

Утвержден  
Общим собранием акционеров  
26 июня 2024 г.  
Протокол от 27 июня 2024 г. № 56

Предварительно утвержден  
Советом директоров  
22 мая 2024 г.  
Протокол от 24 мая 2024 г. № 05-2024

**ГОДОВОЙ ОТЧЁТ**  
*Публичного акционерного общества*  
*«Акционерная нефтяная Компания «Башнефть»*  
**за 2023 год**

Место нахождения Общества: *Российская Федерация, Республика Башкортостан, город Уфа*

Генеральный директор

Лазеев А.Н.

Главный бухгалтер

Палиева Л.А.

Дата подписания:

М.П.

2024 г.

## ОГЛАВЛЕНИЕ

<b>1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ.....</b>	<b>3</b>
1.1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ .....	3
1.2. ФИЛИАЛЫ И ПРЕДСТАВИТЕЛЬСТВА ОБЩЕСТВА.....	3
1.3. ОРГАНЫ УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВА.....	3
1.3.1. ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ ОБЩЕСТВА.....	3
1.3.2. СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА.....	4
1.3.3. ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЕ ОРГАНЫ ОБЩЕСТВА.....	4
1.4. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ ПОЛИТИКИ ОБЩЕСТВА В ОБЛАСТИ ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ И (ИЛИ) КОМПЕНСАЦИИ РАСХОДОВ. СВЕДЕНИЯ О ВОЗНАГРАЖДЕНИИ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВА.....	5
1.5. РЕВИЗИОННАЯ КОМИССИЯ .....	5
1.6. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ ОБЩЕСТВА .....	5
1.6.1. Сведения об уставном капитале .....	5
1.6.2. Сведения о резервном фонде Общества .....	5
1.7. ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА ОБЩЕСТВА.....	6
1.8. СВЕДЕНИЯ О СОБЛЮДЕНИИ ОБЩЕСТВОМ ПРИНЦИПОВ И РЕКОМЕНДАЦИЙ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ.....	7
<b>2. ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА .....</b>	<b>71</b>
2.1. ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА .....	71
2.2. ОТЧЕТ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА О РЕЗУЛЬТАТАХ РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА ПО ПРИОРИТЕТНЫМ НАПРАВЛЕНИЯМ ЕГО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ .....	71
2.3. ПЕРСПЕКТИВЫ РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА.....	76
2.4. ПОЛОЖЕНИЕ ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ .....	77
2.5. ИСПОЛЬЗОВАНИЕ ЭНЕРГЕТИЧЕСКИХ РЕСУРСОВ.....	78
<b>3. ОПИСАНИЕ ОСНОВНЫХ ФАКТОРОВ РИСКА, СВЯЗАННЫХ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ОБЩЕСТВА.....</b>	<b>79</b>
3.1. ОТРАСЛЕВЫЕ РИСКИ ПО НАПРАВЛЕНИЯМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА .....	79
3.2. ФИНАНСОВЫЕ РИСКИ .....	80
3.3. ПРАВОВЫЕ РИСКИ .....	81
3.4. ПРОЧИЕ РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ОБЩЕСТВА.....	81
<b>4. ОТЧЕТ О ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА ЗА ОТЧЕТНЫЙ ПЕРИОД .....</b>	<b>84</b>
4.3. ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА ЗА ОТЧЕТНЫЙ ПЕРИОД.....	84
<b>5. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ.....</b>	<b>86</b>
5.1. ПЕРЕЧЕНЬ СОВЕРШЕННЫХ ОБЩЕСТВОМ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ СДЕЛОК, ПРИЗНАВАЕМЫХ В СООТВЕТСТВИИ С Ф3 ОТ 26.12.1995 № 208 «ОБ АКЦИОНЕРНЫХ ОБЩЕСТВАХ» КРУПНЫМИ СДЕЛКАМИ.....	86
5.2. ПЕРЕЧЕНЬ СОВЕРШЕННЫХ ОБЩЕСТВОМ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ СДЕЛОК, ПРИЗНАВАЕМЫХ В СООТВЕТСТВИИ С Ф3 ОТ 26.12.1995 № 208 «ОБ АКЦИОНЕРНЫХ ОБЩЕСТВАХ» СДЕЛКАМИ, В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ ИМЕЕТСЯ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ.....	86

# 1. Общая информация

Настоящий Годовой отчет содержит общие сведения о Публичном акционерном обществе «Акционерная нефтяная Компания «Башнефть», информацию о результатах финансово-хозяйственной деятельности Общества. 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. Наименования «Общество», Группа «Башнефть», подразумевают либо ПАО АНК «Башнефть», либо ПАО АНК «Башнефть» и его дочерние общества в зависимости от контекста.

## 1.1. Сведения об Обществе

**1.1.1. Полное фирменное наименование:** Публичное акционерное общество «Акционерная нефтяная Компания «Башнефть».

**1.1.2. Сокращенное фирменное наименование:** ПАО АНК «Башнефть».

**1.1.3. Место нахождения:** Российская Федерация, Республика Башкортостан, город Уфа.

**1.1.4. Дата государственной регистрации Общества и регистрационный номер:**

- Дата и место государственной регистрации Общества как юридического лица: 13.01.1995, Республика Башкортостан, г. Уфа.
- Номер постановления о государственной регистрации: 60.
- Дата внесения записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 01.07.2002: 15.10.2002.
- Серия и номер свидетельства о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 01.07.2002: серия 02 №004176539.
- Основной государственный регистрационный номер, за которым в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о создании Общества: 102020255240.

## 1.2. Филиалы и представительства Общества

- Филиал Публичного акционерного общества «Акционерная нефтяная Компания «Башнефть» «Башнефть-Уфанефтехим»;
- Филиал Публичного акционерного общества «Акционерная нефтяная Компания «Башнефть» «Башнефть-УНПЗ»;
- Филиал Публичного акционерного общества «Акционерная нефтяная Компания «Башнефть» «Башнефть-Новыйл»;
- Филиал Публичного акционерного общества «Акционерная нефтяная Компания «Башнефть» «Башнефть-Сервис» в городе Уфе;
- Филиал Публичного акционерного общества «Акционерная нефтяная Компания «Башнефть» «Башнефть-ПРОФИ» в городе Уфе;
- Филиал Публичного акционерного общества «Акционерная нефтяная Компания «Башнефть» «БашнефтьАвтоТранс» в городе Уфе.

## 1.3. Органы управления Общества

### 1.3.1. Общее собрание акционеров Общества

Общее собрание акционеров является высшим органом управления Общества. Компетенция, сроки, порядок подготовки и проведения Общего собрания акционеров определены в Уставе Общества и Положении об Общем собрании акционеров.

Годовое Общее собрание акционеров Общества было проведено 21.06.2023 путем проведения заочного голосования, Протокол от 22.06.2023 №55.

Годовым Общим собранием акционеров рассмотрены следующие вопросы:

1. Об утверждении годового отчета Общества.
2. Об утверждении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.
3. О распределении прибыли, в том числе выплате (объявлении) дивидендов, по результатам отчетного года. Об определении размера, срока и формы выплаты дивидендов по результатам 2022 года.
4. Об определении количественного состава Совета директоров Общества.
5. Об избрании членов Совета директоров Общества.
6. О выплате вознаграждений членам Совета директоров Общества.
7. Об избрании членов Ревизионной комиссии Общества.
8. О назначении аудиторской организации Общества.

Внеочередных Общих собраний акционеров Общества в 2023 году не проводилось.

### **1.3.2. Совет директоров Общества.**

Совет директоров осуществляет стратегическое управление Обществом.

В своей деятельности Совет директоров руководствуется Федеральным законом «Об акционерных обществах», иными нормативными правовыми актами, Уставом Общества и Положением о Совете директоров.

В соответствии с п. 9.3.4. Устава Общества количество членов Совета директоров Общества определяется решением Общего собрания акционеров, но не может быть менее чем 9 членов. Члены Совета директоров избираются ежегодно Общим собранием акционеров кумулятивным голосованием.

В период с 01.01.2023 по 20.06.2023 Совет директоров Общества действовал в количестве 10 (десяти) человек в составе, избранном 30.06.2022 решением годового Общего собрания акционеров, Протокол от 01.07.2022 №54.

В период с 21.06.2023 по 31.12.2023 Совет директоров Общества действовал в количестве 10 (десяти) человек в составе, избранном 21.06.2023 решением годового Общего собрания акционеров, Протокол от 22.06.2023 №55.

В отчетном периоде было проведено 18 заседаний Совета директоров Общества. Все заседания проведены в заочной форме, в форме совместного присутствия заседания не проводились. На проведенных заседаниях Совета директоров было рассмотрено 53 вопроса.

С целью предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, Советом директоров сформирован и в отчетном году действовал Комитет Совета директоров по аудиту в количестве 3 человек.

Деятельность Комитета Совета директоров по аудиту регламентируется Положением Общества о Комитете Совета директоров по аудиту. В течение отчетного периода было проведено 6 заседаний Комитета Совета директоров по аудиту, на которых рассмотрено 20 вопросов, в т.ч. «О предварительном рассмотрении Отчета о результатах деятельности внутреннего аудита Общества за прошедший период»; «Об оценке заключения аудиторской организации и качества проведения аудита консолидированной финансовой отчетности Общества за 2022 год».

### **1.3.3. Исполнительные органы Общества.**

#### **1.3.3.1. Единоличный исполнительный орган**

В течение отчетного периода единоличным исполнительным органом Общества - Генеральным директором являлся: Лазеев Андрей Николаевич, избранный 23.05.2022 (дата избрания) решением Совета директоров, Протокол от 23.05.2022 №09-2022.

### **1.3.3.2. Коллегиальный исполнительный орган**

Уставом Общества коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен, не сформирован.

### **1.4. Основные положения политики Общества в области вознаграждения и (или) компенсации расходов. Сведения о вознаграждении органов управления Общества.**

В Обществе утверждено Положение «О вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам Совета директоров Публичного акционерного общества «Акционерная нефтяная Компания «Башнефть» №ПЗ-01.05 Р-0030 ЮЛ-300, утвержденное 14.12.2018 решением внеочередного Общего собрания акционеров ПАО АНК «Башнефть», Протокол от 18.12.2018 №49.

В соответствии с Уставом Общества по решению Общего собрания акционеров членам Совета директоров Общества в период исполнения ими своих обязанностей могут выплачиваться вознаграждение и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими функций членом Совета директоров. Размеры таких вознаграждений и компенсаций устанавливаются решением Общего собрания акционеров. В 2023 году принималось решение о выплате вознаграждения членам Совета директоров Общества в порядке и размере, установленном Положением о вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам Совета директоров Публичного акционерного общества «Акционерная нефтяная Компания «Башнефть».

В соответствии с Положением о Генеральном директоре Общества Генеральному директору в период исполнения им своих обязанностей выплачивается вознаграждение в размере, установленном Советом директоров Общества и предусмотренном в трудовом договоре с Генеральным директором Общества.

### **1.5. Ревизионная комиссия**

В соответствии с п. 12.2 Устава Общества Ревизионная комиссия избирается в количестве 3 (трех) человек на срок до следующего годового Общего собрания акционеров.

В период с 01.01.2023 по 31.12.2023 Ревизионная комиссия Общества действовала в количестве 3 (трех) человек в составе, избранном 30.06.2022 и 21.06.2023 решением годовых Общих собраний акционеров, Протоколы от 01.07.2022 №54, от 22.06.2023 №55.

### **1.6. Уставный капитал Общества**

#### **1.6.1. Сведения об уставном капитале**

Уставный капитал Общества составляет 177 634 501 (Сто семьдесят семь миллионов шестьсот тридцать четыре тысячи пятьсот один) рубль, и разделен на 147 846 489 (Сто сорок семь миллионов восемьсот сорок шесть тысяч четыреста восемьдесят девять) штук обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 (один) рубль и 29 788 012 (Двадцать девять миллионов семьсот восемьдесят восемь тысяч двенадцать) штук привилегированных именных акций типа «А» номинальной стоимостью 1 (один) рубль.

Решений об изменении размера уставного капитала Общества в течение отчетного периода не принималось.

Акции Общества включены в третий (некотировальный) уровень списка ценных бумаг, допущенных к организованному торгам ПАО МОСКОВСКАЯ БИРЖА.

#### **1.6.2. Сведения о резервном фонде Общества**

В соответствии с Уставом в Обществе сформирован резервный фонд в размере 20 процентов уставного капитала в сумме 35 526 900,20 руб.

На конец отчетного периода резервный фонд сформирован в полном объеме.

## 1.7. Дивидендная политика Общества

Положение о дивидендной политике ПАО АНК «Башнефть» утверждено решением Совета директоров Общества 02.10.2015, Протокол от 02.10.2015 №16-2015.

Общество вправе принимать решение (объявлять) о выплате дивидендов по размещенным акциям по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев отчетного года и (или) по результатам отчетного года, если иное не установлено действующим законодательством Российской Федерации.

Принятие решения о выплате (объявлении) дивидендов по акциям и осуществление их выплаты производится с учетом ограничений, установленных действующим законодательством Российской Федерации.

Источником выплаты дивидендов является прибыль Общества после налогообложения (чистая прибыль Общества) согласно бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

Базой для расчета дивидендных выплат Общества является: Чистая Прибыль Группы по МСФО (здесь и далее под Группой понимаются Общество и его дочерние и зависимые общества) - чистая прибыль, приходящаяся на акционеров материнской компании, по консолидированной отчетности Группы по МСФО за соответствующий отчетный год.

При расчете дивидендных выплат Общества также анализируются следующие показатели:

- EBITDA – показатель «EBITDA» рассчитывается за 12 месяцев, закончившихся в отчетную дату, ближайшую к дате принятия решения о выплате, путем сложения прибыли от операционной деятельности и величины расходов по амортизации, определенных в соответствии с МСФО;
- Чистый Долг – задолженность по краткосрочным и долгосрочным займам и кредитам за вычетом денежных средств и их эквивалентов, определенных на отчетную дату, ближайшую к дате принятия решения о выплате в соответствии с МСФО;
- Ковенанты – обязательства по поддержанию на определенном уровне экономических показателей деятельности Общества.

Совет директоров Общества и менеджмент Общества считают своим приоритетом обеспечение выплаты дивидендов на уровне не менее 25% от Чистой Прибыли Группы по МСФО, а также ориентируются на необходимость поддержания финансовой устойчивости Общества, выполнения ковенант по обязательствам и поддержания умеренной долговой нагрузки.

