



БАШНЕФТЬ
АКЦИОНЕРНАЯ НЕФТЯНАЯ КОМПАНИЯ

**Анализ руководством финансового состояния и
результатов деятельности Группы «Башнефть» за три
месяца, закончившихся 31 декабря и 30 сентября
2013 года, и за год, закончившийся
31 декабря 2013, 2012 и 2011 годов**



Данный отчет представляет собой обзор финансового состояния и результатов деятельности ОАО АНК «Башнефть» и включает в себя результаты деятельности Группы «Башнефть» за год, закончившийся 31 декабря 2013 года. Термины «Башнефть», «Компания», «Группа «Башнефть» и «Группа» в различных формах означают ОАО АНК «Башнефть» и его дочерние и структурированные предприятия. Финансовое состояние и результаты деятельности, анализируемые в данном документе, представляют собой консолидированные данные по Группе «Башнефть».

Некоторые заявления в данном отчете могут содержать предположения или прогнозы в отношении предстоящих событий в Группе «Башнефть». Такие утверждения содержат выражения «ожидается», «оценивается», «намеревается», «будет», «мог бы», отрицания таких выражений или другие подобные выражения. Эти заявления являются только предположениями, и реальный ход событий или результаты могут существенно отличаться от заявленного. Существует множество факторов, из-за которых действительные результаты Группы «Башнефть» могут существенно отличаться от заявленных в предположениях и прогнозах. К числу таких факторов могут относиться общие экономические условия, конкурентная среда, в которой оперирует Башнефть, риски, связанные с деятельностью в России, быстрые технологические и рыночные изменения в сферах деятельности Компании, а также многие другие риски, непосредственно связанные с Группой «Башнефть».

Для пересчета тонн в баррели применяется коэффициент 7,3.

Финансовые показатели Группы «Башнефть» за 2011 год скорректированы на финансовые результаты ОАО «Башкирэнерго», которое было деконсолидировано в мае 2011 года.

Сопоставимая финансовая информация по производственным и операционным расходам, амортизации и капитальным затратам была пересчитана в связи с изменением подхода к отражению сегментной информации, выделением операций Нефтехимического комплекса и Сервисных организаций в сегмент «Прочие».

ОБЗОР

Группа «Башнефть» является одной из ведущих вертикально-интегрированных нефтяных компаний России и осуществляет деятельность по добыче, переработке и продаже нефти и нефтепродуктов.

Компания была создана как Открытое акционерное общество 13 января 1995 года в результате приватизации производственного объединения «Башнефть».

Компания владеет лицензиями на разработку 193 месторождений нефти и газа на территории Республики Башкортостан, Ханты-Мансийского автономного округа, Ненецкого автономного округа, Оренбургской области и Республики Татарстан. 174 месторождения Компании находятся в промышленной эксплуатации.

Согласно результатам аудита, проведенного компанией «Миллер энд Ленц, Лтд.», доказанные запасы нефти Компании по состоянию на 31 декабря 2013 года, оцененные по международным стандартам PRMS (SPE), составили 287,4 млн. тонн. Группа «Башнефть» обеспечена доказанными запасами на 18 лет. Доказанные и вероятные (2P) запасы составили 361,6 млн. тонн. Суммарные запасы Группы «Башнефть» (с учетом возможных) достигли 454,3 млн. тонн. В 2013 году добыча на разрабатываемых лицензионных участках составила 16,1 млн. тонн.

В Группу «Башнефть» входят три нефтеперерабатывающих завода, которые занимают лидирующие позиции в России по технической оснащенности, глубине переработки сырья и качеству выпускаемых нефтепродуктов. Установленная мощность заводов составляет 24,1 млн. тонн углеводородного сырья в год.

В 2013 году на нефтеперерабатывающих заводах было переработано 21,4 млн. тонн углеводородного сырья. Средняя глубина переработки составила 84,7%, что является одним из лучших показателей среди отечественных вертикально-интегрированных нефтяных компаний.

В 2013 году Группа «Башнефть» обеспечивала около 12% российского производства автомобильных бензинов.

В 2013 году Группа «Башнефть» реализовала на внутреннем рынке 10,4 млн. тонн нефтепродуктов и продуктов нефтехимии, а также экспортировала 9,4 млн. тонн нефтепродуктов и продуктов нефтехимии. Кроме того, было реализовано 5,1 млн. тонн нефти, в том числе на экспорт поставлено 4,7 млн. тонн.

По состоянию на 31 декабря 2013 года сбытовая сеть Группы «Башнефть» состояла из 485 действующих АЗС, а также 279 партнерских АЗС, действующих под торговой маркой «Башнефть».

ОСНОВНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ И ОПЕРАЦИОННЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ

	4 кв.		изм.	12 мес.			изм. 2013 и 2012	изм. 2012 и 2011
	2013	3 кв. 2013		2013	2012	2011		
Выручка (млн. рублей)	146 242	156 571	-6,6%	563 296	532 502	486 328	5,8%	9,5%
ЕБИТДА (млн. рублей)	25 280	32 216	-21,5%	101 449	98 965	93 899	2,5%	5,4%
Скорректированная ЕБИТДА (млн. рублей) ¹	26 991	32 840	-17,8%	103 972	100 395	96 746	3,6%	3,8%
Операционная прибыль (млн. рублей)	19 469	27 134	-28,2%	81 421	80 588	75 802	1,0%	6,3%
Прибыль за период, принадлежащая акционерам материнской компании (млн. рублей)	13 628	7 388	84,5%	46 170	52 291	49 886	-11,7%	4,8%
Чистый долг (млн. рублей)	74 375	57 504	29,3%	74 375	78 018	61 248	-4,7%	27,4%
ROACE	н/п	н/п	н/п	24%	23%	21%	1 п.п.	2 п.п.
Добыча нефти (тыс. тонн)	4 173	4 132	1,0%	16 073	15 437	15 106	4,1%	2,2%
Переработка нефти (тыс. тонн)	5 346	5 552	-3,7%	21 399	20 773	21 062	3,0%	-1,4%

Основные события 2013 года:

- в феврале 2013 года Группа разместила 10 000 000 рублевых неконвертируемых облигаций (Серии 06), 10 000 000 рублевых неконвертируемых облигаций (Серии 07), 5 000 000 рублевых неконвертируемых облигаций (Серии 08) и 5 000 000 рублевых неконвертируемых облигаций (Серии 09) с номинальной стоимостью 1 000 рублей за штуку с погашением в 2023 году. Облигации Серий 06 и 08 имеют годовую процентную ставку 8,65% с последующим пересмотром в феврале 2018 года. Облигации Серий 07 и 09 имеют годовую процентную ставку 8,85% с последующим пересмотром в феврале 2020 года. При пересмотре процентных ставок держатели облигаций получают право предъявить облигации к выкупу по их номинальной стоимости;
- в мае 2013 года Fitch Ratings подтвердило долгосрочные рейтинги дефолта эмитента в иностранной и национальной валюте на уровне «BB». Прогноз по рейтингам изменен со «Стабильного» на «Позитивный»;
- в мае 2013 года с целью снижения стоимости обслуживания и диверсификации кредитного портфеля Группа заключила с пулом международных банков договор займа на условиях предэкспортного финансирования на сумму до 600 млн. долларов США. Кредитная линия предоставлена на три года и будет погашаться равными ежемесячными платежами по истечении льготного периода сроком в один год. Обеспечением по кредиту является экспортная выручка от реализации нефтепродуктов. Процентная ставка определялась как долларовая ставка Libor 1M + 2,35%. Выборка займа была осуществлена в ноябре, и ставка изменена на долларовую ставку Libor 1M + 1,70%;
- в мае 2013 года филиал «Башнефть-Новойл» ввел в промышленную эксплуатацию комплекс установок сернокислотного алкилирования и регенерации отработанной

¹ Скорректированная ЕБИТДА не учитывает влияние прочих доходов и расходов, которые, в основном, включают в себя начисление резервов, финансовый результат от реализации основных средств и ТМЦ.

