

Утвержден  
Годовым общим собранием акционеров  
ОАО «Славнефть-ЯНОС»  
«18» июня 2015 г.  
Протокол от « 18 » июня 2015 г. № 38

Предварительно утвержден  
Советом директоров  
ОАО «Славнефть-ЯНОС»  
« 12 » мая 2015 г.  
Протокол от « 12 » мая 2015 г. № 6

# ГОДОВОЙ ОТЧЁТ

## ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «СЛАВНЕФТЬ-ЯРОСЛАВНЕФТЕОРГСИНТЕЗ»

### 2014 год

Место нахождения Общества: Российская Федерация, 150023, город Ярославль, Московский проспект, дом 130

Генеральный директор \_\_\_\_\_ [А.А. Никитин]

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ [И.А. Прямицин]

Дата подписания: М.П.

« 30 » апреля 2015 г.

2015г.

# ОГЛАВЛЕНИЕ

<b>1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ</b> .....	<b>4</b>
1.1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ .....	4
1.2. ФИЛИАЛЫ И ПРЕДСТАВИТЕЛЬСТВА ОБЩЕСТВА .....	4
1.3. СОСТАВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА .....	4
СВЕДЕНИЯ О СОВЕТЕ ДИРЕКТОРОВ/НАБЛЮДАТЕЛЬНОМ СОВЕТЕ ОБЩЕСТВА .....	4
1.4. СВЕДЕНИЯ О ЛИЦЕ, ЗАНИМАЮЩЕМ ДОЛЖНОСТЬ (ОСУЩЕСТВЛЯЮЩЕМ ФУНКЦИИ) ЕДИНОЛИЧНОГО ИСПОЛНИТЕЛЬНОГО ОРГАНА (УПРАВЛЯЮЩЕМ, УПРАВЛЯЮЩЕЙ ОРГАНИЗАЦИИ), И ЧЛЕНАХ КОЛЛЕГИАЛЬНОГО ИСПОЛНИТЕЛЬНОГО ОРГАНА .....	7
1.5. КРИТЕРИИ ОПРЕДЕЛЕНИЯ И РАЗМЕР ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ (КОМПЕНСАЦИИ РАСХОДОВ) ЧЛЕНОВ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВА .....	9
1.6. ИНФОРМАЦИЯ О ЛИЦАХ, ВХОДЯЩИХ В СОСТАВ ОРГАНОВ КОНТРОЛЯ ФИНАНСОВО- ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА .....	9
1.7. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ ОБЩЕСТВА .....	10
1.7.1. Сведения об уставном капитале .....	10
1.7.2. Информация о крупных акционерах, владеющих более 5 % голосующих акций Общества на конец отчетного периода .....	10
1.7.3. Сведения о резервном фонде Общества .....	10
1.7.4. Сведения о ценных бумагах Общества, в том числе о размещении Обществом эмиссионных ценных бумаг (кроме акций) в отчетном периоде .....	11
1.8. СВЕДЕНИЯ О ДОХОДАХ ПО ЦЕННЫМ БУМАГАМ ОБЩЕСТВА .....	11
1.8.1. Дивидендная политика Общества .....	11
1.8.2. Доходы по обыкновенным и привилегированным акциям в отчетном году (объявленные дивиденды) в расчете на одну акцию .....	11
1.8.3. Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям Общества ..	11
1.9. СВЕДЕНИЯ О СОБЛЮДЕНИИ ОБЩЕСТВОМ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ .....	11
<b>2. ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА</b> .....	<b>24</b>
2.1. ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА .....	24
2.1.1. Краткое описание приоритетных направлений деятельности Общества .....	24
2.1.2. Основные виды продукции, работ, услуг .....	25
2.2. ОТЧЕТ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА О РЕЗУЛЬТАТАХ РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА ПО ПРИОРИТЕТНЫМ НАПРАВЛЕНИЯМ ЕГО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ. ....	26
2.3. ПЕРСПЕКТИВЫ РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА. ИНФОРМАЦИЯ О ПРОГРАММАХ (ПРОЕКТАХ) РЕАЛИЗАЦИЯ КОТОРЫХ ПЛАНИРУЕТСЯ В 2015 ГОДУ .....	28
Мероприятия, направленные на развитие и модернизацию производства .....	28
Мероприятия, направленные на техн. перевооружение и обеспечение безаварийной работы .....	29
2.4. ПОЛОЖЕНИЕ ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ .....	30
2.4.1. Отраслевая принадлежность Общества .....	30
2.4.2. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) общества .....	30
2.4.3. Основные конкуренты .....	31
2.5. ИСПОЛЬЗОВАНИЕ ЭНЕРГЕТИЧЕСКИХ РЕСУРСОВ .....	31
<b>3. ОПИСАНИЕ ОСНОВНЫХ ФАКТОРОВ РИСКА, СВЯЗАННЫХ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ОБЩЕСТВА</b> .....	<b>32</b>
3.1. ОТРАСЛЕВЫЕ РИСКИ ПО НАПРАВЛЕНИЯМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА .....	32
3.2. ФИНАНСОВЫЕ РИСКИ .....	34
3.2.1. Риски, связанные с привлечением заемного капитала .....	34
3.2.2. Риски, связанные с изменением валютных курсов .....	34
3.3. ПРАВОВЫЕ РИСКИ .....	34
3.4. ПРОЧИЕ РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ОБЩЕСТВА .....	36

<b>4. ОТЧЕТ О ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА ЗА 2014 ГОД.....</b>	<b>37</b>
4.1. ОСНОВНЫЕ ПРОИЗВОДСТВЕННО – ЭКОНОМИЧЕСКИЕ ПОКАЗАТЕЛИ.....	37
4.2. АНАЛИЗ ФИНАНСОВОГО СОСТОЯНИЯ И КРАТКИЕ ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ОБЩЕСТВА ЗА 2014 ГОД.....	37
4.2.1 Анализ изменения структуры активов и пассивов общества за отчетный период...	37
4.2.2 Анализ изменения показателей отчета о прибылях и убытках Общества за отчетный период .....	40
4.3. ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА ЗА ОТЧЕТНЫЙ ПЕРИОД.....	42
4.3.1. Сведения о размере чистых активов Общества .....	42
4.3.2. Сведения об использовании в отчетном году прибыли в соответствии с принятыми Общими собраниями акционеров решениями о распределении чистой прибыли и покрытии убытков прошлых лет .....	43
4.3.3. Сумма уплаченных Обществом налогов и иных платежей и сборов в бюджет за отчетный год.....	43
<b>5. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ.....</b>	<b>44</b>
5.1. Перечень совершенных Обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с ФЗ от 26.12.1995 № 208 «Об акционерных обществах» крупными сделками, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с уставом общества распространяется порядок одобрения крупных сделок.....	44
5.2. Перечень совершенных Обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с ФЗ от 26.12.1995 № 208 «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность .....	44

# 1. Общая информация

Настоящий годовой отчет содержит оценки и прогнозы уполномоченных органов управления Общества касательно будущих событий и/или действий, перспектив развития отрасли экономики, в которой Общество осуществляет основную деятельность, и результатов деятельности Общества, в том числе планов Общества, вероятности наступления определенных событий и совершения определенных действий. Пользователи отчета не должны полностью полагаться на оценки и прогнозы органов управления Общества, так как фактические результаты деятельности Общества в будущем могут отличаться от прогнозируемых результатов по многим причинам.

## 1.1. Сведения об Обществе

- 1.1.1. Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество «Славнефть-Ярославнефтеоргсинтез»***
- 1.1.2. Сокращенное наименование: ***ОАО «Славнефть-ЯНОС»***
- 1.1.3. Место нахождения: ***Российская Федерация, 150023, город Ярославль, Московский проспект, дом 130***
- 1.1.4. Дата государственной регистрации Общества и регистрационный номер: ***07.05.1993, №160; 10.10.2002, ОГРН 1027600788544***

## 1.2. Филиалы и представительства Общества

Общество не имеет филиалов и представительств.

## 1.3. Состав совета директоров Общества

Сведения о Совете директоров/наблюдательном совете Общества

Количественный состав Совета директоров ОАО «Славнефть-ЯНОС» - 8 человек.

В 2014 году произошли следующие изменения в составе Совета директоров Общества:

- С 30 сентября 2013 года по 20 июня 2014 года полномочия Совета директоров Общества осуществлял состав, избранный решением внеочередного общего собрания акционеров 30 сентября 2013 года, протокол № 35;
  1. Балашова Лариса Владимировна;
  2. Грицкевич Светлана Валентиновна;
  3. Касимиро Дидье;
  4. Константинов Владимир Константинович;
  5. Кузьмин Игорь Геннадьевич;
  6. Павлов Игорь Владимирович;
  7. Санников Александр Леонидович;
  8. Чернер Анатолий Моисеевич.
- С 20 июня 2014 года полномочия Совета директоров Общества осуществляет состав, избранный решением годового общего собрания акционеров 20 июня 2014 года, протокол № 36.

## Сведения о Совете директоров Общества

ФИО: ***Балашова Лариса Владимировна, член Совета директоров***

Год рождения: ***1975***

Образование: ***высшее***

Сведения об основном месте работы (организация, должность):

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2009	настоящее время	ОАО «Газпром нефть»	Начальник Управления контроля ДЗО и совместных предприятий Департамента корпоративного регулирования

**Доли участия в уставном капитале Общества/обыкновенных акций: не имеет.**

Совершение сделок по приобретению или отчуждению акций общества в отчетном периоде: **такие сделки не совершались.**

ФИО: **Касими́ро Дидье, член Совета директоров**

Год рождения: **1966**

Образование: **высшее**

Сведения об основном месте работы (организация, должность):

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2012	настоящее время	ОАО «НК «Роснефть»	Вице-президент по переработке, нефтехимии, коммерции и логистике, член Правления

**Доли участия в уставном капитале Общества/обыкновенных акций: не имеет.**

Совершение сделок по приобретению или отчуждению акций общества в отчетном периоде: **такие сделки не совершались.**

ФИО: **Константи́нов Влади́мир Константи́нович, член Совета директоров**

Год рождения: **1959**

Образование: **высшее**

Сведения об основном месте работы (организация, должность):

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2008	настоящее время	ОАО «Газпром нефть»	Начальник Департамента экономики и инвестиций (БЛПС)

**Доли участия в уставном капитале Общества/обыкновенных акций: не имеет.**

Совершение сделок по приобретению или отчуждению акций общества в отчетном периоде: **такие сделки не совершались.**

ФИО: **Кузьми́н Иго́рь Генна́дьевич, член Совета директоров**

Год рождения: **1965**

Образование: **высшее**

Сведения об основном месте работы (организация, должность):

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
12.2012	настоящее время	ОАО «НК «Роснефть»	Заместитель директора Департамента нефтепереработки

**Доли участия в уставном капитале Общества/обыкновенных акций: не имеет.**

Совершение сделок по приобретению или отчуждению акций общества в отчетном периоде: **такие сделки не совершались.**

ФИО: **Меньшонков Сергей Николаевич, член Совета директоров**

Год рождения: **1977**

Образование: **высшее**

Сведения об основном месте работы (организация, должность):

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2012	настоящее время	ОАО «НК «Роснефть»	Заместитель директора – Начальник Управления развития и оптимизации Департамента корпоративного управления

**Доли участия в уставном капитале Общества/обыкновенных акций: не имеет.**

Совершение сделок по приобретению или отчуждению акций общества в отчетном периоде: **такие сделки не совершались.**

ФИО: **Павлов Игорь Владимирович, член Совета директоров**

Год рождения: **1967**

Образование: **высшее**

Сведения об основном месте работы (организация, должность):

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2014	настоящее время	ОАО «Ангарская нефтехимическая компания»	Генеральный директор

**Доли участия в уставном капитале Общества/обыкновенных акций: не имеет.**

Совершение сделок по приобретению или отчуждению акций общества в отчетном периоде: **такие сделки не совершались.**

ФИО: **Санников Александр Леонидович, член Совета директоров**

Год рождения: **1962**

Образование: **высшее**

Сведения об основном месте работы (организация, должность):

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2007	настоящее время	ОАО «Газпром нефть»	Заместитель начальника Департамента нефтепереработки, Директор Дирекции нефтепереработки

**Доли участия в уставном капитале Общества/обыкновенных акций: не имеет.**

Совершение сделок по приобретению или отчуждению акций общества в отчетном периоде: **такие сделки не совершались.**

ФИО: *Чернер Анатолий Моисеевич, член Совета директоров*

Год рождения: *1954*

Образование: *высшее*

Сведения об основном месте работы (организация, должность):

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2007	настоящее время	ОАО «Газпром нефть»	Заместитель Генерального директора по логистике, переработке и сбыту

*Доли участия в уставном капитале Общества/обыкновенных акций: не имеет.*

Совершение сделок по приобретению или отчуждению акций общества в отчетном периоде: *такие сделки не совершались.*