Распределение общей суммы дивидендов между категориями (типами) акций Общества производится в соответствии с Уставом Общества и требованиями законодательства Российской Федерации. Размер дивиденда объявляется в рублях на одну акцию.

Дивиденды выплачиваются лицам, которые являлись владельцами акций соответствующей категории (типа) или лицами, осуществляющими в соответствии с федеральными законами права по этим акциям, на конец операционного дня даты, на которую в соответствии с решением Общего собрания акционеров Общества о выплате (объявлении) дивидендов определяются лица, имеющие право на их получение.

Сумма начисленных дивидендов, выплачиваемых каждому акционеру Общества, определяется отдельно по каждой категории акций путем умножения дивиденда, приходящегося на одну акцию, на число принадлежащих акционеру акций.

Дивиденды выплачиваются денежными средствами, если иное не определено решением Общего собрания акционеров в соответствии с Уставом Общества.

Выплата дивидендов в денежной форме осуществляется в безналичном порядке Обществом или по его поручению регистратором, осуществляющим ведение реестра акционеров Общества, либо кредитной организацией в порядке и сроки, установленные действующим законодательством Российской Федерации.

Источником выплаты дивидендов является прибыль Общества, определяемая в соответствии с требованиями, установленными действующим законодательством.

Размер годового дивиденда на одну привилегированную акцию типа «А» составляет 10% (десять процентов) номинальной стоимости этой акции.

Общество не имеет права выплачивать дивиденды по обыкновенным акциям до выплаты дивидендов по привилегированным акциям.

Если сумма дивидендов, выплачиваемая Обществом по каждой обыкновенной акции в определенном году, превышает сумму, подлежащую выплате в качестве дивиденда по каждой привилегированной акции, размер дивиденда по привилегированным акциям должен быть увеличен до размера дивиденда, выплачиваемого по обыкновенным акциям.

## 1.8. Сведения о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

В Обществе утвержден Кодекс корпоративного управления Публичного акционерного общества «Акционерная нефтяная Компания «Башнефть» (решение Совета директоров от 11.12.2017, протокол № 11-2017 от 11.12.2017).

### ОТЧЕТ о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

Настоящий отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления был рассмотрен Советом директоров ПАО АНК «Башнефть» на заседании 22.05.2024 г. (Протокол от 24.05.2024 г. № 05-2024) в составе Годового отчета Общества по итогам 2023 года.

Совет директоров подтверждает, что приведенные в настоящем Отчете данные содержат полную и достоверную информацию о соблюдении ПАО АНК «Башнефть» принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления Банка России (далее – «Кодекс», «ККУ») в 2023 году.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.1	<b>Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении обществом.</b>			
1.1.1	Общество создает для акционеров максимально благоприятные условия для участия в общем собрании, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня общего собрания, координации	1. Общество предоставляет доступный способ коммуникации с обществом, такой как горячая линия, электронная почта или форум в сети Интернет, позволяющий акционерам высказать свое мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> соблюдается частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
	своих действий, а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам.	подготовки к проведению общего собрания. Указанные способы коммуникации были организованы обществом и предоставлены акционерам в ходе подготовки к проведению каждого общего собрания, прошедшего в отчетный период.		
1.1.2	Порядок сообщения о проведении общего собрания и предоставления материалов к общему собранию дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем.	1. В отчетном периоде сообщение о проведении общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на сайте общества в сети Интернет не позднее чем за 30 дней до даты проведения общего собрания, если законодательством не предусмотрен больший срок. 2. В сообщении о проведении собрания указаны документы, необходимые для допуска в помещение. 3. Акционерам был обеспечен доступ к информации о том, кем предложены вопросы повестки дня и кем выдвинуты кандидаты в совет директоров и ревизионную комиссию общества	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> соблюдается частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
		(в случае, если ее формирование предусмотрено уставом общества).		
1.1.3	В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры имели возможность беспрепятственно и своевременно получать информацию о собрании и материалы к нему, задавать вопросы исполнительным органам и членам совета директоров общества, общаться друг с другом.	1. В отчетном периоде акционерам была предоставлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам совета директоров общества в период подготовки к собранию и в ходе проведения общего собрания. 2. Позиция совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения (при наличии) по каждому вопросу повестки общих собраний, проведенных в отчетный период, была включена в состав материалов к общему собранию. 3. Общество предоставляло акционерам, имеющим на это право, доступ к списку лиц, имеющих право на участие в общем собрании, начиная с даты получения его обществом во всех случаях проведения общих собраний в отчетном периоде.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.1.4	<p>Реализация права акционера требовать созыва общего собрания, выдвигать кандидатов в органы управления и вносить предложения для включения в повестку дня общего собрания не была сопряжена с неоправданными сложностями.</p>	<p>1. Уставом общества установлен срок внесения акционерами предложений для включения в повестку дня годового общего собрания, составляющий не менее 60 дней после окончания соответствующего календарного года. 2. В отчетном периоде общество не отказывало в принятии предложений в повестку дня или кандидатов в органы общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера.</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> соблюдается частично <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	
1.1.5	<p>Каждый акционер имел возможность беспрепятственно о реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом.</p>	<p>1. Уставом общества предусмотрена возможность заполнения электронной формы бюллетеня на сайте в сети Интернет, адрес которого указан в сообщении о проведении общего собрания акционеров.</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается частично <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>В соответствии с Правилами листинга ПАО Московская Биржа, для ПАО АНК «Башнефть» как Общества, чьи акции включены в третий уровень Списка ценных бумаг, допущенных к торгам ПАО Московская Биржа, отсутствует обязательное требование о включении в Устав Общества возможности заполнения электронной формы бюллетеня. Устав Общества не предусматривает</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				<p>возможность заполнения электронной формы бюллетеня. В настоящее время акционеры, учитывающие свои акции на счетах депо у номинального держателя, имеют возможность электронного заочного голосования на общем собрании путем направления соответствующих инструкций своему номинальному держателю в соответствии со ст. 8.9. ФЗ от 22.04.1996 №39-ФЗ «О рынке ценных бумаг».</p> <p>С учетом текущей структуры капитала, Общество использует бумажную форму бюллетеня как наиболее простой и удобный способ для беспрепятственного волеизъявления акционера.</p> <p>Тем не менее, в целях расширения возможностей для акционеров реализовать право голоса, повышения за счет применения современных технологий удобства и скорости голосования на Общих собраниях акционеров Общества, сокращения бумажного документооборота, Общество планирует в течение 2024-2025 гг.</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				внести изменения в Устав в части положений, закрепляющих возможность заполнения электронной формы бюллетеня на сайте в сети Интернет.
1.1.6	Установленный обществом порядок ведения общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы.	<p>1. При проведении в отчетном периоде общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия акционеров) предусматривалось достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов, акционерам была предоставлена возможность высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы по повестке дня.</p> <p>2. Обществом были приглашены кандидаты в органы управления и контроля общества и предприняты все необходимые меры для обеспечения их участия в общем собрании акционеров, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование. Присутствовавшие на общем собрании</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<p>В 2023 году критерии 1,2,3: соблюдены частично в связи с проведением годового Общего собрания акционеров в форме заочного голосования в соответствии со ст. 2, 3 Федерального закона от 25.02.2022 N25-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «Об акционерных обществах» и о приостановлении действия отдельных положений законодательных актов Российской Федерации».</p> <p>У акционеров, в т.ч. акционеров, получивших доступ к материалам Общего собрания акционеров через номинального держателя, имелась возможность задать интересующие их вопросы по повестке дня Общего собрания акционеров, обратившись на электронный адрес корпоративной почты для акционеров, информация о котором размещена на сайте Общества, а также возможность задать</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
		<p>акционеров кандидаты в органы управления и контроля общества были доступны для ответов на вопросы акционеров.</p> <p>3.Единоличный исполнительный орган, лицо, ответственное за ведение бухгалтерского учета, председатель или иные члены комитета совета директоров по аудиту были доступны для ответов на вопросы акционеров на общих собраниях акционеров, проведенных в отчетном периоде.</p> <p>4. В отчетном периоде общество использовало телекоммуникационные средства для обеспечения дистанционного доступа акционеров для участия в общих собраниях либо советом директоров было принято обоснованное решение об отсутствии необходимости (возможности) использования таких средств в отчетном периоде.</p>		<p>вопрос по повестке дня Общего собрания акционеров представителям Общества в ходе ознакомления с материалами Общего собрания акционеров по месту нахождения исполнительного органа Общества – в течение 20 дней до даты проведения собрания.</p> <p>Критерий 4 в отчетном периоде не соблюдался в связи с проведением годового Общего собрания акционеров в форме заочного голосования. Кроме того, в соответствии с Правилами листинга ПАО Московская Биржа, для ПАО АНК «Башнефть» как Общества, чьи акции включены в третий уровень Списка ценных бумаг, допущенных к торгам ПАО Московская Биржа, отсутствует обязательное требование осуществлять трансляцию Общего собрания акционеров на сайте в сети «Интернет». В дальнейшем при подготовке к проведению Общего собрания акционеров в очной форме Общество проведет анализ необходимости (возможности)</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				использования телекоммуникационных средств для предоставления акционерам дистанционного доступа для участия в Общем собрании акционеров.
<b>1.2</b>	<b>Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли общества посредством получения дивидендов.</b>			
1.2.1	Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты.	<p>1. Положение о дивидендной политике общества утверждено советом директоров и раскрыто на сайте общества в сети Интернет.</p> <p>2. Если дивидендная политика общества, составляющего консолидированную финансовую отчетность, использует показатели отчетности общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчетности.</p> <p>3. Обоснование предлагаемого распределения чистой прибыли, в том числе на выплату дивидендов</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<p>Критерии 1, 2 соблюдаются. Критерий 3 соблюдается частично: в Обществе утверждена Дивидендная политика, которой предусмотрено, что при расчете дивидендов Совет директоров Общества и менеджмент Общества считают своим приоритетом обеспечение выплаты дивидендов на уровне не менее 25% от Чистой Прибыли Группы по МСФО.</p> <p>В состав материалов, предоставляемых акционерам для ознакомления, были включены рекомендации Совета директоров Общества для Годового Общего собрания акционеров, проводимого в отчетном периоде, по порядку распределения чистой прибыли Общества, определению размера, срока и формы выплаты дивидендов</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
		и собственные нужды общества, и оценка его соответствия принятой в обществе дивидендной политике, с пояснениями и экономическим обоснованием потребности в направлении определенной части чистой прибыли на собственные нужды в отчетном периоде были включены в состав материалов к общему собранию акционеров, в повестку дня которого включен вопрос о распределении прибыли (в том числе о выплате (объявлении) дивидендов).		по итогам 2022 года, предложенные в соответствии с требованиями Дивидендной политики Общества. В последующем Общество будет стремиться отражать в материалах, подлежащих предоставлению лицам, имеющим право на участие в годовом общем собрании акционеров, информацию об обосновании распределения чистой прибыли, и оценку его соответствия принятой в Обществе дивидендной политике.
1.2.2	Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о	1. В Положении о дивидендной политике общества помимо ограничений, установленных законодательством, определены финансовые/экономические обстоятельства, при которых обществу не следует принимать решение о выплате дивидендов	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
	деятельности общества.			
1.2.3	Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров.	1. В отчетном периоде общество не предпринимало действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав существующих акционеров.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.2.4	Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости.	1. В отчетном периоде иные способы получения лицами, контролирующими общество, прибыли (дохода) за счет общества помимо дивидендов (например, с помощью трансфертного ценообразования, необоснованного оказания обществу контролирующим лицом услуг по завышенным ценам, путем замещающих дивиденды внутренних займов контролирующему лицу и (или) его подконтрольным лицам) не использовались.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.3	<b>Система и практика корпоративного управления обеспечивают равенство условий для всех акционеров – владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны общества.</b>			

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.3.1	Общество создало условия для справедливого отношения к каждому акционеру со стороны органов управления и контролирующих лиц общества, в том числе условия, обеспечивающие недопустимость злоупотреблений со стороны крупных акционеров по отношению к миноритарным акционерам.	1. В течение отчетного периода лица, контролирующие общество, не допускали злоупотреблений правами по отношению к акционерам общества, конфликты между контролирующими лицами общества и акционерами общества отсутствовали, а если таковые были, совет директоров уделил им надлежащее внимание.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.3.2	Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля.	1. Квазиказначейские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчетного периода.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
<b>1.4</b>	<b>Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.</b>			
1.4	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.	1. Используемые регистратором общества технологии и условия оказываемых услуг соответствуют потребностям общества и его акционеров, обеспечивают учет прав на акции и реализацию прав	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
		акционеров наиболее эффективным образом.		
2.1	<b>Совет директоров осуществляет стратегическое управление обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов общества, а также реализует иные ключевые функции.</b>			
2.1.1	Совет директоров отвечает за принятие решений, связанных с назначением и освобождением от занимаемых должностей исполнительных органов, в том числе в связи с ненадлежащим исполнением ими своих обязанностей. Совет директоров также осуществляет контроль за тем, чтобы исполнительные органы общества действовали в соответствии с утвержденными стратегией развития и основными направлениями деятельности общества.	1. Совет директоров имеет закрепленные в уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов. 2. В отчетном периоде комитет по номинациям (назначениям, кадрам) рассмотрел вопрос о соответствии профессиональной квалификации, навыков и опыта членов исполнительных органов текущим и ожидаемым потребностям общества, продиктованным утвержденной стратегией общества. 3. В отчетном периоде советом директоров рассмотрен отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа и коллегиального	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Критерий 2 не соблюдается: в Обществе отсутствует комитет по номинациям (назначениям, кадрам). Формирование комитета по номинациям (назначениям, кадрам) с учетом специфики структуры акционерного капитала Общества, является избыточным и нецелесообразным.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
		исполнительного органа (при наличии) о выполнении стратегии общества.		
2.1.2	Совет директоров устанавливает основные ориентиры деятельности общества на долгосрочную перспективу, оценивает и утверждает ключевые показатели деятельности и основные бизнес-цели общества, оценивает и одобряет стратегию и бизнес-планы по основным видам деятельности общества.	1. В течение отчетного периода на заседаниях совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализации стратегии, утверждением финансово-хозяйственного плана (бюджета) общества, а также рассмотрению критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов общества.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Критерий 1 частично соблюдается: Ключевые вопросы долгосрочного развития Общества учтены в плане финансово-хозяйственной деятельности (бизнес-плане) Общества, который регулярно рассматривается Советом директоров. План финансово-хозяйственной деятельности (бизнес-план) на 2022-2023 годы был рассмотрен Советом директоров Общества в 2022 году. Вопрос об утверждении плана финансово-хозяйственной деятельности (бизнес-плана) Общества на 2024-2025 годы включен в План работы Совета директоров на первое полугодие 2024 года.
2.1.3	Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	1. Принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе определены советом директоров и закреплены во внутренних документах общества, определяющих	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Критерий 1 соблюдается. Критерий 2 не соблюдается. В отчетном периоде Совет директоров не рассмотрел вопрос о пересмотре приемлемой величины риска с учетом того, что внутренними документами Общества не предусмотрено утверждение Советом