(млн. рублей)	4 кв.		изм.	За 12 месяцев			изм. 2013 и 2012	изм. 2012 и 2011
	2013	3 кв. 2013		2013	2012	2011		
ЕБИТДА	25 280	32 216	-21,5%	101 449	98 965	93 899	2,5%	5,4%
Прочие операционные расходы, нетто	1 711	624	174,2%	2 523	1 430	2 847	76,4%	-49,8%
Скорректированная ЕБИТДА	26 991	32 840	-17,8%	103 972	100 395	96 746	3,6%	3,8%

серной кислоты. Продукция установки серноокислотного алкилирования — алкилбензин (алкилат) — компонент для производства высокооктановых бензинов, отвечающих требованиям пятого экологического класса (Евро-5);

- в июне 2013 года состоялось Годовое Общее собрание акционеров ОАО АНК «Башнефть». Собрание акционеров утвердило выплату дивидендов по результатам 2012 года в размере 24 рубля на одну обыкновенную и привилегированную акцию, а также избрало новый состав Совета директоров ОАО АНК «Башнефть»;
- в августе 2013 года Группа приступила к добыче нефти в рамках реализации проекта разработки месторождений им. Р. Трбса и А. Титова в Ненецком автономном округе;
- в сентябре 2013 года Группа «Башнефть» продала ОАО АФК «Система» 98% пакет акций ОАО «Объединенная нефтехимическая компания» («ОНК»), а также 100% долю владения в ООО «Башнефть-Сервисные Активы» («БНСА»). ОНК является управляющей компанией нефтехимических активов, включая ОАО «Уфаоргсинтез» («Уфаоргсинтез»). БНСА является управляющей компанией нефтесервисного холдинга, состоящего из 11 нефтесервисных организаций. Данные компании осуществляют услуги по бурению, текущему и капитальному ремонту скважин, производству нефтепромыслового оборудования и механосервису, оказанию транспортных услуг и услуг по строительству;
- в сентябре 2013 года Группа «Башнефть» продала группе частных инвесторов 38,5% уставного капитала ОАО «Белкамнефть»;
- в декабре 2013 года Группа осуществила обязательный выкуп 6 984 097 облигаций серии БО-01 у держателей, принявших решение предъявить их к выкупу по номинальной стоимости, и установила новый срок погашения в декабре 2014 года для оставшихся облигаций, а также новую процентную ставку, равную 0,1% годовых;
- в декабре 2013 года Группа «Башнефть» завершила сделку по приобретению ООО «Башнефтегазразведка», владеющего лицензией на право геологического изучения недр с целью поиска и оценки запасов углеводородного сырья в пределах Восточно-Икского лицензионного участка в Бакалинском районе Республики Башкортостан;
- в декабре 2013 года состоялось Внеочередное Общее собрание акционеров ОАО АНК «Башнефть». Собрание акционеров утвердило выплату дивидендов по результатам 9 месяцев 2013 года в размере 199 рублей на одну обыкновенную и привилегированную акцию;
- в декабре 2013 года Группа «Башнефть» объявила о начале программы реорганизации путем присоединения ЗАО «Башнефть-Инвест», 100% дочерней компании, создаваемой в результате выделения из ЗАО «Система-Инвест», акционерами которого являются ОАО АФК «Система» и ОАО АНК «Башнефть» с долями в уставном капитале 50,6% и 49,4% соответственно.

ОСНОВНЫЕ ФАКТОРЫ, ВЛИЯЮЩИЕ НА РЕЗУЛЬТАТЫ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Результаты операционной деятельности Группы «Башнефть» могут быть значительно подтверждены следующим ключевым внешним фактором:

- мировые и внутренние рыночные цены на нефть и нефтепродукты;
- обменный курс рубля к доллару США и темпы инфляции;
- налогообложение и тарифная политика государства в сфере естественных монополий.

Цены на нефть и нефтепродукты

Основным фактором, определяющим финансовые и, косвенно, операционные показатели деятельности Группы «Башнефть», является цена на нефть и нефтепродукты. У Компании ограничены возможности контролировать цены на свою продукцию, которые большей частью зависят от конъюнктуры мирового рынка, а также от баланса спроса и предложения в отдельных регионах России. Падение цен на нефть или нефтепродукты может неблагоприятно отразиться на результатах деятельности и финансовом положении Группы «Башнефть», привести к уменьшению объемов рентабельной добычи нефти, осуществляемой Группой. Результатом чего станет уменьшение экономически эффективных для разработки углеводородных запасов Группы «Башнефть», а также снижение экономической эффективности программ проведения геолого-разведочных работ и геолого-технических мероприятий.

	4 кв.	3 кв.	изм.	12 мес.			изм. 2013 и 2012	изм. 2012 и 2011
	2013	2013		2013	2012	2011		
Цены на нефть и нефтепродукты²								
Нефть "Brent" (долларов США за баррель)	109,2	110,3	-1,0%	108,7	111,7	111,1	-2,7%	0,5%
Нефть "Brent" (рублей за баррель)	3 554	3 617	-1,7%	3 461	3 472	3 264	-0,3%	6,4%
Нефть "Urals" (долларов США за баррель)	108,8	109,8	-0,9%	108,0	110,5	109,1	-2,3%	1,3%
Нефть "Urals" (рублей за баррель)	3 539	3 603	-1,8%	3 441	3 437	3 206	0,1%	7,2%
Мазут (ср. FOB Rotterdam/CIF NWE) (долларов США за тонну)	577,5	595,1	-3,0%	591,4	630,9	608,4	-6,3%	3,7%
Мазут (ср. FOB Rotterdam/CIF NWE) (рублей за тонну)	18 788	19 518	-3,7%	18 836	19 617	17 880	-4,0%	9,7%
Дизельное топливо (ср. FOB Rotterdam/CIF NWE) (долларов США за тонну)	929,8	929,2	0,1%	921,5	955,0	932,5	-3,5%	2,4%
Дизельное топливо (ср. FOB Rotterdam/CIF NWE) (рублей за тонну)	30 251	30 475	-0,7%	29 350	29 693	27 405	-1,2%	8,3%
Нафта (ср. FOB Rotterdam/CIF NWE) (долларов США за тонну)	928,0	905,9	2,4%	902,5	934,8	927,6	-3,5%	0,8%
Нафта (ср. FOB Rotterdam/CIF NWE) (рублей за тонну)	30 192	29 712	1,6%	28 744	29 067	27 259	-1,1%	6,6%
Вакуумный газойль (FOB NWE) (долларов США за тонну)	743,7	770,3	-3,5%	762,8	783,1	769,0	-2,6%	1,8%
Вакуумный газойль (FOB NWE) (рублей за тонну)	24 196	25 264	-4,2%	24 292	24 350	22 600	-0,2%	7,7%
Российский рынок (рублей за тонну, цена с акцизами, без НДС)³								
Нефть	10 684	11 325	-5,7%	10 553	10 189	8 945	3,6%	13,9%
Мазут	8 832	9 808	-10,0%	8 869	9 288	8 736	-4,5%	6,3%
Дизельное топливо (летний gasoil)	25 581	25 022	2,2%	24 696	22 735	19 679	8,6%	15,5%
Дизельное топливо (зимний gasoil)	30 413	28 405	7,1%	28 273	25 460	21 786	11,0%	16,9%
Высокооктановый бензин	28 603	29 151	-1,9%	27 348	25 084	24 025	9,0%	4,4%
Низкооктановый бензин	27 165	26 208	3,7%	25 900	23 429	22 131	10,5%	5,9%

² Источник: Platts.

³ Источник: Кортес.

Обменный курс рубля к доллару США и темпы инфляции

Более 50% выручки Группы формируют экспортные операции по реализации нефти и нефтепродуктов. Соответственно, колебания обменных курсов валют к рублю оказывают непосредственное воздействие на результат финансово-хозяйственной деятельности Группы «Башнефть».

Кроме того, на финансовые результаты Группы «Башнефть» влияет изменение индекса потребительских цен; уровень инфляции оказывает влияние как на капитальные, так и на текущие затраты Группы.

	4 кв.	3 кв.	изм.	12 мес.			изм. 2013 и 2012	изм. 2012 и 2011
	2013	2013		2013	2012	2011		
Рублевая инфляция (индекс потребительских цен) за указанные периоды ⁴	1,7%	1,2%	0,5 п.п.	6,5%	6,6%	6,1%	-0,1 п.п.	0,5 п.п.
Курс рубля к доллару США на конец периода	32,7	32,3	1,2%	32,7	30,4	32,2	7,6%	-5,6%
Средний курс рубля к доллару США за период	32,5	32,8	-0,9%	31,8	31,1	29,4	2,3%	5,8%

Налогообложение

Колебание цен на внешнем рынке влияет на изменение величины экспортной пошлины и налога на добычу полезных ископаемых.