**1.4. Сведения о лице, занимающем должность (осуществляющем функции) единоличного исполнительного органа (управляющем, управляющей организации), и членах коллегиального исполнительного органа**

Наименование должности: *Генеральный директор ОАО «Славнефть-ЯНОС»*

ФИО: *Никитин Александр Анатольевич*

Год рождения: *1962*

Сведения об образовании: *высшее*

Сведения об основном месте работы (организация, должность):

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
01.2013	настоящее время	ОАО «Славнефть-ЯНОС»	Генеральный директор

*Доли участия в уставном капитале Общества/обыкновенных акций: не имеет.*

Совершение сделок по приобретению или отчуждению акций общества в отчетном периоде: *такие сделки не совершались.*

Наименование коллегиального органа: *Правление Общества*

ФИО: *Никитин Александр Анатольевич, председатель Правления*

Год рождения: *1962*

Сведения об образовании: *высшее*

Сведения об основном месте работы (организация, должность):

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
01.2013	настоящее время	ОАО «Славнефть-ЯНОС»	Генеральный директор

*Доли участия в уставном капитале Общества/обыкновенных акций: не имеет.*

Совершение сделок по приобретению или отчуждению акций общества в отчетном периоде: *такие сделки не совершались.*

ФИО: **Грибова Татьяна Александровна**

Год рождения: **1963**

Сведения об образовании: **высшее**

Сведения об основном месте работы (организация, должность):

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2002	настоящее время	ОАО «Славнефть-ЯНОС»	Директор по финансам и экономике - член Правления

**Доли участия в уставном капитале Общества/обыкновенных акций: не имеет.**

Совершение сделок по приобретению или отчуждению акций общества в отчетном периоде: **такие сделки не совершались.**

ФИО: **Карасев Евгений Николаевич**

Год рождения: **1966**

Сведения об образовании: **высшее**

Сведения об основном месте работы (организация, должность):

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2012	настоящее время	ОАО «Славнефть-ЯНОС»	Главный инженер - член Правления

**Доли участия в уставном капитале Общества/обыкновенных акций: не имеет.**

Совершение сделок по приобретению или отчуждению акций общества в отчетном периоде: **такие сделки не совершались.**

ФИО: **Верин Александр Сергеевич**

Год рождения: **1951**

Сведения об образовании: **высшее**

Сведения об основном месте работы (организация, должность):

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2009	настоящее время	ОАО «Славнефть-ЯНОС»	Директор по капитальному строительству - член Правления

**Доли участия в уставном капитале Общества/обыкновенных акций: не имеет.**

Совершение сделок по приобретению или отчуждению акций общества в отчетном периоде: **такие сделки не совершались.**

ФИО: **Ненилин Олег Евгеньевич**

Год рождения: **1977**

Сведения об образовании: **высшее**

Сведения об основном месте работы (организация, должность):



Период		Наименование организации	Должность
С	по		
2009	настоящее время	ОАО «Славнефть-ЯНОС»	Главный юрист - член Правления

*Доли участия в уставном капитале Общества/обыкновенных акций: не имеет.*

Совершение сделок по приобретению или отчуждению акций общества в отчетном периоде: *такие сделки не совершались.*

### **1.5. Критерии определения и размер вознаграждения (компенсации расходов) членов органов управления Общества**

В соответствии с положением о Правлении Общества и решением Совета Директоров Общества, с членами Правления заключен трудовой договор, в котором определен должностной оклад (заработная плата) и иные выплаты за исполнение своих обязанностей.

2014 год	Заработная плата, руб.	Премии, руб.	Льготы и/или компенсации расходов, руб.	Иные вознаграждения, руб.	Вознаграждения за исполнение функций исполнит. органа	Вознаграждения, всего, руб.
Члены коллегиального исполнительного органа	24 237 209	13 939 851	-	3 026 844	-	41 203 904
Члены Совета директоров	-	-	-	-	-	-

Выплата вознаграждения Генеральному директору ОАО «Славнефть-ЯНОС», членам Правления ОАО «Славнефть-ЯНОС» осуществляется в соответствии с положениями внутренних документов Общества и решениями Совета директоров ОАО «Славнефть-ЯНОС».

Федеральным законом «Об акционерных обществах» установлено, что по решению общего собрания акционеров членам Совета директоров в период исполнения ими обязанностей могут выплачиваться вознаграждения и/или компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими своих функций.

В течение отчетного года решения о выплате таких вознаграждений членам Совета директоров ОАО «Славнефть-ЯНОС» общим собранием акционеров не принималось.

### **1.6. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества**

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

***Ревизионная комиссия***

1. Бычков Сергей Львович;
2. Маенов Георгий Константинович;
3. Паршакова Ольга Николаевна;
4. Семенов Сергей Дмитриевич;
5. Румянцева Татьяна Алексеевна.

## 1.7. Уставный капитал Общества

### 1.7.1. Сведения об уставном капитале

Уставный капитал Общества на 31.12.2014 год составляет 1 243 539 297 рублей.  
Номинальная стоимость обыкновенных и привилегированных акций - 1 рубль.  
Количество обыкновенных акций (шт./%): 932 654 723/75.  
Количество привилегированных акций (шт./%): 310 884 574 / 25.  
Изменений размера уставного капитала Общества за отчетный период не было.

### 1.7.2. Информация о крупных акционерах, владеющих более 5 % голосующих акций Общества на конец отчетного периода

1. Полное фирменное наименование: **Открытое акционерное общество «Нефтегазовая компания «Славнефть»**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО «НГК «Славнефть»**

Идентификационный номер налогоплательщика: **7707017509**

Место нахождения: **Российская Федерация, г. Москва**

Доля в уставном капитале Общества: **39,20%**

Доля обыкновенных акций Общества, принадлежащих данному лицу: **50,78%**

2. Полное фирменное наименование: **EDIE HOLDINGS LIMITED**

Сокращенное фирменное наименование: **EDIE HOLDINGS LIMITED**

Место нахождения: **Kunp, 284, Arch. Makariou III, FORTUNA COURT BLOCK B, 2nd floor, P.C. 3105, Limassol, Cyprus**

**Не является резидентом РФ**

Доля в уставном капитале Общества: **19,48%**

Доля обыкновенных акций Общества, принадлежащих данному лицу: **17,16%**

3. Полное фирменное наименование: **Hassla Holdings (Overseas) Limited**

Сокращенное фирменное наименование: **Hassla Holdings (Overseas) Limited**

Место нахождения: **Kunp, Eptakomis, 2, AGIOS ATHANASIOS COURT, Flat/Office 103, Ag. Athanasios, P.C. 4105, Limassol, Cyprus**

**Не является резидентом РФ**

Доля в уставном капитале Общества: **19,48%**

Доля обыкновенных акций Общества, принадлежащих данному лицу: **17,16%**

4. Полное фирменное наименование: **Select Holdings Limited**

Сокращенное фирменное наименование: **Select Holdings Limited**

Место нахождения: **Kunp, Agiou Tychona, 70 Agios Tychonas, 4521, Limassol, Cyprus**

**Не является резидентом РФ**

Доля в уставном капитале Общества: **16,01%**

Доля обыкновенных акций Общества, принадлежащих данному лицу: **11,92%**

### 1.7.3. Сведения о резервном фонде Общества

В соответствии с законодательством резервный фонд должен составлять не менее 5 процентов от уставного капитала. В Обществе в соответствии с Уставом создан резервный фонд в размере 15 процентов уставного капитала в сумме 186 531 тыс. рублей.

В отчетном году резервный фонд не использовался.

#### **1.7.4. Сведения о ценных бумагах Общества, в том числе о размещении Обществом эмиссионных ценных бумаг (кроме акций) в отчетном периоде**

В 2014 году Обществом эмиссии ценных бумаг не осуществлялось.

#### **1.8. Сведения о доходах по ценным бумагам Общества**

##### **1.8.1. Дивидендная политика Общества**

В соответствии с Уставом Общества:

Владелец привилегированных акций имеет право получать ежегодный дивиденд по акциям в размере не менее 1 процента от номинальной стоимости акций. При этом если сумма дивидендов, выплачиваемая Обществом по каждой обыкновенной акции в определенном году, превышает сумму, подлежащую выплате в качестве дивидендов по каждой привилегированной акции, то размер дивиденда по привилегированным акциям должен быть увеличен до размера дивиденда, выплачиваемого по обыкновенным акциям.

Решение о выплате дивидендов по акциям, размере и форме его выплаты принимает Собрание акционеров, исходя из предложений Совета директоров Общества. Размер дивидендов не может быть больше величины, рекомендованной Советом директоров, но может быть уменьшен Собранием акционеров.

##### **1.8.2. Доходы по обыкновенным и привилегированным акциям в отчетном году (объявленные дивиденды) в расчете на одну акцию**

№ п/п	Вид ценной бумаги	Размер дохода по ценным бумагам в отчетном периоде	
		Сумма (руб.)	% к номиналу
1.	Обыкновенная акция.	0	0
2.	Привилегированная акция	0	0

##### **1.8.3. Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям Общества**

Годовым общим собранием акционеров ОАО «Славнефть-ЯНОС» от 20 июня 2014 года (протокол № 36) принято решение не объявлять дивиденды по обыкновенным и привилегированным акциям Общества по итогам деятельности в 2013 году.

#### **1.9. Сведения о соблюдении Обществом Кодекса корпоративного управления**

Стратегическое руководство деятельностью Общества осуществляет Совет директоров. При Совете директоров созданы комитет по аудиту и комитет по кадрам и вознаграждениям. Работа комитетов носит консультативно-совещательный характер и направлена на обеспечение эффективного выполнения Советом директоров своих функций.

Руководство текущей деятельностью ОАО «Славнефть-ЯНОС» осуществляется Генеральным директором (единоличный исполнительный орган) и Правлением (коллегиальный исполнительный орган).

Практика корпоративного управления ОАО «Славнефть-ЯНОС» осуществляется по трем основным направлениям:

- информационная прозрачность;
- обеспечение прав собственности;
- деятельность органов управления и контроля.

В Обществе не утвержден Кодекс корпоративного управления.

Общество придерживается принципов корпоративного управления, базирующихся на нормах российского законодательства в области корпоративного управления, российского Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению письмом Банка России от 10.04.2014 № 06-52/ 2463 (далее – Кодекс корпоративного управления).

В отчете о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления отражены сведения и оценки соблюдения Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, а также объяснены причины частичного соблюдения /не соблюдения упомянутых принципов (таблица № 1).

Оценка соблюдения принципов корпоративного управления в Обществе осуществлена по следующей методике:

На базе принципов корпоративного управления и рекомендаций к принципам корпоративного управления, сформулированных в Кодексе корпоративного управления Обществом была разработана анкета. Структура анкеты включает в себя 7 разделов. Содержание разделов, отражает принципы корпоративного управления и рекомендации к ним. Проведен анализ анкетных данных и определена «оценка» соблюдения принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления.

В соответствии с Уставом ОАО «Славнефть-ЯНОС» высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров.

Таблица № 1

№ п/п	Принципы и рекомендации Кодекса корпоративного управления	Уровень соответствия	Примечание / Причина не соблюдения
1	2	3	4
<b>I. Права акционеров и равенство условий для акционеров при осуществлении ими своих прав</b>			
1.	Наличие внутреннего документа общества, регламентирующего порядок созыва, подготовки и проведения общего собрания акционеров, который утверждается общим собранием акционеров.	Соблюдается	
2.	Информация о проведении общего собрания и доступность материалов к общему собранию возможна не менее чем за 30 дней до даты его проведения, если законодательством не предусмотрен больший срок.	Соблюдается частично	В соответствии со ст. 52 Закона «Об акционерных обществах», пункта 9.10 ст. 9 Устава Общества, пункта 4.16 ст. 4 «Положения об Общем собрании акционеров Общества», акционеры Общества имеют возможность в течение 20 дней, а в случае проведения Общего собрания акционеров, повестка дня которого содержит вопрос о реорганизации Общества, в течение 30 дней до проведения Собрания ознакомиться с материалами к Собранию.
3.	Раскрытие информации о дате составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании, раскрывается не менее чем за семь дней до наступления этой даты.	Соблюдается	
4.	Наличие в сообщении о проведении общего собрания информации, необходимой акционерам для принятия решения об участии в общем собрании и о способе такого участия.	Соблюдается	

5.	Наличие в сообщении о проведении общего собрания сведений о: 1) точном месте проведения общего собрания, включая сведения о помещении, в котором оно будет проводиться; 2) информации о документах, которые необходимо предъявить для допуска в помещение, в котором будет проводиться общее собрание.	Соблюдается	
6.	Наличие на сайте общества в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» (далее - сеть Интернет) помимо сообщения (уведомления) о предстоящем общем собрании акционеров материалов к соответствующему собранию, а также информацию о проезде к месту проведения общего собрания, примерную форму доверенности, которую акционер может выдать своему представителю для участия в общем собрании, информацию о порядке удостоверения такой доверенности.	Не соблюдается	Не предусмотрено Уставом и внутренними документами Общества.
7.	Предоставление информации о проведении собрания на иностранном языке, который является общепринятым на финансовом рынке.	Не соблюдается	Не предусмотрено Уставом и внутренними документами Общества.
8.	Наличие информации о том, кем был предложен каждый из включенных в нее вопросов, а в отношении кандидатов, выдвинутых для избрания в органы общества, - кем они были выдвинуты.	Соблюдается	
9.	Наличие специального телефонного канала (горячей линии) для связи с акционерами, специального адреса электронной почты, форума по вопросам повестки дня собрания на сайте в сети Интернет.	Соблюдается частично	В сообщении о проведении собрания указывается телефон для связи с акционерами.
10.	Наличие в Уставе общества увеличенного срока внесения акционерами предложений по вопросам повестки дня годового общего собрания с предусмотренных законодательством 30 дней до 60 дней после окончания календарного года.	Соблюдается	
11.	Наличие во внутреннем документе, регулирующем подготовку и проведение общего собрания, исчерпывающего перечня документов, подлежащих представлению в счетную комиссию для регистрации.	Соблюдается	
12.	Привлечение обществом для регистрации участников собрания, а также при подведении итогов голосования для исполнения функций счетной комиссии регистратора.	Соблюдается	
13.	Наличие соответствующих технических условий, позволяющих акционерам принимать участие в голосовании с помощью электронных средств.	Не соблюдается	Не предусмотрено Уставом и внутренними документами Общества.
14.	Наличие во внутренних документах положение о том, что лицо, заполняющее бюллетень для голосования, вправе до	Не соблюдается	Не предусмотрено Уставом и внутренними документами Общества.