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
		<p>политику в области управления рисками и внутреннего контроля.</p> <p>2. В отчетном периоде совет директоров утвердил (пересмотрел) приемлемую величину рисков (риск-аппетит) общества либо комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии) рассмотрел целесообразность вынесения на рассмотрение совета директоров вопроса о пересмотре риск-аппетита общества.</p>		<p>директоров Общества приемлемой величины рисков (риск-аппетита).</p>
2.1.4	<p>Совет директоров определяет политику общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества.</p>	<p>1. В обществе разработана, утверждена советом директоров и внедрена политика (политики) по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов совета директоров, исполнительных органов общества и иных ключевых руководящих работников общества.</p> <p>2. В течение отчетного периода советом директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
		политикой (политиками).		
2.1.5	Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами общества, акционерами общества и работниками общества.	1. Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов. 2. Общество создало систему идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и систему мер, направленных на разрешение таких конфликтов.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.1.6	Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности общества, своевременности и полноты раскрытия обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам общества.	1. Во внутренних документах общества определены лица, ответственные за реализацию информационной политики.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.1.7	Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в обществе и играет ключевую роль в существенных корпоративных	1. В течение отчетного периода совет директоров рассмотрел результаты самооценки и (или) внешней оценки практики корпоративного управления в обществе.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	В составе Годового отчета Общества за 2022 год Советом директоров Общества был рассмотрен отчет о соблюдении Обществом ККУ, содержащий в том числе результаты самооценки практики корпоративного

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
	события общества.			управления в Обществе.
<b>2.2</b>	<b>Совет директоров подотчетен акционерам общества.</b>			
2.2.1	Информация о работе совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам.	1. Годовой отчет общества за отчетный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний совета директоров и комитетов каждым из членов совета директоров. 2. Годовой отчет содержит информацию об основных результатах оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Критерий 1 соблюдается. Критерий 2 частично соблюдается: Правилами листинга ПАО Московская Биржа, для ПАО АНК «Башнефть» как общества, чьи акции включены в третий уровень Списка ценных бумаг, допущенных к торгам ПАО Московская Биржа, отсутствует обязательное требование о необходимости оценки (самооценки) качества работы совета директоров. Принимая во внимание данное обстоятельство и персональный состав Совета директоров Общества формализованное проведение оценки работы Совета директоров в Обществе в отчетном периоде было нецелесообразно и избыточно.
2.2.2	Председатель совета директоров доступен для общения с акционерами общества.	1. В обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направления председателю совета директоров (и, если применимо, старшему независимому	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
		директору) обращений и получения обратной связи по ним.		
<b>2.3</b>	<b>Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам общества и его акционеров.</b>			
2.3.1	Только лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций, избираются членами совета директоров.	1. В отчетном периоде советом директоров (или его комитетом по номинациям) была проведена оценка кандидатов в совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и так далее.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.3.2	Члены совета директоров общества избираются посредством прозрачной процедуры, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и	1. Во всех случаях проведения общего собрания акционеров в отчетном периоде, повестка дня которого включала вопросы об избрании совета директоров, общество представило акционерам биографические данные всех кандидатов в члены	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	В целях минимизации риска включения Общества и кандидатов в члены Совета директоров в санкционные списки недружественных стран, в 2023 году объем биографических данных кандидатов в материалах Годового Общего собрания акционеров был существенно ограничен.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
	профессиональн ых качествах.	совета директоров, результаты оценки соответствия профессиональной квалификации, опыта и навыков кандидатов текущим и ожидаемым потребностям общества, проведенной советом директоров (или его комитетом по номинациям), а также информацию о соответствии кандидата критериям независимости согласно рекомендациям 102 - 107 Кодекса и информацию о наличии письменного согласия кандидатов на избрание в состав совета директоров.		Указанное несоответствие критерию является ограниченным во времени.
2.3.3	Состав совета директоров сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользуется доверием акционеров.	1. В отчетном периоде совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и навыков и определил компетенции, необходимые совету директоров в краткосрочной и долгосрочной перспективе.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.3.4	Количественный состав совета директоров	1. В отчетном периоде совет директоров	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
	общества дает возможность организовать деятельность совета директоров наиболее эффективным образом, включая возможность формирования комитетов совета директоров, а также обеспечивает существенным миноритарным акционерам общества возможность избрания в состав совета директоров кандидата, за которого они голосуют.	рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава совета директоров потребностям общества и интересам акционеров.	<input type="checkbox"/> не соблюдается	
<b>2.4</b>	<b>В состав совета директоров входит достаточное количество независимых директоров.</b>			
2.4.1	Независимым директором признается лицо, которое обладает достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способно выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов общества,	1. В течение отчетного периода все независимые члены совета директоров отвечали всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102 - 107 Кодекса, или были признаны независимыми по решению совета директоров.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	В Правилах листинга ПАО Московская Биржа отсутствует обязательное требование о наличии независимых директоров в составе Совета директоров в обществах, чьи акции включены в третий уровень Списка ценных бумаг, допущенных к организованному торгам ПАО Московская Биржа. Акции ПАО АНК «Башнефть» включены в третий уровень Списка биржи.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
	отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон. При этом следует учитывать, что в обычных условиях не может считаться независимым кандидат (избранный член совета директоров), который связан с обществом, его существенным акционером, существенным контрагентом или конкурентом общества или связан с государством.			
2.4.2	Проводится оценка соответствия кандидатов в члены совета директоров критериям независимости, а также осуществляется регулярный анализ соответствия независимых членов совета директоров критериям независимости. При проведении такой оценки содержание должно преобладать над формой.	1. В отчетном периоде совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) составил мнение о независимости каждого кандидата в совет директоров и представил акционерам соответствующее заключение. 2. За отчетный период совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) по крайней мере один раз рассмотрел вопрос о независимости	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	В Правилах листинга ПАО Московская Биржа отсутствует обязательное требование о наличии независимых директоров в составе Совета директоров в обществах, чьи акции включены в третий уровень Списка ценных бумаг, допущенных к организованным торгам ПАО Московская Биржа. Акции ПАО АНК «Башнефть» включены в третий уровень Списка биржи. Учитывая отсутствие обязательных требований, принимая во внимание структуру акционерного капитала

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
		действующих членов совета директоров (после их избрания). 3. В обществе разработаны процедуры, определяющие необходимые действия члена совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом совета директоров.		Общества и исходя из анализа потребностей Совета директоров в области профессиональной квалификации, опыта и деловых навыков директоров Общества, независимые директора не выдвигались акционерами и Советом директоров в состав Совета директоров Общества.
2.4.3	Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава совета директоров.	1. Независимые директора составляют не менее одной трети состава совета директоров.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	В Правилах листинга ПАО Московская Биржа отсутствует обязательное требование о наличии независимых директоров в составе Совета директоров в обществах, чьи акции включены в третий уровень Списка ценных бумаг, допущенных к организованным торгам ПАО Московская Биржа. Акции ПАО АНК «Башнефть» включены в третий уровень Списка биржи. Учитывая отсутствие обязательных требований, принимая во внимание структуру акционерного капитала Общества и исходя из анализа потребностей Совета директоров в области профессиональной

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				квалификации, опыта и деловых навыков директоров Общества, независимые директора не выдвигались акционерами и Советом директоров в состав Совета директоров Общества.
2.4.4	Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в обществе и совершении существенных корпоративных действий.	1. Независимые директора (у которых отсутствовал конфликт интересов) в отчетном периоде предварительно оценивали существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставлялись совету директоров.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	В Правилах листинга ПАО Московская Биржа отсутствует обязательное требование о наличии независимых директоров в составе Совета директоров в обществах, чьи акции включены в третий уровень Списка ценных бумаг, допущенных к организованному торгам ПАО Московская Биржа. Акции ПАО АНК «Башнефть» включены в третий уровень Списка биржи. Учитывая отсутствие обязательных требований, принимая во внимание структуру акционерного капитала Общества и исходя из анализа потребностей Совета директоров в области профессиональной квалификации, опыта и деловых навыков директоров Общества, независимые директора не выдвигались акционерами и Советом директоров в состав Совета директоров Общества.
2.5	<b>Председатель совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на совет директоров.</b>			

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.5.1	<p>Председателем совета директоров избран независимый директор, либо из числа избранных независимых директоров определен старший независимый директор, координирующий работу независимых директоров и осуществляющий взаимодействие с председателем совета директоров.</p>	<p>1. Председатель совета директоров является независимым директором или же среди независимых директоров определен старший независимый директор. 2. Роль, права и обязанности председателя совета директоров (и, если применимо, старшего независимого директора) должным образом определены во внутренних документах общества.</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Критерий 1 не соблюдается В Правилах листинга ПАО Московская Биржа отсутствует обязательное требование о наличии независимых директоров в составе Совета директоров в обществах, чьи акции включены в третий уровень Списка ценных бумаг, допущенных к организованным торгам ПАО Московская Биржа. Акции ПАО АНК «Башнефть» включены в третий уровень Списка биржи. Учитывая отсутствие обязательных требований, принимая во внимание структуру акционерного капитала Общества и исходя из анализа потребностей Совета директоров в области профессиональной квалификации, опыта и деловых навыков директоров Общества, независимые директора не выдвигались акционерами и Советом директоров в состав Совета директоров Общества.</p> <p>Критерий 2 соблюдается</p> <p>Роль, права и обязанности Председателя Совета директоров определены Положением о Совете</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				<p>директоров Общества, утвержденным Общим собранием акционеров Общества 24.06.2020 (Протокол от 26.06.2020 №51). Указанное Положение размещено на сайте Общества в сети Интернет в разделе «Устав и внутренние документы»: <a href="http://www.bashneft.ru/files/iblock/e5b/Положение_о_Совете_директоров_ов.pdf">http://www.bashneft.ru/files/iblock/e5b/Положение_о_Совете_директоров_ов.pdf</a></p>
2.5.2	<p>Председатель совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых советом директоров.</p>	<p>1. Эффективность работы председателя совета директоров оценивалась в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде.</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	
2.5.3	<p>Председатель совета директоров принимает необходимые меры для своевременного предоставления членам совета директоров информации, необходимой для принятия</p>	<p>1. Обязанность председателя совета директоров принимать меры по обеспечению своевременного предоставления полной и достоверной информации членам совета директоров по вопросам повестки заседания совета</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
	решений по вопросам повестки дня.	директоров закреплена во внутренних документах общества.		
<b>2.6</b>	<b>Члены совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности.</b>			
2.6.1	Члены совета директоров принимают решения с учетом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта интересов, с учетом равного отношения к акционерам общества, в рамках обычного предпринимательского риска.	<p>1. Внутренними документами общества установлено, что член совета директоров обязан уведомить совет директоров, если у него возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки дня заседания совета директоров или комитета совета директоров, до начала обсуждения соответствующего вопроса повестки.</p> <p>2. Внутренние документы общества предусматривают, что член совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов.</p> <p>3. В обществе установлена процедура, которая позволяет совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам,</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
		относящимся к его компетенции, за счет общества.		
2.6.2	Права и обязанности членов совета директоров четко сформулированы и закреплены во внутренних документах общества.	1. В обществе принят и опубликован внутренний документ, четко определяющий права и обязанности членов совета директоров.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.6.3	Члены совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей	<p>1. Индивидуальная посещаемость заседаний совета и комитетов, а также достаточность времени для работы в совете директоров, в том числе в его комитетах, проанализирована в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде.</p> <p>2. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров обязаны уведомлять совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных обществу организаций), а также о факте такого назначения.</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<p>1. Критерий 1 частично соблюдается:</p> <p>В соответствии с Правилами листинга ПАО Московская Биржа, для ПАО АНК «Башнефть» как общества, чьи акции включены в третий уровень Списка ценных бумаг, допущенных к организованному торгам ПАО Московская Биржа, отсутствует обязательное требование об оценке (самооценке) качества работы совета директоров.</p> <p>При этом, эффективность работы Совета директоров оценена Советом директоров в рамках утверждения Годового отчета Общества.</p> <p>Рассмотренный Советом директоров в отчетном периоде Годовой отчет Общества содержит оценку работы Совета директоров по ряду критериев.</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				<p>Содержание Отчета свидетельствует о высокой дисциплине посещаемости заседаний членами Совета директоров, кроме случаев, исключаящих фактическую возможность такого участия (командировка, отпуск), высоком уровне вовлеченности Совета директоров в деятельность Общества, глубокой проработке вопросов повестки дня и строгом контроле за исполнением решений Совета директоров. В отчетном периоде большинство решений принято единогласно всеми принимающими участие в голосовании членами Совета директоров, проведено 18 заседаний Совета директоров Общества, в заочной форме, рассмотрено 53 вопроса.</p> <p>2. Критерий 2 частично соблюдается: внутренними документами Общества не предусмотрена обязанность члена Совета директоров уведомлять Совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				<p>Обществу организаций),  При этом Пунктом 3.1.2 Положения «О Совете директоров ПАО АНК «Башнефть» предусмотрена обязанность членом Совета директоров Общества - не принимать участия в принятии Советом директоров решений по вопросам одобрения сделок, в совершении которых имеется заинтересованность данного члена Совета директоров, и по другим вопросам в случае наличия конфликта между интересами данного члена Совета директоров и интересами Общества, а при необходимости — не присутствовать при обсуждении указанных вопросов на заседании Совета директоров;  Пунктом 3.1.3 указанного положения предусмотрена обязанность членом Совета директоров Общества в течение двух месяцев со дня, когда он узнал или должен был узнать о наступлении обстоятельств, в силу которых он может быть признан заинтересованным в совершении Обществом сделок, уведомить в</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				письменном виде Общество, о юридических лицах, в органах управления которых он и (или) их подконтрольные лица занимают должности.
2.6.4	Все члены совета директоров в равной степени имеют возможность доступа к документам и информации общества. Вновь избранным членам совета директоров в максимально возможный короткий срок предоставляется достаточная информация об обществе и о работе совета директоров.	1. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров имеют право получать информацию и документы, необходимые членам совета директоров общества для исполнения ими своих обязанностей, касающиеся общества и подконтрольных ему организаций, а исполнительные органы общества обязаны обеспечить предоставление соответствующей информации и документов. 2. В обществе реализуется формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.7	<b>Заседания совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов совета директоров обеспечивают эффективную деятельность совета директоров.</b>			
2.7.1	Заседания совета директоров проводятся по мере необходимости, с	1. Совет директоров провел не менее шести заседаний за отчетный год.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
	учетом масштабов деятельности и стоящих перед обществом в определенный период времени задач.			
2.7.2	Во внутренних документах общества закреплён порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению.	<p>1. В обществе утверждён внутренний документ, определяющий процедуру подготовки и проведения заседаний совета директоров, в котором в том числе установлено, что уведомление о проведении заседания должно быть сделано, как правило, не менее чем за пять дней до даты его проведения.</p> <p>2. В отчетном периоде отсутствующим в месте проведения заседания совета директоров членам совета директоров предоставлялась возможность участия в обсуждении вопросов повестки дня и голосовании дистанционно - посредством конференц- и видео-конференц-связи.</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.7.3	<p>Форма проведения заседания совета директоров определяется с учетом важности вопросов повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых в очной форме.</p>	<p>1. Уставом или внутренним документом общества предусмотрено, что наиболее важные вопросы (в том числе перечисленные в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях совета директоров.</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается  <input type="checkbox"/> частично соблюдается  <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>В Уставе и внутренних документах Общества не предусмотрен перечень вопросов, которые должны рассматриваться на очном заседании Совета директоров Общества. При этом Положением о Совете директоров Общества предусмотрена возможность проводить заседания Совета директоров в очной форме по любым вопросам.</p> <p>В течение отчетного года очные заседания Совета директоров не проводились. В дальнейшем, с учетом отраслевых особенностей бизнеса и загруженности Совета директоров, Общество будет стремиться проводить очные заседания Совета директоров по наиболее важным вопросам, требующим совместного обсуждения, оставляя вопросы текущей деятельности на рассмотрение в заочной форме.</p>
2.7.4	<p>Решения по наиболее важным вопросам деятельности общества принимаются на заседании совета директоров квалифицированным</p>	<p>1. Уставом общества предусмотрено, что решения по наиболее важным вопросам, в том числе изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании совета директоров</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается  <input type="checkbox"/> частично соблюдается  <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
	большинством или большинством голосов всех избранных членов совета директоров.	квалифицированными большинством, не менее чем в 3/4 голосов, или же большинством голосов всех избранных членов совета директоров.		
<b>2.8</b>	<b>Совет директоров создает комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности общества.</b>			
2.8.1	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью общества, создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров.	<p>1. Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров.</p> <p>2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по аудиту, в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса.</p> <p>3. По крайней мере, один член комитета по аудиту, являющийся независимым директором, обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности.</p> <p>4. Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода.</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Критерии 1,3 не соблюдаются: в Правилах листинга ПАО Московская Биржа отсутствует обязательное требование о наличии независимых директоров в составе Совета директоров в обществах, чьи акции включены в третий уровень Списка ценных бумаг, допущенных к организованным торгам ПАО Московская Биржа. Акции ПАО АНК «Башнефть» включены в третий уровень Списка биржи. Учитывая отсутствие обязательных требований, принимая во внимание структуру акционерного капитала Общества и исходя из анализа потребностей Совета директоров в области профессиональной квалификации, опыта и деловых навыков директоров Общества, независимые директора не выдвигались акционерами и Советом директоров в