	4 кв.	3 кв.	изм.	12 мес.			изм. 2013 и 2012	изм. 2012 и 2011
	2013	2013		2013	2012	2011		
Налог на добычу полезных ископаемых (рублей за тонну)								
Нефть	5 471	5 631	-2,8%	5 329	5 066	4 455	5,2%	13,7%
Экспортная пошлина (долларов США за тонну)								
Нефть	399,3	383,2	4,2%	392,2	404,3	408,9	-3,0%	-1,1%
Бензины	359,4	344,9	4,2%	353,0	363,8	341,0	-3,0%	6,7%
Легкие и средние дистилляты	263,5	252,9	4,2%	258,8	266,8	274,0	-3,0%	-2,6%
Мазут	263,5	252,9	4,2%	258,8	266,8	208,0	-3,0%	28,3%
Экспортная пошлина (рублей за тонну)								
Нефть	12 992	12 569	3,4%	12 491	12 570	12 017	-0,6%	4,6%
Бензины	11 691	11 311	3,4%	11 241	11 312	10 029	-0,6%	12,8%
Легкие и средние дистилляты	8 573	8 293	3,4%	8 243	8 295	8 054	-0,6%	3,0%
Мазут	8 573	8 293	3,4%	8 243	8 295	6 119	-0,6%	35,6%

⁴ Источник: Росстат.



На территории Российской Федерации установлены следующие ставки акцизов:

(рублей за тонну)	с 1 января по 30 июня 2012 года	с 1 июля по 31 декабря 2012 года	с 1 января по 30 июня 2013 года	с 1 июля по 31 декабря 2013 года	2014	2015	2016
Автомобильный бензин,							
не соответствующий классу 3, 4, 5	7 725	8 225	10 100	10 100	11 110	13 332	13 332
соответствующий классу 3	7 382	7 882	9 750	9 750	10 725	12 879	12 879
соответствующий классу 4	6 822	6 822	8 560	8 960	9 916	10 858	10 858
соответствующий классу 5	6 822	5 143	5 143	5 750	6 450	7 750	9 500
Нафта	7 824	7 824	10 229	10 229	11 252	13 502	14 665
Дизельное топливо,							
не соответствующее классу 3, 4, 5	4 098	4 300	5 860	5 860	6 446	7 735	7 735
соответствующее классу 3	3 814	4 300	5 860	5 860	6 446	7 735	7 735
соответствующее классу 4	3 562	3 562	4 934	5 100	5 427	5 970	5 970
соответствующее классу 5	3 562	2 962	4 334	4 500	4 767	5 244	5 970
Масла	6 072	6 072	7 509	7 509	8 260	9 086	9 577

Налог на добычу полезных ископаемых («НДПИ»)

Ставка НДПИ рассчитывается исходя из мировых цен «Юралс» в долларах США на баррель нефти и устанавливается в российских рублях ежемесячно по курсу соответствующего месяца.

Налоговый кодекс РФ предусматривает применение пониженной или нулевой ставки НДПИ для определенных месторождений. Фактические расходы по НДПИ за 2013 год ниже действующей ставки по НДПИ на 29% в связи с тем, что:

- ряд месторождений Группы «Башнефть» имеет степень выработанности более 80%;
- месторождения им Р. Требса и А. Титова находятся на территории Ненецкого автономного округа.

	4 кв.	3 кв.	изм.	12 мес.			изм. 2013 и 2012	изм. 2012 и 2011
	2013	2013		2013	2012	2011		
НДПИ								
Действующие ставки НДПИ (рублей за баррель)	749,5	771,4	-2,8%	730,0	694,0	610,3	5,2%	13,7%
Фактические расходы по НДПИ (рублей за баррель)	517,3	538,1	-3,9%	514,9	508,1	474,2	1,3%	7,1%



ОПЕРАЦИОННЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Запасы нефти и газа

В соответствии с оценкой запасов, проведенной независимым оценщиком запасов «Миллер энд Ленц, Лтд.» на основе стандартов Системы управления нефтегазовыми запасами (PRMS) Общества инженеров нефтяников (SPE), изменение запасов нефти в 2013 году представлено в таблице ниже:

(млн. тонн)	31 декабря			изм. 2013 и 2012	изм. 2012 и 2011
	2013	2012	2011		
Доказанные запасы	287,4	282,1	278,5	1,9%	1,3%
Вероятные запасы	74,2	74,3	59,0	-0,1%	25,9%
Всего доказанные и вероятные запасы	361,6	356,4	337,5	1,5%	5,6%
Возможные запасы	92,7	92,4	81,7	0,3%	13,1%
Итого запасы	454,3	448,8	419,2	1,2%	7,1%

Кроме того компания «Миллер энд Ленц, Лтд.» подсчитала условные и перспективные ресурсы нефти на месторождениях имени Р. Требса и А. Титова. Условные технически извлекаемые ресурсы по категории 3С составили 87,2 млн. тонн и перспективные технически извлекаемые ресурсы – 8,4 млн. тонн.

Разведочное бурение и открытие месторождений

	12 мес.			изм. 2013 и 2012	изм. 2012 и 2011
	2013	2012	2011		
Разведочное бурение (тыс. метров) ⁵	39,5	20,3	30,9	94,6%	-34,3%
Количество пробуренных разведочных скважин	24	18	18	33,3%	0,0%
Количество открытых месторождений	1	1	-	0,0%	н/п
Количество открытых нефтегазоносных залежей	8	11	2	-27,3%	н/п

Увеличение объемов разведочного бурения в 2013 году связано с ростом объемов бурения на месторождениях им. Р. Требса и А. Титова и на других новых лицензионных участках.

Снижение объемов разведочного бурения в 2012 году связано с выделением ООО «Башнефть-Полюс» в совместную деятельность.

Эксплуатационное бурение

	12 мес.			изм. 2013 и 2012	изм. 2012 и 2011
	2013	2012	2011		
Эксплуатационное бурение (тыс. метров)	68,3	54,8	129,6	24,6%	-57,7%
Количество пробуренных скважин	23	32	73	-28,1%	-56,2%
Средний дебит действующих скважин (тонн в день)	3,0	2,9	2,8	3,4%	3,6%
в том числе по новым скважинам (тонн в день)	53,0	40,6	14,5	30,5%	180,0%
Обводненность (%)	90,40%	90,37%	90,40%	0,03 п.п.	-0,03 п.п.

Объем эксплуатационного бурения в 2013 году увеличился на 24,6% и составил 68,3 тыс. метров. При этом количество пробуренных скважин сократилось до 23 скважин.

⁵ С учетом углубления с целью доразведки



Снижение количества пробуренных скважин в 2013 и 2012 годах связано с повышением успешности эксплуатационного бурения за счет подбора скважин с более высоким потенциалом.

Основными разрабатываемыми месторождениями Группы являются Арланское, Туймазинское и Югомашевское. Данные месторождения начали разрабатываться в период с 1939 по 1966 год. Пиковый показатель добычи для этих месторождений был достигнут в 1967 году. В связи с длительным сроком эксплуатации месторождений показатель обводненности является достаточно высоким.

Добыча

	4 кв.	3 кв.	изм.	12 мес.			изм. 2013 и 2012	изм. 2012 и 2011
	2013	2013		2013	2012	2011		
Добыча нефти (тыс. тонн)	4 173	4 132	1,0%	16 073	15 437	15 106	4,1%	2,2%
в том числе на месторождении им. Р. Требса	171	120	42,5%	291	-	-	н/п	н/п
Среднесуточная добыча нефти (тыс. баррелей в сутки)	331,1	327,9	1,0%	321,5	307,9	302,1	4,4%	1,9%

Рост добычи нефти в 2013 и 2012 годах обусловлен повышением эффективности эксплуатационного бурения и проведением работ по интенсификации добычи нефти в течение 2011 года, а также с началом добычи на месторождении им. Р. Требса.

