

Утвержден общим собранием акционеров
ОАО «НК «Роснефть» 7 июня 2006 г.

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«НЕФТЯНАЯ КОМПАНИЯ «РОСНЕФТЬ»
за 2005 год

Президент ОАО «НК «Роснефть»

С.М. Богданчиков

Главный бухгалтер ОАО «НК «Роснефть»

С.Н. Ким

Оглавление

№	Наименование раздела	Стр.
I.	Сведения об Обществе	3
II.	Положение Общества в отрасли	4
III.	Приоритетные направления деятельности Общества	5
IV.	Отчет Совета директоров Общества о результатах развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности	5
1.	Работа Совета директоров Общества в отчетном периоде	5
2.	Характеристика деятельности Общества в отчетном периоде	6
3.	Основные показатели производственно-хозяйственной деятельности Общества в отчетном периоде	9
4.	Основные показатели финансовой деятельности Общества в отчетном периоде	10
V.	Перспективы развития Общества	17
VI.	Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям Общества	18
VII.	Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью Общества	19
VIII.	Перечень совершенных Обществом в отчетном году крупных сделок и сделок, в совершении которых имеется заинтересованность	20
IX.	Состав Совета директоров Общества	21
X.	Сведения о лице, занимающем должность единоличного исполнительного органа (Президента) Общества, и членах коллегиального исполнительного органа (Правления) Общества	23
XI.	Информация о вознаграждении членов Совета директоров, членов Правления и Президента Общества	23
XII.	Сведения о соблюдении Обществом Кодекса корпоративного поведения	24
	Приложение	26

I. Сведения об Обществе

1.1. Полное фирменное наименование Общества: Открытое акционерное общество «Нефтяная компания «Роснефть».

1.2. Место нахождения Общества: Российская Федерация, 115035, г. Москва, Софийская набережная, 26/1.

1.3. Дата государственной регистрации Общества и регистрационный номер:
Дата государственной регистрации Общества как юридического лица: 7 декабря 1995 года.

Номер свидетельства о государственной регистрации Общества: 024537.

Дата внесения записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года: 12 августа 2002 года.

Серия и номер свидетельства о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года: серия 77 № 004856711.

Основной государственный регистрационный номер, за которым в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о создании Общества: 1027700043502.

1.4. Идентификационный номер налогоплательщика: 7706107510.

1.5. Количество акционеров, зарегистрированных в реестре акционеров Общества по состоянию на 01.01.2006 г.: 2 (ОАО «РОСНЕФТЕГАЗ» и Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению федеральным имуществом).

Наименование акционера	Обыкновенные акции			Уставный капитал	
	Кол-во акций, шт.	% от обыкновенных акций	% от уставного капитала	Кол-во акций, шт.	%
ОАО «РОСНЕФТЕГАЗ»	9 092 173 999	99,999999989	99,999999989	9 092 173 999	99,999999989
Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению федеральным имуществом	1	0,000000011	0,000000011	1	0,000000011

Привилегированные акции Общества отсутствуют.

Доля государства в уставном капитале Общества: 0,000000011%.

1.6. Информация об аудиторе Общества:
- полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество «Аудиторская фирма «Центр бухгалтера и аудитора».
- номер лицензии и дата ее выдачи: Е 002806 от 10.12.2002г.

1.7. Информация о реестродержателе Общества (или указание на то, что Общество ведет реестр акционеров самостоятельно):

- полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Реестр-РН»,
- номер лицензии и дата ее получения: 10-000-1-00330 от 16.12.2004г.

1.8. Перечень средств массовой информации, в которых публикуется информация об Обществе: федеральные СМИ, веб-сайт в сети Интернет www.rosneft.ru,

1.9. Представительства Общества:

- 1) на Дальнем Востоке, расположенное по адресу: 693010, Сахалинская область, г. Южно-Сахалинск, ул. Хабаровская, д. 17;
- 2) на Северном Кавказе, расположенное по адресу: 350610, г. Краснодар, ул. Красная, д. 54;
- 3) в Ямало-Ненецком автономном округе, расположенное по адресу: 62603, г. Салехард, Ямало-Ненецкого автономного округа Тюменской области, ул. Горького, д.25;
- 4) в Хабаровском крае, расположенное по адресу: 680007, г. Комсомольск-на-Амуре, ул. Ленинградская, д. 107;
- 5) в Европе, расположенное по адресу: 1040, г. Вена, Аргентиниерштрассе, 25-27 (1040, WIEN, ARGENTINIERSTRASSE, 25-27).

II. Положение Общества в отрасли

Открытое акционерное общество «Нефтяная компания «Роснефть» учреждено в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 29 сентября 1995 года № 971.

ОАО «НК «Роснефть» в настоящее время управляет более чем 50 дочерними предприятиями и имеет многопрофильную интегрированную структуру, обеспечивающую присутствие почти во всех Федеральных округах регионах России. Дочерние общества Компании работают в 21 регионе – в европейской части России, в Сибири и на Дальнем Востоке. В Компании работают более 68 тысяч человек.

ОАО «НК «Роснефть» является одним из лидеров российского бизнеса и входит в тройку крупнейших нефтяных компаний России.

По итогам 2005 года Компания занимает:

- 2 место среди нефтяных компаний в России по объему добычи газа;
- 2 место в России после ОАО «ЛУКОЙЛ» по запасам (по международной классификации);
- 3 место в России по объему добычи нефти;
- 1 место по загрузке собственных нефтеперерабатывающих мощностей – 100% при среднеотраслевом показателе 78,9%.

За период с 1998 г. по 2005 г. добыча нефти выросла с 12,5 до 74,6 млн.т (в 6 раз), а добыча газа – с 4,8 до 13,1 млрд.м³ (в 2,7 раза).

На двух НПЗ Компании в 2005 г. переработано 10,5 млн. т нефти (в 3 раза больше, чем в 1998 г.), что составляет 5% от общероссийской нефтепереработки.

ОАО «НК «Роснефть» одна из немногих российских компаний, располагающая экспортными нефтяными терминалами в Архангельске, Туапсе, Де-Кастри (Хабаровский край) и Находке.

Компания имеет устойчивое финансовое положение, стабильный рост производства, представляет интересы государства в перспективных проектах СПП.

ОАО «НК «Роснефть» успешно сотрудничает с крупными российскими нефтегазовыми компаниями, такими как ОАО «Газпром», ОАО «ЛУКОЙЛ», ОАО «ТНК-ВР», а также зарубежными партнерами: с компанией Эксон Мобил (США), компанией

СОДЕКО (Япония) и компанией ONGC (Индия) - в проекте «Сахалин-1», с компанией BP - в проектах «Сахалин-4» и «Сахалин-5», с компанией ConocoPhillips - в ООО «КОМПАНИЯ ПОЛЯРНОЕ СИЯНИЕ», с компанией Shell - в КТК, с компанией TotalFinaElf - на черноморском шельфе, с компанией КазМунайГаз - в проекте по освоению месторождения Курмангазы (Каспийский шельф Казахстана).

III. Приоритетные направления деятельности Общества

ОАО «НК «Роснефть» – это централизованный холдинг с единой производственно-финансовой политикой. ОАО «НК «Роснефть» представляет собой вертикально-интегрированную нефтяную компанию с полным циклом операций от геологоразведки и добычи углеводородов до реализации готовой продукции.

Исходя из этого, приоритетными направлениями деятельности ОАО «НК «Роснефть» являются:

1. Рост добычи нефти и газа.
2. Нарастивание сырьевой базы и совершенствование ее структуры.
3. Повышение научно-технического потенциала.
4. Повышение эффективности разработки месторождений.
5. Модернизация нефтеперерабатывающих мощностей и производство нефтепродуктов, отвечающих ужесточающимся экологическим требованиям.
6. Расширение и модернизация транспортной инфраструктуры.
7. Развитие мощностей по сбыту нефтепродуктов.
8. Ориентация на привлекательные географические и товарные рынки.
9. Повышение эффективности управления дочерними акционерными обществами.