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				состав Совета директоров Общества.
2.8.2	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с формированием эффективной и прозрачной практики вознаграждения, создан комитет по вознаграждениям, состоящий из независимых директоров и возглавляемый независимым директором, не являющимся председателем совета директоров.	1. Советом директоров создан комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров. 2. Председателем комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не является председателем совета директоров 3. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по вознаграждениям, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса, а также условия (события), при наступлении которых комитет по вознаграждениям рассматривает вопрос о пересмотре политики общества по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Критерии не соблюдаются: в Правилах листинга ПАО Московская Биржа отсутствует обязательное требование о наличии независимых директоров в составе Совета директоров в обществах, чьи акции включены в третий уровень Списка ценных бумаг, допущенных к организованному торгам ПАО Московская Биржа. Акции ПАО АНК «Башнефть» включены в третий уровень Списка биржи. Независимые директора не выдвигались акционерами и Советом директоров в состав Совета директоров Общества. Учитывая отсутствие обязательных требований, специфику структуры акционерного капитала Общества и исходя из того, что большинство членов Совета директоров не могут получать вознаграждение в силу закона или внутренних документов Общества, а также исходя из анализа потребностей Совета директоров Общества в области профессиональной

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				квалификации, опыта и деловых навыков директоров Общества, Советом директоров Общества не создан комитет по вознаграждениям.
2.8.3	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с осуществлением кадрового планирования (планирования преемственности), профессиональным составом и эффективностью работы совета директоров, создан комитет по номинациям (назначениям, кадрам), большинство членов которого являются независимыми директорами.	1. Советом директоров создан комитет по номинациям (или его задачи, указанные в рекомендации 186 Кодекса, реализуются в рамках иного комитета <6>), большинство членов которого являются независимыми директорами. 2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по номинациям (или соответствующего комитета с совмещенным функционалом), включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса. 3. В целях формирования совета директоров, наиболее полно отвечающего целям и задачам общества, комитет по номинациям в отчетном периоде самостоятельно или совместно с иными комитетами совета	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Критерии не соблюдаются: в Правилах листинга ПАО Московская Биржа отсутствует обязательное требование о наличии комитета Совета директоров по номинациям в обществах, чьи акции включены в третий уровень Списка ценных бумаг, допущенных к организованному торгам ПАО Московская Биржа. Акции ПАО АНК «Башнефть» включены в третий уровень Списка биржи. Учитывая отсутствие обязательных требований, специфику структуры акционерного капитала Общества и исходя из анализа потребностей Совета директоров Общества в области профессиональной квалификации, опыта и деловых навыков директоров Общества, Советом директоров Общества не создан комитет по номинациям.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
		директоров или уполномоченное подразделение общества по взаимодействию с акционерами организовал взаимодействие с акционерами, не ограничиваясь кругом крупнейших акционеров, в контексте подбора кандидатов в совет директоров общества.		
2.8.4	С учетом масштабов деятельности и уровня риска совет директоров общества удостоверился в том, что состав его комитетов полностью отвечает целям деятельности общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми (комитет по стратегии, комитет по корпоративному управлению, комитет по этике, комитет по управлению рисками, комитет по бюджету, комитет по здоровью, безопасности и	1. В отчетном периоде совет директоров общества рассмотрел вопрос о соответствии структуры совета директоров масштабу и характеру, целям деятельности и потребностям, профилю рисков общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	В Правилах листинга ПАО Московская Биржа отсутствует обязательное требование о наличии комитетов Совета директоров в обществах, чьи акции включены в третий уровень Списка ценных бумаг, допущенных к организованному торгам ПАО Московская Биржа. Акции ПАО АНК «Башнефть» включены в третий уровень Списка биржи. В Обществе соответствии с требованиями законодательства и исходя из потребностей Общества создан комитет по аудиту.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
	окружающей среде и др.).			
2.8.5	Состав комитетов определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений.	1. Комитет по аудиту, комитет по вознаграждениям, комитет по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) в отчетном периоде возглавлялись независимыми директорами. 2. Во внутренних документах (политиках) общества предусмотрены положения, в соответствии с которыми лица, не входящие в состав комитета по аудиту, комитета по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) и комитета по вознаграждениям, могут посещать заседания комитетов только по приглашению председателя соответствующего комитета.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Критерий 1 не соблюдается: в Правилах листинга ПАО Московская Биржа отсутствует обязательное требование об обязательном наличии независимых директоров в составе Совета директоров в обществах, чьи акции включены в третий уровень Списка ценных бумаг, допущенных к организованному торгам ПАО Московская Биржа. Акции ПАО АНК «Башнефть» включены в третий уровень Списка биржи. Учитывая отсутствие обязательных требований, структуру акционерного капитала Общества, и исходя из профессиональной квалификации, опыта и деловых навыков директоров Общества, независимые директора не выдвигались Советом директоров в состав комитета Совета директоров Общества по аудиту; иные комитеты не создавались.
2.8.6	Председатели комитетов регулярно информируют совет директоров и его	1. В течение отчетного периода председатели комитетов регулярно отчитывались о	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
	председателя о работе своих комитетов.	работе комитетов перед советом директоров.		
<b>2.9</b>	<b>Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы совета директоров, его комитетов и членов совета директоров.</b>			
2.9.1	Проведение оценки качества работы совета директоров направлено на определение степени эффективности работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров, соответствия их работы потребностям развития общества, активизацию работы совета директоров и выявление областей, в которых их деятельность может быть улучшена.	1. Во внутренних документах общества определены процедуры проведения оценки качества работы совета директоров. 2. Оценка качества работы совета директоров, проведенная в отчетном периоде, включала оценку работы комитетов, индивидуальную оценку каждого члена совета директоров и совета директоров в целом. 3. Результаты оценки качества работы совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании совета директоров.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Критерии 1,2,3 частично соблюдаются: Положением ПАО АНК «Башнефть» о Комитете Совета директоров ПАО АНК «Башнефть» по аудиту предусмотрена норма о ежегодной оценке Советом директоров деятельности комитета. Рассмотренный Советом директоров в отчетном периоде Годовой отчет Общества содержит оценку работы Совета директоров по ряду критериев. Советом директоров Общества в отчетном периоде рассмотрен отчет о деятельности Комитета Совета директоров по аудиту за 2022 год. Обоснование частичного соответствия: В Правилах листинга ПАО Московская Биржа отсутствует обязательное требование о проведении оценки работы Совета директоров в обществах, чьи акции включены в третий уровень Списка ценных бумаг, допущенных к организованным торгам ПАО Московская Биржа.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				Акции ПАО АНК «Башнефть» включены в третий уровень Списка биржи.
2.9.2	Оценка работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров осуществляется на регулярной основе не реже одного раза в год. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров не реже одного раза в три года привлекается внешняя организация (консультант).	1. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров в течение трех последних отчетных периодов по меньшей мере один раз обществом привлекалась внешняя организация (консультант).	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	В Правилах листинга ПАО Московская Биржа отсутствует обязательное требование о проведении оценки работы Совета директоров в обществах, чьи акции включены в третий уровень Списка ценных бумаг, допущенных к организованным торгам ПАО Московская Биржа. Акции ПАО АНК «Башнефть» включены в третий уровень Списка биржи. Принимая во внимание отсутствие обязательных требований и учитывая состав Совета директоров Общества, проведение оценки работы Совета директоров в Обществе с привлечением внешней организации (консультанта) в отчетном периоде не представлялось целесообразным.
<b>3.1</b>	<b>Корпоративный секретарь общества осуществляет эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку эффективной работы совета директоров.</b>			
3.1.1	Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения	1. На сайте общества в сети Интернет и в годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
	возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров.	секретаре (включая сведения о возрасте, образовании, квалификации, опыте), а также сведения о должностях в органах управления иных юридических лиц, занимаемых корпоративным секретарем в течение не менее чем пяти последних лет.		
3.1.2	Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач.	1. В обществе принят и раскрыт внутренний документ - положение о корпоративном секретаре. 2. Совет директоров утверждает кандидатуру на должность корпоративного секретаря и прекращает его полномочия, рассматривает вопрос о выплате ему дополнительного вознаграждения. 3. Во внутренних документах общества закреплено право корпоративного секретаря запрашивать, получать документы общества и информацию у органов управления, структурных подразделений и	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
		должностных лиц общества.		
4.1	<b>Уровень выплачиваемого обществом вознаграждения достаточен для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для общества компетенцией и квалификацией. Выплата вознаграждения членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества осуществляется в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению.</b>			
4.1.1	Уровень вознаграждения, предоставляемого обществом членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам, создаёт достаточную мотивацию для их эффективной работы, позволяя обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. При этом общество избегает большего, чем это необходимо, уровня вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников общества.	1. Вознаграждение членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определено с учетом результатов сравнительного анализа уровня вознаграждения в сопоставимых компаниях.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.1.2	<p>Политика общества по вознаграждению разработана комитетом по вознаграждениям и утверждена советом директоров общества. Совет директоров при поддержке комитета по вознаграждениям обеспечивает контроль за внедрением и реализацией в обществе политики по вознаграждению, а при необходимости – пересматривает и вносит в нее коррективы.</p>	<p>1. В течение отчетного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и (или) практику ее (их) внедрения, осуществил оценку их эффективности и прозрачности и при необходимости представил соответствующие рекомендации совету директоров по пересмотру указанной политики (политик).</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается  <input type="checkbox"/> частично соблюдается  <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>В Правилах листинга ПАО Московская Биржа отсутствует обязательное требование о наличии комитета Совета директоров по вознаграждениям в обществах, чьи акции включены в третий уровень Списка ценных бумаг, допущенных к организованным торгам ПАО Московская Биржа. Акции ПАО АНК «Башнефть» включены в третий уровень Списка биржи. При этом Общим собранием акционеров Общества утверждены Положение «О вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам Совета директоров Публичного акционерного общества «Акционерная нефтяная Компания «Башнефть» (Протокол от 18.12.2018 № 49); Положение «О вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам Ревизионной комиссии Публичного акционерного общества «Акционерная нефтяная Компания «Башнефть» (Протокол №42 от 30.06.2015); Советом директоров Общества утверждено Положение ПАО АНК «Башнефть» «О годовом премировании</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				Генерального директора и руководителей высшего звена» (Протокол от 09.10.2020 №14-2020) и изменения (Протокол от 22.12.2023 №17-2023); Генеральным директором Общества утверждено Положение ПАО АНК «Башнефть» «Об оплате труда и премировании работников» (приказ от 23.12.2022 №1113).
4.1.3	Политика общества по вознаграждению содержит прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.	1. Политика (политики) общества по вознаграждению содержит (содержат) прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует (регламентируют) все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
4.1.4	Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций), конкретизирующую перечень	1. В политике (политиках) по вознаграждению или в иных внутренних документах общества установлены	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
	расходов, подлежащих возмещению, и уровень обслуживания, на который могут претендовать члены совета директоров, исполнительные органы и иные ключевые руководящие работники общества. Такая политика может быть составной частью политики общества по вознаграждению.	правила возмещения расходов членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.		
<b>4.2</b>	<b>Система вознаграждения членов совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров.</b>			
4.2.1	Общество выплачивает фиксированное годовое вознаграждение членам совета директоров. Общество не выплачивает вознаграждение за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров. Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении	1. В отчетном периоде общество выплачивало вознаграждение членам совета директоров в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению. 2. В отчетном периоде обществом в отношении членов совета директоров не применялись формы краткосрочной мотивации, дополнительного материального стимулирования, выплата которого зависит от результатов (показателей) деятельности	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
	членов совета директоров.	общества. Выплата вознаграждения за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров не осуществлялась.		
4.2.2	Долгосрочное владение акциями общества в наибольшей степени способствует сближению финансовых интересов членов совета директоров с долгосрочными интересами акционеров. При этом общество не обуславливает права реализации акций достижением определенных показателей деятельности, а члены совета директоров не участвуют в опционных программах.	1. Если внутренний документ (документы) - политика (политики) по вознаграждению общества - предусматривает (предусматривают) предоставление акций общества членам совета директоров, должны быть предусмотрены и раскрыты четкие правила владения акциями членами совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	В Обществе отсутствует внутренний документ, предусматривающий долгосрочную мотивацию членов Совета директоров Общества путем предоставления акций Общества членам Совета директоров.
4.2.3	В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом	1. В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
	контроля над обществом или иными обстоятельствами.	иными обстоятельствами.		
<b>4.3</b>	<b>Система вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества предусматривает зависимость вознаграждения от результата работы общества и их личного вклада в достижение этого результата.</b>			
4.3.1	Вознаграждение членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определяется таким образом, чтобы обеспечивать разумное и обоснованное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения, зависящей от результатов работы общества и личного (индивидуального) вклада работника в конечный результат.	1. В течение отчетного периода одобренные советом директоров годовые показатели эффективности использовались при определении размера переменного вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества. 2. В ходе последней проведенной оценки системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества совет директоров (комитет по вознаграждениям) удостоверился в том, что в обществе применяется эффективное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
		3. При определении размера выплачиваемого вознаграждения членам исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам общества учитываются риски, которое несет общество, с тем чтобы избежать создания стимулов к принятию чрезмерно рискованных управленческих решений.		
4.3.2	Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (опционов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции общества).	1. В случае, если общество внедрило программу долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (финансовых инструментов, основанных на акциях общества), программа предусматривает, что право реализации таких акций и иных финансовых инструментов наступает не ранее чем через три года с момента их	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	В настоящее время в Обществе отсутствуют программы долгосрочной мотивации с использованием акций Общества. Советом директоров Общества утверждено Положение ПАО АНК «Башнефть» «О годовом премировании Генерального директора и руководителей высшего звена» (Протокол от 09.10.2020 № 14-2020) и изменения (Протокол от 22.12.2023 № 17-2023). Уровень выплачиваемого Обществом вознаграждения единоличному исполнительному органу и