Переработка

(тыс. тонн)	4 кв.	3 кв.	изм.	12 мес.			изм. 2013 и 2012	изм. 2012 и 2011
	2013	2013		2013	2012	2011		
Переработка нефти	5 346	5 552	-3,7%	21 399	20 773	21 062	3,0%	-1,4%
Производство нефтепродуктов								
Бензины (включая нафту ⁶)	1 251	1 181	5,9%	4 876	4 780	4 919	2,0%	-2,8%
Дизельное топливо	1 796	1 957	-8,2%	7 479	7 233	7 413	3,4%	-2,4%
Мазут	798	735	8,6%	2 968	2 861	2 610	3,7%	9,6%
Вакуумный газойль	402	561	-28,3%	1 758	1 624	1 891	8,3%	-14,1%
Прочие	631	726	-13,1%	2 568	2 408	2 351	6,6%	2,4%
Итого производство нефтепродуктов	4 878	5 160	-5,5%	19 649	18 906	19 184	3,9%	-1,4%
Глубина переработки (%)	82,4%	85,8%	-3,4 п.п.	84,7%	84,9%	85,9%	-0,2 п.п.	-1,0 п.п.
Выход светлых нефтепродуктов (%)	60,6%	59,8%	0,8 п.п.	60,4%	59,7%	59,9%	0,7 п.п.	-0,2 п.п.

В 4 квартале 2013 года по сравнению с 3 кварталом 2013 года объем переработки уменьшился на 3,7%, что было связано с сезонным сокращением спроса на нефтепродукты.

В 2013 году объем переработки составил 21 399 тыс. тонн, увеличившись на 3,0% по сравнению с объемом переработки 2012 года в связи с тем, что во втором квартале 2012 года проводились работы по капитальному ремонту Уфимского НПЗ и ремонтные работы на Новойле.

В 2012 году объем переработки составил 20 773 тыс. тонн, уменьшившись на 1,4% по сравнению с объемом переработки 2011 года по указанным выше причинам.

⁶ Бензин газовый стабильный



ФИНАНСОВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ПРИБЫЛИ ИЛИ УБЫТКЕ И ПРОЧЕМ СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2013 ГОДА

(млн. рублей)	4 кв.		изм.	12 мес.			изм. 2013 и 2012	изм. 2012 и 2011
	2013	3 кв. 2013		2013	2012	2011		
Выручка								
Реализация нефти	31 908	29 948	6,5%	113 655	113 043	92 348	0,5%	22,4%
Реализация нефтепродуктов и продуктов нефтехимии	111 780	123 847	-9,7%	438 783	406 428	382 199	8,0%	6,3%
Прочая реализация	2 554	2 776	-8,0%	10 858	13 031	11 781	-16,7%	10,6%
Итого выручка	146 242	156 571	-6,6%	563 296	532 502	486 328	5,8%	9,5%
Операционные затраты								
Экспортные пошлины и акцизы	(42 817)	(42 303)	1,2%	(160 255)	(144 307)	(124 329)	11,1%	16,1%
Стоимость приобретенных нефти, газа и нефтепродуктов	(31 379)	(36 658)	-14,4%	(126 438)	(124 857)	(117 363)	1,3%	6,4%
Налоги, за исключением налога на прибыль	(17 276)	(18 812)	-8,2%	(69 405)	(66 709)	(60 302)	4,0%	10,6%
Производственные и операционные расходы	(17 153)	(14 970)	14,6%	(59 883)	(53 365)	(49 887)	12,2%	7,0%
Транспортные расходы	(6 996)	(6 973)	0,3%	(28 280)	(26 784)	(23 152)	5,6%	15,7%
Амортизация	(5 811)	(5 082)	14,3%	(20 028)	(18 377)	(18 097)	9,0%	1,5%
Коммерческие, общехозяйственные и административные расходы	(3 630)	(4 015)	-9,6%	(15 063)	(16 085)	(14 549)	-6,4%	10,6%
Прочие операционные расходы, нетто	(1 711)	(624)	174,2%	(2 523)	(1 430)	(2 847)	76,4%	-49,8%
Итого затраты и расходы	(126 773)	(129 437)	-2,1%	(481 875)	(451 914)	(410 526)	6,6%	10,1%
Прибыль от операционной деятельности	19 469	27 134	-28,2%	81 421	80 588	75 802	1,0%	6,3%
Убыток от обесценения инвестиции в зависимую компанию	-	(15 752)	-100,0%	(15 752)	-	-	н/п	н/п
Финансовые доходы	1 528	1 308	16,8%	5 163	4 808	2 179	7,4%	120,7%
Финансовые расходы	(1 998)	(2 206)	-9,4%	(9 460)	(11 883)	(14 926)	-20,4%	-20,4%
Положительные/(отрицательные) курсовые разницы, нетто	643	(148)	н/п	1 094	107	(379)	н/п	-128,2%
Доля в прибыли/(убытке) зависимых компаний и совместной деятельности, за вычетом налога на прибыль	677	(328)	н/п	492	(361)	2 211	н/п	-116,3%
Итого прочие доходы/(расходы)	850	(17 126)	-105,0%	(18 463)	(7 329)	(10 915)	151,9%	-32,9%
Прибыль до налогообложения	20 319	10 008	103,0%	62 958	73 259	64 887	-14,1%	12,9%
Расходы по налогу на прибыль	(6 722)	(2 496)	169,3%	(16 559)	(16 469)	(15 098)	0,5%	9,1%
Прибыль за период от продолжающейся деятельности	13 597	7 512	81,0%	46 399	56 790	49 789	-18,3%	14,1%
Прибыль за период от прекращенной деятельности	-	-	н/п	-	-	3 546	н/п	-100,0%
Прочий совокупный доход/(расход), за вычетом налога на прибыль	37	-	н/п	37	(220)	(43)	н/п	411,6%
Общий совокупный доход за период	13 634	7 512	81,5%	46 436	56 570	53 292	-17,9%	6,2%
(Убыток)/прибыль за период, принадлежащая неконтролирующим долям владения	(31)	124	н/п	229	4 499	3 449	-94,9%	30,4%
Прибыль за период, принадлежащая акционерам материнской компании	13 628	7 388	84,5%	46 170	52 291	49 886	-11,7%	4,8%
Общий совокупный (расход)/доход за период, принадлежащий неконтролирующим долям владения	(29)	124	н/п	231	4 482	3 446	-94,8%	30,1%
Общий совокупный доход за период, принадлежащий акционерам материнской компании	13 663	7 388	84,9%	46 205	52 088	49 846	-11,3%	4,5%



ВЫРУЧКА

Выручка Группы «Башнефть» в 4 квартале 2013 года составила 146 242 млн. рублей, что на 6,6% меньше, чем в 3 квартале 2013 года. Уменьшение выручки, главным образом, обусловлено снижением объемов реализации нефтепродуктов и выбытием Уфаоргсинтеза.

В 2013 году выручка увеличилась на 5,8% по сравнению с 2012 годом, а в 2012 году выручка увеличилась на 9,5% по сравнению с аналогичным показателем 2011 года.

(млн. рублей)	4 кв.		3 кв.		12 мес.			изм. 2013 и 2012	изм. 2012 и 2011
	2013	2013	изм.	2013	2012	2011			
Выручка									
Экспортные продажи нефти в страны, не входящие в Таможенный союз*	28 372	25 686	10,5%	101 555	108 534	82 695	-6,4%	31,2%	
Экспорт нефти в страны Таможенного Союза*	1 376	2 018	-31,8%	6 457	-	-	н/п	н/п	
Реализация нефти на внутреннем рынке	2 160	2 244	-3,7%	5 643	4 509	9 653	25,1%	-53,3%	
Итого реализация нефти	31 908	29 948	6,5%	113 655	113 043	92 348	0,5%	22,4%	
Экспорт нефтепродуктов и продуктов нефтехимии в страны, не входящие в Таможенный союз*	50 245	59 600	-15,7%	207 650	155 023	161 009	33,9%	-3,7%	
Экспорт нефтепродуктов и продуктов нефтехимии в страны Таможенного Союза*	3 526	2 212	59,4%	11 836	39 511	34 904	-70,0%	13,2%	
Реализация нефтепродуктов и продуктов нефтехимии на внутреннем рынке	58 009	62 035	-6,5%	219 297	211 894	186 286	3,5%	13,7%	
<i>оптовая реализация</i>	45 739	49 559	-7,7%	173 628	170 929	157 776	1,6%	8,3%	
<i>розничная реализация</i>	12 270	12 476	-1,7%	45 669	40 965	28 510	11,5%	43,7%	
Итого реализация нефтепродуктов и продуктов нефтехимии	111 780	123 847	-9,7%	438 783	406 428	382 199	8,0%	6,3%	
Прочая реализация	2 554	2 776	-8,0%	10 858	13 031	11 781	-16,7%	10,6%	
Итого выручка	146 242	156 571	-6,6%	563 296	532 502	486 328	5,8%	9,5%	