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

1. Работа Совета директоров Общества в отчетном периоде

Совет директоров ОАО «НК «Роснефть» осуществлял общее руководство деятельностью Общества в пределах его компетенции, определенной Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом ОАО «НК «Роснефть».

За отчетный период проведено 14 заседаний Совета директоров Общества, из них 6 - в форме заочного голосования с приобщением к протоколу мнений членов Совета директоров, выраженных в письменной форме. На заседаниях рассматривались вопросы, отнесенные к компетенции Совета директоров, а также вопросы текущей деятельности Общества.

В течение 2005 года Совет директоров ОАО «НК «Роснефть» решал следующие вопросы, связанные с определением приоритетных направлений развития Общества и осуществлением производственно-хозяйственной деятельности ОАО «НК «Роснефть»:

1. предварительные итоги производственно-хозяйственной деятельности Компании за 2004 год (протокол от 10.02.2005г. № 1);
2. итоги производственно-хозяйственной деятельности Общества в 1 квартале 2005 года и корректировка основных показателей бизнес-плана на 2005 год (протокол от 29.06.2005г. № 8);
3. рассмотрение кредитно-заемной политики Компании (протокол от 29.06.2005г. № 8);
4. итоги производственно-хозяйственной деятельности Общества за 9 месяцев 2005 года и корректировка основных показателей бизнес-плана на 2005 год (протокол от 11.10.2005г. № 11);

5. предварительные итоги производственно-хозяйственной деятельности Общества в 2005 году и утверждение бизнес-плана на 2006 год (протокол от 28.12.2005г. № 14);

6. рассмотрение Программы реализации неэффективных и непрофильных активов НК «Роснефть», и одобрение сделок, в совершении которых имеется заинтересованность (протокол от 29.06.2005г. № 8);

7. одобрение крупной сделки по предоставлению поручительства за ОАО «РОСНЕФТЕГАЗ» по кредитному договору на сумму 7,5 млрд. долл. США (протокол от 19.12.2005г. № 13);

8. выдача поручительства за Rubio Holdings Ltd по кредитному договору на сумму 188,5 млн. евро (протокол от 28.12.2005г. № 14);

9. прекращение с 01.01.2005 г. совместной деятельности между ОАО НК «Роснефть» и ОАО «НК «Роснефть»-Архангельскнефтепродукт» в рамках договора о простом товариществе (протокол от 10.02.2005г. № 1);

9. согласование сделок Общества: по открытию (продолжению) кредитных линий и договоров; привлечению кредитов; выдаче, получению, продлению займов и векселей; заключению соглашений с банками об установлении лимитов по привлечению краткосрочных кредитных ресурсов и оборотов по ним (протоколы от 04.04.2005г. № 4; от 09.06.2005г. № 7, от 15.08.2005г. № 9; от 11.10.2005г. № 11);

7. ликвидация представительств Компании в Архангельской области и Приморском крае (протокол от 29.06.2005г. № 8).

Кроме того, Советом директоров ОАО «НК «Роснефть» были рассмотрены следующие вопросы, связанные с осуществлением корпоративной деятельности Общества:

1. приобретение Обществом 25,94% голосующих акций ОАО «Верхнечонскнефтегаз» (протокол от 09.11.2005г. № 12);

2. предложение общему собранию акционеров ОАО «НК «Роснефть» о дроблении акций Общества (протокол от 15.08.2005г. № 9);

3. утверждение решения о выпуске обыкновенных акций ОАО «НК «Роснефть», размещаемых путем конвертации при дроблении акций (протокол от 25.08.2005г. № 10);

4. избрание председателя Совета директоров Общества и его заместителей (протокол от 29.06.2005г. № 8);

5. о кандидатурах Кудряшова С.И., Землюка С.В. и Турсунова Р.Ш. в состав Правления Общества (протокол от 26.04.2005г. № 6);

6. созыв годового (по итогам работы в 2004 году) общего собрания акционеров с определением даты проведения собрания; предварительное утверждение годового отчета Общества за 2004 год; рассмотрение вопросов о кандидатах в Совет директоров и Ревизионную комиссию Общества; рекомендации годовому (по итогам работы в 2004 году) общему собранию акционеров по порядку распределения прибыли и убытков Общества по результатам 2004 года, по размеру дивидендов по акциям и порядку их выплаты, по кандидатуре аудитора и размеру оплаты его услуг по аудиту годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2005 год (протокол от 26.04.2005г. № 6);

7. подготовка к проведению общих годовых (по итогам 2004 года) собраний акционеров (участников) обществ, в которых Компания имеет долю участия (протокол от 10.02.2005г. № 1);

8. утверждение планов работы Совета директоров на 2005 год (протокол от 10.02.2005г. № 1) и 2006 год (протокол от 28.12.2005г. № 14).

2. Характеристика деятельности Общества в отчетном периоде

Основными видами деятельности ОАО «НК «Роснефть» являются поиск и разведка месторождений, добыча углеводородов, реализация проектов освоения морских

месторождений и реализация нефти, газа и продуктов их переработки на внутреннем и внешнем рынках, а также инвестиционная деятельность.

В отчетном году производственно-хозяйственная деятельность Общества осуществлялась в соответствии с утвержденным бизнес-планом.

По состоянию на 01.01.2006 г. ОАО «НК «Роснефть» принадлежит 37 лицензий (две лицензии в 2005 году переоформлены на ЗАО «Запад-Шмидт Нефтегаз» и ЗАО «Восток Шмидт Нефтегаз») на право пользования недрами, из них 21 лицензия - на добычу углеводородов в Чеченской Республике и 16 лицензий на геологическое изучение недр, в том числе: 3 лицензии на участки шельфов: Охотского (2) и Черного (1) морей; 6 лицензий в Красноярском крае; 4 лицензии в Таймырском (Долгано-Ненецком) автономном округе и 3 лицензии в Ямало-Ненецком автономном округе.

В декабре 2005 году НК «Роснефть» приобрела на аукционе право пользования Восточно-Сугдинским участком недр, расположенным на территории Иркутской области.

В 2005 году на участие в аукционе по получению прав пользования недрами с целью геологического изучения, разведки и добычи УВС от ОАО «НК «Роснефть» было подано 8 заявок, в том числе: 1 – в Иркутской области (аукцион выигран, лицензия получена в марте 2006 года); 3 - на месторождения в Краснодарском крае (аукцион был отменен); 2 - в Красноярском крае (аукцион состоялся в феврале 2006 года) и 2 - в Таймырском АО (аукцион состоялся в феврале 2006 года).

Также в 2005 году были поданы 7 заявок на право пользования недрами с целью геологического изучения, в том числе: 2 – в Краснодарском крае; 4 – в Ненецком АО и 1 – на шельфе Чукотского моря. Поисковые лицензии не были получены, так как одновременно по всем участкам подавались заявки от других организаций и по условиям МПР России в таких случаях участки будут выставлены на аукционы.

По состоянию на 01.01.2006 г. на Государственном балансе полезных ископаемых ОАО «НК «Роснефть» числились извлекаемые запасы категории АВС1: по нефти и конденсату – 38,5 млн. тонн, свободного газа и газовых шапок – 14,5 млрд. куб. м.

В отчетном году на лицензионных участках Компании находилось в бурении две скважины, закончена бурением одна поисковая скважина глубиной 2705 м. В течение года всего пробурено 3410 м пород, выполнено 10138 пог. км сейсморазведочных работ 2Д и 3306 км² сейсморазведочных работ 3Д. Также было выполнено 400 пог. км гравиметрической съемки, 200 пог. км электроразведочных работ, 14050 км² комплексной аэрогеофизической съемки и выполнено 2160 км² геохимической съемки.

В 2005 году в результате проведения работ по восстановлению и реконструкции технологических объектов добычи, сбора и подготовки нефти и газа на территории Чеченской Республики, добыча нефти НК «Роснефть» силами оператора - ОАО «Грознефтегаз» увеличилась относительно 2004 года на 11,4% и достигла 2200 тыс. тонн. Добыча газа составила 457,9 млн. куб. м (89,2%).