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
		<p>предоставления. При этом право их реализации обусловлено достижением определенных показателей деятельности общества.</p>		<p>руководителям верхнего звена достаточен для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для Общества компетенцией и квалификацией, потребность Общества в дополнительных мотивационных программах отсутствует. Одним из условий для выплаты вознаграждений, в том числе является достижение ключевых показателей эффективности деятельности Общества.</p>
4.3.3	<p>Сумма компенсации (золотой парашют), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, не превышает двукратного размера</p>	<p>1. Сумма компенсации ("золотой парашют"), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевым руководящим работникам по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, в отчетном периоде не превышала двукратного размера фиксированной</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается  <input type="checkbox"/> частично соблюдается  <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
	фиксированной части годового вознаграждения.	части годового вознаграждения.		
<b>5.1</b>	<b>В обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед обществом целей.</b>			
5.1.1	Советом директоров общества определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	1. Функции различных органов управления и подразделений общества в системе управления рисками и внутреннего контроля четко определены во внутренних документах/соответствующей политике общества, одобренной советом директоров.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
5.1.2	Исполнительные органы общества обеспечивают создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	1. Исполнительные органы общества обеспечили распределение обязанностей, полномочий, ответственности в области управления рисками и внутреннего контроля между подотчетными им руководителями (начальниками) подразделений и отделов.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
5.1.3	Система управления рисками и внутреннего контроля в обществе обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление о текущем	1. В обществе утверждена антикоррупционная политика. 2. В обществе организован безопасный, конфиденциальный и доступный способ (горячая линия) информирования совета директоров	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
	состоянии и перспективах общества, целостность и прозрачность отчетности общества, разумность и приемлемость принимаемых обществом рисков.	или комитета совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики общества.		
5.1.4	Совет директоров общества предпринимает необходимые меры для того, чтобы убедиться, что действующая в обществе система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определенным советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует.	1. В течение отчетного периода совет директоров (комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии) организовал проведение оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде совет директоров рассмотрел результаты оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля общества и сведения о результатах рассмотрения включены в состав годового отчета общества.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
5.2	Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления общество организывает проведение внутреннего аудита.			

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
5.2.1	Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение или привлечена независимая внешняя организация. Функциональная и административная подотчетность подразделения внутреннего аудита разграничены. Функционально подразделение внутреннего аудита подчиняется совету директоров.	1. Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчетное совету директоров, или привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчетности.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
5.2.2	Подразделение внутреннего аудита проводит оценку эффективности системы внутреннего контроля, оценку эффективности системы управления рисками, а также системы корпоративного управления. Общество применяет общепринятые стандарты деятельности в области	1. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка практики (отдельных практик) корпоративного управления, включая процедуры информационного	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
	внутреннего аудита.	взаимодействия (в том числе по вопросам внутреннего контроля и управления рисками) на всех уровнях управления общества, а также взаимодействия с заинтересованными лицами.		
<b>6.1</b>	<b>Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.</b>			
6.1.1	В обществе разработана и внедрена информационная политика, обеспечивающая эффективное информационное взаимодействие общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.	1. Советом директоров общества утверждена информационная политика общества, разработанная с учетом рекомендаций Кодекса. 2. В течение отчетного периода совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопрос об эффективности информационного взаимодействия общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц и целесообразности (необходимости) пересмотра информационной политики общества.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Критерий 1 соблюдается частично: основные положения, требующие закрепления в информационной политике Общества, изложены в следующих внутренних документах: - Регламент бизнес-процесса ПАО АНК «Башнефть» «Раскрытие информации на рынке ценных бумаг»; - Методические рекомендации ПАО АНК «Башнефть» «Предоставление информации акционерам ПАО АНК «Башнефть»». Также Советом директоров Общества утверждено Положение о Корпоративном секретаре ПАО АНК «Башнефть», согласно которому функции по организации взаимодействия ПАО АНК «Башнефть» с акционерами и иными заинтересованными

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				<p>лицами возложены на Корпоративного секретаря Общества. Критерий 2 не соблюдается, поскольку в отчетном периоде в Обществе не возникало вопросов/ инцидентов, связанных с информационным взаимодействием Общества, акционеров и инвесторов, требующих созыва Совета директоров в целях пересмотра информационной политики Общества.</p>
6.1.2	<p>Общество раскрывает информацию о системе и практике корпоративного управления, включая подробную информацию о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса.</p>	<p>1. Общество раскрывает информацию о системе корпоративного управления в обществе и общих принципах корпоративного управления, применяемых в обществе, в том числе на сайте общества в сети Интернет.</p> <p>2. Общество раскрывает информацию о составе исполнительных органов и совета директоров, независимости членов совета и их членстве в комитетах совета директоров (в соответствии с определением Кодекса).</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается  <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается частично  <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Критерий 2 в отчетном периоде не соблюдался. С целью минимизации риска включения Общества и членов Совета директоров в санкционные списки недружественных стран в 2023 году было принято решение об исключении информации о составе Совета директоров из перечня раскрываемой информации, руководствуясь постановлением Правительства РФ №351 от 12.03.2022 и указом Президента РФ №903 от 27.11.2023. Указанное несоответствие критерию является ограниченным во времени.</p> <p>Критерий 3 не соблюдается. В Обществе отсутствует информация о наличии</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
		3. В случае наличия лица, контролирующего общество, общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в обществе.		Меморандума контролирующего лица в отношении планов по корпоративному управлению Общества. Общество опубликует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в Обществе в случае его опубликования контролирующим лицом.
<b>6.2</b>	<b>Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами общества и инвесторами.</b>			
6.2.1	Общество раскрывает информацию в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных.	1. В обществе определена процедура, обеспечивающая координацию работ всех структурных подразделений и работников общества, связанных с раскрытием информации или деятельностью которых может привести к необходимости раскрытия информации. 2. В случае если ценные бумаги общества обращаются на иностранных организованных рынках, раскрытие существенной информации в Российской	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	Критерии 2, 3 не соблюдаются, поскольку ценные бумаги Общества не обращаются на иностранных организованных рынках, а также в реестре акционеров отсутствуют иностранные акционеры, владеющие существенным количеством акций Общества.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
		<p>Федерации и на таких рынках осуществляется синхронно и эквивалентно в течение отчетного года.</p> <p>3. Если иностранные акционеры владеют существенным количеством акций общества, то в течение отчетного года раскрытие информации осуществлялось не только на русском, но также на одном из наиболее распространенных иностранных языков.</p>		
6.2.2	<p>Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством.</p>	<p>1. В информационной политике общества определены подходы к раскрытию сведений об иных событиях (действиях), оказывающих существенное влияние на стоимость или котировки его ценных бумаг, раскрытие сведений о которых не предусмотрено законодательством.</p> <p>2. Общество раскрывает информацию о структуре капитала общества в соответствии с рекомендацией 290 Кодекса в годовом</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> соблюдается частично</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Критерии 1 и 4 не соблюдаются. Внутренними документами Общества не определены подходы к раскрытию сведений об иных событиях, оказывающих существенное влияние на стоимость или котировки ценных бумаг Общества, раскрытие сведений о которых не предусмотрено законодательством. Общество не раскрывает нефинансовые отчеты, т.к. информация, раскрываемая Обществом в рамках действующего законодательства о рынке ценных бумаг, по мнению Общества</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
		<p>отчете и на сайте общества в сети Интернет.</p> <p>3. Общество раскрывает информацию о подконтрольных организациях, имеющих для него существенное значение, в том числе о ключевых направлениях их деятельности, о механизмах, обеспечивающих подотчетность подконтрольных организаций, полномочиях совета директоров общества в отношении определения стратегии и оценки результатов деятельности подконтрольных организаций.</p> <p>4. Общество раскрывает нефинансовый отчет - отчет об устойчивом развитии, экологический отчет, отчет о корпоративной социальной ответственности или иной отчет, содержащий нефинансовую информацию, в том числе о факторах, связанных с окружающей средой (в том числе экологические</p>		<p>является достаточной для отражения всех существенных аспектов деятельности Общества. Общество может рассмотреть возможность раскрытия нефинансовой отчетности и определения подходов к раскрытию сведений об иных событиях (действиях), оказывающих существенное влияние на стоимость или котировки его ценных бумаг, во внутренних документах если сочтет, что информации, раскрываемой в соответствии с законодательством о рынке ценных бумаг недостаточно для отражения всех существенных аспектов деятельности Общества.</p> <p>Критерии 2 и 3 в отчетном периоде не соблюдались.</p> <p>С целью минимизации риска новых мер санкционного давления на Общество со стороны недружественных стран в 2023 году было принято решение об исключении актуальной информации о структуре капитала Общества и подконтрольных</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
		факторы и факторы, связанные с изменением климата), обществом (социальные факторы) и корпоративным управлением, за исключением отчета эмитента эмиссионных ценных бумаг и годового отчета акционерного общества.		организациях, имеющих для него существенное значение, из перечня раскрываемой на сайте информации. Указанное несоответствие критериям 2 и 3 является ограниченным во времени.
6.2.3	Годовой отчет, являясь одним из наиболее важных инструментов информационно-о взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит информацию, позволяющую оценить итоги деятельности общества за год.	1. Годовой отчет общества содержит информацию о результатах оценки комитетом по аудиту эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита. 2. Годовой отчет общества содержит сведения о политике общества в области охраны окружающей среды, социальной политике общества.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Критерий 1 соблюдается частично Комитетом Совета директоров ПАО АНК «Башнефть» по аудиту в 2023 году были рассмотрены следующие вопросы: - о предварительном рассмотрении годового отчета, консолидированной финансовой отчетности Общества, включая заключение Ревизионной комиссии. Об оценке заключения аудиторской организации и качества проведения аудита консолидированной финансовой отчетности Общества за 2023 год (Протокол №02-2023 от 20.04.2023) - о предварительном рассмотрении Отчета о результатах деятельности внутреннего аудита ПАО АНК «Башнефть» за прошедший период

