	2	3	4	5	6	7	8	9
• Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему	00	7 586	(-)	7 807 598	379	73 244 926	(-)	81 060 489
• Изменения в учетной политике	01	X	X	X	X	[1 165 089]	-	[1 165 089]
2007 г. (предыдущий год)								
• Результат от переоценки объектов основных средств	02	X	X	-	X	-	-	-
• Остаток на 1 января предыдущего года	03	7 586	(-)	7 807 598	379	72 079 837	(-)	79 895 400
• Результат от пересчета иностранных валют	04	X	-	X	X	X	-	
• Чистая прибыль	05	X	-	X	X	79 479 413	-	79 479 413
• Дивиденды	06	X	X	X	[38 320 132]	X	[38 320 132]	

• Отчисления в резервный фонд	07	X	X	X	{ - }	-	(-)	-
• Увеличение величины капитала за счет:								
• дополнительного выпуска акций	08	-	X	X	X	X	-	
• увеличения номинальной стоимости акций	09	-	X	X	X	X	-	
• реорганизации юридического лица	10	-	-	X	X	-	(-)	-
• Уменьшение величины капитала за счет:								
• уменьшения номинала акций	11	(-)	-	X	X	X	X	(-)
• уменьшения количества акций	12	(-)	-	X	X	X	X	(-)
• реорганизации юридического лица	13	(-)	-	X	X	(-)	(-)	(-)
• Собственные акции, выкупленные у акционеров	131	-	-	-	-	-	-	-
• Остаток на 31 декабря предыдущего года	14	7 586	(-)	7 807 598	379	13 239 118	(-)	121 054 681
2008 г. (отчетный год)								
• Изменения в учетной политике	70	-	-	X	X	52 269	-	52 269
• Результат от переоценки объектов основ-ных средств	80	X	X	-	X	-	-	-
• Остаток на 1 января отчетного года	100	7 586	(-)	7 807 598	379	113 291 387	(-)	121 106 950
• Результат от пересчета иностранных валют	101	X	X	-	X	X	X	-
• Чистая прибыль	102	X	X	X	X	70 512 869	-	70 512 869
• Дивиденды	103	X	X	X	X	(26 011 014)	X	(26 011 014)
• Отчисления в резервный фонд	110		X	X	(-)	-	(-)	-
• Увеличение величины капитала за счет:								
• дополнительного выпуска акций	121	-	-	X	X	X	X	-
• увеличения номинальной стоимости акций	122	-	-	X	X	-	-	-
• реорганизации юридического лица	123	-	-	X	X	-	(-)	-
• Уменьшение величины капитала за счет:								
• уменьшения номинала акций	131	(-)	-	X	X	X	X	(-)
• уменьшения количества акций	132	(-)	-	X	X	X	X	-
• реорганизации юридического лица	133	(-)	-	X	X	(-)	X	(-)
• Собственные акции, выкупленные у акционеров	134	-	-	-	-	-	-	-
• Остаток на 31 декабря отчетного года	140	7 586	(-)	7 807 598	379	157 793 242	(-)	165 608 805

II. РЕЗЕРВЫ

Показатель		Остаток		Поступило	Используй-вано	Остаток
наименование	код					
1	2	3	4	5	6	
Резервы, образованные в соответствии с законодательством:						
• Резервный капитал (наименование резерва)						
данные предыдущего года	151	379	-	(-)	379	
данные отчетного года	152	379	-	(-)	379	
(наименование резерва)						
данные предыдущего года	153	-	-	(-)	-	
данные отчетного года	154	-	-	(-)	-	
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами: (наименование резерва)						
данные предыдущего года	161	-	-	(-)	-	
данные отчетного года	162	-	-	(-)	-	
(наименование резерва)						
данные предыдущего года	163	-	-	(-)	-	

данные отчетного года	164	-	-	(-)	-
Оценочные резервы:					
• Резервы под обесценение финансовых вложений (наименование резерва)					
данные предыдущего года	165	188 901	-	(188 901)	-
данные отчетного года	166	-	152	(-)	152
• Резервы по сомнительным долгам					
данные предыдущего года	167	1 416 171	661 230	(1 416 171)	661 230
данные отчетного года	168	661 230	609 775	(661 230)	
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	169	-	-	(-)	-
данные отчетного года	170	-	-	(-)	-
Резервы предстоящих расходов:					
• Резерв под условные факты хозяйственной деятельности (наименование резерва)					
данные предыдущего года	171	-	468 096	-	468 096
данные отчетного года	172	468 096	1 776 149	(468 096)	1 776 149
• Резерв под выплату вознаграждения					
данные отчетного года	174	450 000	708 221	(559 165	599 056

СПРАВКИ

Показатель		Остаток на начало отчетного года		Остаток на конец отчетного периода	
наименование	код	3		4	
1) Чистые активы	200	121 116 878		165 615 049	
		Из бюджета		Из внебюджетных фондов	
		за отчетный год	за предыдущий год	за отчетный год	за предыдущий год
		3	4	5	6
2) Получено на: расходы по обычным видам деятельности – всего	210	-	-	-	-
в том числе: капитальные вложения во внеоборотные активы	220	-	-	-	-
в том числе: ВМСБ	-	-	-	-	

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ЗА 2008 Г.