	момента завершения общего собрания акционеров потребовать заверение копии заполненного им бюллетеня счетную комиссию (представителя регистратора, осуществляющего функции счетной комиссии) общества.		
15.	Наличие в Уставе общества и его внутренних документах обязанности общества размещать на своем сайте в сети Интернет протокол общего собрания в максимально короткий срок.	Не соблюдается	Не предусмотрено Уставом и внутренними документами Общества.
16.	Наличие телекоммуникационных средств для обеспечения дистанционного доступа акционеров к общему собранию (транслирование общего собрания акционеров на сайте общества в сети Интернет, использование видео-конференц-связь).	Не соблюдается	Не предусмотрено Уставом и внутренними документами Общества.
17.	Наличие утвержденного Положения о дивидендной политике общества.	Не соблюдается	Не предусмотрено Уставом и внутренними документами Общества.
18.	Выплата дивидендов предусмотрена денежными средствами.	Соблюдается	
19.	Наличие возможности разъяснять акционерам важность своевременного извещения регистратора об изменении их данных, необходимых для выплаты дивидендов (реквизиты банковского счета, почтовый адрес и т.п.), а также последствия и риски, связанные с несвоевременным извещением общества об изменении таких данных.	Соблюдается	
20.	Наличие в обществе привилегированных акций с такой же номинальной стоимостью, что и номинальная стоимость обыкновенных акций общества.	Соблюдается	
21.	Наличие раскрытых сведений о возможности приобретения или о приобретении определенными акционерами степени контроля, несоразмерной их участию в уставном капитале общества, в том числе на основании акционерных соглашений или в силу наличия обыкновенных и привилегированных акций с разной номинальной стоимостью.	Не соблюдается	Не предусмотрено Уставом и внутренними документами Общества.
<b>II. Совет директоров</b>			
22.	Наличие в Уставе общества положений, в соответствии с которыми вопросы об образовании исполнительных органов общества, прекращении их полномочий, утверждении условий договоров с членами исполнительных органов общества, включая условия о вознаграждении и иных выплатах, относятся к компетенции совета директоров.	Соблюдается	
23.	Наличие определенной советом директоров стратегий этапов реализации и необходимости периодической корректировки отчетов единоличного исполнительного органа и	Соблюдается частично	Советом директоров 18.09.14г. рассмотрены итоги выполнения Производственного контракта

	членов коллегиального исполнительного органа о выполнении стратегии.		Общества за 2013г. и утвержден Производственный контракт на 2014 г.
24.	Наличие ежегодного утверждение советом директоров финансово-хозяйственного плана (бюджета) общества, разработанного и представленного исполнительными органами общества.	Соблюдается	
25.	Наличие, не реже чем раз в год, проводимого специального заседания совета директоров посвященное обсуждению вопросов стратегии, хода ее исполнения и актуализации.	Соблюдается частично	Советом директоров 18.09.14г. рассмотрены итоги выполнения Производственного контракта Общества за 2013г. и утвержден Производственный контракт на 2014 г.
26.	Отнесение Уставом общества к компетенции совета директоров утверждение общей политики в области управления рисками и внутреннего контроля.	Не соблюдается	Не предусмотрено Уставом и внутренними документами Общества.
27.	Наличие политики по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членов совета директоров, исполнительных органов общества и иных ключевых руководящих работников.	Соблюдается	
28.	Наличие утвержденной информационной политики общества, которая предусматривает разумный баланс между открытостью общества и соблюдением его коммерческих интересов.	Соблюдается	
29.	Наличие обязанности комитета совета директоров (по аудиту или по корпоративному управлению) или корпоративного секретаря общества контроля за соблюдением информационной политики общества.	Не соблюдается	Не предусмотрено Уставом и внутренними документами Общества.
30.	Совет директоров подотчетен акционерам общества.	Соблюдается	
31.	Наличие в годовом отчете и на сайте общества в сети Интернет информации о количестве заседаний совета директоров и его комитетов, проведенных в течение прошедшего года, с указанием формы проведения заседания и сведений о присутствии членов совета директоров на этих заседаниях.	Соблюдается частично	В соответствии с требованиями законодательства РФ, Общество раскрывает Годовой отчет Общества, информацию о заседаниях и решениях Совета директоров в виде сообщениях о существенных фактах на страницах в сети Интернет: - сайт Общества в сети Интернет: <a href="http://www.refinery.yaroslavl.ru">http://www.refinery.yaroslavl.ru</a> : - страница в сети Интернет, предоставленная одним из распространителей информации на рынке ценных бумаг (ЗАО «Интерфакс»): <a href="http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=947">http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=947</a>

32.	Публичное раскрытие обществом информации об исполнении советом директоров обязанностей, связанных с его ролью в организации эффективной системы управления рисками в обществе.	Не соблюдается	Не предусмотрено Уставом и внутренними документами Общества.
33.	Наличие в годовом отчете общества оценки работы совета директоров и исполнительных органов общества.	Не соблюдается	Не предусмотрено Уставом и внутренними документами Общества.
34.	Наличие предварительного обсуждения акционерами кандидатов, которые предлагаются для выдвижения в совет директоров.	Соблюдается	
35.	Наличие у акционеров возможности получать информацию о кандидатах в члены совета директоров общества, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах.	Соблюдается	
36.	Раскрытие, после утверждения перечня кандидатов, сведений о лице (группе лиц), выдвинувших данного кандидата, сведений о возрасте и образовании кандидата, информацию о занимаемых им должностях за период не менее пяти последних лет, о должности, занимаемой кандидатом на момент выдвижения, о характере его отношений с обществом, о членстве в советах директоров в других юридических лицах, а также информацию о выдвижении такого кандидата в члены советов директоров или для избрания (назначения) на должность в иных юридических лицах, сведений об отношениях кандидата с аффилированными лицами и крупными контрагентами общества, а также иную информацию, способную оказать влияние на исполнение кандидатом соответствующих обязанностей, и другую информацию, которую кандидат укажет о себе, кроме того, указывается информация о соответствии кандидата требованиям, предъявляемым к независимым директорам.	Соблюдается	
37.	Наличие у общества интернет-форума по вопросам повестки дня собрания для сбора мнений акционеров о соответствии кандидатов критериям независимости.	Не соблюдается	Не предусмотрено Уставом и внутренними документами Общества.
38.	Раскрытие информации о наличии письменное согласие от кандидата на избрание в совет директоров и на работу в комитете, если предполагается участие этого кандидата в работе комитета (комитетов) совета директоров.	Соблюдается	
39.	Предоставление информации о кандидатах в члены совета директоров общества в качестве материалов при подготовке и проведение общего собрания акционеров общества.	Соблюдается	
40.	Наличие в протоколе общего собрания акционеров, на котором рассматривается вопрос избрания совета директоров общества,	Не соблюдается	Не предусмотрено Уставом и внутренними документами Общества.



	сведений о том, какие из избранных членов совета директоров избраны в качестве независимых директоров.		
41.	Наличие независимых директоров в составе совета директоров.	Соблюдается	
42.	Наличие во внутренних документах общества обязанности председателя совета директоров принимать все необходимые меры для своевременного предоставления членам совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня.	Соблюдается	
43.	Наличие процедуры (и наличие соответствующего бюджета), в соответствии с которой у членов совета директоров была бы возможность за счет общества обращаться за профессиональными консультациями по вопросам, связанным с компетенцией совета директоров.	Соблюдается	
44.	Наличие политики общества в отношении владения членами совета директоров акциями общества и акциями (долями) подконтрольных обществу юридических лиц.	Соблюдается	
45.	Наличие обязанности общества за счет собственных средств осуществлять страхование ответственности членов совета директоров.	Соблюдается	
46.	Наличие во внутренних документах общества четко сформулированных и закреплённых прав и обязанностях членов совета директоров.	Соблюдается	
47.	Наличие обязанности у членов совета директоров уведомлять совет директоров общества о намерении занять должность в составе органов управления иных организаций и незамедлительно после избрания (назначения) в органы управления иных организаций - о таком избрании (назначении).	Соблюдается	
48.	Наличие во внутренних документах общества обязанности требовать предоставления дополнительной информации членами совета директоров.	Соблюдается	
49.	Наличие во внутренних документах общества обязанности сохранять членами совета директоров конфиденциальной информации, в том числе составляющей коммерческую тайну.	Соблюдается	
50.	Наличие во внутренних документах общества обязанности исполнительных органов и руководителей основных структурных подразделений общества своевременно предоставлять полную и достоверную информацию по вопросам повестки дня заседаний совета директоров и по запросам любого члена совета директоров, а также определить ответственность за неисполнение указанной обязанности.	Соблюдается	

51.	Наличие во внутренних документах общества порядка и процедуры, в соответствии с которыми исполнительные органы предоставляют информацию членам совета директоров.	Соблюдается	
52.	Наличие порядка ознакомления вновь избранных членов совета директоров со стратегией общества, принятой в обществе системе корпоративного управления, системой управления рисками и внутреннего контроля, с распределением обязанностей между исполнительными органами общества и иную существенную информацию о деятельности общества.	Не соблюдается	Не предусмотрено Уставом и внутренними документами Общества.
53.	Наличие возможности проведения заседаний совета директоров как в очной, так и в заочной форме.	Соблюдается	
54.	Наличие в протоколе заседания совета директоров информации о том, как голосовал каждый член совета директоров по вопросам повестки заседания.	Соблюдается	
55.	Наличие плана работы совета директоров, содержащего перечень вопросов, которые будут рассматриваться на соответствующих заседаниях.	Соблюдается	
56.	Наличие во внутренних документах общества порядка подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающего членам совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению.	Соблюдается	
57.	Наличие во внутренних документах общества положения о том, что при проведении заседаний совета директоров в очной форме для определения наличия кворума и результатов голосования учитывается письменное мнение по вопросам повестки дня заседания члена совета директоров, отсутствующего на заседании, и определения порядка получения письменного мнения члена совета директоров, обеспечивающего его оперативное направление и получение.	Соблюдается	
58.	Наличие возможности отсутствующим в месте проведения заседания членам совета директоров участия в обсуждении вопросов повестки дня и голосовании дистанционно - посредством конференц- и видео-конференц-связи.	Соблюдается	
59.	Наличие в Уставе или во внутренних документах общества право акционера, владеющего определенным процентом голосующих акций (акционеров, владеющих в совокупности определенным процентом голосующих акций), требовать созыва заседания совета директоров для рассмотрения наиболее важных вопросов, связанных с деятельностью общества, с порогом более двух процентов голосующих	Не соблюдается	Не предусмотрено Уставом и внутренними документами Общества.