В 2005 году, в целях выполнения коммерческих программ, объем централизованной закупки нефти и конденсата у дочерних обществ Компании составил 69,1 млн. тонн, что в 4 раза больше уровня 2004 года. Такое увеличение обусловлено покупкой акций ОАО «Юганскнефтегаз».

Общая поставка нефти с конденсатом по Компании (включая добычу нефти в Чеченской Республике) составила 70,9 млн. тонн (рост в 3,8 раза к 2004 году), в том числе: на экспорт – 45 млн. тонн (рост в 4,1 раза к 2004 году); на внутренний рынок – 3,8 млн. тонн (рост в 6,3 раза к 2004 году); на собственные НПЗ – 10,5 млн. тонн (156% к 2004 году) и на заводы других компаний (Самарская группа НПЗ, Ачинский НПЗ, Ангарский НХК, КраснодарЭКОнефть) – 11,6 млн. тонн.

Экспорт нефти осуществлялся по следующим направлениям: через порты Новороссийск (17,6%), Приморск (19,6%), Бутинге, Феодосия и Южный (7,3%), Де-Кастри (3,4%); по трубопроводу в Польшу, Германию, Чехию, Словакию (13,1%); Мажейкский НПЗ (1,1%) в Украину и Беларусь (12,6%), по железной дороге в Беларусь (2,1%), в Китай (9,8%),

через КТК – нефть и газовый конденсат (6,3%), Архангельск - газовый конденсат (0,8%); по железной дороге и смешанным транспортом на ПНХ Белокаменка (6,3%).

В течение года у дочерних обществ Компании было закуплено для реализации 2,9 млрд. куб. м газа, что в 1,3 раза превышает объем закупки в 2004 году.

По сравнению с 2004 годом объем газа, принятого от дочерних обществ Компании ОАО «Юганскнефтегаз, ОАО «НК «Роснефть»-Пурнефтегаз» и ОАО «НК «Роснефть»-Дагнефтегаз» на реализацию по договору комиссии, увеличился относительно 2004 года на 21,8% и составил 4796,9 млн. куб. м.

Реализация газа из собственных ресурсов Компании, добываемого в Чеченской Республике, составила 435,2 млн. куб. м.

Общий объем газа, реализованного Компанией в 2005 году, составил 3287,3 млн. куб. м, а с учетом реализации по договорам комиссии – 8084,2 млн. куб. м, что в 1,2 раза больше, чем в 2004 году.

В 2005 году НК «Роснефть» переработала 22,1 млн. тонн нефти, из них на НПЗ Компании – 10,4 млн. тонн нефти (153,6% к 2004 году), а на НПЗ других компаний России – 11,6 млн. тонн (рост в 2,5 раза к 2004 году).

Из всего объема выработанных Компанией нефтепродуктов на внутренний рынок реализовано 7,38 млн. тонн, что в 3 раза превысило реализацию 2004 года.

Относительно 2004 года объем реализации нефтепродуктов НК «Роснефть» собственным дочерним обществам увеличен до 4,8 млн. тонн или в 2,4 раза и составил 64,5% от всего объема нефтепродуктов, реализованных на внутреннем рынке.

В 2005 году Компания продолжила участие в реализации нефтепродуктов по Федеральным программам. По разрядам Минобороны России, МЧС было реализовано 274,6 тыс. тонн против 110,9 тыс. тонн нефтепродуктов в 2004 году.

Экспорт нефтепродуктов, выработанных Компанией на НПЗ в 2005 году, составил 13,3 млн. тонн, что в 2,9 раза превышает объем 2004 года.

Балансовая прибыль по итогам деятельности ОАО «НК «Роснефть» в 2005 году составила 75,99 млрд. руб. против 83,4 млрд. рублей по плану. План 2005 года по балансовой прибыли выполнен на 91,1%.

Негативное влияние на доходы Компании оказали следующие факторы:

- снижение против плана цены нефти URALS с 51,4 долл/т до 50,5 долл/т по факту (на 1,8%) и соответственно цен реализации продукции Компании на экспорт: по нефти – на 2% и по нефтепродуктам - на 1,4%;

- рост средней ставки экспортных пошлин по нефтепродуктам на 0,7%;

- рост инфляции против планового уровня с 10% до 10,9%.

Снижение объема прибыли Компании обусловлено также перенесением центра образования прибыли в регионы деятельности дочерних обществ Компании для финансирования дополнительных мероприятий, направленных на выполнение производственных и инвестиционных программ 2005 года и 2006 года.

На выполнение производственных программ капитального строительства в 2005 году направлено 7,9 млрд. руб. собственных средств Компании, что составляет 68,7% к фактическому освоению 2004 года. Общий объем финансирования капитальных вложений в 2005 году, включая погашение кредиторской задолженности, составил 6,0 млрд. руб. против 12,7 млрд. руб. в 2004 году.

Из общей суммы капитальных вложений 3,6 млрд. руб. (45,6%) были освоены в нефтедобывающей отрасли на эксплуатационное бурение и строительство объектов нефтепромыслового обустройства, 1,9 млрд. руб. (24,1%) - на реконструкцию и модернизацию предприятий нефтепереработки и 1,0 млрд. руб. (12,7%) - на строительство и реконструкцию АЗС, нефтебаз и резервуарных емкостей на предприятиях нефтепродуктообеспечения Компании. ОАО «НК «Роснефть» направляло также средства на развитие корпоративной сети связи и другие объекты инфраструктуры Компании в объеме 1,4 млрд. руб. (17,6%).

Наибольший объем выполненных в 2005 году капитальных вложений приходится на эксплуатационное бурение, обустройство месторождений и строительство внеплощадочных объектов ОАО «Северная нефть», обустройство Фахировского и Кынского месторождений ОАО «Селькупнефтегаз», строительство 1 очереди Комплекса замедленного коксования, включающей строительство блока гидроочистки дистиллятов, производства серы и регенерации аминов на Комсомольском НПЗ. По итогам работы 2005 года ведены в эксплуатацию следующие объекты:

ОАО «НК «Роснефть»-Пурнефтегаз» - цех по ремонту труб НКТ на УПТО и КО, закончено обустройство кустовых площадок на месторождениях;

ОАО «Селькупнефтегаз» - на Фахировском месторождении введен напорный газоконденсатопровод с метанолапроводом, протяженностью 44,2 км;

ОАО «Северная нефть» - 5 скважин эксплуатационного бурения;

ОАО «НК «Роснефть»-Комсомольский НПЗ» - I очередь Комплекса замедленного коксования с объектами общезаводского хозяйства;

ОАО «НК «Роснефть»-Архангельскнефтепродукт» - железнодорожный нефтеналивной комплекс на ст. Приводино.

3. Основные показатели производственно-хозяйственной деятельности Общества в отчетном году

Наименование показателя	2004 год факт	2005 год			
		бизнес- план	факт	в % к плану	в % к 2004г.
Добыча нефти, включая газовый конденсат, тыс.т	1974,5	2200	2200	100,0	111,4
Реализация нефти, включая газовый конденсат, на экспорт, тыс.т	11104,8	44850,3	45050,5	100,4	405,7
Реализация нефти, включая газовый конденсат, на внутренний рынок, тыс.т	603,7	5192,8	3788,3	73	627,5
Добыча газа, всего, млн.куб.м	513,4	457,4	457,9	100,1	89,2
Переработка нефти на НПЗ России на условиях процессинга, млн.т., в т.ч. на НПЗ НК "Роснефть", млн.т.	7210,5 6745,0	21112,4 10326,0	21985,7 10363,2	104,1 100,4	304,9 153,6
Реализация собственных нефтепродуктов, всего	6841,5	19624,9	20686,7	105,4	302,4
- на внутренний рынок, тыс.т.	2253,8	7198,6	7377,3	102,5	327,3
- на внешний рынок, тыс.т.	4587,6	12426,3	13309,4	107,1	290,1
Чистая прибыль, млрд.руб.	17,55	61,8	56,68	90,1	323
Инвестиции, всего, включая новые проекты	18,9	9,1	10,2	111,7	53,8

млрд.руб.,					
в т.ч. капитальные вложения в действующие проекты	11,5	6,7	7,9	116,7	68,7
Перечисление налогов в бюджеты всех уровней и внебюджетные фонды, млн.руб.	11594,1		33229,1		286,6
Кроме того: таможенные пошлины, млн.руб.	19781,0		176739,9		893,5

4. Основные показатели финансовой деятельности Общества в отчетном периоде

Счет прибылей и убытков Общества

тыс. руб.