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				<p>(Протокол №01-2023 от 20.03.2023).</p> <p>Оценка внешнего аудита Комитетом Совета директоров по аудиту включена в состав материалов, предоставляемых акционерам.</p> <p>В последующих периодах Общество рассмотрит целесообразность и необходимость включения в Годовой отчет информации о результатах оценки Комитетом Совета директоров по аудиту эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита.</p>
<b>6.3</b>	<b>Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.</b>			
6.3.1	Предоставление обществом информации и документов по запросам акционеров осуществляется в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности	<p>1. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) общества определен необременительный порядок предоставления по запросам акционеров доступа к информации и документам общества.</p> <p>2. В информационной политике (внутренних документах, определяющих</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> соблюдается частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
		информационную политику) содержатся положения, предусматривающие, что в случае поступления запроса акционера о предоставлении информации о подконтрольных обществу организациях общество предпринимает необходимые усилия для получения такой информации у соответствующих подконтрольных обществу организаций.		
6.3.2	При предоставлении обществом информации акционерам обеспечивается разумный баланс между интересами конкретных акционеров и интересами самого общества, заинтересованного в сохранении конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на его конкурентоспособность.	1. В течение отчетного периода общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации либо такие отказы были обоснованными. 2. В случаях, определенных информационной политикой общества, акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> соблюдается частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
7.1	<b>Действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние общества и, соответственно, на положение акционеров (существенные корпоративные действия), осуществляются на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных сторон.</b>			
7.1.1	Существенными корпоративными действиями признаются реорганизация общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций общества (поглощение), совершение обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала общества, осуществление листинга и делистинга акций общества, а также иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными	1. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями. Принятие решений в отношении существенных корпоративных действий уставом общества отнесено к компетенции совета директоров. В тех случаях, когда осуществление данных корпоративных действий прямо отнесено законодательством к компетенции общего собрания акционеров, совет директоров предоставляет акционерам соответствующие рекомендации.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
	действиями, и такие действия отнесены к компетенции совета директоров общества.			
7.1.2	Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, совет директоров опирается на позицию независимых директоров общества.	1. В обществе предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	В Правилах листинга ПАО Московская Биржа отсутствует обязательное требование о наличии независимых директоров в составе Совета директоров в обществах, чьи акции включены в третий уровень Списка ценных бумаг, допущенных к организованному торгам ПАО Московская Биржа. Акции ПАО АНК «Башнефть» включены в третий уровень Списка биржи. Учитывая отсутствие обязательных требований, структуру акционерного капитала Общества и исходя из профессиональной квалификации, опыта и деловых навыков директоров Общества, независимые директора не выдвигались акционерами и Советом директоров в состав Совета директоров Общества. При этом все члены Совета директоров Общества имеют возможность заявить о своей позиции по существенным корпоративным

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				<p>действиям до их одобрения. Принятие решений в отношении существенных корпоративных действий в соответствии с Уставом Общества осуществляется Советом директоров Общества. В тех случаях, когда осуществление данных корпоративных действий прямо отнесено законодательством к компетенции Общего собрания акционеров, Совет директоров Общества предоставляет акционерам соответствующие рекомендации.</p>
7.1.3	<p>При совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, обеспечиваются равные условия для всех акционеров общества, а при недостаточности предусмотренных законодательством механизмов, направленных на защиту прав акционеров, - дополнительные меры,</p>	<p>1. Уставом общества с учетом особенностей его деятельности к компетенции совета директоров отнесено одобрение, помимо предусмотренных законодательством, иных сделок, имеющих существенное значение для общества. 2. В течение отчетного периода все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления.</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
	защищающие права и законные интересы акционеров общества. При этом общество руководствуется не только соблюдением формальных требований законодательства, но и принципами корпоративного управления, изложенными в Кодексе.			
7.2	<b>Общество обеспечивает такой порядок совершения существенных корпоративных действий, который позволяет акционерам своевременно получать полную информацию о таких действиях, обеспечивает им возможность влиять на совершение таких действий и гарантирует соблюдение и адекватный уровень защиты их прав при совершении таких действий.</b>			
7.2.1	Информация о совершении существенных корпоративных действий раскрывается с объяснением причин, условий и последствий совершения таких действий.	1. В случае, если обществом в течение отчетного периода совершались существенные корпоративные действия, общество своевременно и детально раскрывало информацию о таких действиях, в том числе о причинах, условиях совершения действий и последствиях таких действий для акционеров.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> соблюдается частично <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	С целью минимизации риска новых мер санкционного давления на Общество со стороны недружественных стран в 2023 году в Обществе было принято решение об ограничении раскрытия информации о совершении существенных корпоративных действий, руководствуясь постановлением Правительства РФ №351 от 12.03.2022 и указом Президента РФ №903 от 27.11.2023, при этом соответствующие уведомления в порядке и сроки, установленные

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				законом, направлялись в Банк России. Указанное несоответствие критерию является ограниченным во времени.
7.2.2	Правила и процедуры, связанные с осуществлением обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах общества.	<p>1. Во внутренних документах общества определены случаи и порядок привлечения оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью.</p> <p>2. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций общества.</p> <p>3. При отсутствии формальной заинтересованности члена совета директоров, единоличного исполнительного органа, члена коллегиального исполнительного органа общества или лица, являющегося контролирующим лицом общества, либо лица, имеющего право</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<p>Критерий 1 частично соблюдается: внутренними документами Общества не предусмотрено обязательное проведение оценки для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью. При этом внутренними документами Общества предусмотрена возможность привлечения оценщика для проведения оценки в случае бизнес-необходимости в получении информации о рыночной (иной) стоимости актива на определенную дату, наличия требований законодательства Российской Федерации.</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
		<p>давать обществу обязательные для него указания, в сделках общества, но при наличии конфликта интересов или иной их фактической заинтересованности, внутренними документами общества предусмотрено, что такие лица не принимают участия в голосовании по вопросу одобрения такой сделки.</p>		

## 2. Характеристика деятельности Общества

### 2.1. Приоритетные направления деятельности Общества

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

ПАО АНК «Башнефть» осуществляет деятельность по разведке, разработке, добыче и реализации нефти и газа, а также по производству и реализации продуктов их переработки.

В соответствии с пунктом 3.3. Устава Общества одними из направлений деятельности Общества являются:

- добыча сырой нефти и природного газа, предоставление услуг в этих областях;
- добыча нефтяного (попутного) газа и газового конденсата;
- производство промышленной продукции нефтепереработки, нефтехимии и химии;
- переработка нефти, природного газа, производство и реализация нефтехимических продуктов;
- торгово-закупочная деятельность (с созданием собственных торговых точек) продукцией производственно-технического значения (в том числе нефтью, продуктами нефтепереработки и нефтехимии), автомобилями, другими транспортными средствами, а также запасными частями и комплектующими изделиями к ним;
- деятельность по организации, содержанию и эксплуатации автозаправочных станций и автогазонаполнительных заправочных станций;
- реализация нефти, нефтепродуктов, иных продуктов переработки углеводородного и иного сырья.

#### 2.1.2. Основные виды продукции

Основными видами производимой/реализуемой продукции ПАО АНК «Башнефть» являются сырая нефть, нефтепродукты и продукты нефтехимии.

#### Выручка Группы от реализации нефти, газа, нефтепродуктов и продуктов нефтехимии по МСФО

Направление продаж	Выручка 2023 год, млн руб.	Выручка 2022 год, млн руб.
Реализация нефти, нефтепродуктов и нефтехимии (на внутреннем рынке и на экспорт)	1 023 334	966 010
Реализация газа	540	491
<b>Итого реализация нефти, газа, нефтепродуктов и нефтехимии</b>	<b>1 023 874</b>	<b>966 501</b>

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

ПАО АНК «Башнефть» – российская вертикально-интегрированная нефтяная компания, дочернее Общество ПАО «НК «Роснефть», осуществляющая деятельность по добыче и переработке нефти и газа, реализации нефти, нефтепродуктов и продуктов нефтехимии.

В октябре 2016 года ПАО «НК «Роснефть» стало контролирующим акционером ПАО АНК «Башнефть», после чего в течение 2017 года был реализован масштабный комплекс мероприятий по интеграции Общества в систему управления дочерними обществами ПАО «НК «Роснефть».

Выручка ПАО АНК «Башнефть» в 2023 году выросла на 6% по сравнению с показателем прошлого года и составила 1 031,8 млрд руб.

## **Разведка и добыча**

Ресурсная база ПАО АНК «Башнефть» сосредоточена в трёх крупнейших российских нефтегазовых провинциях – Волго-Уральской, Тимано-Печорской и Западно-Сибирской.

В целях поддержания уровня добычи нефти Общество использует современные технологии строительства скважин и методы увеличения нефтеотдачи пластов на разрабатываемых месторождениях, вовлекает в разработку ранее недренируемые запасы, усиливает контроль за движением бездействующего фонда скважин, оптимизирует систему управления производством, повышает производительность труда на всех этапах производства и внедряет энергосберегающие технологии.

В 2023 году были пробурены и введены в промышленную эксплуатацию четыре высокопродуктивные скважины на Саузбашевском месторождении. Благодаря инновационному подходу, на четырех скважинах в 2023 году удалось получить высокие стартовые дебиты нефти – от 164 до 262 тонн в сутки, что почти в 80 раз выше среднего дебита скважин в Башкирии.

Высокую эффективность показала технология бурения новых горизонтальных скважин с многостадийным гидроразрывом пласта (МГРП) на Соровском месторождении в Ханты-Мансийском автономном округе. Использование этой современной технологии позволило превысить на 27,6% годовой пусковой прирост по дебиту нефти из новых скважин от показателей предыдущего года.

В ПАО АНК «Башнефть» продолжается реализация инновационной Программы «Цифровое месторождение» в рамках стратегических целей ПАО «НК «Роснефть». Проект нацелен на создание импортонезависимых технологий для повышения эффективности процессов разработки и эксплуатации месторождений за счет цифровых технологий и оптимизации бизнес-процессов.

Системная работа по повышению производственной эффективности объектов – один из ключевых элементов Стратегии «Роснефть-2030». Программа «Цифровое месторождение» – это комплекс технико-технологических решений, направленных на непрерывное повышение эффективности процессов добычи нефти и газа, совершенствование производственных операций за счет цифровых технологий, принятие оперативных управленческих решений на основе математических расчетов с применением цифрового двойника месторождения и прогнозной аналитики. В рамках программы проектов создан испытательный полигон технологии «Цифровое месторождение» на базе Илишевского месторождения.

С 2020 года в промышленной эксплуатации находится Информационная система «Цифровое месторождение», в Чекмагушевском регионе добычи нефти и газа создан Центр Интегрированных операций, который ведет контроль за ключевыми оперативными процессами – управление эксплуатацией и разработкой месторождения, управление интегрированным планом мероприятий, тестирование новых цифровых технологий. Проведен мониторинг и анализ Ключевых показателей эффективности эксплуатации информационной системы «Цифровое месторождение» за 2020-2023 гг.

В 2023 году завершены научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы, ключевым результатом которых стало создание прототипов модулей информационных систем на базе цифровых двойников технологических процессов: «Система обнаружения утечек на трубопроводах», «Гидродинамическое исследование скважин». Проведена регистрация прав на интеллектуальную собственность ПАО АНК «Башнефть» и получены патенты на прототипы программ ЭВМ.

В рамках форума-выставки «Россия» (г. Москва, ВДНХ) на экспозиции ПАО «НК «Роснефть», стенде Республики Башкортостан, для широкой аудитории проведена презентация информационной системы «Цифровое месторождение» ПАО АНК «Башнефть» и демонстрация достижений в области развития цифровых технологий в добыче нефти и газа.

В 2023 году успешно проведено масштабирование технологий систем поддержки принятия решений (СППР) по направлениям «Механизированная добыча», «Интеллектуальное управление заводнением», «Онлайн гидродинамические исследования скважин» на всех месторождениях, что позволяет сделать процессы контроля и мониторинга эксплуатации месторождения эффективнее.

### **Нефтепереработка и нефтехимия**

Нефтеперерабатывающий комплекс ПАО АНК «Башнефть» включает три НПЗ: Филиал ПАО АНК «Башнефть» «Башнефть-УНПЗ», Филиал ПАО АНК «Башнефть» «Башнефть-Новыйл» и Филиал ПАО АНК «Башнефть» «Башнефть-Уфанефтехим» совокупной мощностью до 23,5 млн тонн.

В состав нефтехимического комплекса ПАО АНК «Башнефть» входят ПАО «Уфаоргсинтез» и ООО «Шкаповское ГПП».

В отчетном периоде основная доля производимой продукции приходилась на моторные топлива в соответствии с требованиями Технического регламента: дизельное топливо и автобензины.

В 2023 году нефтегазохимический комплекс Общества произвел полипропилен, жидкие продукты пиролиза, полиэтилен, изопропилбензол, фенол, ацетон, жидкие углеводороды.

Общество ведет постоянную работу по поддержанию и развитию действующих мощностей, повышению операционной эффективности нефтеперерабатывающего комплекса.

Как социально ответственная компания, ПАО АНК «Башнефть» постоянно совершенствует производство высокотехнологичных видов топлива и нефтепродуктов, что оказывает положительное влияние на экологию. В 2023 году на площадке «Новыйл» продолжен выпуск бензина «Евро-6» (с повышенными экологическими и эксплуатационными показателями) и высокооктанового автомобильного бензина АИ-100-К5 по СТО 44905015-005-2017.

В рамках стратегии по обеспечению технологического лидерства ПАО АНК «Башнефть» продолжает реализацию важнейших проектов по модернизации производственных процессов.

В 2023 году совместным предприятием по производству катализаторов гидроочистки ООО «РН-кат» осуществлены поставки катализаторов гидроочистки дизельного топлива, вакуумного газойля российским предприятиям.

### **Коммерция и логистика**

В 2023 году «Башнефть» осуществляла реализацию нефти, нефтепродуктов и продуктов нефтехимии на внутренний рынок и на экспорт.

Большая часть объема производства нефтепродуктов и продуктов нефтехимии реализована на внутреннем рынке. Основные направления поставок – Республика Башкортостан, Мурманская область, Краснодарский край, Оренбургская область, Алтайский край, Челябинская область, Липецкая область, Ростовская область, Иркутская область, Самарская область, Свердловская область, Тамбовская область, Курганская область.

На розничном и мелкооптовом рынке нефтепродуктов Российской Федерации ПАО АНК «Башнефть» представлена сбытовым предприятием ООО «Башнефть-Розница», которое осуществляет управление розничным и мелкооптовым бизнесом в 14 регионах РФ.

Розничная сбытовая сеть ПАО АНК «Башнефть» по состоянию на 31.12.2023 состояла из 533 действующих АЗС.

В отчетном году Общество продолжило работу по повышению эффективности управления сбытовой сетью, контролю качества реализуемой продукции и улучшению качества обслуживания клиентов своих АЗС.