	акций.		
60.	Наличие во внутренних документах общества формы уведомления о проведении заседания и порядке направления (предоставления) информации, обеспечивающий ее оперативное получение (в том числе посредством электронной связи), наиболее приемлемые для членов совета директоров.	Соблюдается	
61.	Ведение и хранение, наряду с протоколами, стенограммы заседаний совета директоров или иные способы фиксации, позволяющие отразить позиции каждого члена совета директоров по вопросам повестки дня.	Соблюдается	
62.	Прикладывание к протоколам заседаний совета директоров особых мнений членов совета директоров.	Соблюдается	
63.	Наличие в Уставе общества положений, в соответствии с которыми решения по наиболее важным вопросам принимаются на заседании совета директоров квалифицированным большинством - не менее чем в три четверти голосов - либо большинством голосов всех избранных (не являющихся выбывшими) членов совета директоров.	Соблюдается	
64.	Наличие комитета совета директоров, состоящего из независимых директоров.	Не соблюдается	Не предусмотрено Уставом и внутренними документами Общества.
65.	Наличие иных комитетов совета директоров.	Не соблюдается	Не предусмотрено Уставом и внутренними документами Общества.
66.	Наличие внутренних документов, определяющих задачи каждого комитета, полномочия, порядок их формирования и работы.	Не соблюдается	Не предусмотрено Уставом и внутренними документами Общества.
67.	Состав комитетов состоит не менее чем из трех членов совета директоров.	Не соблюдается	Не предусмотрено Уставом и внутренними документами Общества.
68.	Наличие ежегодных отчетов комитетов о своей работе совету директоров.	Не соблюдается	Не предусмотрено Уставом и внутренними документами Общества.
<b>III. Корпоративный секретарь общества</b>			
69.	Наличие у корпоративного секретаря высшего юридического образования, либо экономического, либо бизнес-образование, опыта работы в области корпоративного управления или руководящей работы не менее двух лет.	Соблюдается	
70.	Корпоративный секретарь общества не является аффилированным лицом общества, связанного с контролирующим обществом лицом либо с исполнительным руководством общества.	Соблюдается	
71.	Наличие регулярных профессиональных взаимодействий с другими корпоративными секретарями.	Соблюдается	

72.	Наличие раскрываемой на сайте общества в сети Интернет, а также в годовом отчете общества сведений о корпоративном секретаре в том же объеме, что и объем сведений, предусмотренных для раскрытия в отношении членов совета директоров и исполнительных органов общества.	Не соблюдается	Не предусмотрено Уставом и внутренними документами Общества.
73.	Корпоративный секретарь общества подчиняется непосредственно совету директоров.	Соблюдается частично	Решением Совета директоров Общества от 08.09.14г. (протокол №1) назначен секретарь Совета директоров, Секретарь Совета директоров является сотрудником Общества.
74.	Наличие внутреннего документа - положение о корпоративном секретаре.	Соблюдается частично	Секретарь Совета директоров в своей деятельности руководствуется Положением о Совете директоров Общества.
75.	Отсутствие совмещение работы корпоративного секретаря с выполнением иных функций в обществе.	Соблюдается частично	Не предусмотрено Уставом и внутренними документами Общества.
<b>IV. Система вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества</b>			
76.	Наличие принятой в обществе политики по вознаграждению, регулирующей выплаты вознаграждений членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества.	Соблюдается	
77.	Наличие в обществе политики возмещения расходов (компенсаций), конкретизирующей перечень расходов, подлежащих возмещению, и уровень обслуживания, на который могут претендовать члены совета директоров, исполнительные органы и иные ключевые руководящие работники общества.	Соблюдается	
78.	Отсутствие предоставления членам совета директоров компенсации иных расходов, помимо расходов, связанных с выездом к месту проведения заседаний, и прочими поездками, совершаемыми в рамках деятельности совета директоров и комитетов совета директоров.	Соблюдается	
79.	Отсутствие предоставления (неисполнительным и независимым) директорам пенсионных отчислений, программ страхования (помимо страхования ответственности директора и страхования, связанного с поездками в рамках работы совета директоров), инвестиционных программ и прочих льгот и привилегий.	Соблюдается	
80.	Отсутствие каких-либо дополнительных выплат или компенсаций в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами.	Соблюдается	

<b>V. Система управления рисками и внутреннего контроля</b>			
81.	Наличие отдельного структурного подразделения по управлению рисками и внутреннему контролю.	Соблюдается частично	В Обществе создан отдел по управлению рисками.
82.	Наличие утвержденной антикоррупционной политики общества, определяющей меры, направленные на формирование элементов корпоративной культуры, организационной структуры, правил и процедур, обеспечивающих недопущение коррупции.	Соблюдается	
83.	Наличие конфиденциального и доступного способа (горячей линии) информирования совета директоров (комитета совета директоров по аудиту) и подразделения внутреннего аудита о фактах нарушений законодательства, внутренних процедур, кодекса этики общества любым его работником и (или) любым членом органа управления или органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью общества.	Соблюдается частично	Наличие доступного информирования работников отдела внутреннего аудита Общества.
84.	Проведение внутреннего аудита.	Соблюдается	
85.	Наличие отдельного структурного подразделения (подразделения внутреннего аудита) или независимой внешней организации.	Соблюдается	
<b>VI. Раскрытие информации об обществе, информационная политика общества</b>			
86.	Наличие разработанной и внедренной информационной политики, обеспечивающей эффективное информационное взаимодействие общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.	Соблюдается	
87.	Наличие в информационной политике общества целей и принципов раскрытия обществом информации, перечня информации, помимо предусмотренной законодательством, обязанность по раскрытию которой принимает на себя общество, а также порядка раскрытия информации (в том числе информационные каналы, через которые должно осуществляться раскрытие, и формы раскрытия), сроков, в течение которых должен обеспечиваться доступ к раскрытой информации, порядка коммуникации членов органов управления, должностных лиц и работников общества с акционерами и инвесторами, а также представителям средств массовой информации и иными заинтересованными лицами, а также мер по обеспечению контроля за соблюдением информационной политики общества.	Соблюдается	
88.	Раскрытие обществом информации о системе и практике корпоративного управления, включая подробную информацию о соблюдении принципов и рекомендаций	Соблюдается частично	Раскрывается в Годовом отчете Общества.

	Кодекса корпоративного управления.		
89.	Раскрытие Кодекса корпоративного управления и пояснений относительно специфики и особенностей общества, обусловивших отличия положений кодекса общества от принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, рекомендованного Центральным Банком РФ.	Соблюдается частично	Не предусмотрено Уставом и внутренними документами Общества.
90.	Наличие на сайте общества в сети Интернет размещенной информации, достаточной для формирования объективного представления о существенных аспектах деятельности общества.	Соблюдается	
91.	Обществу следует раскрывать информацию не только о себе, но и о подконтрольных ему юридических лицах, имеющих для него существенное значение. В частности, в рамках группы является информация о роли, выполняемой каждым из существенных подконтрольных юридических лиц, о ключевых направлениях деятельности каждого из таких лиц, о функциональных отношениях между ключевыми компаниями группы и о механизмах, обеспечивающих подотчетность и подконтрольность внутри группы.	Соблюдается	
92.	Наличие в годовом отчете общества информации, позволяющей оценить итоги деятельности общества за год.	Соблюдается	
93.	Наличие в годовом отчете общества годовой финансовой отчетности, составленной в соответствии с МСФО, вместе с аудиторским заключением в отношении такой отчетности.		Не предусмотрено Уставом и внутренними документами Общества.
<b>VII. Существенные корпоративные действия</b>			
94.	Раскрытие информации о совершении существенных корпоративных действий с объяснением причин, условий и последствий совершения таких действий.	Соблюдается	
95.	Наличие во внутренних документах общества правил и процедур, связанных с осуществлением обществом существенных корпоративных действий.	Соблюдается	
96.	Наличие в Уставе общества механизмов отнесения к компетенции совета директоров общества рассмотрения сделок, которые не отвечают установленным законодательством критериям крупных сделок, но имеют существенное значение для общества, путем распространения на них установленного законодательством порядка совершения обществом крупных сделок и (или) путем отнесения их к компетенции совета директоров с принятием решения по вопросу об их одобрении большинством - не менее чем в три четверти голосов - либо большинством голосов всех избранных (не являющихся	Соблюдается	

	выбывшими) членов совета директоров.		
97.	Наличие в Уставе общества установленных законодательством порядка одобрения крупных сделок на сделки общества, одновременно являющиеся крупными сделками и сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, но которые в соответствии с законодательством не подлежат одобрению как сделки с заинтересованностью.	Соблюдается	
98.	Наличие в Уставе или внутренних документах общества контроля совета директоров за существенными сделками подконтрольных ему юридических лиц, с определением перечня таковых.	Не соблюдается	Не предусмотрено Уставом и внутренними документами Общества.
99.	Наличие в обществе механизмов предварительного рассмотрения и согласования советом директоров общества сделок, совершаемых третьими лицами от своего имени, но за счет общества, которые при их совершении от имени общества являлись бы крупными сделками или сделками с заинтересованностью.	Соблюдается	
100.	Наличие в Уставе общества расширенного перечня оснований, по которым члены совета директоров общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках общества.	Не соблюдается	Не предусмотрено Уставом и внутренними документами Общества.

## 2. Характеристика деятельности Общества

### 2.1. Приоритетные направления деятельности Общества

#### 2.1.1. Краткое описание приоритетных направлений деятельности Общества

Основной задачей ОАО «Славнефть-ЯНОС» является предоставление услуг по переработке нефти с целью получения прибыли и удовлетворения потребности поставщиков сырья в нефтепродуктах в соответствии с требованиями регламентирующих документов и рынков сбыта.

Производственная и хозяйственная деятельность ОАО «Славнефть-ЯНОС» за 12 месяцев 2014 года характеризуется следующими показателями:

Наименование показателей	Ед. изм.	12 мес. 2013г. Факт	12 мес. 2014г.		Откл. от Бизнес-плана	Откл. от Бизнес-плана (%)	Откл. от 12 мес. 2013г. (%)
			Бизнес-план	Факт			
Переработка сырья	(тыс. тн)	15 045,7	14 900,0	15 302,5	402,5	102,7	101,7
Глубина переработки	(%)	65,85	63,62	63,31	-0,31	99,5	96,1
Выручка от продаж	(тыс. руб.)	21 311 643	25 455 945	25 757 958	302 013	101,2	120,9
Себестоимость	(тыс. руб.)	15 377 788	18 021 659	17 896 171	-125 488	99,3	116,4
Прибыль от продаж	(тыс. руб.)	5 933 855	7 434 286	7 861 787	427 501	105,8	132,5

За 12 месяцев 2014 года объём переработки нефти составил 15 302,5 тыс. тонн, что выше уровня, предусмотренного Бизнес-планом, на 402,5 тыс. тонн или на 2,7 %. В течение отчетного года перерабатывалась нефть в составе смесей западно-сибирских, татарских, ухтинских, пермских, удмуртских месторождений. Среднемесячная загрузка по нефти за 2014 год составила 1 275 тыс. тонн.

Выручка от реализации за 12 месяцев 2014 года возросла по сравнению с Бизнес-планом на 1,2%. Себестоимость продукции за отчетный период с учётом дополнительного объёма переработки составила 17 896 млн. руб., сократившись по сравнению с Бизнес-планом на 0,7 %. Прибыль от продаж превысила значение, предусмотренное Бизнес-планом, на 428 млн. руб.

Показатели использования Обществом основных производственных мощностей за 12 месяцев 2014 года представлены в следующей таблице:

Наименование технологических процессов	Среднегод. мощности (тыс. тн.) 2014/2013	Загрузка мощн. Факт (тыс. тн.)		Использ. мощн. Факт (%)		Темпы изм. загр. мощн. (%) <u>12 м.2014г.</u> / <u>12 м.2013г.</u>
		12 мес. 2013г.	12 мес. 2014г.	12 мес. 2013г.	12 мес. 2014г.	
Первичная переработка нефти	15 000,0	15 043,2	15 302,9	100,29	102,02	101,73
Каталитическое риформирование	1 684,0	1 751,3	1 676,2	104,00	99,54	95,71
- на бензины	1 356,0	1 416,0	1 315,8	104,42	97,04	92,93
- на ароматику	328,0	335,4	360,4	102,24	109,87	107,46
Каталитический крекинг	1 250,0	1 432,0	-	114,56	-	71,03
	1 375,0	-	1 017,1	-	73,97	
Гидрокрекинг	2 140,0	2 049,6	2 278,3	95,78	106,46	111,16
Гидроочистка дизельного топлива	5 042,5	3 762,5	-	74,62	-	96,63
	4 642,5	-	3 635,6	-	78,31	



Наименование технологических процессов	Среднегод. мощности (тыс. тн.) 2014/2013	Загрузка мощн. Факт (тыс. тн.)		Использ. мощн. Факт (%)		Темпы изм. загр. мощн. (%) <u>12 м.2014г.</u> <u>12 м.2013г.</u>
		12 мес. 2013г.	12 мес. 2014г.	12 мес. 2013г.	12 мес. 2014г.	
Газофракционирование	540,0	483,9	453,0	89,62	83,88	93,60
Алкиляция	100,0	127,5	-	127,47	-	76,01
	125,0	-	96,9	-	77,52	
МТБЭ	40,0	41,3	-	103,30	-	75,66
	46,0	-	31,3	-	67,96	
Производство масел	250,0	249,9	221,6	99,97	88,62	88,65
Производство нефтебитумов	500,0	404,7	412,3	80,94	82,46	101,88

Снижение использования производственных мощностей технологической цепочки каталитического крекинга в отчетном периоде 2014 года относительно аналогичного периода прошлого года связано с проведением плановой реконструкции установок «бензинового пула».