Наименование показателя	Код стр.	За отчетный период
1	2	3
I. Доходы и расходы по обычным видам деятельности		
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость), акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	486 669 228
в том числе от:		
Основного вида деятельности	011	185 147 284
Торгово-закупочной деятельности	012	301 463 640
Посреднической деятельности	013	58 304
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(325 837 007)
в том числе проданных:		
Основного производства	021	(129 429 009)
Торгово-закупочной деятельности	022	(196 407 998)
Посреднической деятельности	023	
Валовая прибыль	029	160 832 221
Коммерческие расходы	030	(47 098 365)
Управленческие расходы	040	(3 958 386)
Прибыль (убыток) от продаж (стр.(010-020-030-040))	050	109 775 470
II. Операционные доходы и расходы		
Проценты к получению	060	274 297
Проценты к уплате	070	(19 386 265)
Доходы от участия в других организациях	080	1 601 252
Прочие операционные доходы	090	929 164 645
Прочие операционные расходы	100	(932 110 229)
III. Внеоперационные доходы и расходы		
Внеоперационные доходы	120	9 272 826
Внеоперационные расходы	130	(22 605 427)
Прибыль (убыток) до налогообложения (строки (050+060-070+080+090-100+120-130))	140	75 986 569

Отложенные налоговые активы	150	94 171
Отложенные налоговые обязательства	151	55 536
Текущий налог на прибыль	152	(19 461 827)
Прибыль (убыток) от обычной деятельности	160	56 674 449
Сумма прибыли, сформировавшейся в результате списания сумм переоценки в добавочном капитале	161	47
Чре звычайные доходы	170	3 445
Чрезвычайные расходы	180	(238)
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (убыток) отчетного периода) (строки (160+161+170-180))	190	56 677 703

Сведения о резервном фонде Общества

Резервный фонд Общества в размере не менее 5% уставного капитала сформирован полностью.

тыс. руб.

№ п/п		01.01.2004	01.01.2005	01.01.2006
1.	Сформированный резервный фонд	1 326 763	1 326 763	1 326 763

Сведения о чистых активах Общества

тыс. руб.

№ п/п		01. 01. 2004	01. 01. 2005	01. 01. 2006
1.	Сумма чистых активов	54 694 573	113 309 953	222 138 816
2.	Уставный капитал	90 922	90 922	90 922
3.	Резервный фонд	1 326 763	1 326 763	1 326 763
4.	Отношение чистых активов к уставному капиталу (стр. 1/ стр. 2) (%)	60 155	124 623	244 318
5.	Отношение чистых активов к сумме уставного и резервного фонда (стр.1/ (стр.2+стр.3)) (%)	3 858	7 993	15669

Порядок расчета чистых активов утвержден Совместным приказом Министерства финансов РФ № 10н и Федеральной комиссией по рынку ценных бумаг № 03-6/пз от 29.01.2003г. «О порядке оценки стоимости чистых активов акционерных обществ».

Чистые активы Общества на конец финансового года составили 222 138 816 тыс. руб. За отчетный период они увеличились на 108 828 863 тыс. руб. или на 96 %.

Чистые активы Общества на 222 047 894 тыс. руб. превышают его уставный капитал. Чистые активы Общества на 220 721 131 тыс. руб. превышают сумму его уставного капитала и резервного фонда.

Сведения о дебиторской задолженности Общества

тыс. руб.

№ п/п	Показатель	На начало года	На конец года
-------	------------	----------------	---------------

1.	Краткосрочная дебиторская задолженность, в т.ч.	13 483 313	69 952 115
1.1	Задолженность акционеров по взносам в уставный капитал	0	0
2.	Долгосрочная дебиторская задолженность	196 902	198 868
3.	Общая сумма дебиторской задолженности (стр. 1+2)	13 680 215	70 150 983

Дебиторская задолженность на 1 января 2006 года составила 70 151,0 млн. рублей и по сравнению с 1 января 2005 года задолженность увеличилась на 56 470,8 млн. рублей.

Рост дебиторской задолженности по статье «Покупатели и заказчики» на сумму 21 048,8 млн. рублей обусловлен ростом объемов и цены при экспорте нефти и нефтепродуктов.

Рост задолженности по статье «Авансы выданные» в размере 6 255,6 млн. рублей, обусловлен увеличением авансов выданных на транспортировку нефти, таможенному брокеру на оформление таможенных деклараций под реализацию в январе 2006 года нефти, нефтепродуктов, и поставщикам под поставку материальных ценностей, в связи с увеличением объемов централизованных закупок для обеспечения в 2006 году деятельности дочерних обществ.

В составе прочих дебиторов отражены: сумма НДС, подлежащая возврату из бюджета в размере 17 797 млн. рублей, из нее сумма НДС, подлежащая возврату из бюджета по экспорту нефти и нефтепродуктов за сентябрь-декабрь 2005 года в размере 18 878,2 млн. рублей и сумма НДС в размере 1 081,2 млн. рублей, подлежащая уплате в бюджет по внутреннему рынку, а также переплата по налогу на прибыль – 767,9 млн. рублей. В 2005 году возвращено денежными средствами из бюджета НДС по экспорту в размере 20 686,5 млн. рублей.

В связи с изменением методики отражения в бухгалтерской отчетности платежей таможенным органам, связанным с открытием временных деклараций под предстоящие отгрузки нефти и нефтепродуктов на экспорт, соответствующие суммы на начало и конец отчетного периода в размере 1 138,9 млн. рублей и 12 992,9 млн. рублей соответственно, учтенные в бухгалтерском учете на счете 97 «Расходы будущих периодов», включены в сумму строки 240 «Дебиторская задолженность».

По результатам проведенной инвентаризации дебиторской и кредиторской задолженности по состоянию на 30 ноября 2005 года создан резерв сомнительных долгов по дебиторской задолженности в размере 224,3 млн. рублей.

Сведения о кредиторской задолженности Общества

тыс. руб.

№ п/п	Показатель	На начало года	На конец года
1	Долгосрочные заемные средства	105 048 665	329 860 653
2	Краткосрочные заемные средства	246 180 113	49 213 647
3.	Кредиторская задолженность, в т.ч.	5 204 973	26 398 549
3.1	Поставщикам и подрядчикам	2 211 636	3753 490
3.2	Векселя к уплате		
3.3	По оплате труда	31 066	79 370
3.4	По социальному страхованию и обеспечению	522	5510
3.5	Задолженность перед дочерними и зависимыми обществами		
3.6	Задолженность перед бюджетом	787 924	2 291 220
3.7	Авансы полученные	1 494 467	4 517 791
3.8	Прочие кредиторы	679 358	15 751 168
4	Общая сумма кредиторской задолженности (стр.1+2+3)	356 433 751	405 472 849

Кредиторская задолженность по хозяйственной деятельности по состоянию на 1 января 2006 года составила 26 398,5 млн. рублей и по сравнению с 1 января 2005 года годом увеличилась на 21 193,6 млн. рублей.

Рост кредиторской задолженности по статье «Авансы полученные» произошел за счет полученных авансов по условиям контрактов от инопокупателей под отгрузки нефти и нефтепродуктов в январе 2006 года, и авансов, полученных по условиям агентских договоров от Дочерних обществ под централизованные закупки материально-технических ресурсов.

Рост кредиторской задолженности по статье «Прочие кредиторы» произошел в основном за счет приобретения долга ОАО «НК «ЮКОС» перед банком Сосьете Женераль С.А.