### **Охрана труда, промышленная безопасность и охрана окружающей среды**

В 2023 г., продолжая следовать принципам Политики в области промышленной безопасности, охраны труда и окружающей среды ПАО «НК «Роснефть» и концепции «Нулевого травматизма», среди работников Группы «Башнефть» не допущены смертельные несчастные случаи.

Продолжается планомерная реализация целевых программ и мероприятий, направленных на снижение аварийности и травматизма, повышение целостности и эксплуатационной надёжности оборудования/трубопроводов, укрепление, оснащение и модернизацию подразделений пожарной охраны, обеспечивающих безопасность промышленных объектов.

Следуя принципам минимизации воздействия на климат и окружающую среду, Группой «Башнефть» в 2023 году снижено воздействие на атмосферный воздух за счет уменьшения выбросов. Достигнут нулевой показатель сверхлимитных сбросов загрязняющих веществ в окружающую среду.

Реализация мероприятий целевой газовой программы в блоке «Разведка и Добыча» позволяет поддерживать уровень рационального использования попутного нефтяного газа выше нормативного (более 95%). За год, в т.ч. своими силами, утилизировано и обезврежено более 146 тыс. тонн нефтешламных отходов, рекультивировано более 49 га земель. В рамках реализации экологических мероприятий в водные объекты Республики Башкортостан, Ханты-Мансийского автономного округа и Ненецкого автономного округа было выпущено более 26 тыс. мальков лососевых и осетровых пород рыбы. В регионах присутствия проведена высадка саженцев сосны и ели в количестве более 515 тыс. штук на площади более 178 га.

### **Кадровая и социальная политика**

Главная ценность ПАО АНК «Башнефть» – высокопрофессиональный коллектив, обеспечивающий успешную деятельность Общества. ПАО АНК «Башнефть» стремится создавать все необходимые условия для реализации профессионального потенциала каждого сотрудника, повышения квалификации, создания безопасных условий труда. основополагающим принципом Общества в работе с персоналом является безусловное следование нормам трудового законодательства.

В 2023 году среднесписочная численность персонала по Обществу и его дочерним обществам составила 34,7 тыс. человек.

ПАО АНК «Башнефть» уделяет особое внимание вопросам социального обеспечения персонала.

В 2023 году в Обществе и его дочерних обществах продолжилась работа по актуализации Коллективных договоров, регулирующих трудовые и социальные отношения между работодателем и работниками. Новые Коллективные договоры включают больший объём льгот и гарантий по сравнению с нормами трудового законодательства и по сравнению с договорами, действовавшими ранее, содержат положения о социальном партнёрстве, организации трудовых отношений, рабочем времени и времени отдыха, оплате труда, гарантиях и компенсациях, охране труда и работе с молодыми специалистами. Коллективные договоры предполагают социальную поддержку работников, членов их семей, а также пенсионеров Общества и его дочерних обществ.

В ПАО АНК «Башнефть» и его дочерних обществах, с 2017 года, действует корпоративная пенсионная программа ПАО «НК «Роснефть». Целью программы является создание условий, позволяющих каждому работнику сформировать две дополнительные негосударственные пенсии: корпоративную и индивидуальную, что обеспечивает дополнительную социальную защищённость работников при выходе на пенсию.

Продолжается работа по конструктивному взаимодействию с Советом ветеранов, успешно функционируют первичные профсоюзные организации в структуре Межрегиональной профсоюзной организации ПАО «НК «Роснефть».

В ПАО АНК «Башнефть» и его дочерних обществах, с 2018 года, реализуется программа предоставления образовательных займов и корпоративная ипотечная программа, основными целями которых является социальная поддержка отдельных категорий работников и создание условий для закрепления высококвалифицированных кадров по постоянному месту работы в регионах осуществления деятельности Общества и его дочерних обществ.

ПАО АНК «Башнефть» уделяет повышенное внимание обучению и развитию сотрудников. В 2023 году Филиалом ПАО АНК «Башнефть» «Башнефть-ПРОФИ» (корпоративный учебный центр) реализовано 99 848 чел./курсов по 393 программам для работников Обществ группы ПАО АНК «Башнефть», разработано 27 новых программ под потребности внутренних заказчиков. С целью повышения качества обучения работники предварительно проходят оценку профессионально-технических компетенций, по результатам которой формируются необходимые программы обучения. В 2023 году продолжилось оснащение учебного центра тренажерами и оборудованием, оргтехникой, проводились ремонты помещений территориальных подразделений.

### **Социальная ответственность и взаимодействие с регионами присутствия**

Основной регион присутствия ПАО АНК «Башнефть» – Республика Башкортостан. Общество является крупнейшим налогоплательщиком и работодателем региона, демонстрирующим высокий уровень социальной ответственности.

В рамках Соглашения о сотрудничестве между Республикой Башкортостан и ПАО «НК «Роснефть» реализуется масштабная благотворительная программа. Общество выполняет свои обязательства перед регионом по всем направлениям: обеспечивает полную и своевременную уплату налогов в региональный бюджет, сохраняет объемы инвестиций в производство, участвует в реализации молодежной политики и образовательных инициатив, способствует развитию социальной сферы и укреплению социальной стабильности.

В рамках реализации благотворительной программы ПАО АНК «Башнефть» по поддержке социального развития Республики Башкортостан 2023 года реализовано 37 социальных проектов в сфере здравоохранения, образования, культуры, массового спорта, экологии, коммунального и дорожного хозяйства в 20 муниципальных образованиях республики.

Среди наиболее крупных объектов, завершенных в 2023 году, можно выделить «Строительство спортивно-оздоровительного комплекса «Ледовый дворец» на 800 мест в г. Октябрьский», «Капитальный ремонт спортивного зала МБОУ «Лицей №62» в г. Уфе», «Строительство велосипедной дорожки в с. Николо-Березовка Краснокамского района», «Капитальный ремонт систем водоснабжения с. Пионерский и с. Бекетово в Ермекеевском районе», «Строительство хоккейной площадки в с. Старобаширово Чекмагушевского района», «Реконструкция кровли сельского дома культуры им. И. Смакова в с. Рапатово Чекмагушевского района», «Ремонт и благоустройство ул. Ленина в г. Дюртюли».

ПАО АНК «Башнефть» тесно взаимодействует с ведущими вузами и ссузами Республики Башкортостан, создает условия для подготовки профессиональных кадров, оказывая финансовую поддержку на развитие материально-технической базы учебных заведений.

Продолжилась реализация корпоративной программы «Школа-вуз-предприятие», в 2023 году состоялся выпуск 43 учеников «Роснефть-классов» Лицея №62 г. Уфы и СОШ №22 г. Октябрьского, большинство выпускников продолжили обучение в профильных региональных вузах.

Благодаря сотрудничеству с профильными колледжами республики и Уфимским государственным нефтяным техническим университетом на предприятиях «Башнефти» прошли производственную

практику и стажировки 1 471 студент, в том числе 606 студентов с предоставлением рабочего места и трудоустройством на период практики. В 2023 году в вузах и ссузах востребованность приобрела дуальная форма обучения, при которой практическая часть обучения студентов проводится на рабочем месте в реальном производстве. В декабре 2023 года в УГНТУ была открыта базовая кафедра «Башнефть-Переработка», благодаря которой студенты Технологического факультета смогут проходить практическую подготовку на базе Филиала ПАО АНК «Башнефть» «Башнефть-УНПЗ» с отработкой практических навыков в области нефтепереработки.

### **2.3. Перспективы развития Общества**

Перспективные направления развития ПАО АНК «Башнефть» определяются в соответствии со стратегическими ориентирами основного акционера.

В 2023 году выполнение стратегических задач долгосрочного развития Общества по основным бизнес-сегментам – разведка и добыча, переработка и коммерция, а также в области охраны труда, промышленной безопасности и охраны окружающей среды происходило в соответствии с планом, учитывающим макроэкономические и конъюнктурные изменения на рынках нефти и нефтепродуктов.

В условиях волатильности цен на нефть и нефтепродукты, ПАО АНК «Башнефть» продолжило реализацию ключевых стратегических проектов, в том числе по развитию своих филиалов («Башнефть-УНПЗ», «Башнефть-Новоил», «Башнефть-Уфанефтехим») и дочерних обществ в сфере разведки и добычи, нефтехимии и нефтесервисов.

#### **Разведка и добыча**

В сфере разведки и добычи приоритетными направлениями развития являются:

- развитие ресурсной базы и прирост запасов нефти за счет реализации программ геологоразведки в Республике Башкортостан, переоценки и открытия новых запасов на лицензионных участках в НАО и в Западной Сибири;
- стабилизация Обществом в долгосрочной перспективе годовой добычи нефти в РФ за счет поддержания добычи нефти в Республике Башкортостан, добычи в НАО и Западной Сибири;
- обеспечение роста операционной и экономической эффективности путем продолжения увеличения доли горизонтальных скважин, повышения эффективности геолого-технических мероприятий, снижения затрат. Это будет достигнуто за счет роста скорости бурения и сокращения сроков строительства скважин, роста межремонтного периода, снижения стоимости энергопотребления и оптимизации управления фондом скважин, внедрения прорывных технологий на всех этапах разработки и эксплуатации месторождений.

Для усиления инновационной составляющей в операционной и управленческой деятельности в Республике Башкортостан продолжается создание на базе активов ПАО АНК «Башнефть» опытных полигонов по отработке технологий и обучению персонала в партнерстве с научными центрами и университетами.

#### **Переработка и коммерция**

В сфере переработки и коммерции приоритетными задачами продолжают оставаться:

- улучшение структуры корзины нефтепродуктов для повышения конкурентоспособности Общества;
- рост производства полимерной продукции на ПАО «Уфаоргсинтез» в долгосрочной перспективе;
- ускорение роста операционной и экономической эффективности НПЗ за счет:

- увеличения межремонтного периода их работы и повышения уровня операционной готовности предприятий;
  - оптимизации режимов работы установок и оборудования;
  - реализации программ повышения энергоэффективности.
- контроль затрат, обеспечиваемый реализацией долгосрочной закупочной политики на основе импортозамещения и переходом на заключение долгосрочных договоров с поставщиками;
  - реализация проекта по строительству установки переработки нефтешламов;
  - промышленная безопасность, охрана труда и окружающей среды.

В своей работе Общество продолжает уделять приоритетное внимание вопросам охраны труда, промышленной безопасности и окружающей среды в рамках реализации стратегии ПАО «НК «Роснефть» «Роснефть – 2030: надежная энергия и глобальный энергетический переход».

Стратегической задачей ПАО АНК «Башнефть» является соответствие лучшим мировым практикам для реализации цели ПАО «НК «Роснефть» по достижению лидерских позиций в области обеспечения безаварийной производственной деятельности, безопасных условий труда работников, сохранения здоровья населения, проживающего в районах деятельности компании, а также в минимизации воздействия производства на окружающую среду.

Приоритетными направлениями работы являются:

- соблюдение требований законодательства Российской Федерации;
- достижение показателей по недопущению смертельного травматизма (FAR) и безаварийности на оборудовании (PSER-1) среди нефтедобывающих и нефтеперерабатывающих компаний, а также непрерывное улучшение этих показателей.

## 2.4. Положение Общества в отрасли

### 2.4.1. Отраслевая принадлежность Общества

Коды ОКВЭД	Расшифровка
06.10.1	Добыча нефти
06.10.3	Добыча нефтяного (попутного) газа
09.10.1	Предоставление услуг по бурению, связанному с добычей нефти, газа и газового конденсата
19.20	Производство нефтепродуктов
46.71	Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами
47.30	Торговля розничная моторным топливом в специализированных магазинах
52.10.21	Хранение и складирование нефти и продуктов ее переработки
71.12.3	Работы геолого-разведочные, геофизические и геохимические в области изучения недр и воспроизводства минерально-сырьевой базы

## 2.4.2. Рынки сбыта продукции Общества

Основными рынками, на которых ПАО АНК «Башнефть» осуществляет основную хозяйственную деятельность, являются рынки нефти и нефтепродуктов.

Производимые нефтепродукты и продукты нефтехимии «Башнефть» реализует оптом, мелким оптом и в розницу на внутреннем рынке, а также поставляет на экспорт.

В 2023 году реализация нефтепродуктов и продуктов нефтехимии на внутренний рынок осуществлялась преимущественно в следующие регионы РФ: Республика Башкортостан, Мурманская область, Краснодарский край, Оренбургская область, Алтайский край, Челябинская область, Липецкая область, Ростовская область, Иркутская область, Самарская область, Свердловская область, Тамбовская область, Курганская область.

На розничном и мелкооптовом рынке нефтепродуктов Российской Федерации ПАО АНК «Башнефть» представлено сбытовым предприятием ООО «Башнефть-Розница», которое осуществляет управление розничным и мелкооптовым бизнесом в 14 регионах РФ.

Крупнейшие регионы розничной реализации – Республика Башкортостан, Оренбургская область и Удмуртская Республика. Реализация мелким оптом представлена в пяти регионах РФ – Республике Башкортостан, Удмуртской Республике, а также в Оренбургской, Челябинской и Свердловской областях.

Розничная сбытовая сеть ПАО АНК «Башнефть» по состоянию на 31.12.2023 состояла из 533 действующих АЗС.

## 2.4.3. Основные конкуренты

Общество реализует нефть, нефтепродукты и продукты нефтехимии на внутреннем и внешнем рынках. Наряду с Обществом поставки продукции на внутренний и внешний рынок осуществляют российские вертикально-интегрированные нефтяные компании. При этом поставки нефти на экспорт всех российских производителей осуществляются на основании графика транспортировки нефти за пределы территории Российской Федерации, основанного на принципе равнодоступности к системе магистральных нефтепроводов и терминалов в морских портах.

## 2.5. Использование энергетических ресурсов

### Потребление топливно-энергетических ресурсов Группой\*

Показатель	2023	2022	% изм. 2023 к 2022
Совокупное потребление собственного и покупного топлива из невозобновляемых источников, тыс. т.у.т.	2 129,1	3 079,1	-30,9%
Потребление теплоэнергии, тыс. Гкал	5 953,4	6 618,0	-10,0%
Потребление электроэнергии, млн кВтч**	1 956,5	6 201,4	-68,5%

\*Данные являются неаудированными, приведены на основании внутреннего аналитического учета. \*\*Показатели потребления электрической и тепловой энергии включают энергию, произведенную активами в составе Группы.