(тыс. тонн)	4 кв.		3 кв.		12 мес.			изм. 2013 и 2012	изм. 2012 и 2011
	2013	2013	изм.	2013	2012	2011			
Объемы реализации									
Экспортные продажи нефти в страны, не входящие в Таможенный союз*	1 123	993	13,1%	4 128	4 479	3 599	-7,8%	24,5%	
Экспорт нефти в страны Таможенного Союза	109	146	-25,3%	522	-	-	н/п	н/п	
Реализация нефти на внутреннем рынке	191	192	-0,5%	496	409	1 026	21,3%	-60,1%	
Итого реализация нефти	1 423	1 331	6,9%	5 146	4 888	4 625	5,3%	5,7%	
Экспорт нефтепродуктов и продуктов нефтехимии в страны, не входящие в Таможенный союз*	2 126	2 414	-11,9%	8 697	6 429	7 112	35,3%	-9,6%	
Экспорт нефтепродуктов и продуктов нефтехимии в страны Таможенного Союза*	207	128	61,7%	696	2 123	2 066	-67,2%	2,8%	
Реализация нефтепродуктов и продуктов нефтехимии на внутреннем рынке	2 617	2 805	-6,7%	10 423	10 699	10 171	-2,6%	5,2%	
<i>оптовая реализация</i>	2 247	2 425	-7,3%	9 021	9 335	9 148	-3,4%	2,0%	
<i>розничная реализация</i>	370	380	-2,6%	1 402	1 364	1 023	2,8%	33,3%	
Итого реализация нефтепродуктов и продуктов нефтехимии	4 950	5 347	-7,4%	19 816	19 251	19 349	2,9%	-0,5%	
Итого реализация нефти, нефтепродуктов и продуктов нефтехимии	6 373	6 678	-4,6%	24 962	24 139	23 974	3,4%	0,7%	

*Таможенный союз – союз между Белоруссией, Казахстаном и Россией, предусматривающий единую таможенную территорию, в пределах которой при торговле товарами не применяются таможенные пошлины и ограничения экономического характера между членами данного Союза.

Реализация нефти на экспорт и на внутреннем рынке

Выручка от реализации нефти на экспорт в 4 квартале 2013 года составила 29 748 млн. рублей, что на 7,4% больше, чем в 3 квартале 2013 года. Увеличение выручки вызвано ростом объемов экспорта нефти на 8,2%.

Выручка от реализации нефти на экспорт в 2013 году уменьшилась на 0,5% по сравнению с 2012 годом и составила 108 012 млн. рублей, что, прежде всего, связано со снижением цен на мировых рынках.

В 2012 году выручка от реализации нефти на экспорт составила 108 534 млн. рублей, что на 31,2% больше, чем в 2011 году. Увеличение выручки, прежде всего, связано с ростом объемов экспорта нефти на 24,5%.

Экспорт нефтепродуктов и продуктов нефтехимии

(тыс. тонн)	4 кв.		3 кв.		12 мес.			изм. 2013 и 2012	изм. 2012 и 2011
	2013	2013	изм.	2013	2012	2011			
Дизельное топливо	1 165	1 246	-6,5%	4 946	5 023	5 327	-1,5%	-5,7%	
Вакуумный газойль	396	561	-29,4%	1 752	1 625	1 896	7,8%	-14,3%	
Мазут	459	417	10,1%	1 501	972	961	54,4%	1,1%	
Нафта	51	36	41,7%	124	120	370	3,3%	-67,6%	
Высокооктановый бензин	192	176	9,1%	715	503	425	42,1%	18,4%	
Низкооктановый бензин	-	-	-	-	3	-	-100,0%	н/п	
Прочие	70	69	1,4%	251	186	115	34,9%	61,7%	
Итого реализация нефтепродуктов	2 333	2 505	-6,9%	9 289	8 432	9 094	10,2%	-7,3%	
Реализация продуктов нефтехимии	-	37	-100,0%	104	120	84	-13,3%	42,9%	
Итого реализация нефтепродуктов и продуктов нефтехимии	2 333	2 542	-8,2%	9 393	8 552	9 178	9,8%	-6,8%	

Экспорт нефтепродуктов и продуктов нефтехимии в страны, не входящие в Таможенный союз

Выручка от реализации нефтепродуктов и продуктов нефтехимии в страны, не входящие в Таможенный союз, в 4 квартале 2013 года составила 50 245 млн. рублей, что на 15,7% меньше, чем в 3 квартале 2013 года. Данное снижение, прежде всего, связано с уменьшением объемов поставок нефтепродуктов в страны, не входящие в Таможенный союз, на 11,9% (2 126 тыс. тонн за 4 квартал 2013 года по сравнению с 2 414 тыс. тонн за 3 квартал 2013 года) из-за переориентации рынков сбыта со стран, не входящих в Таможенный Союз на страны Таможенного союза, а также выбытием Уфаоргсинтеза.

По сравнению с 2012 годом в 2013 году выручка от реализации нефтепродуктов и продуктов нефтехимии в страны, не входящие в Таможенный союз, увеличилась на 33,9% и составила 207 650 млн. рублей. Данный рост вызван увеличением объемов экспорта на 35,3%, что, прежде всего, связано с переориентацией рынков сбыта нефтепродуктов со стран Таможенного Союза на страны, не входящие в Таможенный союз.

Выручка от реализации нефтепродуктов и продуктов нефтехимии в страны, не входящие в Таможенный союз, в 2012 году составила 155 023 млн. рублей, что на 3,7% меньше аналогичного показателя 2011 года. Данное сокращение вызвано, прежде всего, снижением объемов экспорта на 9,6%.



Экспорт нефтепродуктов и продуктов нефтехимии в страны Таможенного Союза

Выручка от реализации нефтепродуктов и продуктов нефтехимии в страны Таможенного Союза в 4 квартале 2013 года составила 3 526 млн. рублей, что на 59,4% выше аналогичного показателя 3 квартала 2013 года. Указанный рост связан, прежде всего, с переориентацией рынков сбыта.

В 2013 году выручка от реализации нефтепродуктов и продуктов нефтехимии в страны Таможенного Союза уменьшилась на 70,0% и составила 11 836 млн. рублей по сравнению с 2012 годом. Сокращение выручки объясняется уменьшением объемов продаж на 67,2%, что связано с переориентацией рынков сбыта.

Выручка от реализации нефтепродуктов и продуктов нефтехимии в страны Таможенного Союза в 2012 году составила 39 511 млн. рублей, что на 13,2% больше по сравнению с 2011 годом. Рост выручки объясняется как увеличением объемов продаж на 2,8%, так и ростом цен.

Реализация нефтепродуктов и продуктов нефтехимии на внутреннем рынке

(тыс. тонн)	4 кв.	3 кв.	изм.	12 мес.			изм. 2013 и 2012	изм. 2012 и 2011
	2013	2013		2013	2012	2011		
Высокооктановый бензин	1 005	1 021	-1,6%	3 997	3 993	3 824	0,1%	4,4%
Дизельное топливо	651	743	-12,4%	2 475	2 459	2 201	0,7%	11,7%
Мазут	326	352	-7,4%	1 477	1 872	1 687	-21,1%	11,0%
Низкооктановый бензин	26	31	-16,1%	113	196	312	-42,3%	-37,2%
Нафта	27	-	н/п	27	-	-	н/п	н/п
Вакуумный газойль	2	-	н/п	2	2	-	0,0%	н/п
Прочие	580	561	3,4%	2 055	1 833	1 719	12,1%	6,6%
Итого реализация нефтепродуктов	2 617	2 708	-3,4%	10 146	10 355	9 743	-2,0%	6,3%
Реализация продуктов нефтехимии	-	97	-100,0%	277	344	428	-19,5%	-19,6%
Итого реализация нефтепродуктов и продуктов нефтехимии	2 617	2 805	-6,7%	10 423	10 699	10 171	-2,6%	5,2%

Оптовая реализация нефтепродуктов и продуктов нефтехимии

В 4 квартале 2013 года выручка от оптовой реализации нефтепродуктов и продуктов нефтехимии на внутреннем рынке уменьшилась на 7,7% и составила 45 739 млн. рублей, что связано со снижением объемов реализации на 7,3% из-за выбытия Уфаоргсинтеза и сезонного сокращения спроса.

В 2013 году выручка от оптовой реализации нефтепродуктов и продуктов нефтехимии на внутреннем рынке увеличилась на 1,6% и составила 173 628 млн. рублей по сравнению с 2012 годом. Увеличение выручки связано с ростом цен.