Недоимки в бюджеты всех уровней и внебюджетные фонды на 1 января 2006 года не имеется. Задолженность по отложенному налогу на добавленную стоимость по неоплаченной дебиторской задолженности в размере 580,5 млн. рублей отражена в составе прочих кредиторов.

По состоянию на 1 января 2005 года и на 1 января 2006 года дебиторская задолженность превышает кредиторскую на сумму 8 475,2 млн. рублей и на 43 752,4 млн. рублей соответственно.

Сведения о кредиторской задолженности Общества по внешним заимствованиям

Задолженность ОАО «НК «Роснефть» по внешним заимствованиям на начало и конец отчетного периода составила:

Курс ЦБ РФ по долл. США на 31.12.04:27,7487

Курс ЦБ РФ по долл. США на 31.12.05:28,7825

Кредитные договоры	Валюта договора	На начало 2005 года		На конец 2005 года	
		Основной долг	Проценты	Основной долг	Проценты
Кредиты					
MMB 50 mln	USD			50 000 000	90 314
ABN \$2 bn	USD			2 000 000 000	8 827 361
SB \$465	USD			464 000 000	1 474 630
VEB 6 bln	USD			5 730 000 000	12 892 658
COMMERZBANK 15	USD	9 024 853	1 091	14 437 177	1 744
BNP PARIBAS 150	USD	150 000 000	253 823	150 000 000	357 775
ABN AMRO 700	USD	800 000 000		750 000 000	1 349 802
ABN-HVB-SG-IMB 500	USD	500 000 000		427 083 333	227 466
RZB 150	USD	132 352 941		97 058 824	30 383
Paribas 200	USD	164 047 619	40 260	88 333 333	117 659
SB 150 '03	USD	150 000 000	426 885		
SB 150 '02	USD	150 000 000	426 885		
SB 175	USD	175 000 000	343 549		
SB 90	USD	90 000 000	182 852		
SB 250	USD	250 000 000	507 924		
Eurobond 150	USD	148 650 000	2 186 668	148 650 000	2 186 668
Внешторгбанк	USD			200 000 000	360 000
GAZPROMBANK 250	USD	250 000 000	258 197		
Сбербанк 480	USD			480 000 000	1 028 877
SB RUR 16 bln	RUR	16 000 000 000	24 480 874		
ВТБ	RUR		1 959 799		
RZB 20 (R)	USD	20 000 000	47 594		

RZB 55	USD			55 000 000	133 514
ING 20	USD	25 000 000	22 773	25 000 000	111 591
Paribas 20 (R)	USD	25 000 000	59 098	25 000 000	76 808
ИТОГО (в долл. США):		3 039 075 413	4 757 600	10 704 562 667	29 085 396
ИТОГО (в руб.):		100 330 391 920	158 455 111	308 104 074 985	842 384 636
Займы полученные					
BP Exploration	Руб.экв.	34 319 007		360 836 629	11 076 889
Korea National Oil C	Руб.экв.			179 412 433	2 088 016
Камелия	Руб.	12 000 000 000	22 163 934		
Малена	Руб.	11 000 000 000	19 475 410		
РН-Трейд	Руб.			6 318 600 000	
РН-Краснодарнефтегаз	Руб.	6 937 033 000			
РН-Пурнефтегаз	Руб.	126 097 094 365		25 612 482 508	
РН-Сахалинморнефтегаз	Руб.	24 833 377 346		2 634 733 346	
Роснефть-Сахалин	Руб.	3 227 283 950		3 227 283 950	
Северная нефть	Руб.	26 360 727 000			
Ставропольнефтегаз	Руб.	3 329 776 000			
ФК РН-Финанс	Руб.				
Флоренсан	Руб.	11 000 000 000	20 220 765		
Элвари Нефтегаз	Руб.	27 837 200		27 837 200	
Юганскнефтегаз	Руб.			30 795 828 676	
Векселя собственные	Руб.	25 786 253 820	44 368 652	957 660 893	
ИТОГО (в руб.)		250 633 701 689	106 228 761	70 114 675 636	13 164 905
ВСЕГО (в руб.)		350 964 093 609	264 683 872	378 218 750 621	855 549 541

ОАО «НК «Роснефть» по состоянию на 1 января 2005 года имело переходящую задолженность:

- по валютным кредитам в сумме 3,0 млрд. долл. США;
- по рублевым кредитам в сумме 16,0 млрд. рублей.
- по займам в сумме 250,7 млрд. рублей

В 2005 году ОАО «НК «Роснефть» привлекло кредитных ресурсов в иностранной валюте на общую сумму 9,97 млрд. долл. США, в рублях на сумму 35,9 млрд. рублей и заемных средств в размере 41,9 млрд. рублей. При этом, сумма погашенных долговых обязательств - 2,9 млрд. долл. США и 277,7 млрд. рублей, в том числе погашения, были частично произведены за счет привлечения в июле 2005 года синдицированного кредита сроком на 5 лет на сумму 2 млрд. долларов США от АБН АМРО Банк и Барклайз Банк, что позволило снизить уровень краткосрочной задолженности и стоимость обслуживания кредитного портфеля.

Кредитные ресурсы, привлекаемые в 2005 году, были направлены на финансирование уставной деятельности ОАО «НК «Роснефть»:

- приобретение новых профильных активов;
- рефинансирование существующей задолженности;
- реализация инвестиционных программ;
- на пополнение оборотных средств.

Задолженность Компании на 01.01.2006 года по кредитам в валюте составляет 10,7 млрд. долл. США, по займам –70,1 млрд. рублей.

Средневзвешенная номинальная ставка кредитного портфеля на конец 2005 года составила 7,12 % годовых и ее увеличение по сравнению со значением аналогичного периода 2004 года (5,96%) в основном вызвано увеличением ставки ЛИБОР с 2,4% до 4,4%.

По состоянию на 1 января 2006 года ОАО «НК «Роснефть» предоставило в качестве обеспечения кредитов право требования по экспортным контрактам на нефть в размере 11 720 млн. рублей, векселя на сумму 13 862 млн. рублей и выступило поручителем перед АБН АМРО Банком по кредиту, полученному ОАО «РОСНЕФТЕГАЗ», сумма гарантий - 206 981,3 млн. рублей.

Векселя были оформлены по требованию российских банков. Владение такими векселями позволяет российским банкам уменьшать резервы на возможные потери по ссудам, создаваемые в соответствии с требованиями Центрального Банка Российской Федерации. В случае реализации каким-либо банком своих прав по указанным векселям, соответствующая сумма кредитов в балансе ОАО «НК «Роснефть» будет заменена векселями, при этом обязательства останутся неизменными. Суммы выданного обеспечения и поручительства учитываются на забалансовом счете 009 «Обеспечения выданные» и отражены по строке 960 формы № 1 «Бухгалтерский баланс» и строке 5203 формы № 5 «Приложения к бухгалтерскому балансу».

**Сведения о взаимоотношениях Общества с бюджетами всех уровней и
внебюджетными фондами в отчетном периоде**

Сведения о задолженности Общества по уплате налогов и иных платежей и сборов
тыс. руб.