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

### 3.1. Отраслевые риски по направлениям деятельности Общества

Группа «Башнефть» осуществляет свою деятельность в области добычи и переработки углеводородного сырья, а также реализации нефти и природного газа, продуктов нефтепереработки и нефтегазохимии. В данном разделе приводятся наиболее значимые риски, связанные с указанными направлениями деятельности.

Ключевым фактором, оказывающим прямое влияние на финансовые и косвенное влияние на операционные показатели деятельности Группы «Башнефть», является изменение цен на сырую нефть и нефтепродукты. Цены на продукцию Группы «Башнефть» большей частью зависят от конъюнктуры мирового рынка, от баланса спроса и предложения в отдельных регионах России.

Снижение цен на нефть и нефтепродукты может неблагоприятно отразиться на результатах деятельности и финансовом положении Группы «Башнефть».

#### **Риск недостижения планового уровня добычи нефти и газового конденсата**

Риск связан с геолого-техническими мероприятиями (далее - ГТМ), которые влияют на возможное сокращение объемов добычи нефти.

Для управления риском в Группе «Башнефть» выполняются следующие основные мероприятия:

- проведение мониторинга исполнения графика ГТМ и его эффективности, оперативная корректировка программы ГТМ и разработка корректирующих мероприятий;
- рассмотрение факторного анализа причин снижения дебита скважин, разработка компенсирующих мероприятий;
- разработка и реализация мероприятий по повышению надежности работы оборудования и повышению эффективности процессов добычи нефти.

#### **Риск невыполнения плана переработки сырья и производства продукции**

В результате влияния таких риск-факторов как: внеплановые остановки оборудования, физический износ сооружений и (или) технических устройств, сбой/ограничения в поставках электроэнергии/энергоресурсов, приводящие к внеплановым остановкам/изменению загрузок установок и т.д., Группа «Башнефть» подвержена риску невыполнения плана переработки сырья и производства продукции.

Для управления риском в Группе «Башнефть» выполняются следующие основные мероприятия:

- создание резервного запаса по сырой нефти, позволяющего обеспечить бесперебойную работу установок;
- своевременная корректировка технологического режима;
- разработка и реализация мероприятий по приведению режимов работы установок к проектным характеристикам.

#### **Риск невыполнения плана ремонтов**

В результате влияния таких риск-факторов как: несоблюдение плановых графиков по проведению ремонтных работ подрядчиком, несвоевременное выполнение работ и оказание услуг, несвоевременная поставка материально-технических ресурсов и оборудования, техническое

оснащение и квалификация подрядчика, ограничения, обусловленные санкциями и т.д., Группа «Башнефть» подвержена риску невыполнения плана ремонтов.

Для управления риском в Группе «Башнефть» выполняются следующие основные мероприятия:

- формирование пооперационных графиков ремонта технологических установок до начала проведения капитального ремонта, дополнительное уведомление подрядных организаций об изменениях в основном графике;
- проведение мониторинга графиков ремонтных работ (включая технологические операции по останову/пуску технологического объекта);
- проведение мониторинга исполнения договоров в части сроков поставок материально-технических ресурсов и услуг для проведения ремонтных работ, рассмотрение аналогов материально-технических ресурсов, находящихся в свободном запасе по предмету закупки.

## 3.2. Финансовые риски

### Процентный риск

Группа «Башнефть» подвержена процентному риску в связи с финансированием деятельности как за счет собственных средств, так и за счет заемного капитала. Из-за незначительного объема привлеченных средств по состоянию на 31.12.2023 процентный риск оценивается как несущественный. По данным на 4 кв. 2023 года Обществу присвоен кредитный рейтинг по национальной шкале «Эксперт РА» (ruAAA).

Для управления риском в Группе «Башнефть» выполняются следующие мероприятия:

- моделирование различных сценариев для оценки влияния изменения процентной ставки на финансовые показатели;
- диверсификация долговых инструментов портфеля для балансирования стоимости обслуживания долга.

### Валютный риск

Поскольку в 2023 году у Группы «Башнефть» доля экспортно-импортных операций не существенна, валютный риск, связанный с изменением валютных курсов, оценивается как незначительный.

### Кредитный риск

Риск, связанный с возможностью возникновения потерь вследствие неисполнения, несвоевременного либо неполного исполнения сторонними контрагентами своих обязательств перед Группой «Башнефть», оценивается как несущественный.

Для управления риском в Группе «Башнефть» выполняются следующие мероприятия:

- проведение анализа финансового состояния контрагентов, на основании которого принимается решение о заключении договоров;
- применение обеспечительных мер для покрытия кредитных рисков (банковская гарантия) по договорам.

### Риск дефолта /кросс-дефолта

Риск, связанный с невозможностью исполнения своих обязательств в рамках договоров о предоставлении долгового финансирования в срок и/или в полном объеме, оценивается как несущественный.

Для управления риском в Группе «Башнефть» выполняются следующие мероприятия:

- контроль сроков исполнения финансовых обязательств по долговому портфелю на регулярной основе;
- контроль уровня установленных в действующих кредитных соглашениях кредитных ковенантов и их соблюдение.

### **Риск получения претензий налоговых органов и потери права применения налоговых льгот**

Риск, связанный с получением Группой «Башнефть» в отчетном периоде финансовых потерь в результате предъявления претензий налоговых органов, оценивается как незначительный.

Для управления риском в Группе «Башнефть» выполняются следующие основные мероприятия:

- проведение мониторинга изменений налогового законодательства, оценка и прогноз степени их возможного влияния на деятельность Группы «Башнефть»;
- проведение мониторинга правоприменительной практики с учетом изменений законодательства в своей деятельности;
- участие специалистов Группы «Башнефть» в различных рабочих группах по разработке законопроектов в сфере налогового законодательства.

### **3.3. Правовые риски**

В Обществе отсутствуют существенные судебные процессы по состоянию на 31.12.2023 г., которые могут повлиять на его финансово-экономическую деятельность.

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

Ограничения на распоряжение имуществом и деятельность Общества отсутствуют.

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

В данном разделе приводятся наиболее значимые риски, связанные с прочей деятельностью Группы «Башнефть», а также основные мероприятия, направленные на снижение влияния данных рисков на деятельность Группы «Башнефть».

#### **Страновые и региональные риски**

Начиная с 2014 года США, Европейский Союз и некоторые страны вводят различные экономические ограничения в отношении Российской Федерации, в том числе затрагивающие деятельность отдельных компаний энергетической и иных отраслей российской экономики.

Группа «Башнефть» учитывает действующие ограничения в отрасли своей деятельности и на постоянной основе осуществляет их мониторинг для минимизации негативных эффектов, а также последовательно принимает меры для реализации программы импортозамещения и локализации производства оборудования на территории Российской Федерации.

Группа «Башнефть» осуществляет основную свою деятельность в Республике Башкортостан.

**Риск корпоративного мошенничества и коррупции**

Вероятность реализации риска может быть обусловлена внутренними и внешними риск-факторами, в том числе возможными случаями: несоблюдения требований применимого законодательства, в т. ч. в области противодействия коррупции и корпоративному мошенничеству, несоблюдения требований учредительных и локальных нормативных документов, этических норм, наличия неурегулированных ситуаций конфликта интересов, неисполнение договорных обязательств и т.д.

Для управления риском в Группе «Башнефть» выполняются следующие мероприятия:

- развитие корпоративной системы комплаенс, в рамках которой реализуется ряд мероприятий, направленных на противодействие коррупции и корпоративному мошенничеству;
- обеспечение экономической безопасности при взыскании просроченной дебиторской задолженности;
- проверка контрагентов в целях снижения экономических и репутационных рисков;
- обеспечение безопасности в закупочной деятельности;
- выявление и пресечение фактов противоправных действий со стороны третьих лиц/работников Группы «Башнефть»;
- информирование работников/третьих лиц о наличии «Горячей линии безопасности».

**Риск аварий**

Основными риск-факторами данного риска являются: нарушение режима и правил эксплуатации оборудования/объектов, нарушение требований промышленной безопасности со стороны работников, третьих лиц и внешних контрагентов/подрядчиков.

Для управления риском аварии в Группе «Башнефть» выполняются следующие основные мероприятия:

- организация и проведение расследований выходов из строя оборудования и технологических сбоев с составлением плана корректирующих и предупреждающих действий;
- выявление критичного оборудования на ранних стадиях эксплуатации, проведение ремонтов, осмотров, ревизий, обследований;
- замена физически изношенного оборудования.

**Риск смертельного травматизма**

Основными риск-факторами данного риска являются: нарушение требований в области охраны труда, нарушение режима и правил эксплуатации оборудования/объектов и связан с получением работниками Группы «Башнефть» и подрядчиками травм с потерей трудоспособности.

Для управления риском в Группе «Башнефть» выполняются следующие основные мероприятия:

- обучение и проверка знаний работников в области ОТ и ПБ, проведение всех видов инструктажей;
- регулярное информирование работников Группы «Башнефть» о происшествиях, проведенных разборах происшествий и извлеченных уроков;
- мотивация на соблюдение установленных норм, требований, запретов, ограничений;
- контроль соблюдения требований ПБОТОС, производственной дисциплины, правил проведения работ повышенной опасности, норм технологического режима.

**Риск причинения ущерба окружающей среде (от порывов трубопроводов на суше и от происшествий с экологическими последствиями на шельфе)**

Для управления риском в Группе «Башнефть» выполняются следующие основные мероприятия:

- проведение замены, ремонта и текущего обслуживания промысловых трубопроводов, контроль за исполнением графиков замены, ремонта и технического обслуживания промысловых трубопроводов;
- обеспечение оперативного реагирования, выполнения мероприятий по локализации и ликвидации разливов нефти и нефтепродуктов силами нештатных и профессиональных аварийно-спасательных формирований.

**Риск финансовых потерь в результате причинения ущерба окружающей среде (за исключением порывов трубопроводов)**

Риск связан с получением штрафных санкций за загрязнение окружающей среды при авариях и инцидентах.

Для управления риском в Группе «Башнефть» выполняются следующие основные мероприятия:

- проверка средств готовности к ликвидации разливов нефти и нефтепродуктов, наличие и актуализация планов ликвидации разливов нефти;
- обеспечение готовности нештатных и штатных профессиональных аварийно-спасательных формирований к ликвидации возможных разливов нефти и нефтепродуктов;
- исполнение графиков мониторинга гидротехнических сооружений, контроль за состоянием подземных вод в местах размещения отходов;
- проведение мониторинга накопителей (уровень заполнения, состояние ограждающих дамб, мониторинг загрязнения грунтовых вод за накопителями), контроль выполнения мероприятий.

## 4. Отчет о финансово-хозяйственной деятельности Общества за отчетный период

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

#### 4.3.1. Сведения о размере чистых активов Общества по РСБУ

Стоимость чистых активов ПАО АНК «Башнефть» по состоянию на 31 декабря 2023 года составила 666 268 890 тыс. рублей.

№ п/п	Наименование финансового показателя	Размер показателя на конец отчетного периода, тыс. руб.	Размер показателя на конец 2022 года, тыс. руб.	Размер показателя на конец 2021 года, тыс. руб.
1	Сумма чистых активов	666 268 890	534 312 871	447 010 078
2	Уставный капитал	177 635	177 635	177 635
3	Резервный фонд	35 527	35 527	35 527

За отчетный период чистые активы Общества выросли на 131 956 019 тыс. рублей или на 24,7%.

Разница между чистыми активами и уставным капиталом ПАО АНК «Башнефть» положительная и составляет 666 091 255 тыс. рублей.

Чистые активы составляют >100 % от уставного капитала Общества.

Разница между чистыми активами ПАО АНК «Башнефть» и суммой уставного капитала и резервного фонда положительная и составляет 666 055 728 тыс. рублей.

Чистые активы составляют >100% 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

В соответствии с Протоколом годового Общего собрания акционеров №55 от 22.06.2023 приняты решения:

- Распределить часть чистой прибыли Общества, сформированной по итогам 2022 года в размере 108 077 509 832,32 руб., следующим образом:
  - на выплату дивидендов по акциям Общества – 35 507 360 404,89 руб., в том числе 29 553 034 686,21 руб. по обыкновенным акциям и 5 954 325 718,68 руб. по привилегированным акциям типа «А».
- Оставить часть чистой прибыли Общества нераспределенной по результатам 2022 года в размере 72 570 149 427,43 руб.

#### 4.3.3. Сумма уплаченных Обществом (без ДО) налогов и иных платежей и сборов в бюджет за отчетный год\*

№ п/п	Показатель	Остаток задолженности на начало года (-) - в пользу бюджета; (+) - в пользу организации, млн руб.	Начислено за год (-), млн руб.	Уплачено за год (+), млн руб.
1	Налог на добавленную стоимость	1 609,90	14 627,44	-8 098,12
2	Налог на имущество	-168,72	-997,54	918,45
3	Налог на прибыль	6 502,30	-21 443,54	26 708,29
4	Земельный налог	-10,79	-38,80	39,91

№ п/п	Показатель	Остаток задолженности на начало года (-) - в пользу бюджета; (+) - в пользу организации, млн руб.	Начислено за год (-), млн руб.	Уплачено за год (+), млн руб.
5	Акцизы	-457,79	117 535,17	-106 304,08
6	Экспортные таможенные пошлины**	0,00	-14 896,11	14 900,34
7	Налог на доходы физических лиц	-117,28	-1 961,07	1 998,21
8	Транспортный налог	-1,14	-6,41	5,91
9	Страховые взносы	-250,98	-3 969,69	3 931,83
10	Налог на добычу полезных ископаемых	-10 015,93	-234 692,45	218 593,78
11	Налог на дополнительный доход от добычи УВС	-12 294,14	-82 979,81	64 393,23
12	Водный налог	-7,06	-27,75	27,80
13	Прочие налоги	-2,38	-9,59	9,57
	<b>Итого</b>	<b>-15 214,02</b>	<b>-228 860,14</b>	<b>217 125,09</b>

\* Информация представлена по стандартам РСБУ

\*\*Сумма экспортных пошлин представлена в соответствии с отчетами комиссионера

## 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

В 2023 отчетном году Обществом крупные сделки не совершались.

### 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

Информация о сделках, совершенных ПАО АНК «Башнефть» в 2023 году, признаваемых в соответствии с законодательством Российской Федерации сделками, в совершении которых имелась заинтересованность, требовавших одобрения уполномоченным органом управления, не раскрывается в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 27 ноября 2023 года № 903.