Выручка от оптовой реализации нефтепродуктов и продуктов нефтехимии на внутреннем рынке в 2012 году составила 170 929 млн. рублей, что на 8,3% больше аналогичного показателя 2011 года. Увеличение выручки связано как с увеличением объемов оптовых продаж, так и с ростом цен.

Розничная реализация нефтепродуктов

В 4 квартале 2013 года выручка от розничной реализации нефтепродуктов уменьшилась на 1,7% и составила 12 270 млн. рублей, что связано со снижением объемов розничной реализации на внутреннем рынке на 2,6% из-за сезонного сокращения спроса.



В 2013 году выручка от розничной реализации нефтепродуктов увеличилась на 11,5% и составила 45 669 млн. рублей по сравнению с 2012 годом. Увеличение выручки от розничной реализации в 2013 году, прежде всего, связано с ростом цен на нефтепродукты.

В 2012 году выручка от розничной реализации нефтепродуктов увеличилась на 43,7% и составила 40 965 млн. рублей по сравнению с 2011 годом, что, прежде всего, связано с приобретением ОАО «Оренбургнефтепродукт» (с апреля 2011 года) и консолидацией группы компаний «БН-Нефтепродукт» (с июля 2011 года).

Прочая реализация

Выручка от прочей реализации включает в себя выручку от реализации услуг и товаров, не связанных с основной деятельностью, таких как оказание сервисных услуг и услуг по бурению сторонним заказчикам.

В 4 квартале 2013 года прочая выручка по сравнению с 3 кварталом 2013 года уменьшилась на 8,0% и составила 2 554 млн. рублей, что, прежде всего, обусловлено выбытием БНСА.

В 2013 году прочая выручка уменьшилась на 16,7% до 10 858 млн. рублей, что, прежде всего, связано с прекращением деятельности по оказанию транспортных услуг.

В 2012 году прочая выручка увеличилась на 10,6% до 13 031 млн. рублей, что, прежде всего, объясняется ростом объема оказания услуг капитального характера.



ЗАТРАТЫ И РАСХОДЫ

Производственные и операционные расходы

Ниже представлена структура производственных и операционных расходов Группы «Башнефть» по сегментам бизнеса.

(млн. рублей)	4 кв.	3 кв.	изм.	12 мес.			изм. 2013 и 2012	изм. 2012 и 2011
	2013	2013		2013	2012*	2011*		
Производственные и операционные расходы								
Добыча	8 407	8 202	2,5%	30 129	24 277	23 827	24,1%	1,9%
Переработка	6 033	4 980	21,1%	21 214	21 436	19 893	-1,0%	7,8%
Прочие (включая изменение НЗП и готовой продукции)	2 713	1 788	51,7%	8 540	7 652	6 167	11,6%	24,1%
Итого производственные и операционные расходы	17 153	14 970	14,6%	59 883	53 365	49 887	12,2%	7,0%

* Сопоставимая финансовая информация по производственным и операционным расходам пересчитана в связи с выделением нефтехимического комплекса и нефтесервисных компаний в сегмент Прочие.

Удельные производственные и операционные затраты на добычу нефти представлены в таблице ниже.

	4 кв.	3 кв.	изм.	12 мес.			изм. 2013 и 2012	изм. 2012 и 2011
	2013	2013		2013	2012*	2011*		
Затраты на добычу нефти (млн. рублей)	8 407	8 202	2,5%	30 129	24 277	23 827	24,1%	1,9%
Удельные затраты на добычу нефти (рублей/барр.)	276,0	271,9	1,5%	256,8	215,4	216,1	19,2%	-0,3%

* Сопоставимая финансовая информация по производственным и операционным расходам пересчитана в связи с выделением нефтесервисных компаний в сегмент Прочие.

Затраты на добычу нефти включают затраты на заработную плату, материальные затраты на сырье и материалы, а также приобретение тепло- и электроэнергии, затраты на ремонт и содержание нефтегазодобывающих активов, а также на проведение работ по интенсификации добычи нефти.

В 4 квартале 2013 года удельные затраты на добычу увеличились на 1,5% по сравнению с 3 кварталом 2013 года и составили 276,0 рублей за баррель, что связано с ростом объемов потребления тепло- и электроэнергии в зимний период.

В 2013 году удельные затраты на добычу нефти увеличились на 19,2% по сравнению с 2012 годом и составили 256,8 рублей за баррель. Данное увеличение связано с ростом объемов проводимых геолого-технических мероприятий и сейсморазведочных работ, стоимости услуг подрядных организаций и тарифов на тепло- и электроэнергию, а также высокой стоимостью добычи нефти на начальном этапе разработки месторождения им. Р. Требса.

В 2012 году удельные затраты на добычу нефти сохранились на уровне 2011 года.

Удельные производственные и операционные затраты на переработку представлены в таблице ниже.

	4 кв.	3 кв.	изм.	12 мес.			изм. 2013 и 2012	изм. 2012 и 2011
	2013	2013		2013	2012*	2011*		
Затраты на переработку (млн. рублей)	6 033	4 980	21,1%	21 214	21 436	19 893	-1,0%	7,8%
Удельные затраты на переработку (рублей/барр.)	154,6	122,9	25,8%	135,8	141,4	129,4	-4,0%	9,3%

* Сопоставимая финансовая информация по производственным и операционным расходам пересчитана в связи с выделением нефтехимического комплекса в сегмент Прочие.



Затраты на переработку включают затраты на заработную плату, материальные затраты на сырье и материалы (за исключением приобретения нефти, газа и нефтепродуктов), а также приобретение тепло- и электроэнергии, затраты на ремонт и содержание нефтеперерабатывающих активов.

В 4 квартале 2013 года по сравнению с 3 кварталом 2013 года удельные затраты на переработку увеличились на 25,8% и составили 154,6 рублей за баррель. Данное увеличение было вызвано ростом объемов проводимых ремонтов, а также потреблением тепло- и электроэнергии в зимний период.

В 2013 году удельные затраты на переработку сократились на 4,0% по сравнению с затратами 2012 года и составили 135,8 рублей за баррель в связи с остановкой Уфимского НПЗ для проведения планового капитального ремонта, а также ремонтными работами на Новойле во втором квартале 2012 года, что было частично компенсировано ростом тарифов на тепло- и электроэнергию и инфляцией.

В 2012 году удельные затраты на переработку увеличились на 9,3% по сравнению с 2011 годом и составили 141,4 рублей за баррель.

Стоимость приобретенных нефти, газа и нефтепродуктов

Наряду с добычей собственной нефти, Башнефть осуществляет закупки западно-сибирской нефти и газа (включая газовый конденсат) для последующей переработки.

В таблицах представлено количество приобретенных нефти, газа и нефтепродуктов, сформировавших себестоимость реализованной продукции.

(тыс. тонн)	4 кв.		3 кв.		12 мес.			изм. 2013 и 2012	изм. 2012 и 2011
	2013	2013	изм.	2013	2012	2011			
Приобретенные нефть, газ и газовый конденсат	2 724	2 991	-8,9%	11 028	10 543	10 665	4,6%	-1,1%	
Приобретенные нефтепродукты	25	38	-34,2%	135	248	378	-45,6%	-34,4%	
Итого	2 749	3 029	-9,2%	11 163	10 791	11 043	3,4%	-2,3%	

В 4 квартале 2013 года стоимость приобретенных нефти, газа и нефтепродуктов уменьшилась на 14,4% и составила 31 379 млн. рублей. Данное изменение, прежде всего, было вызвано сокращением объемов приобретенных нефти, газа и нефтепродуктов в связи с сокращением объемов переработки и реализации нефтепродуктов.

В 2013 году стоимость приобретенных нефти, газа и нефтепродуктов увеличилась на 1,3% и составила 126 438 млн. рублей по сравнению с 2012 годом.

В 2012 году стоимость приобретенных нефти, газа и нефтепродуктов увеличилась на 6,4% и составила 124 857 млн. рублей по сравнению с 2011 годом. Данное изменение было обусловлено ростом цен на нефть, что было частично компенсировано сокращением объемов приобретенных нефти, газа и нефтепродуктов.

Транспортные расходы

В 4 квартале 2013 года транспортные расходы Группы «Башнефть» сохранились на уровне 3 квартала 2013 года и составили 6 996 млн. рублей.

В 2013 году транспортные расходы Группы «Башнефть» увеличились на 5,6% по сравнению с 2012 годом и составили 28 280 млн. рублей. Рост затрат на транспортировку, прежде всего, обусловлен ростом объемов экспорта нефтепродуктов.