### 2.1.2. Основные виды продукции, работ, услуг

Фактически за отчетный период поставлено 15 332 тыс. тонн нефти. Поставщиками нефти являлись ОАО «Газпром нефть» и ОАО «НК «Роснефть».

На предприятии выпускается несколько десятков наименований нефтепродуктов: автомобильные бензины, дизельное топливо, авиационный керосин, топливо для реактивных двигателей и ароматические углеводороды, топочный мазут, базовые, промышленные, компрессорные, турбинные, трансмиссионные и моторные масла, сжиженные газы, битумы – дорожные и кровельные, парафино-восковая продукция, серная кислота, сера техническая.

Высокие достижения Общества в области совершенствования технологии производства подтверждены положительными результатами инспекционных проверок системы менеджмента качества на соответствие стандартам ИСО 9001:2008 и ГОСТ-Р ИСО 9001-2008 и системы экологического менеджмента, соответствующей МС ИСО 14001-2004. Усилия ОАО «Славнефть-ЯНОС» в борьбе за качество своей продукции получили признание на общероссийских и региональных конкурсах. В 2014 году два вида продукции ОАО – бензин неэтилированный Супер Евро-98 вид III и дизельное топливо ЕВРО сорт F, вид III вошли в список «100 лучших товаров России». Решением Правления Всероссийской организации качества (ВОК) за достигнутые результаты в деле внедрения эффективных методов управления и высокое качество продукции ОАО «Славнефть – ЯНОС» в 2013 году включено в Зал Славы ВОК.

Производство товарной продукции	2013 год (тыс. тн.)	2014 год (тыс. тн.)
Бензины	2 933,423	2 678,696
Керосины	891,878	1 083,565
Дизельное топливо, включая печное топливо	4 461,612	4 353,860
Ароматические углеводороды	103,443	134,591
<b>Итого светлых:</b>	<b>8 390,356</b>	<b>8 250,712</b>
Мазут топочный	4 777,905	5 296,153
Нефтебитумы	404,610	412,240
Газы сжиженные	93,775	83,635
Масла смазочные	248,751	220,350
Парафино-восковая продукция	53,643	49,408
Прочие нефтепродукты	182,355	160,226
<b>Итого товарной продукции:</b>	<b>14 151,395</b>	<b>14 472,724</b>

- За отчетный период произведено 8 250,7 тыс. тонн светлых нефтепродуктов, в том числе:
- 2 132,2 тыс. тонн автомобильных бензинов и 4 353,8 тыс. тонн дизельного топлива, полностью соответствующих классу 5 Технического регламента;
  - 1 083,6 тыс. тонн керосина, что больше запланированного показателя на 12,3%.

Выход светлых нефтепродуктов за 12 месяцев 2014 года составил 53,92 %.

В целом, в 2014 году наблюдалась стабильная работа предприятия по выпуску нефтепродуктов, по модернизации технологических мощностей для увеличения выпуска высокомаржинальной продукции.

## 2.2. Отчет Совета директоров Общества о результатах развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности.

Инвестиционная программа Общества в 2014 году была нацелена на выполнение требований Технического регламента Таможенного союза России, Белоруссии и Казахстана «О требованиях к автомобильному и авиационному бензину, дизельному и судовому топливу, топливу для реактивных двигателей и мазуту», на наращивание выпуска высокомаржинальной продукции и увеличение глубины переработки нефти, на приведение объектов предприятия к требованиям промышленной безопасности. Проведенная реконструкция установок «бензинового пула» - 1А-1М, 25/7 и МТБЭ позволила предприятию увеличить выпуск высококачественных автомобильных бензинов европейского уровня, внедрение процесса каталитической депарафинизации на установке ЛЧ-24/7 – увеличить выпуск дизельного топлива с улучшенными низкотемпературными характеристиками и выпустить на рынок дополнительный объем топлива для реактивных двигателей.

В ходе реализации программы в 2014 году проводились следующие работы:

Наименование программы (проекта)	Цель программы (проекта)	Фактические расходы по проекту в отчетном году без НДС (тыс. руб.)	Краткая информация о достижении целей/для незавершенных проектов – о ходе реализации
<b>Мероприятия, направленные на развитие и модернизацию производства</b>			
Реконструкция установок «бензинового пула» в составе: 1А-1М, 25/7, МТБЭ	Увеличение выпуска автомобильных бензинов. Проект реализовывался в рамках четырехстороннего соглашения между Ростехнадзором, ФАС, Ростехрегулированием и ОАО «НГК «Славнефть»	4 241 001	Реконструкция завершена в июле 2014 г. Достигнута проектная производительность
Блок каталитической депарафинизации дизтоплива установки ЛЧ-24/7	Увеличение выпуска зимнего дизельного топлива экологического класса 5 по технологии депарафинизации	406 317	Объект введен в июле 2014 г. Достигнута проектная производительность
Установка производства масел III группы	Организация производства базовых масел III группы по спецификации API	77 355	Выполнение проектирования и закупка оборудования
Замена сырья установки УПВ на природный газ. Перевод технологических печей с	Перевод технологических печей с жидкого топлива на природный газ. Увеличение	89 451	Выполнение проекта в соответствии с

Наименование программы (проекта)	Цель программы (проекта)	Фактические расходы по проекту в отчетном году без НДС (тыс. руб.)	Краткая информация о достижении целей/для незавершенных проектов – о ходе реализации
жидкого топлива на природный газ	выработки бензина и дизельного топлива.		графиком
Работы выполняемые по программе оптимизации затрат и повышения эффективности производства	Мероприятия, обеспечивающие снижение расхода энергоресурсов, топлива, безвозвратных потерь нефтепродуктов, увеличение операционной готовности технологических процессов	2 013 452	Выполнение проекта в соответствии с графиком
Прочие проекты развития	Проведение предпроектной проработки по перспективным проектам	67 998	
<b>Мероприятия, направленные на техн. перевооружение и обеспечения безаварийной работы</b>			
Приведение опасных производственных объектов завода к требованиям правил промышленной безопасности	Приведение объектов завода в соответствие требованиям Федеральных норм и правил в области промышленной безопасности	975 333	Выполнение проекта в соответствии с графиком
Модернизация систем управления установок, компрессоров	Замена систем управления технологических объектов, выработавших свой ресурс	218 701	Выполнение проекта в соответствии с графиком
Программа повышения безопасности производства на объектах завода	Повышение эксплуатационной надежности технологических объектов предприятия	38 571	Выполнение проекта в соответствии с графиком
Выполнение программы по приведению объектов завода к требованиям пожарной безопасности	Приведение объектов предприятия в соответствие с требованиями нормативных документов в области пожарной безопасности	84 163	Выполнение проекта в соответствии с графиком
Выполнение программы по приведению объектов завода к требованиям правил электробезопасности	Приведение объектов энергетического хозяйства в соответствии с требованиями правил по электробезопасности	81 651	Выполнение проекта в соответствии с графиком
Программа Экологическая безопасность и прочие проекты	Обеспечение согласованных нормативов предельно допустимых выбросов, снижению факторов вредного воздействия на окружающую среду	52 343	Выполнение проекта в соответствии с графиком
<b>Прочие мероприятия, обеспечивающие надежное и безопасное функционирование Общества</b>			
Монтаж установки герметичного налива дизельного топлива, мазута в железнодорожные цистерны	Приведение отгрузки нефтепродуктов в соответствии с правилами промышленной	946 902	Выполнение проекта в соответствии с графиком

Наименование программы (проекта)	Цель программы (проекта)	Фактические расходы по проекту в отчетном году без НДС (тыс. руб.)	Краткая информация о достижении целей/для незавершенных проектов – о ходе реализации
	безопасности		
Установка утилизации сероводорода	Утилизация избыточного количества сероводорода в связи с ухудшением качества нефти	38 547	Выполнение проекта в соответствии с графиком
ОНСС	Замена технологического оборудования, выработавшего свой ресурс, в соответствии с актами отбраковки, заключениями экспертизы промышленной безопасности	824 525	Выполнение проекта в соответствии с графиком
Прочие проекты	Обеспечение надежности эксплуатации технологического оборудования	1 611 093	Выполнение проектов в соответствии с графиком
<b>Всего по инвестиционной деятельности</b>		<b>11 767 405</b>	

### 2.3. Перспективы развития Общества. Информация о программах (проектах) реализация которых планируется в 2015 году

Перспективы развития ОАО «Славнефть-ЯНОС» определяются необходимостью повышения эффективности процесса нефтепереработки.

Целевыми ориентирами развития Общества являются:

- повышение глубины за счет внедрения процессов переработки тяжелых остатков;
- увеличение выпуска высокомаржинальной продукции: высокооктановых бензинов, зимнего дизельного топлива, масел III группы;
- повышение эффективности производства до лучших мировых стандартов;
- усиление промышленной и экологической безопасности.

В 2015 году продолжится работа над проектом строительства установки масел III группы. Реализуются программы повышения эффективности переработки. Выполняются профилактические мероприятия в области промышленной безопасности, а также по повышению надежности работы технологического оборудования и минимизации воздействия на окружающую среду.

Общий объем инвестиций, запланированный на 2015г. – 7 251 573 тыс. рублей, в том числе:

Перспективные направления	Срок реализации	Цель реализации
<b>Мероприятия, направленные на развитие и модернизацию производства</b>		
<b>Планируемый объем инвестиций на 2015г. – 3 791 783 тыс. руб.</b>		
Установка производства масел III группы	Март 2017	Организация производства базовых масел III группы по спецификации API
Замена сырья установки УПВ на природный газ. Перевод технологических печей с жидкого	Декабрь 2017 Декабрь 2019	Перевод технологических печей с жидкого топлива на природный газ. Увеличение выработки

Перспективные направления	Срок реализации	Цель реализации
топлива на природный газ		бензина и дизельного топлива
Программы повышения эффективности производства	2015	Мероприятия, обеспечивающие снижение расхода энергоресурсов, топлива, безвозвратных потерь нефтепродуктов, увеличение операционной готовности технологических процессов
<b>Мероприятия, направленные на техн. перевооружение и обеспечение безаварийной работы</b>		
<b>Планируемый объем инвестиций на 2015г. – 543 586 тыс. руб.</b>		
Приведение опасных производственных объектов завода к требованиям новых правил (цеха №1, 3, 4, 5, 13, КМ-2)	2015	Приведение объектов завода в соответствие требованиям Федеральных норм и правил в области промышленной безопасности
Модернизация систем управления установок, компрессоров	2015	Замена систем управления технологических объектов, выработавших свой ресурс
Программа повышения безопасности производства на объектах завода	2015	Установка стационарных систем мониторинга состояния оборудования с целью повышение надежности работы технологических объектов
Программа по приведению объектов завода к требованиям пожарной безопасности	2015	Приведение объектов предприятия в соответствие с требованиями нормативных документов в области пожарной безопасности
Программа по приведению объектов завода к требованиям правил электробезопасности	2015	Приведение объектов энергетического хозяйства в соответствии с требованиями правил по электробезопасности.
Программа Экологическая безопасность	2015	Обеспечение согласованных нормативов предельно допустимых выбросов, снижению факторов вредного воздействия на окружающую среду
<b>Прочие мероприятия, обеспечивающие надежное и безопасное функционирование Общества</b>		
<b>Планируемый объем инвестиций на 2015г. - 2 916 203 тыс. руб.</b>		
Монтаж установки герметичного налива нефтепродуктов в Ж/Д цистерны в цехе №13	Декабрь 2015	Приведение отгрузки нефтепродуктов в соответствии с правилами промышленной безопасности
Установка утилизации сероводорода	Декабрь 2017	Утилизация избыточного количества сероводорода в связи с ухудшением качества нефти
ОНСС	2015	Замена технологического оборудования, выработавшего свой ресурс, в соответствии с актами отбраковки, заключениями экспертизы промышленной безопасности
Прочие проекты	2015	Обеспечение надежности эксплуатации технологического оборудования

## 2.4. Положение Общества в отрасли

### 2.4.1. Отраслевая принадлежность Общества

Открытое акционерное общество «Славнефть – Ярославнефтеоргсинтез» – одно из крупнейших нефтеперерабатывающих предприятий центральной России – входит в состав вертикально – интегрированной нефтяной компании ОАО «НГК «Славнефть». Основным видом деятельности предприятия является предоставление услуг по переработке нефти.