Показатель	Задолженность на начало отчетного периода (+ к доплате в бюджет, - к возврату из бюджета)	Начислено / возвращено в 2005 г.	Перечислено/ к возмещению в 2005 г.	Задолженность на конец отчетного периода (+ к доплате в бюджет, - к возврату из бюджета)
Платежи в бюджет				
Налог на прибыль	- 271 578	20 949 466	21 445 765	-767 877
Налог на имущество	164 500	713 211	702 845	174 866
НДС (экспорт)	-2 467 720	29 824 382	46 234 837	-18 878 175
НДС(внутренний рынок)	732 881	12 559 729	12 211 423	1 081 187
Акциз	350 574	15 317 353	14 100 753	1 567 174
Налог на добычу	172 218	4 068 067	3 870 871	369 414
Плата за землю	-3 564	23 796	23 286	-3 054
Подходный налог	6 064	403 802	237 871	171 995
Налог на рекламу	1 201	1 509	2 711	-1
Сбор за использование наименования «Россия»	84 200	9	127 613	-43 404
Прочие платежи в бюджет	6 193	288 496	293 594	1 095
Транспортный налог	2 263	5 579	5 478	2 364
Итого платежи в бюджет	-1 222 768	84 155 399	99 257 047	-16 324 416
В том числе: В федеральный бюджет	-1 181 772	67 687 319	82 455 364	-15 949 817
В территориальный бюджет	-40 996	16 468 080	16 801 683	-374 599
Отчисления в страховые фонды				
В пенсионный фонд	-2 111	102 316	106 375	-6 170

В фонд социального страхования	79	24 975	22 748	2 306
В фонд медицинского страхования	43	10 538	12 277	-1 696
В фонд занятости	40	1727	1 892	- 125
Итого отчисления в страховые фонды	-1 949	139 556	143 292	-5 685

В 2005 году ОАО «НК «Роснефть» денежными средствами перечислено налогов в бюджет и внебюджетные фонды в размере 33 229,13 млн. рублей. Из начисленных к уплате налогов подлежит к возврату НДС по экспортным поставкам за сентябрь-декабрь 2005 года 18 878,2 млн. рублей, получены вычеты по акцизам по нефтепродуктам, отгруженным на экспорт в сумме 5 039 млн. рублей, на внутренний рынок – 4 249 млн. рублей.

В 2005 году возвращено денежными средствами из бюджета НДС по экспорту в размере 20 686,5 млн. рублей. Произведено зачетов в уплату других налогов на сумму 7,6 млн. рублей.

Административных и экономических санкций, налагавшихся органами государственного управления, судом, арбитражем в течение 2005 года по ОАО «НК «Роснефть», нет.

Социальные показатели Общества

№ п/п	Показатель	За отчетный (2005) год	За предыдущий (2004) год
1.	Среднесписочная численность (чел.)	801	576
2.	Затраты на оплату труда (тыс. руб.)	1 850 021,2	1 033 664,6
3.	Среднемесячная заработная плата (руб.)	192 470	149 546

Распределение прибылей и убытков Общества

млн. руб.

№ п/п	Показатели	2004 год	2005 год
1.	Балансовая прибыль	23 382,4	75 986,6
2.	Платежи в бюджет и отложенные налоговые обязательства	5 829,6	19 308,9
3.	Чистая прибыль (стр.1-стр.2)	17 552,8	56 677,7
	<i>Справочно: Курсовые (суммовые) разницы по операциям в иностранной валюте (сальдо)</i>	4 186,0 **)	
4.	Прибыль к распределению (стр.3)	17 552,8	56 677,7
5.	Распределение прибыли:		
		Распределение прибыли	Распределение прибыли

			%	млн. руб.		%	млн. руб.
5.1	На финансирование объектов капитального строительства производственного назначения		35,3	6 190,0		6,9	3 885,5
5.2	На выплату дивидендов		10,0	1 755,28		20,0	11 335,5
5.3	На увеличение добавочного капитала (прибыль, образованную от положительной курсовой (суммовой) разницы, а также израсходованную на покупку нового профильного актива)		54,7	9 607,56			
5.4	На приобретение профильных активов					25,9	14 695,0
5.5	На пополнение оборотных средств					47,2	26 761,7
6.	ИТОГО средств к распределению (стр.5.1+стр.5.2+стр.5.3+стр.5.4+стр.5.5)			17 552,8			56 677,7

V. Перспективы развития Общества

Стратегическая цель ОАО «НК «Роснефть» - превращение в крупнейшую вертикально-интегрированную компанию мирового уровня. В соответствии с планом развития на ближайшие два десятилетия основными задачами для достижения поставленной цели являются:

- увеличение объемов добычи нефти за счет повышения эффективности отбора нефти из месторождений, находящихся в стадии разработки, реализации инвестиционных проектов в Западной и Восточной Сибири, на Сахалине, Тимано-Печорском регионе и на шельфе морей, развитие коммерческой деятельности по разработке месторождений за пределами России;

- оптимизация средних удельных затрат на извлечение нефти путем внедрения новейших технологий

- наращивание ресурсной базы Компании путем приобретения прав на поиск и разведку недр на новых лицензионных участках;

- увеличение доли газа в товарном портфеле Компании и активное вхождение на рынок газа. Приоритетными направлениями будут поставки газа в Европейскую часть страны, страны СНГ и Европы, а также поставки Сахалинского газа в Дальневосточный регион России и страны Азиатско-тихоокеанского региона;

- повышение глубины переработки до 95-96% и производство нефтепродуктов, соответствующих мировым стандартам за счет модернизации имеющихся НПЗ;

- наращивание активов, связанных с переработкой продукции в целях обеспечения баланса между добывающей и перерабатывающей деятельностью;

- расширение и модернизация розничной сети сбыта нефтепродуктов для завоевания дополнительной доли рынка;

- расширение и модернизация высокопроизводительных морских терминалов с целью повышения конкурентного преимущества Компании;
- повышение эффективности управления Компанией за счет усиления контроля над дочерними обществами ОАО «НК «Роснефть», совершенствования системы инвестиционного планирования, реализации системы управления издержками и финансовыми рисками, внедрение корпоративной информационной системы на базе SAP R/3;
- формирование высокопрофессионального и сплоченного коллектива за счет вовлечения всех сотрудников в процесс развития Компании, планирования профессионального и должностного роста сотрудников, применение эффективной системы материального стимулирования и морального поощрения, внедрение системы ротации персонала;
- обеспечение безопасности и экологической чистоты производства. Переход на производство высоко экологической продукции, соответствующей самым высоким мировым стандартам;
- проведение активной научно-технической (инновационной) политики в создании технологических ресурсосберегающих комплексов, обеспечивающих эффективную добычу, переработку, доставку и потребление энергоресурсов для конкретных территорий.

В рамках принятой программы развития ОАО НК «Роснефть» на 2006 год разработан и утвержден консолидированный бизнес-план по группе Компании на 2006 год, предусматривающий:

- добычу 80 млн. тонн нефти с газовым конденсатом и 13,9 млрд. куб. м. газа;
- загрузку собственных НПЗ по первичным процессам в объеме 10,6 млн. тонн;
- реализацию 21,8 млн. тонн нефтепродуктов;
- прибыль до налогообложения в сумме 139,2 млрд. руб.;
- инвестиции, включая покупку новых активов, акций и земельных участков в сумме 260 млрд. руб.

В рамках утвержденного бизнес-плана ОАО НК «Роснефть» (юридическое лицо) запланировано обеспечить:

- добычу 2 млн. тонн нефти и 392,7 млн. куб. м газа;
- переработку 22,6 млн. тонн нефти на НПЗ России, в т.ч. 10,6 млн. тонн - на собственных НПЗ;
- реализацию 21,4 млн. тонн нефтепродуктов;
- прибыль до налогообложения в сумме 54,1 млрд. руб.

VI. Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям Общества

Уставный капитал ОАО «НК «Роснефть» по состоянию на 01.01.2005 г. составил 90 921 740 рублей и разделен на 90 921 740 штук обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 рубль каждая на общую сумму 90 921 740 рублей, составляющих 100 % от уставного капитала Общества.:

№ п/п	Категория акций	Количество акций (штук)	Суммарная номинальная стоимость акций (руб.)
1	Обыкновенные акции	90 921 740	90 921 740

Не полностью оплаченных размещенных акций ОАО «НК «Роснефть» нет. Уставный капитал Общества оплачен полностью.

07.10.2005 г. осуществлена конвертация обыкновенных акций Общества при дроблении с коэффициентом дробления: одна обыкновенная акция ОАО «НК «Роснефть»

номинальной стоимостью 1 рубль конвертируется в сто обыкновенных акций Общества номинальной стоимостью 1 копейка.