В 2012 году транспортные расходы Группы «Башнефть» увеличились на 15,7% по сравнению с 2011 годом и составили 26 784 млн. рублей. Рост затрат на транспортировку, прежде всего, обусловлен увеличением тарифов на транспортировку.

Амортизация

(млн. рублей)	4 кв.	3 кв.	изм.	12 мес.			изм. 2013 и 2012	изм. 2012 и 2011
	2013	2013		2013	2012*	2011*		
Амортизация								
Разведка и добыча	2 784	1 808	54,0%	7 571	5 715	5 955	32,5%	-4,0%
Переработка и коммерция	2 823	2 439	15,7%	9 729	8 990	9 577	8,2%	-6,1%
Прочее	204	835	-75,6%	2 728	3 672	2 565	-25,7%	43,2%
Итого амортизация	5 811	5 082	14,3%	20 028	18 377	18 097	9,0%	1,5%

* Сопоставимая финансовая информация по амортизации пересчитана в связи с выделением нефтехимического комплекса и нефтесервисных организаций в сегмент Прочие.

Амортизационные отчисления в 4 квартале 2013 года составили 5 811 млн. рублей по сравнению с 5 082 млн. рублей в 3 квартале 2013 года, что, прежде всего, вызвано вводом в эксплуатацию объектов основных средств на нефтеперерабатывающих заводах, на месторождениях им. Р. Требса и А. Титова и пересмотром оценки запасов углеводородного сырья Группы по состоянию на 31 декабря 2013 года.

В 2013 году по сравнению с 2012 годом амортизация увеличилась на 9,0% и составила 20 028 млн. рублей, что связано с ростом объемов производства и реализации, а также строительством новых объектов основных средств, введенных в эксплуатацию в 2013 году.

Налоги, за исключением налога на прибыль

(млн. рублей)	4 кв.	3 кв.	изм.	12 мес.			изм. 2013 и 2012	изм. 2012 и 2011
	2013	2013		2013	2012	2011		
Налоги, за исключением налога на прибыль								
Налог на добычу полезных ископаемых	15 629	16 492	-5,2%	60 049	57 183	51 508	5,0%	11,0%
Взносы во внебюджетные фонды	1 110	1 742	-36,3%	6 894	6 938	6 270	-0,6%	10,7%
Налог на имущество	394	393	0,3%	1 590	1 700	1 688	-6,5%	0,7%
Прочие	143	185	-22,7%	872	888	836	-1,8%	6,2%
Итого налоги, за исключением налога на прибыль	17 276	18 812	-8,2%	69 405	66 709	60 302	4,0%	10,6%

В 4 квартале 2013 года затраты по налогам, за исключением налога на прибыль, уменьшились на 8,2% по сравнению с 3 кварталом 2013 года и составили 17 276 млн. рублей, что связано как со снижением ставки по НДС, применением регрессивной ставки по взносам во внебюджетные фонды, так и с выбытием ОНК и БНСА.

Рост затрат по налогам, за исключением налога на прибыль, в 2013 и 2012 годах составил 4,0% и 10,6%, соответственно, что, прежде всего, связано с ростом ставки по НДС.



Экспортные пошлины и акцизы

(млн. рублей)	4 кв.	3 кв.	изм.	12 мес.			изм.	изм.
	2013	2013		2013	2012	2011	2013 и 2012	2012 и 2011
Экспортные пошлины на нефть	14 653	12 600	16,3%	51 859	56 030	43 062	-7,4%	30,1%
Экспортные пошлины на нефтепродукты	18 733	19 872	-5,7%	71 769	52 698	52 634	36,2%	0,1%
Акцизы	9 431	9 831	-4,1%	36 627	35 579	28 633	2,9%	24,3%
Итого экспортные пошлины и акцизы	42 817	42 303	1,2%	160 255	144 307	124 329	11,1%	16,1%

В 4 квартале 2013 года сумма экспортных пошлин на нефть и нефтепродукты увеличилась на 2,8% по сравнению с 3 кварталом 2013 года и составила 33 386 млн. рублей, что было вызвано увеличением объемов экспорта нефти и ставок экспортных пошлин.

В 2013 году сумма экспортных пошлин на нефть и нефтепродукты увеличилась на 13,7% по сравнению с 2012 годом, что было вызвано увеличением объемов экспорта нефтепродуктов в страны, не входящие в Таможенный союз.

В 2012 году сумма экспортных пошлин увеличилась на 13,6% по сравнению с 2011 годом в связи с увеличением объемов экспорта нефти.

В 4 квартале 2013 года сумма акцизов уменьшилась на 4,1% по сравнению с 3 кварталом 2013 года и составила 9 431 млн. рублей, что связано с уменьшением объемов реализации на внутреннем рынке.

В 2013 году сумма акцизов увеличилась на 2,9% по сравнению с 2012 годом, что, прежде всего, обусловлено ростом ставок в 2013 году. Данный рост был частично компенсирован сокращением объемов реализации нефтепродуктов на территории РФ, а также увеличением доли производимого высокооктанового бензина и дизельного топлива более высоких экологических классов, облагаемых по пониженным ставкам, в связи с полным переходом собственных АЗС Группы на реализацию топлива класса Евро-5 в июле 2012 года.

В 2012 году сумма акцизов увеличилась на 24,3% по сравнению с 2011 годом, что связано с ростом ставок.

ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

Ниже представлены основные статьи отчета о движении денежных средств за анализируемые периоды:

(млн. рублей)	4 кв.	3 кв.	изм.	12 мес.			изм.	изм.
	2013	2013		2013	2012	2011	2013 и 2012	2012 и 2011
Движение денежных средств								
Денежные средства, полученные от операционной деятельности, нетто	23 761	36 175	-34,3%	82 693	71 141	65 614	16,2%	8,4%
Денежные средства полученные от/ (использованные в) инвестиционной деятельности, нетто	980	(8 599)	н/п	(25 860)	(39 160)	(29 519)	-34,0%	32,7%
Денежные средства, использованные в финансовой деятельности, нетто	(23 919)	(30 859)	-22,5%	(60 208)	(40 383)	(39 982)	49,1%	1,0%



Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности:

(млн. рублей)	4 кв.	3 кв.	изм.	12 мес.			изм. 2013 и 2012	изм. 2012 и 2011
	2013	2013		2013	2012	2011		
Денежные средства от операционной деятельности до изменений в оборотном капитале	25 926	33 107	-21,7%	103 975	100 915	101 804	3,0%	-0,9%
Изменения в оборотном капитале, исключая денежные средства и их эквиваленты	4 307	10 361	-58,4%	2 060	(3 148)	(7 799)	н/п	-59,6%
Проценты уплаченные	(1 121)	(2 592)	-56,8%	(7 568)	(10 500)	(13 872)	-27,9%	-24,3%
Налог на прибыль уплаченный	(5 351)	(4 701)	13,8%	(15 774)	(16 126)	(14 519)	-2,2%	11,1%
Итого чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, нетто	23 761	36 175	-34,3%	82 693	71 141	65 614	16,2%	8,4%

Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, в 4 квартале 2013 года уменьшились на 34,3% по сравнению с 3 кварталом 2013 года и составили 23 761 млн. рублей. Основным фактором данного изменения стало уменьшение операционной прибыли.

В 2013 году чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, увеличились на 16,2% и составили 82 693 млн. рублей по сравнению с 2012 годом, что, в первую очередь, было связано с изменением оборотного капитала.

Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, в 2012 году увеличились на 8,4% и составили 71 141 млн. рублей, что обусловлено уменьшением уплаченных процентов, а также изменением оборотного капитала.

Чистые денежные средства, полученные от/(использованные в) инвестиционной деятельности:

(млн. рублей)	4 кв.	3 кв.	изм.	12 мес.			изм. 2013 и 2012	изм. 2012 и 2011
	2013	2013		2013	2012	2011		
Капитальные затраты	(7 452)	(8 707)	-14,4%	(30 441)	(30 789)	(25 007)	-1,1%	23,1%
Поступления от реализации / (приобретения) финансовых активов, нетто	528	590	-10,5%	1 586	(8 743)	(3 975)	н/п	119,9%
Прочее	7 904	(482)	н/п	2 995	372	(537)	н/п	н/п
Итого чистые денежные средства, полученные от/(использованные в) инвестиционной деятельности, нетто	980	(8 599)	н/п	(25 860)	(39 160)	(29 519)	-34,0%	32,7%

В 4 квартале 2013 года чистые денежные средства, полученные от инвестиционной деятельности, составили 980 млн. рублей. Поступления денежных средств, отраженные по строке «Прочее», включают в себя вознаграждение, полученное за реализацию долей в БНСА и ООО «Финансовый Альянс».