Основное отраслевое направление деятельности эмитента согласно ОКВЭД:

#### 23.20 – производство нефтепродуктов

Коды ОКВЭД	
22.1	Издательская деятельность
22.2	Полиграфическая деятельность и предоставление услуг в этой области
41.00	Сбор, очистка и распределение воды
45.2	Строительство зданий и сооружений
45.3	Монтаж инженерного оборудования зданий и сооружений
45.4	Производство отделочных работ
50.20	Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств
50.50	Розничная торговля моторным топливом
51.19	Деятельность агентов по оптовой торговле универсальным ассортиментом товаров
51.51.2	Оптовая торговля моторным топливом, включая авиационный бензин
55.12	Деятельность гостиниц без ресторанов
55.30	Деятельность ресторанов и кафе
55.51	Деятельность столовых при предприятиях и учреждениях
60.23	Деятельность прочего сухопутного пассажирского транспорта
60.24.1	Деятельность автомобильного грузового специализированного транспорта
60.24.2	Деятельность автомобильного грузового неспециализированного транспорта
63.11	Транспортная обработка грузов
63.12	Хранение и складирование
64.20	Деятельность в области электросвязи
70.20.2	Сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества
74.30	Технические испытания, исследования и сертификация
74.40	Рекламная деятельность
80.42	Образование для взрослых и прочие виды образования, не включенные в другие группировки
85.12	Врачебная практика
92.62	Прочая деятельность в области спорта
92.72	Прочая деятельность по организации отдыха и развлечений, не включенная в другие группировки

### 2.4.2. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) общества

Основными потребителями услуг Общества в 2014 году являлись собственники давальческого сырья:

Наименование услуги	Полное наименование потребителей	% в общем объеме выручки от реализации
Переработка нефти	ОАО «Газпром нефть»	46,32
	ОАО «НК «Роснефть»	46,32

ОАО «Славнефть-ЯНОС» оказывает услуги по переработке нефти по месту регистрации: 150023, Ярославская область, г. Ярославль, Московский проспект дом 130.  
Контрагенты Общества 2014 года по договорам переработки нефти имеют следующие юридические адреса:

Услуга по переработке нефти	% в общем объеме выручки от реализации
г. Санкт-Петербург: ОАО «Газпром нефть»	46,32
г. Москва: ОАО «НК «Роснефть»	46,32

### 2.4.3. Основные конкуренты

По объему первичной переработки нефти Общество входит в пятёрку ведущих нефтеперерабатывающих заводов России. В 2014 году доля предприятия в общероссийском объеме переработки нефти составила 5,3 %.

Сегмент отечественного рынка производства светлых нефтепродуктов, занимаемый ОАО «Славнефть-ЯНОС», в 2014 году характеризуется следующими показателями:

- 5,6 % автомобильного бензина;
- 10,2 % авиационного керосина;
- 5,7 % дизельного топлива, произведенного российскими предприятиями.

Основными конкурентами Общества на современном этапе развития в Центральном регионе России являются ЗАО «Рязанская НПК», ООО «ЛУКОЙЛ-Нижегороднефтеоргсинтез» (г. Кстово) и ОАО «Газпромнефть МНПЗ».

Наименование организации (год основания)	Объем переработки нефти/устан. мощн. в 2014 г., млн. тонн	Доля на рынке %				
		2009г.	2010г.	2011г.	2012г.	2013г.
ОАО «Славнефть-ЯНОС» (1961)	15,3 / 15,0	5,8	5,7	5,8	5,7	5,5
<b>Центральный ФО</b> ЗАО «Рязанская НПК» (1960)	16,5 / 17,0	6,1	6,4	6,5	6,1	6,3
ОАО «Газпромнефть МНПЗ» (1938)	10,8 / 12,2	4,2	4,1	4,2	4,0	4,1
<b>Приволжский ФО</b> ООО «ЛУКОЙЛ-Нижегороднефтеоргсинтез» (1958)	17,0 / 17,0	6,8	6,8	6,7	6,0	6,3

Основным конкурентным преимуществом Общества является то, что ОАО «Славнефть-ЯНОС» благодаря многолетней планомерной модернизации производства на сегодняшний день входит в число лидеров отечественной нефтепереработки. С июля 2012 года предприятие полностью перешло на выпуск всего объема автомобильного топлива в соответствии со стандартом ЕВРО-5. После завершения реконструкции в 2014 году установок «бензинового пула» Общество получило возможность увеличить выпуск высокомаржинальной продукции.

### 2.5. Использование энергетических ресурсов

В процессе осуществления основной деятельности Обществом в 2014 году использованы следующие виды энергетических ресурсов, приобретенные у поставщиков:

Вид энергетического ресурса	Объем потребления в натуральном выражении	Единица измерения	Объем потребления, тыс. руб.
Электрическая энергия	1 065 358	тыс. кВт-ч	2 539 240
Природный газ	25 327	тн	161 375
Теплофикационная вода	102 667	Гкал	85 734
	368 028	тн	7 950
Пар	1 024 166	Гкал	959 302
	1 442 960	тн	39 579
Вода химочищенная	10 844	Гкал	9 002
	521 965	тн	22 098

### 3. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью Общества

#### 3.1. Отраслевые риски по направлениям деятельности Общества

Открытое акционерное общество «Славнефть – Ярославнефтеоргсинтез» входит в состав вертикально – интегрированной нефтяной компании ОАО «НГК «Славнефть». Основным видом деятельности предприятия является предоставление услуг по переработке нефти.

В целом ситуация в нефтяной отрасли сохраняется стабильной. Так, по данным Минэнерго РФ, объем добычи нефти на территории РФ составил 526 млн. тонн, что на 0,5 % превышает показатель 2013 года. Первичная переработка нефтяного сырья на НПЗ России в 2014 г. увеличилась на 5,8 % по сравнению с аналогичным периодом 2013 г. и составила 288 млн. тонн. При этом изменение спроса нефтепродуктов на внутреннем рынке привело к изменению структуры производства продукции нефтяными компаниями. Возрос выпуск авиакеросина (на 7,4 %), дизельного топлива (на 7,3 %), топочного мазута (на 5,6 %) при относительной стабильности производства автомобильного бензина.

Основными рисками, которые могут дестабилизировать ситуацию в нефтяной отрасли, являются риски существенного снижения мировых цен на нефть, риски несоответствия выпускаемой продукции установленным государственным стандартам, и, как следствие, риски снижения конкурентоспособности производимых нефтепродуктов.

Общепромышленные риски, связанные с динамикой мировых цен на нефть, в большей степени несет нефтяная компания ОАО «НГК «Славнефть» в целом. Общество затрудняется прогнозировать возможность существенного снижения цены на нефть. Следует отметить, что подобное снижение может неблагоприятно сказаться на деятельности Общества, в первую очередь, за счет снижения рентабельности процессинга, снижения эффективности деятельности, и, как следствие, сокращения инвестиций в развитие.

На сегодняшний день ОАО «Славнефть-ЯНОС» является одним из самых современных и технически оснащенных отечественных НПЗ. С июля 2012 года всё автомобильное топливо на предприятии полностью соответствует стандарту ЕВРО-5. В процессе осуществления своей деятельности предприятие несёт следующие риски:

#### а) Риски, связанные с охраной окружающей среды

Производственная деятельность ОАО «Славнефть-ЯНОС» сопряжена с потенциальной опасностью нанесения ущерба окружающей среде или ее загрязнения. Для снижения рисков ОАО «Славнефть-ЯНОС» проводит последовательную экологическую политику, постоянно контролирует свою деятельность с целью соблюдения действующего



природоохранного законодательства. В ОАО «Славнефть-ЯНОС» внедрена система экологического менеджмента (СЭМ), отвечающая требованиям МС ИСО 14001. Результатом такой деятельности является значительное снижение воздействия на окружающую среду в части уменьшения выбросов вредных веществ в атмосферу, значительного снижения количества накопленных на предприятии опасных производственных отходов, улучшения качества сточных вод. Ежегодно на предприятии разрабатывается план мероприятий по охране окружающей среды. За 2014 г. план мероприятий выполнен в полном объеме. В Обществе сформирован резерв по природоохранным мероприятиям на ликвидацию ущерба окружающей среде. В июне 2014 г. Обществом успешно проведен инспекционный аудит системы экологического менеджмента.

#### **б) Риски, связанные с охраной труда**

Производственная деятельность ОАО «Славнефть-ЯНОС» сопряжена с потенциальной опасностью нанесения вреда здоровью и жизни работников Общества. Для снижения рисков ОАО «Славнефть-ЯНОС» проводит последовательную политику в области охраны труда и профессиональной безопасности, постоянно контролирует свою деятельность с целью соблюдения действующего законодательства по охране труда. С 2006 года на предприятии функционирует система менеджмента профессиональной безопасности и охраны труда, отвечающая требованиям международных стандартов OHSAS 18001. Она позволяет осуществлять контроль над опасными производственными факторами, управлять рисками, возникающими в процессе производственной деятельности, предотвращать возникновение инцидентов, аварий, нештатных ситуаций. Результатом такой работы является сохранение жизни и здоровья работников ОАО «Славнефть-ЯНОС» в процессе трудовой деятельности. В июне 2014 г. Обществом успешно проведен инспекционный аудит системы менеджмента профессиональной безопасности и охраны труда.

#### **в) Риски, связанные с авариями и выходом из строя оборудования**

Деятельность ОАО «Славнефть-ЯНОС» по эксплуатации взрывоопасных и химически опасных производственных объектов может быть сопряжена с неблагоприятным влиянием многих факторов, которые могут привести к остановке технологических объектов, травмированию и гибели работников Общества. На ОАО «Славнефть-ЯНОС» функционирует интегрированная система безопасности, а также система производственного контроля за промышленной безопасностью, направленная на обеспечение безопасного функционирования опасных производственных объектов, а также на предупреждение аварий на этих объектах и обеспечение готовности к локализации аварий и инцидентов и ликвидации их последствий. Риск имеет приоритетное значение для Общества. Ежегодно на предприятии разрабатывается План действий по управлению риском «Аварии и травматизм на ОАО «Славнефть-ЯНОС». За 2014 год мероприятия, предусмотренные планом действий, направленные на повышение уровня охраны труда, промышленной безопасности и охраны окружающей среды, выполнены в полном объеме.

#### **г) Риски, связанные с проверками внешними контролирующими органами**

Контролирующие органы проводят проверки объектов ОАО «Славнефть-ЯНОС», руководствуясь Федеральным законом № 294-ФЗ «О защите прав юридических лиц и индивидуальных предпринимателей при осуществлении государственного контроля (надзора) и муниципального контроля». По их результатам возможна приостановка эксплуатации действующих и строительства новых технологических объектов, а также наложение административного взыскания на предприятие и должностных лиц. Для минимизации данного риска, в рамках технического перевооружения реализуются мероприятия, направленные на приведение объектов ОАО «Славнефть-ЯНОС» к требованиям норм и правил внешних контролирующих органов, и организована работа по

производственному контролю. Риск имеет приоритетное значение для Общества. Ежегодно на предприятии разрабатывается План действий по управлению риском «Несоответствие требованиям охраны труда, промышленной, пожарной и экологической безопасности» на ОАО «Славнефть-ЯНОС». За 2014 год мероприятия, предусмотренные планом действий, выполнены в полном объеме.

## 3.2. Финансовые риски

### 3.2.1. Риски, связанные с привлечением заемного капитала

Кредитный портфель ОАО «Славнефть – ЯНОС» представлен долгосрочными банковскими кредитами (44,2 %) и займами предприятий группы ОАО «НГК «Славнефть» (55,8 %).

В результате сложившихся условий на финансовом рынке возможный риск увеличения процентных ставок по действующему кредитному портфелю ОАО «Славнефть – ЯНОС» может оказать незначительное влияние на финансовые результаты Общества.

По основной сумме заемных средств (96,4 %) условиями договоров предусмотрена фиксированная процентная ставка или ставка LIBOR на весь период сделки, что значительно снижает риск изменения процентной ставки. Оставшаяся часть заемных средств (3,6 %) привлечена на условиях возможного одностороннего изменения кредитором действующей процентной ставки.

В дальнейшем вероятность тенденции роста процентных ставок, курсов валют и инфляции может привести к сокращению доступных источников финансирования.

### 3.2.2. Риски, связанные с изменением валютных курсов

Так как значительная часть заемных средств представлена в иностранной валюте (31 % от суммы заемного капитала), рост курсов валют оказал неблагоприятное воздействие на результаты деятельности ОАО «Славнефть – ЯНОС» в отчетном периоде, что отражено в отчете о прибылях и убытках (форме № 2).

В перспективе возможный рост курсов валют также может оказать отрицательное влияние на результаты деятельности и финансовую устойчивость ОАО «Славнефть – ЯНОС».

## 3.3. Правовые риски

Судебные процессы, участником которых является Общество, которые могут как положительно, так и отрицательно повлиять на финансово-экономические показатели деятельности Общества:

### Наиболее существенные судебные процессы отчетного периода:

Истец	Ответчик	Краткая характеристика	Сумма иска	Инстанция	Принятое решение по делу	Дата предполагаемого рассмотрения следующей инстанцией
ООО Группа компаний «ТНС энерго»	ОАО «Славнефть-ЯНОС»	Дело № А82-14838/2013 о взыскании суммы по договору поставки	37 623 122,36 руб.	Кассационная	Решением АС Ярославской области от 14.08.14 иск удовлетворен полностью. Постановлением 2ААС от 22.01.15 оставлен в силе судебный акт.	