	Форма № 2 по ОКУД	КОДЫ
	Дата (год, месяц, число)	0710004
Организация: ОАО «Газпром нефть»	по ОКПО	2008.12.31
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	42045241
Вид деятельности: оптовая торговля нефтью и нефтепродуктами	по ОКВЭД	5504036333
Организационно-правовая форма/форма собственности: открытое акционерное общество / совместная частная и иностранная собственность	по ОКОПФ/ОКФС	51.51
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	47/34
Местонахождение (адрес): 190000 г. Санкт-Петербург, ул.Галерная, 5 литер А		384

Показатель наименование	код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
• Остаток денежных средств на начало отчетного года	100	10 387 790	14 912 051
Движение денежных средств по текущей деятельности			
• Средства, полученные от покупателей, заказчиков	110	938 117 586	574 199 430
• Прочие доходы	120	503 593 122	468 059 229
• Денежные средства, направлены (всего):	130	(1 392 583 243)	(1 012 209 677)
в том числе:			
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	(579 702 252)	(395 564 509)
на оплату труда	160	(2 340 574)	(1 538 029)
на выплату дивидендов, процентов	170	(18 642 481)	(46 954 976)
на расчеты по налогам и сборам	180	(223 833 630)	(147 636 315)
погашение процентов по займам и кредитам	181	(5 011 720)	(4 012 639)
на прочие расходы	190	(563 052 586)	(416 503 209)
• Чистые денежные средства от текущей деятельности	200	49 127 465	30 048 982
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
• Выручка от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов	210	1 640 312	90 037
• Выручка от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений	220	466 454 022	190 530 264
• Полученные дивиденды	230	5 925	3 501
• Полученные проценты	240	2 085 822	2 179 999
• Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям	250	17 254 414	5 347 065
	260	-	-
• Денежные средства направлены (всего):	270	270	(536 480 661)
в том числе: приобретение дочерних организаций	280	(3 697 844)	(3 461 501)
приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов	290	(5 158 794)	(3 658 169)
приобретение ценных бумаг и иных финансовых вложений	300	(500 287 196)	(175 349 573)
займы, предоставленные другим организациям	310	(27 336 827)	(94 208 269)
перечислено по инвестиционным соглашениям	320	-	-
	330	-	-
• Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	340	(49 040 166)	(78 526 646)
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступления от эмиссии акций или иных долевых бумаг	350	-	-
Поступления от займов и кредитов, предоставленных другими организациями	360	45 095 534	120 440 600

	370	-	-
• Денежные средства направлены (всего):	380	(40 462 282)	(77 571 163)
в том числе: Погашение займов и кредитов (с учетом процентов)	390	(-)	(-)
Погашение займов и кредитов (без учета процентов)	391	(40 431 635)	(77 550 665)
Погашение обязательств по финансовой аренде	400	(30 647)	(20 498)
Погашение процентов по займам и кредитам	410	(-)	(-)
	420	(-)	(-)
• Чистые денежные средства от финансовой деятельности	430	4 633 252	42 869 437
• Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	40	4 720 551	(5 608 227)
• Остаток денежных средств на конец отчетного периода	450	15 108 341	9 303 824
• Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	460	1 083 966	(442 132)

ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ ЗА 2008 Г.

	Форма № 2 по ОКУД	КОДЫ
	Дата (год, месяц, число)	0710005
Организация: ОАО «Газпром нефть»	по ОКПО	2008.12.31
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	42045241
Вид деятельности: оптовая торговля нефтью и нефтепродуктами	по ОКВЭД	5504036333
Организационно-правовая форма/форма собственности: открытое акционерное общество / совместная частная и иностранная собственность	по ОКОПФ/ОКФС	51.51
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	47/34
Местонахождение (адрес): 190000 г. Санкт-Петербург, ул.Галерная, 5 литер А		384

НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Показатель наименование	код	Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
• Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результа- ты интеллектуальной собственности)	010	14 734	-	(-)	14 734
в том числе: у патентообладателя на изобретение, промышленный образец, по- лезную модель	011	1	-	(-)	1
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	012	13 113	-	(-)	13 113
у правообладателя на топологии интегральных микросхем	013	-	-	(-)	-
у владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	014	1 620	-	(-)	1 620
у патентообладателя на селекционные достижения	015	-	-	(-)	-
• Организационные расходы	020	-	-	(-)	-
• Деловая репутация организации	030	-	-	(-)	-
• Прочие	040	15 512	-	(-)	15 512

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
• Амортизация нематериальных активов – всего	050	21 882	24 049
в том числе: у патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	051	1	1
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	052	9 764	10 289
у владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	054	638	742
• Прочие	055	11 479	13 017

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Показатель		Наличие на начало	Поступило	Выбыло	Наличие на конец
наименование	код	отчетного года			отчетного периода
• Здания	060	1 270 458	30 105	(767 146)	533 41
• Сооружения и передаточные устройства	070	7 736 087	1 229 980	(249 337)	8 716 730
• Машины и оборудование	080	793 587	207 132	(72 495)	928 224
• Транспортные средства	090	17 638	-	(13 791)	3 847
• Производственный и хозяйственный инвентарь	100	88 432	257 733	(9 153)	337 012
• Рабочий скот	110	-	-	(-)	-
• Продуктивный скот	111	-	-	(-)	-
• Многолетние насаждения	112	7 459	21	(1 795)	5 685
• Другие виды основных средств	120	5 436	-	(243)	5 193
• Земельные участки и объекты природопользования	130	38 235	611	(1 656)	37 190
• Капитальные вложения на коренное улучшение земель	131	-	-	(-)	-
• Итого		9 957 332	1 725 582	(1 115 616)	10 567 298

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
• Амортизация основных средств – всего	140	2 613 048	3 205 795
в том числе: зданий и сооружений		141	2 231 707
машин, оборудования, транспортных средств	142	351 503	450 072
других	143	29 83	45 885
• Передано в аренду объектов основных средств – всего	150	2 379 098	1 336 149
в том числе: здания	151	1 224 853	457 798
сооружения	152	972 083	759 183
машин, оборудования, транспортных средств	153	167 117	108 923
прочее	154	15 045	10 245
• Переведено объектов основных средств на консервацию	155	-	-
• Получено объектов основных средств в аренду – всего	156	189 471	978 628
в том числе: здания	157	133 805	874 340
сооружения	158	-	-
оборудование	159	964	1 041
транспорт	160	54 702	100 207
• Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации	161	628 138	856 900
Результат от переоценки объектов основных средств:			
первоначальной (восстановительной) стоимости	171	-	-
амортизации	172	-	-
• Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации	173	6 861	3 314

ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ

Показатель		Наличие на начало	Поступило	Выбыло	Наличие на конец
наименование	код	отчетного года			отчетного периода
• Имущество для передачи в лизинг	200	-	-	(-)	-
• Имущество, предоставляемое по договору проката	210	-	-	(-)	-
• Прочие	220	-	-	(-)	-
Итого	230	-	-	(-)	-
		На начало	На конец		
		отчетного периода	отчетного периода		
Амортизация доходных вложений в материальные ценности	240	-	-		

РАСХОДЫ НА НАУЧНО-ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЕ, ОПЫТНО-КОНСТРУКТОРСКИЕ И ТЕХНОЛОГИЧЕСКИЕ РАБОТЫ

Виды работ		Наличие на нача-	Поступило	Списано	Наличие на конец
наименование	код	ло отчетного года			отчетного периода
• Всего	310	-	-	(-)	-
в том числе: аудит запасов	311	-	-	(-)	-
СПРАВОЧНО	код	На начало отчетного года			На конец отчетного года
• Сумма расходов по незаконченным научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам	320	1 714			1 090
	код	За отчетный период			За аналогичный период
					предыдущего года
• Сумма не давших положительных результатов расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, отнесенных на внереализационные расходы	321	-			-

РАСХОДЫ НА ОСВОЕНИЕ ПРИРОДНЫХ РЕСУРСОВ

Показатель		Остаток на начало	Поступило	Списано	Остаток на ко-
наименование	код	отчетного периода			нец отчетного
• Расходы на освоение природных ресурсов – всего	410	597 666	1 157 760	(373 681)	1 381 745
в том числе: аудит запасов	411	6 587	7 522	(4 487)	9 622
возмещение лесопотерь	412	30 130	23 062	(19 729)	33 463
сейсморазведка	413	484 898	942 472	(330 097)	1 097 273
прочие	414	76 051	184 704	(19 368)	241 387
СПРАВОЧНО	код	На начало отчет-	На конец отчет-		
		ного года	ного периода		
• Сумма расходов по участкам недр, не законченным поиском и оценкой месторождений, разведкой и (или) гидрогеологическими изысканиями и прочими аналогичными работами	420	568 598	1 147 990		
• Сумма расходов на освоение природных ресурсов, отнесенных в отчетном периоде на внереализационные расходы как безрезультатные	430	-	-		

ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Показатель наименование	код	Долгосрочные		Краткосрочные	
		на начало от- четного года	на конец отчетного периода	на начало от- четного года	на конец отчетного периода
• Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций – всего	510	25 911 269	35 188 366	-	-
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	511	24 277 346	34 283 341	-	-
• Государственные и муниципальные ценные бумаги	515	108 126	58 761 -	-	-
• Ценные бумаги других организаций – всего	520	-	-	-	2 938 040
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	521	-	-	-	2 938 040
• Предоставленные займы	525	4 017 427	1 826 750	-	-
• Депозитные вклады	530	-	-	4 500 000	35 031 977
• Прочие	535	48 865	-	-	-
Итого	540	30 085 687	37 073 877	4 500 000	37 970 017

Из общей суммы финансовые вложения, имеющие текущую рыночную стоимость:

• Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций – всего	550	-	86 330	-	-
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	551	-	-	-	-
• Государственные и муниципальные ценные бумаги	555	-	-	-	-
• Ценные бумаги других организаций – всего	560	-	-	-	-
том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	560	-	-	-	-
• Прочие	561	-	-	-	-
Итого	570	-	86 330	-	-

СПРАВОЧНО

• По финансовым вложениям, имеющим текущую рыночную стоимость, изменение стоимости в результате корректировки оценки	580	-	(270 305)	-	-
• По долговым ценным бумагам разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью отнесена на финансовый результат отчетного периода	590	-	-	-	-

ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Показатель наименование	код	Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного года
1	2	3	4

Дебиторская задолженность:

• краткосрочная – всего	610	241 620 952	183 349 376
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	611	76 673 491	88 900 632
авансы выданные	612	5 099 597	8 956 761
прочая	613	159 847 864	85 491 983
долгосрочная – всего	620	12 099 357	98 165 561
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	621	-	-
авансы выданные	622	-	-
прочая	623	12 099 357	98 165 561
Итого	630	253 720 309	281 514 937

Кредиторская задолженность:

• краткосрочная – всего	640	143 531 226	164 659 533
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	641	57 708 440	46 756 670
авансы полученные	642	8 782 662	8 202 581
расчеты по налогам и сборам, перед государственными внебюджет- ными фондами	643	1 802 252	340 898
кредиты	644	31 508 530	53 013 356

1	2	3	4
займы	645	42 571 296	48 333 067
прочая	646	1 158 046	8 012 961
• долгосрочная – всего	650	53 521 319	51 482 033
в том числе: кредиты	651	50 646 993	47 008 640
займы	652	2 874 326	4 473 393
прочая	653	-	-
отложенные налоговые обязательства	654	40 515	63 723
Итого	660	197 093 060	216 205 289

РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ (ПО ЭЛЕМЕНТАМ ЗАТРАТ)

Показатель наименование	код	За отчетный год	За предыдущий год
• Материальные затраты	710	433 008 347	305 063 105
• Затраты на оплату труда	720	2 363 863	1 973 865
• Отчисления на социальные нужды	730	180 681	171 866
• Амортизация	740	852 256	713 756
• Прочие затраты	750	31 501 021	24 765 643
Итого по элементам затрат	760	467 906 169	32 688 235
• Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):			
незавершенного производства	765	- 286 298	169 121
расходов будущих периодов	766	1 663 648	27 877
резервов предстоящих расходов	767	1 457 109	918 096

ОБЕСПЕЧЕНИЯ

Показатель наименование	код	Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
• Полученные – всего	810	4 657 431	862 286
в том числе: векселя	811	-	-
• Имущество, находящееся в залоге	820	-	-
из него: объекты основных средств	821	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	822	-	-
прочее	823	-	-
• Выданные – всего	830	6 763 079	9 629 349
в том числе: векселя	831	-	-
• Имущество, переданное в залог	840	-	-
из него: объекты основных средст	841	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	842	-	-
прочее	843	-	-

ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

Показатель наименование	код	Отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
• Получено в отчетном году бюджетных средств – всего	910	-	-	-	-
в том числе:					
		на начало отчетного года	получено за отчетный период	возвращено за отчетный период	на конец отчетного периода
• Бюджетные кредиты – всего	920	-	-	-	-
в том числе:					

ОАО «Газпром нефть»
117647, Россия, Москва, ул. Профсоюзная, 125 А
Тел: +7 (495) 777-3152; факс: +7 (495) 777-3151
<http://www.gazprom-neft.ru/>