В 2013 году чистые денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности, уменьшились на 34,0% по сравнению с 2012 годом и составили 25 860 млн. рублей. Основным фактором, повлиявшим на данное изменение, является поступление денежных средств от реализации финансовых активов.

В 2012 году чистые денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности, увеличились на 32,7% по сравнению с 2011 годом и составили 39 160 млн. рублей. Данное изменение связано с размещением свободных денежных средств на депозитных вкладах в 1 квартале 2012 года и приобретением лицензий во 2 квартале 2012 года.



Чистые денежные средства, использованные в финансовой деятельности:

(млн. рублей)	4 кв.	3 кв.	изм.	12 мес.			изм. 2013 и 2012	изм. 2012 и 2011
	2013	2013		2013	2012	2011		
Привлечение кредитов и займов	19 497	-	н/п	50 947	25 388	111 051	100,7%	-77,1%
Погашение кредитов и займов	(8 206)	(26 218)	-68,7%	(70 762)	(23 766)	(122 833)	197,7%	-80,7%
Итого выпуск и выплата долга:	11 291	(26 218)	н/п	(19 815)	1 622	(11 782)	н/п	н/п
Дивиденды выплаченные	(37 842)	(4 640)	н/п	(42 497)	(18 344)	(27 315)	131,7%	-32,8%
Выкуп собственных акций	-	-	-	-	(15 697)	-	-100,0%	н/п
Увеличение доли владения в дочерних предприятиях	15	(1)	н/п	(513)	(7 964)	-	-93,6%	н/п
Прочее	2 617	-	н/п	2 617	-	(885)	н/п	-100,0%
Итого чистые денежные средства, использованные в финансовой деятельности, нетто	(23 919)	(30 859)	-22,5%	(60 208)	(40 383)	(39 982)	49,1%	1,0%

В 4 квартале 2013 года чистые денежные средства, использованные в финансовой деятельности, составили 23 919 млн. руб., что обусловлено выплатой промежуточных дивидендов.

Чистые денежные средства, использованные в финансовой деятельности, в 2013 году составили 60 208 млн. руб., что связано с оптимизацией долгового портфеля и выплатой дивидендов.

ФИНАНСИРОВАНИЕ И ДОЛГ

(млн. рублей)	31 декабря	30 сентября	изм.	31 декабря			изм. 2013 и 2012	изм. 2012 и 2011
	2013	2013		2013	2012	2011		
Расчет чистого долга								
Краткосрочные кредиты	11 914	15 037	-20,8%	11 914	32 007	13 532	-62,8%	136,5%
Долгосрочные кредиты	78 902	65 197	21,0%	78 902	78 201	95 454	0,9%	-18,1%
Итого долг	90 816	80 234	13,2%	90 816	110 208	108 986	-17,6%	1,1%
Денежные средства и их эквиваленты	(16 395)	(15 988)	2,5%	(16 395)	(20 104)	(28 354)	-18,4%	-29,1%
Краткосрочные финансовые вложения	(46)	(6 742)	-99,3%	(46)	(12 086)	(19 384)	-99,6%	-37,6%
Скорректированный чистый долг	74 375	57 504	29,3%	74 375	78 018	61 248	-4,7%	27,4%

По состоянию на 31 декабря 2013 года общий долг Группы в виде краткосрочных и долгосрочных займов и кредитов составил 90 816 млн. руб. по сравнению с 80 234 млн. руб. по состоянию на 30 сентября 2013 года. Увеличение общего долга связано с привлечением займа на условиях предэкспортного финансирования у синдиката международных банков, что было частично компенсировано погашением облигаций серии БО-01.

Средневзвешенная годовая процентная ставка по кредитам по состоянию на 31 декабря 2013 года составила 6,1% по сравнению с 7,8% по состоянию на 30 сентября 2013 года.



В 1 квартале 2012 года Группа разместила процентные неконвертируемые облигации на общую сумму 10 млрд. рублей со сроком погашения в 2022 году. Облигации имеют годовую процентную ставку равную 9,0%, выплата купона производится два раза в год. Пересмотр ставки купона осуществится в феврале 2015 года, тогда же держатели облигаций получают право досрочно предъявить облигации к погашению по их номинальной стоимости.

В мае 2013 года с целью снижения стоимости обслуживания и диверсификации кредитного портфеля Группа заключила с пулом международных банков договор займа на условиях предэкспортного финансирования на сумму до 600 млн. долларов США. Данный займ был выбран в ноябре 2013 года. Процентная ставка определяется как долларовая ставка Libor 1M + 1,70%.

КАПИТАЛЬНЫЕ ЗАТРАТЫ

(млн. рублей)	4 кв.	3 кв.	изм.	12 мес.			изм.	изм.
	2013	2013		2013	2012*	2011*	2013 и 2012	2012 и 2011
Капитальные затраты								
Разведка и добыча	3 167	4 948	-36,0%	15 144	15 464	14 113	-2,1%	9,6%
в т.ч. освоение мест. им. Р.Требса и А.Титова ⁷	558	1 573	-64,5%	4 108	880	-	н/п	н/п
Переработка и коммерция	4 242	2 881	47,2%	13 582	14 298	8 462	-5,0%	69,0%
Прочее	43	878	-95,1%	1 715	1 027	2 432	67,0%	-57,8%
Итого денежные средства, использованные для финансирования капитальных затрат	7 452	8 707	-14,4%	30 441	30 789	25 007	-1,1%	23,1%

* Сопоставимая финансовая информация по капитальным затратам пересчитана в связи с выделением нефтехимического комплекса и нефтесервисных организаций в сегмент Прочие.

В 4 квартале 2013 года капитальные затраты уменьшились на 14,4% по сравнению с 3 кварталом 2013 года и составили 7 452 млн. рублей в связи с увеличением кредиторской задолженности за строительство и приобретение основных средств, а также в связи с выбытием ОНК и БНСА. Данное падение было частично компенсировано ростом капитальных затрат в сегменте Переработка и коммерция в связи со строительством установки производства водорода.

В 2013 году капитальные затраты сохранились на уровне 2012 года и составили 30 441 млн. рублей.

В 2012 году капитальные затраты увеличились на 23,1% по сравнению с 2011 годом, что было, прежде всего, связано с приобретением офисного здания в г. Москва в 2012 году, а также увеличением капитальных затрат в сегментах «Переработка и коммерция» и «Разведка и добыча».

⁷ Капитальные затраты на разведку и разработку месторождений им. Р. Требса и А. Титова учитываются в ОАО АНК «Башнефть» в связи с тем, что Компания является владельцем лицензии на данные месторождения. ООО «Башнефть-Полус» оказывает строительные услуги для ОАО АНК «Башнефть».



ВАЖНЕЙШИЕ СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОГО ПЕРИОДА

Утверждение реорганизации на Внеочередном Общем собрании акционеров

3 февраля 2014 на Внеочередном Общем собрании акционеров («ВОСА») Башнефти было утверждено решение о реорганизации, которая была одобрена Советом Директоров 17 декабря 2013 года. 25 марта 2014 года Совет директоров Башнефти утвердил отчет об итогах предъявления требований о выкупе акций акционерами, не проголосовавшими или проголосовавшими против реорганизации на ВОСА. В соответствии с утвержденным отчетом Башнефть выкупит 2,724,173 обыкновенных и 8,885,866 привилегированных акций Компании на общую сумму 17,869 млн. рублей в срок до 21 апреля 2014 года.

Приобретение ООО «Бурнефтегаз» («Бурнефтегаз»)

В марте 2014 года Группа приобрела 100% долю в ООО «Бурнефтегаз», компании занимающейся разведкой и добычей сырой нефти в Тюменской области, за совокупное вознаграждение в размере приблизительно 1,000 млн. долларов США. Предприятие будет включено в консолидированную финансовую отчетность, начиная с момента приобретения контроля.

Необеспеченные займы

В марте 2014 года Группа получила от различных кредиторов краткосрочные необеспеченные займы на сумму 53,700 млн. рублей с фиксированными процентными ставками от 8.24% до 9.75% годовых.