Истец	Ответчик	Краткая характеристика	Сумма иска	Инстанция	Принятое решение по делу	Дата предполагаемого рассмотрения следующей инстанцией
ООО Группа компаний «ТНС энерго»	ОАО «Славнефть-ЯНОС»	Дело № А82-1886/2014 о взыскании суммы по договору поставки	45 311 073,72 руб.	Кассационная	Решением АС Ярославской области от 24.10.14 иск удовлетворен полностью. Постановлением 2ААС от 29.01.15 решение оставлено в силе.	
ООО Группа компаний «ТНС энерго»	ОАО «Славнефть-ЯНОС»	Дело № А82-7249/2014 о взыскании суммы по договору поставки	47 337 466,38 руб.	Первая	Решением АС Ярославской области от 26.03.15 иск удовлетворен полностью.	
ОАО «МРСК Центра»	ОАО «Славнефть-ЯНОС»	Дело № А82-3894/2013 о взыскании суммы по договору	8 875 412,55 руб.	Кассационная	Решением АС Ярославской области от 21.05.14 в иске отказано полностью. Постановлением 2ААС от 13.02.15 решение отменено, иск удовлетворен полностью.	
ОАО «МРСК Центра»	ОАО «Славнефть-ЯНОС»	Дело № А82-6006/2013 о взыскании суммы по договору	10 757 500,68 руб.	Первая	Приостановлено	
ОАО «МРСК Центра»	ОАО «Славнефть-ЯНОС»	Дело № А82-6802/2013 о взыскании суммы по договору	10 233 523,90 руб.	Кассационная	Решением АС Ярославской области от 26.04.14 в удовлетворении иска отказано. Постановлением 2ААС от 13.02.2015 решение отменено, иск удовлетворен.	
ОАО «МРСК Центра»	ОАО «Славнефть-ЯНОС»	Дело № А82-8465/2013 о взыскании суммы по договору	8 320 684,25 руб.	Первая	Приостановлено	
ОАО «МРСК Центра»	ОАО «Славнефть-ЯНОС»	Дело № А82-9780/2013 о взыскании суммы по договору	10 137 905,93 руб.	Первая	Приостановлено	
ОАО «МРСК Центра»	ОАО «Славнефть-ЯНОС»	Дело № А82-11129/2013 о взыскании суммы по договору	10 046 131,92 руб.	Кассационная	Решением АС Ярославской области от 03.11.14 в удовлетворении иска отказано. Постановлением 2ААС от 11.02.2015	

Истец	Ответчик	Краткая характеристика	Сумма иска	Инстанция	Принятое решение по делу	Дата предполагаемого рассмотрения следующей инстанцией
					решение отменено, иск удовлетворен.	
ОАО «МРСК Центра»	ОАО «Славнефть-ЯНОС»	Дело № А82-12975/2013 о взыскании суммы по договору	10 863 641,38 руб.	Кассационная	Решением АС Ярославской области от 11.06.14 в удовлетворении иска отказано. Постановлением 2ААС от 04.02.2015 решение отменено, иск удовлетворен.	29.04.2015
ОАО «МРСК Центра»	ОАО «Славнефть-ЯНОС»	Дело № А82-14635/2013 о взыскании суммы по договору	11 575 058,19 руб.	Первая	Приостановлено	
ОАО «МРСК Центра»	ОАО «Славнефть-ЯНОС»	Дело № А82-16829/2013 о взыскании суммы по договору	9 792 023,54 руб.	Первая	Приостановлено	
ОАО «МРСК Центра»	ОАО «Славнефть-ЯНОС»	Дело № А82-971/2014 о взыскании суммы по договору	22 715 919,56 руб.	Первая	Приостановлено	
ОАО «МРСК Центра»	ОАО «Славнефть-ЯНОС»	Дело № А82-3728/2014 о взыскании суммы по договору	11 723 314,08 руб.	Первая	Приостановлено	

Общество осуществляет регулярный мониторинг решений, принимаемых высшими судами, а также оценивает тенденции правоприменительной практики, формирующейся на уровне окружных арбитражных судов, активно применяя и используя её не только при защите в судебном порядке своих прав и законных интересов, но и при разрешении правовых вопросов, возникающих в процессе осуществления деятельности Общества. В связи с этим риски, связанные с изменением судебной практики, оцениваются как незначительные. Ограничений на деятельность Общества и арестов на имущество Общества не наложено.

### 3.4. Прочие риски, связанные с деятельностью Общества

ОАО «Славнефть-ЯНОС» соблюдает требования лицензий, предпринимает все необходимые действия для получения, поддержания в силе действия лицензий и минимизации вероятности приостановки, изменения или отзыва лицензий.

На момент подготовки настоящего отчета риски, связанные с вероятностью наступления ответственности по долгам третьих лиц, по которым ранее были выданы поручительства, гарантии, аваль по векселям, которые могли бы в значительной степени повлиять на деятельность Общества, отсутствуют.

При эксплуатации опасных производственных объектов существуют риски, связанные с причинением вреда жизни, здоровью, имуществу третьих лиц и окружающей природной среде. Для снижения степени реализации указанных рисков Общество прилагает усилия по:

- повышению уровня промышленной безопасности и охраны труда;
- профилактике производственного травматизма;
- предупреждению негативного воздействия на окружающую среду.

Общество осуществляет страхование рисков в соответствии с законодательством РФ.

## 4. Отчет о финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2014 год

### 4.1. Основные производственно – экономические показатели

№	Показатели	Ед. изм.	2014	2013	Изм. (ед.)	Изм. (%)
1	2	3	4	5	6	7
1	Объем переработки давальческого сырья	тыс. тн.	15 302	15 046	257	1,7
2	Объем переработки собственного сырья	тыс. тн.	-	-		
3	Выручка от реализации	тыс. руб.	25 757 958	21 311 643	4 446 315	20,9
3.1	в том числе от услуг по переработке нефти и другого сырья	тыс. руб.	25 665 092	21 088 004	4 577 088	21,7
4	Выручка от реализации на тонну переработки	руб./тн.	1 677,18	1 401,60	276	19,7
5	Затраты на производство (себестоимость, управленческие, коммерческие)	тыс. руб.	17 896 171	15 377 788	2 518 383	16,4
5.1	в том числе затраты по переработке нефти и другого сырья (себестоимость, управленческие, коммерческие)	тыс. руб.	17 795 822	15 163 153	2 632 669	17,4
6	Затраты на производство на тонну переработки	руб./тн.	1 162,94	1 007,81	155	15,4
7	Чистая прибыль	тыс. руб.	3 465 554	3 991 431	-525 877	-13,2
8	Чистая прибыль к выручке	%	13,5	18,7	-5,3	-28,2

### 4.2. Анализ финансового состояния и краткие пояснения к бухгалтерской отчетности общества за 2014 год

#### 4.2.1 Анализ изменения структуры активов и пассивов общества за отчетный период

Наименование строки формы №1	Номер строки	Изменения в натуральном выражении				Изменение удельного веса в активах/пассивах		
		На начало периода	На конец периода	Изменение	Изменение в % относит. начала периода	Удельный вес в активах/пассивах на начало периода	Удельный вес в активах/пассивах на конец периода	Изменение удельного веса
<b>АКТИВ</b>								
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>								
Нематериальные активы	1110	-	-	-	-	-	-	-

Наименование строки формы №1	Номер строки	Изменения в натуральном выражении				Изменение удельного веса в активах/пассивах		
		На начало периода	На конец периода	Изменение	Изменение в % относит. начала периода	Удельный вес в активах/пассивах на начало периода	Удельный вес в активах/пассивах на конец периода	Изменение удельного веса
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-	-	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-	-	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-	-	-	-	-
Основные средства	1150	34 455 640	40 055 192	5 599 552	16,25%	75,63%	82,95%	7,32%
в том числе, незавершенные капитальные вложения	1151	4 269 574	4 025 484	-244 090	-5,72%	9,37%	8,34%	-1,04%
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-	-	-	-	-
Финансовые вложения	1170	212 883	212 883	-	-	0,47%	0,44%	-0,03%
Отложенные налоговые активы	1180	50 698	135 702	85 004	167,67%	0,11%	0,28%	0,17%
Прочие внеоборотные активы	1190	84 636	101 736	17 100	20,20%	0,19%	0,21%	0,02%
<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>34 803 857</b>	<b>40 505 513</b>	<b>5 701 656</b>	<b>16,38%</b>	<b>76,40%</b>	<b>83,88%</b>	<b>7,48%</b>
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>								
Запасы	1210	2 474 901	3 307 139	832 238	33,63%	5,43%	6,85%	1,42%
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	45 156	61 284	16 128	35,72%	0,10%	0,13%	0,03%
Дебиторская задолженность	1230	3 606 165	3 358 700	-247 465	-6,86%	7,92%	6,96%	-0,96%
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	19 072	17 453	-1 619	-8,49%	0,04%	0,04%	-0,01%
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 606 550	1 038 710	-3 567 840	-77,45%	10,11%	2,15%	-7,96%
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-	-	-	-	-
<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>10 751 844</b>	<b>7 783 286</b>	<b>-2 968 558</b>	<b>-27,61%</b>	<b>23,60%</b>	<b>16,12%</b>	<b>-7,48%</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>45 555 701</b>	<b>48 288 799</b>	<b>2 733 098</b>	<b>6,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>0%</b>
<b>ПАССИВ</b>								
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>								

Наименование строки формы №1	Номер строки	Изменения в натуральном выражении				Изменение удельного веса в активах/пассивах		
		На начало периода	На конец периода	Изменение	Изменение в % относит. начала периода	Удельный вес в активах/пассивах на начало периода	Удельный вес в активах/пассивах на конец периода	Изменение удельного веса
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 243 539	1 243 539	-	-	2,73%	2,58%	-0,15%
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-	-	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов	1340	881 646	869 089	-12 557	-1,42%	1,94%	1,80%	-0,14%
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-	-	-	-	-
Резервный капитал	1360	186 531	186 531	-	-	0,41%	0,39%	-0,02%
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	15 885 846	19 363 957	3 478 111	21,89%	34,87%	40,10%	5,23%
<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>18 197 562</b>	<b>21 663 116</b>	<b>3 465 554</b>	<b>19,04%</b>	<b>39,95%</b>	<b>44,86%</b>	<b>4,92%</b>
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>								
Заемные средства	1410	17 790 211	16 910 527	-879 684	-4,94%	39,05%	35,03%	-4,02%
Отложенные налоговые обязательства	1420	124 130	146 896	22 766	18,34%	0,27%	0,30%	0,03%
Оценочные обязательства	1430	56 826	59 090	2 264	3,98%	0,13%	0,12%	-0,01%
Прочие обязательства	1450	-	-	-	-	-	-	-
<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>17 971 167</b>	<b>17 116 513</b>	<b>-854 654</b>	<b>-4,76%</b>	<b>39,45%</b>	<b>35,45%</b>	<b>-4,00%</b>
<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>								
Заемные средства	1510	2 080 829	2 519 389	438 560	21,08%	4,57%	5,22%	0,65%
Кредиторская задолженность	1520	7 152 957	6 726 451	-426 506	-5,96%	15,70%	13,93%	-1,77%
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	153 186	263 330	110 144	71,90%	0,34%	0,55%	0,21%
Прочие обязательства	1550	-	-	-	-	-	-	-
<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>9 386 972</b>	<b>9 509 170</b>	<b>122 198</b>	<b>1,30%</b>	<b>20,61%</b>	<b>19,69%</b>	<b>-0,91%</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>45 555 701</b>	<b>48 288 799</b>	<b>2 733 098</b>	<b>6,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>0%</b>

Применительно к освоению капитальных вложений (строка 1151 баланса) следует отметить, что наиболее значимыми объектами финансирования и освоения капитальных вложений в отчетном периоде были реконструкция установок «бензинового пула», модернизация эстакад и оборудования на товарно-сырьевой базе и монтаж установки герметичного налива дизтоплива.

Ввод основных средств за 12 месяцев 2014 года составил 12 011 496 тыс. руб., в том числе установок «бензинового пула» - 6 286 335 тыс. руб.

Увеличение отложенных налоговых активов (строка 1180 баланса) определено в основном с различиями в отражении в бухгалтерском учете и налогообложении оценочных обязательств

под незавершенные судебные разбирательства и оценочных обязательств на ликвидацию экологических последствий.

Увеличение сальдо по строке 1220 «НДС по приобретенным ценностям» объясняется поступлением товарно-материальных ценностей, выполнением работ и услуг, счета-фактуры по которым на отчетную дату не поступили.

Основная часть задолженности по состоянию на 31 декабря 2014 года в сумме 3 160 869 тыс. руб. (на 31.12.2013 – 2 963 806 тыс. руб., на 31.12.2012 – 2 454 596 тыс. руб.) приходится на договора по переработке нефти, по которым предусмотрена предоплата в размере 90% от планируемого объема переработки нефти. Окончательный расчет производится до 25 числа месяца, следующего за отчетным.