С 07.10.2005 г. уставный капитал Общества составил 90 921 740 рублей и разделен на 9 092 174 000 штук обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 копейка каждая на общую сумму 90 921 740 рублей, составляющих 100 % от уставного капитала Общества:

№ п/п	Категория акций	Количество акций (штук)	Суммарная номинальная стоимость акций (руб.)
1	Обыкновенные акции	9 092 174 000	90 921 740

Количество акций, на которые начисляются дивиденды

№ п/п	Категория акций	Размещенные акции, штук	В том числе	
			Акции, зачисленные на баланс Общества, штук	Акции, находящиеся в обращении, штук
1	Обыкновенные акции	9 092 174 000	0	9 092 174 000

Сведения о доходах по акциям Общества

Доходы по акциям Общества в отчетном году (объявленные дивиденды за 2004 год)

№ п/п	Категория акций	Величина дивидендов, руб. (руб./акц.)
1.	Обыкновенные акции	1 755 280 000 (19,31)

Динамика выплаты дивидендов по акциям Общества

За 2002 г.	За 2003 г.	За 2004 г.		
Величина дивидендов, руб.	Величина дивидендов, руб.	Величина дивидендов, руб.	Процент к 2002 г.	Процент к 2003 г.
1 500 000 000	1 500 000 000	1 755 280 000	117	117

VII. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью Общества

Деятельность Общества подвержена влиянию ряда факторов риска, среди которых выделяются следующие:

1. Риски, определяемые состоянием рынка в целом и возможными изменениями макроэкономического характера (инфляция, экономический спад, военно-политические конфликты, нестабильность внутренней политической и экономической ситуации, стихийные бедствия и др.). Такие факторы объективно увеличивают степень всех возможных рисков.

2. Отраслевые риски, которые связаны с изменением конъюнктуры цен на внутреннем и мировом рынках нефти и нефтепродуктов.

3. Риски производственного характера, возникающие в результате передачи основных средств, принадлежащих Компании, в аренду дочерним обществам при возможных авариях, повлекших гибель машин и механизмов в результате ошибок проектирования, энергетических перегрузок, пожаров и взрывов при эксплуатации технологического

оборудования; непредвиденного воздействия окружающей среды (землетрясение, ураганы, наводнения и т.д.); ошибок персонала; угрозами совершения диверсионно-террористических актов

4. Правовые риски, связанные с изменением налогового законодательства и выполнением договорных обязательств, а также действиями, связанными с незаконным получением и разглашением сведений, составляющих коммерческую тайну.

VIII. Перечень совершенных Обществом в отчетном году крупных сделок и сделок, в совершении которых имеется заинтересованность

В 2005 году ОАО «НК «Роснефть» совершило следующие крупные сделки:

1. Приобретение ОАО «НК «Роснефть» у Внешэкономбанка векселей ОАО «НК «Роснефть»-Пурнефтегаз», ОАО «НК «Роснефть»-Сахалинморнефтегаз», ОАО «НК «Роснефть»-Ставропольнефтегаз», ОАО «НК «Роснефть»-Краснодарнефтегаз», ОАО «Северная нефть» на общую сумму 5 306 533 254,73 долл. США.

2. Заключение ОАО «НК «Роснефть» соглашений об отступном, предполагающих передачу в счет погашения займов, полученных Обществом от ОАО «НК «Роснефть»-Пурнефтегаз», ОАО «НК «Роснефть»-Сахалинморнефтегаз», ОАО «НК «Роснефть»-Ставропольнефтегаз», ОАО «НК «Роснефть»-Краснодарнефтегаз», ОАО «Северная нефть», векселей этих обществ на общую сумму 5 300 000 000,00 долл. США.

3. Приобретение ОАО «НК «Роснефть» у ООО «Байкалфинансгруп» 28 обыкновенных акций ОАО «Юганскнефтегаз» (65,12% от обыкновенных акций и 50,00% от уставного капитала общества) по цене 169 821 390 503,05 руб. с одновременным взаимозачетом обязательств ООО «Байкалфинансгруп» и ОАО «НК «Роснефть».

Цена сделок определена Советом директоров ОАО «НК «Роснефть» 21.02.2005 г., протокол № 2; сделки одобрены решением единственного акционера ОАО «НК «Роснефть» 25.02.2005 г. (распоряжением Федерального агентства по управлению федеральным имуществом от 25.02.2005 г. № 137-р).

4. Заключение ОАО «НК «Роснефть» Контракта купли-продажи сырой нефти по железной дороге с Китайской национальной объединенной нефтяной корпорацией на условиях, предусмотренных Соглашением о финансовых средствах срочного кредита, заключенным между Внешэкономбанком, Китайским Банком Развития и Экспортно-Импортным Банком Китая;

заключение Обществом Кредитного соглашения с Внешэкономбанком на сумму 6 000 000 000 долл. США на срок 6 лет, с процентной ставкой, определяемой как ставка ЛИБОР плюс 3,00% годовых, комиссией за обслуживание по кредиту в размере 0,15% годовых, а также связанного с ним Договора залога имущественных прав на общую оценочную стоимость 7 494 203 333 долларов США;

заключение Обществом соглашения о переуступке прав требования по Контракту купли-продажи сырой нефти по железной дороге с Китайской национальной объединенной нефтяной корпорацией в пользу Китайского Банка Развития на сумму обязательств Внешэкономбанка по Соглашению о финансовых средствах срочного кредита;

предоставление Обществом гарантии исполнения Внешэкономбанком обязательств перед Китайским Банком Развития по Соглашению о финансовых средствах срочного кредита на сумму 6 000 000 000 долларов США;

заключение Пятистороннего соглашения между Китайским Банком Развития, Экспортно-Импортным Банком Китая, Внешэкономбанком, Обществом и Китайской

национальной объединенной нефтяной корпорацией, регулирующего отношения между сторонами по вопросу привлечения средств Обществом.

Цена сделок определена Советом директоров ОАО «НК «Роснефть» 16.03.2005 г., протокол № 3; сделки одобрены решением единственного акционера ОАО «НК «Роснефть» 31.03.2005 г. (распоряжением Федерального агентства по управлению федеральным имуществом от 31.03.2005 г. № 311-р).

5. Предоставление ОАО «НК «Роснефть» поручительства за ОАО «РОСНЕФТЕГАЗ» (далее – «Заемщик») на основании Договора поручительства (далее – «Договор поручительства»), заключаемого между ОАО «НК «Роснефть» и банком ABN AMRO Bank N.V., Лондонское отделение (далее – «Кредитор»), в соответствии с условиями которого ОАО «НК «Роснефть» соглашается обеспечивать исполнение всех обязательств Заемщика по Кредитному договору на сумму 7 500 000 000 долларов США, заключенному 08 сентября 2005 года между Заемщиком, Кредитором и банками ABN AMRO Bank N.V., Лондонское отделение, Dresdner Kleinwort Wasserstein (инвестиционное подразделение Dresdner Bank AG), J.P. Morgan plc и Morgan Stanley Bank International Limited в качестве уполномоченных организаторов (далее – «Кредитный договор»), а также по иным Финансовым документам (как они определены в Кредитном договоре).

Существенные условия обеспечиваемых Договором поручительства обязательств содержатся в Финансовых документах и включают предоставление Кредитором Заемщику кредита на сумму до 7 500 000 000 долларов США на срок до 30 декабря 2008 года с процентной ставкой, представляющей собой совокупную сумму ставки ЛИБОР и маржи в размере 1,55% годовых, а также выплату комиссий за организацию и структурирование кредита в размере 0,80% и 0,15% от суммы каждой выборки по кредиту соответственно и сумм дополнительных издержек, затрат и иных платежей (в частности, комиссии за обязательство в размере 0,20% годовых на сумму невыбранного Кредита), в соответствии с условиями Финансовых документов.

Цена сделки определена и сделка одобрена Советом директоров ОАО «НК «Роснефть» 19.12.2005 г., протокол № 13.

В 2005 году ОАО «НК «Роснефть» совершило следующие сделки, в совершении которых имеется заинтересованность:

(Приложение № 1)

IX. Состав Совета директоров Общества

В отчетный период в ОАО «НК «Роснефть» осуществлял свою деятельность Совет директоров, состав которого утвержден решением единственного акционера Общества 30.06.2004 г. (распоряжением Федерального агентства по управлению федеральным имуществом № 88-р) и 24.06.2005 г. (решением ОАО «РОСНЕФТЕГАЗ»).

Состав Совета директоров ОАО «НК «Роснефть»:

№	Ф.И.О.	Год рождения	Должность
В период с 01.01.2005 г. по 24.06.2005 г.			
1.	Андросов Кирилл Геннадьевич	1972	Директор департамента Министерства экономического развития и торговли

			Российской Федерации, с 10.11.2005 г. - заместитель Министра
2.	Богданчиков Сергей Михайлович	1957	Президент ОАО «НК «Роснефть»
3.	Вязалов Сергей Юрьевич	1956	Заместитель начальника Управления внешней политики Администрации Президента
4.	Ледовских Анатолий Алексеевич	1947	Руководитель Федерального агентства по недропользованию
5.	Лукьянчук Анатолий Юрьевич	1962	Заместитель начальника Экспертного управления Президента Российской Федерации
6.	Матлашов Иван Андреевич	1946	Председатель ликвидационной комиссии Министерства промышленности и энергетики Российской Федерации
7.	Медведев Юрий Митрофанович	1948	Заместитель руководителя Федерального агентства по управлению федеральным имуществом
8.	Нарышкин Сергей Евгеньевич	1954	Руководитель Аппарата Правительства Российской Федерации
9.	Оганесян Сергей Арамович	1953	Руководитель Федерального агентства по энергетике
10.	Реус Андрей Георгиевич	1960	Заместитель Министра промышленности и энергетики Российской Федерации
11.	Сечин Игорь Иванович	1960	Заместитель Руководителя Администрации Президента Российской Федерации – помощник Президента Российской Федерации, Председатель совета директоров
В период с 24.06.2005 г. по 01.01.2006 г.			
1.	Андросов Кирилл Геннадьевич	1972	Заместитель Министра экономического развития и торговли Российской Федерации
2.	Богданчиков Сергей Михайлович	1957	Президент ОАО «НК «Роснефть»
3.	Артемьев Игорь Юрьевич	1961	Руководитель Федеральной антимонопольной службы
4.	Гордеев Олег Георгиевич	1951	Заместитель руководителя Федерального агентства по энергетике
5.	Медведев Юрий Митрофанович	1948	Заместитель руководителя Федерального агентства по управлению федеральным имуществом
6.	Нарышкин Сергей Евгеньевич	1954	Руководитель Аппарата Правительства Российской Федерации – Министр Российской Федерации
7.	Оганесян Сергей Арамович	1953	Руководитель Федерального агентства по энергетике
8.	Реус Андрей Георгиевич	1960	Заместитель Министра промышленности и энергетики Российской Федерации

9.	Сечин Игорь Иванович	1960	Заместитель Руководителя Администрации Президента Российской Федерации – помощник Президента Российской Федерации, Председатель совета директоров
----	----------------------	------	--

Х. Сведения о лице, занимающем должность единоличного исполнительного органа (Президента) Общества, и членах коллегиального исполнительного органа (Правления) Общества

Сведения о Президенте ОАО «НК «Роснефть»

Президент ОАО «НК «Роснефть» Богданчиков Сергей Михайлович - назначен решением единственного акционера Общества - ОАО «РОСНЕФТЕГАЗ» 29.06.2005 г.

Сведения о членах Правления ОАО «НК «Роснефть»

№	Ф.И.О.	Год рождения	Должность
Назначены Советом директоров ОАО «НК «Роснефть» 28.11.2002 г., протокол № 7			
1.	Богданчиков Сергей Михайлович	1957	Президент, Председатель Правления ОАО «НК «Роснефть»
2.	Борисенко Николай Александрович	1956	Первый Вице-президент ОАО «НК «Роснефть»
3.	Барановский Анатолий Иванович	1942	Вице-президент ОАО «НК «Роснефть»
4.	Кузнецов Алексей Михайлович	1951	Вице-президент ОАО «НК «Роснефть»
Назначен Советом директоров ОАО «НК «Роснефть» 02.04.2004 г., протокол № 1			
5.	Алексеев Сергей Александрович	1965	Первый Вице-президент ОАО «НК «Роснефть»
Назначены Советом директоров ОАО «НК «Роснефть» 26.04.2005 г., протокол № 6			
6.	Кудряшов Сергей Иванович	1967	Первый Вице-президент ОАО «НК «Роснефть»
7.	Землюк Степан Васильевич	1959	Вице-президент ОАО «НК «Роснефть»
8.	Турсунов Ризо Шарипович	1947	Вице-президент ОАО «НК «Роснефть»

XI. Информация о вознаграждениях членов Совета директоров, членов Правления и Президента Общества

Членам Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» вознаграждение не выплачивается.

Членам Правления Компании выплачивается заработная плата, предусмотренная Трудовым договором, дополнительное вознаграждение за исполнение функций членов Правления не выплачивается.

Информация о вознаграждении Президента ОАО «НК «Роснефть» носит конфиденциальный характер.

ХП. Сведения о соблюдении Обществом Кодекса корпоративного поведения

Распоряжением Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг от 04.04.2002г. № 421/р акционерным обществам рекомендовано следовать положениям Кодекса (Свода правил) корпоративного поведения, одобренного на заседании Правительства Российской Федерации от 28.11.2001г. (протокол № 49).

Кодекс корпоративного поведения (далее – Кодекс) содержит рекомендации относительно наилучшей практики корпоративного поведения. Положения Кодекса базируются на признанных в международной практике принципах корпоративного управления, разработанных Организацией экономического сотрудничества и развития, в соответствии с которыми в последние годы рядом других государств были приняты кодексы корпоративного управления и аналогичные им документы.

Корпоративное поведение должно обеспечивать высокий уровень деловой этики в отношениях между участниками рынка капитала. Целью применения обществом положений Кодекса является защита интересов всех акционеров, независимо от размера пакета акций, которым они владеют, и основанное на этом повышение привлекательности общества в глазах существующих и потенциальных инвесторов.

К основным принципам корпоративного поведения относятся следующие принципы:

1. Практика корпоративного поведения должна обеспечивать акционерам реальную возможность осуществлять свои права, связанные с участием в обществе.

2. Практика корпоративного поведения должна обеспечивать равное отношение к акционерам, владеющим равным числом акций одного типа (категории). Все акционеры должны иметь возможность получать эффективную защиту в случае нарушения их прав.

3. Практика корпоративного поведения должна обеспечивать осуществление советом директоров стратегического управления деятельностью общества и эффективный контроль со стороны совета директоров за деятельностью исполнительных органов общества, а также подотчетность членов совета директоров его акционерам.

4. Практика корпоративного поведения должна обеспечивать исполнительным органам общества возможность разумно, добросовестно, исключительно в интересах общества осуществлять эффективное руководство текущей деятельностью общества, а также подотчетность исполнительных органов совету директоров и его акционерам.

5. Практика корпоративного поведения должна обеспечивать своевременное раскрытие полной и достоверной информации об обществе, в том числе о его финансовом положении, экономических показателях, структуре собственности и управления в целях обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами общества и инвесторами.

6. Практика корпоративного поведения должна учитывать предусмотренные законодательством права заинтересованных лиц, в том числе работников общества, и поощрять активное сотрудничество общества и заинтересованных лиц в целях увеличения активов общества, стоимости акций и иных ценных бумаг общества, создания новых рабочих мест.

7. Практика корпоративного поведения должна обеспечивать эффективный контроль за финансово-хозяйственной деятельностью общества с целью защиты прав и законных интересов акционеров.

Кодекс представляет собой свод рекомендаций. Общество вправе использовать те рекомендации Кодекса, которые оно сочтет для себя приемлемыми. При этом Общество

может разработать свой собственный кодекс корпоративного поведения в соответствии с рекомендациями Кодекса или включить отдельные его положения в свой Устав и внутренние документы.

Некоторые положения Кодекса уже нашли отражение в Уставе и внутренних документах Общества в действующей редакции. Кроме того, свою практическую корпоративную деятельность Общество осуществляет, базируясь на основных принципах корпоративного поведения.