Уменьшение сальдо по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» в основном обусловлено снижением средств, размещенных в банках на депозитных счетах. Средства, размещенные на банковских депозитах (сроком погашения до 90 дней) на 31.12.2014 года составили 1 021 722 тыс. руб. (на 31.12.2013 года - 4 586 148 тыс. руб.)

Движение кредитных и заемных средств в течение отчетного года обусловлено следующими факторами:

- погашением части основного долга по валютным банковским кредитам в сумме 1 970 190 тыс. руб. и части долгосрочных займов на пополнение оборотных средств в процессе осуществления обычной хозяйственной деятельности на сумму 13 974 132 тыс. руб.;
- привлечением долгосрочных займов на пополнение оборотных средств в процессе осуществления обычной хозяйственной деятельности на сумму 10 160 817 тыс. руб.;
- привлечением долгосрочных банковских кредитов на пополнение оборотных средств в сумме 2 615 252 тыс. руб.;
- увеличением задолженности по основному долгу за счет отрицательных курсовых разниц, в результате чего сумма в рублевом эквиваленте увеличилась на 2 661 076 тыс. руб.;
- начислением процентов за пользование банковскими кредитами и займами в сумме 282 652 тыс. руб., увеличением задолженности по процентам за счет отрицательных курсовых разниц на 9 835 тыс. руб. и погашением их в отчетном периоде в сумме 226 434 тыс. руб.

По условию договора займа между ОАО «НГК «Славнефть» и ОАО «Славнефть-ЯНОС» от 17.12.2014 года сумма займа составляет 10 935 815 тыс. руб., на отчетную дату получено 10 817 160 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2013 Общество не имело кредитных линий и займов, полученных не в полном объеме.

#### 4.2.2 Анализ изменения показателей отчета о прибылях и убытках Общества за отчетный период

Наименование строки формы №2	Номер строки	За отчетный период	За аналогичный период прошлого года	Изменение	Изм. в % относ. прошлого периода
Выручка	2110	25 757 958	21 311 643	4 446 315	20,86
в том числе от услуг по переработке нефти		25 665 092	21 088 004	4 577 088	21,70
Себестоимость продаж	2120	( 17 427 037)	( 14 943 158)	(2 483 879)	16,62
в том числе от услуг по переработке нефти		( 17 326 688)	( 14 728 523)	(2 598 165)	17,64
Валовая прибыль (убыток)	2100	8 330 921	6 368 485	1 962 436	30,81



Наименование строки формы №2	Номер строки	За отчетный период	За аналогичный период прошлого года	Изменение	Изм. в % относ. прошлого периода
Коммерческие расходы	2210	( - )	( - )	( - )	-
Управленческие расходы	2220	( 469 134)	( 434 630)	( 34 504)	7,94
Прибыль (убыток) от продаж	2200	7 861 787	5 933 855	1 927 932	32,49
Доходы от участия в других организациях	2310	-	-	-	-
Проценты к получению	2320	293 667	117 974	175 693	148,93
Проценты к уплате	2330	( 282 652)	(158 566)	(124 086)	78,26
Прочие доходы	2340	3 809 311	827 765	2 981 546	360,19
Прочие расходы	2350	(7 317 441)	(1 696 429)	(5 621 012)	331,34
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	4 364 672	5 024 599	(659 927)	-13,13
Текущий налог на прибыль	2410	(961 338)	(1 028 551)	(67 213)	6,53
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	( 26 166)	( 27 803)	( 1 637)	5,89
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(22 766)	(7 370)	(15 396)	208,90
Изменение отложенных налоговых активов	2450	85 004	3 199	81 805	2 557,21
Прочее	2460	(18)	(446)	(428)	95,96
Чистая прибыль (убыток)	2400	3 465 554	3 991 431	(525 877)	-13,18

За 12 месяцев 2014 года доходы от продажи возросли по сравнению с аналогичным периодом 2013 года на 4 446 315 тыс. руб. Основным фактором изменения доходов от продажи 2014 г. стали рост выручки от процессинга на 4 577 088 тыс. руб. за счет увеличения объема и стоимости переработки сырья.

По сравнению с аналогичным периодом 2013 года в отчетном периоде произошел рост себестоимости продаж и управленческих расходов на 2 518 383 тыс. руб. Изменение произошло за счет следующих факторов:

- повышения цен на основные и вспомогательные материалы, а также роста тарифов естественных монополий;
- роста эксплуатационных расходов и амортизации после завершения в 2014 году реконструкции установок «бензинового пула».

В результате производственно-хозяйственной деятельности Общества за 2014 год сформировалась балансовая прибыль в размере 4 364 672 тыс. руб., что на 659 927 тыс. руб. ниже уровня прошлого года.

Основными факторами, повлиявшими на изменение балансовой прибыли 2014 года относительно 2013 года, стали рост прибыли от процессинга и увеличение отрицательного сальдо прочих доходов и расходов, вследствие влияния курсовых разниц по операциям в иностранной валюте.

В отчетном году сумма постоянных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета (текущего налога на прибыль), составила 130 830 тыс. руб. (в 2013 году – 139 012 тыс. руб.), повлекших возникновение постоянных налоговых обязательств – 132 587 тыс. руб. (в 2013 году – 139 324 тыс. руб.), постоянных налоговых активов – 1 757 тыс. руб. (в 2013 году – 309 тыс. руб.).

Постоянные налоговые обязательства сформированы в результате возникновения различий отражения в бухгалтерском учете и налогообложении расходов на благотворительность, расходов по негосударственному пенсионному обеспечению и расходов по безвозмездной передаче имущества.

Постоянные налоговые активы сформированы в результате возврата штрафов и пеней по внебюджетным фондам, произведенным на основании судебного решения.

Общая сумма вычитаемых временных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета, составила 425 022 тыс. руб. (в 2013 году – 15 995 тыс. руб.), в том числе, возникших – 849 124 тыс. руб. (в 2013 году – 174 498 тыс. руб.) и погашенных – 424 102 тыс. руб. (в 2013 году – 158 503 тыс. руб.). Вычитаемые временные разницы связаны с различиями в отражении в бухгалтерском учете и налогообложении услуг по процессингу, оценочных обязательств по вознаграждениям работников, оценочных обязательств под обесценении материально-производственных запасов, оценочных обязательств под незавершенные судебные разбирательства и оценочных обязательств на ликвидацию экологических последствий.

Общая сумма налогооблагаемых временных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по правилам налогового учета, составила 113 832 тыс. руб. (в 2013 году – 36 850 тыс. руб.), в том числе, возникших – 142 024 тыс. руб. (в 2013 году – 60 437тыстис. руб.) и погашенных – 28 192 тыс. руб. (в 2013 году – 23 587 тыс. руб.). Налогооблагаемые временные разницы обусловлены различиями в начислении амортизации основных средств в бухгалтерском учете и для целей налогообложения, различиями в отражении затрат на программные продукты и лицензии, а также в связи с наличием убытков прошлых лет, выявленных в отчетном году.

По данным налогового учета налогооблагаемая прибыль за 2014 год составила 4 806 692 тыс. руб. (в 2013 году – 5 142 751 тыс. руб.).

Чистая прибыль за 12 месяцев 2014 года составила 3 465 554 тыс. руб.

#### **4.3. Дополнительные финансовые показатели деятельности Общества за отчетный период**

##### **4.3.1. Сведения о размере чистых активов Общества**

<b>№ п/п</b>	<b>Наименование финансового показателя</b>	<b>Размер показателя за отчетный период, руб.</b>
1.	Сумма чистых активов (тыс. руб.)	21 663 116
2.	Уставный капитал (тыс. руб.)	1 243 539
3.	Резервный фонд (тыс. руб.)	186 531
4.	Отношение чистых активов к уставному капиталу (стр. 1/стр.2) (%)	1742%
5.	Отношение чистых активов к сумме уставного Капитала резервного фонда (стр.1/(стр.2+стр.3) (%)	1515%

За отчетный период чистые активы возросли на 3 465 554 тыс. руб., или на 19 процентов. Разница между чистыми активами общества и уставным капиталом общества положительная и составляет 20 419 577 тыс. руб. Чистые активы составляют 1742 процента от уставного капитала Общества

Разница между чистыми активами Общества и суммой уставного капитала и резервного фонда положительная и составляет 20 233 046 тыс. руб. Чистые активы составляют 1515 процентов от суммы уставного капитала и резервного фонда общества

#### **4.3.2. Сведения об использовании в отчетном году прибыли в соответствии с принятыми Общими собраниями акционеров решениями о распределении чистой прибыли и покрытии убытков прошлых лет**

Годовым общим собранием акционеров ОАО «Славнефть-ЯНОС» от 20 июня 2014 года (протокол №36) принято решение:

1. Чистую прибыль Общества за 2013 год в размере 3 995 133 521 (Три миллиарда девятьсот девяносто пять миллионов сто тридцать три тысячи пятьсот двадцать один) рублей 66 копеек оставить нераспределенной.
2. Не объявлять дивиденды по обыкновенным и привилегированным акциям по итогам деятельности в 2013 году.

#### **4.3.3. Сумма уплаченных Обществом налогов и иных платежей и сборов в бюджет за отчетный год.**

<b>№ п/п</b>	<b>Показатель</b>	<b>Остаток задолженности на начало года (-) - в пользу бюджета; (+) - в пользу организации</b>	<b>Начислено за год (-)</b>	<b>Уплачено за год (+)</b>
1.	Налог на добавленную стоимость	-1 802 230	-5 119 451	5 034 496
2.	Налог на имущество	-120 162	-498 415	491 797
3.	Налог на прибыль	-8 538	-961 338	1 064 668
4.	Земельный налог	-	-	-
5.	Акцизы	-2 192 119	-24 244 153	23 970 202
6.	Экспортные таможенные пошлины	-	-	-
7.	Импортные таможенные пошлины	-4 146	-87 055	90 190
8.	Налог на доходы физических лиц	-13 740	-230 868	228 238
9.	Транспортный налог	-350	-1 608	1 481

№ п/п	Показатель	Остаток задолженности на начало года (-) - в пользу бюджета; (+) - в пользу организации	Начислено за год (-)	Уплачено за год (+)
10.	Страховые взносы	-61 585	-534 063	528 591
11.	Налог на добычу полезных ископаемых	-	-	-
12.	Охрана окружающей среды	-482	-2 523	2 388
13.	Водный налог	-1 315	-2 707	4 021
14.	Прочие налоги	11	-58	70
	<b>Итого</b>	<b>-4 204 656</b>	<b>-31 682 239</b>	<b>31 416 142</b>

## 5. Раскрытие информации

### 5.1. Перечень совершенных Обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с ФЗ от 26.12.1995 № 208 «Об акционерных обществах» крупными сделками, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с уставом общества распространяется порядок одобрения крупных сделок

Обществом в 2014 году совершена крупная сделка, признаваемая таковой в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», одновременно являющаяся сделкой, в совершении которой имеется заинтересованность:

Заключен договор о предоставлении ОАО «НГК «Славнефть» (заимодавец) займа на процентной основе ОАО «Славнефть – ЯНОС» (заемщик) на пополнение оборотных средств заемщика.

Размер сделки 15 335 296 тыс. руб. Дата заключения сделки 17.12.2014 года.

Сделка, в совершении которой имелась заинтересованность Общества, одобрена Внеочередным общим собранием акционеров ОАО «Славнефть – ЯНОС» от 27.10.2014 года (протокол № 37 от 29.10.2014г.)

### 5.2. Перечень совершенных Обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с ФЗ от 26.12.1995 № 208 «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность

Обществом в 2014 году совершена сделка с заинтересованностью, признаваемая таковой в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах»:

Заключен договор о предоставлении ОАО «НГК «Славнефть» (заимодавец) займа на процентной основе ОАО «Славнефть – ЯНОС» (заемщик) на пополнение оборотных средств заемщика.

Размер сделки 15 335 296 тыс. руб. Дата заключения сделки 17.12.2014 года.

Сделка одобрена Внеочередным общим собранием акционеров ОАО «Славнефть – ЯНОС» от 27.10.2014 года (протокол № 37 от 29.10.2014г.)

<b>№</b>	<b>Стороны сделки</b>	<b>Предмет сделки</b>	<b>Сумма сделки, руб.</b>	<b>Одобрение сделки</b>	<b>Заинтересованное лицо</b>
1	ОАО «НГК «Славнефть» (Займодавец)  ОАО «Славнефть-ЯНОС» (Заемщик)	Договор займа на процентной основе на пополнение оборотных средств Заемщика.	15 335 296 000	Общим собранием акционеров, Протокол № 37 от 27.10.2014	ОАО «НГК Славнефть» Касими́ро Дидье (Casimiro Didier) Павлов И.В. Чернер А.М.