



Европейская экономическая комиссия

Комитет по устойчивой энергетике

Группа экспертов по классификации ресурсов

Седьмая сессия

Женева, 26–29 апреля 2016 года

Пункт 16 предварительной повестки дня

Учет экологических и социальных соображений

в Рамочной классификации ископаемых

энергетических и минеральных запасов и ресурсов

Организации Объединенных Наций 2009 года

Проект руководящих указаний по учету экологических и социальных соображений в Рамочной классификации ископаемых энергетических и минеральных запасов и ресурсов Организации Объединенных Наций 2009 года*

**Подготовлен Подгруппой по оси Е Группы экспертов
по классификации ресурсов**

Резюме

Подгруппа по оси Е Группы экспертов по классификации ресурсов была учреждена для изучения социальных и экологических аспектов классификации месторождений с использованием Рамочной классификации ископаемых энергетических и минеральных запасов и ресурсов Организации Объединенных Наций 2009 года (РКООН-2009). Авторы работы не пытались охватить важные более широкие социальные или экологические проблемы, не относящиеся к сфере охвата классификации. В настоящем документе содержится доклад о разработке проекта руководящих указаний по учету экологических и социальных соображений в РКООН-2009, и он представляется для рассмотрения и обсуждения Группой экспертов на ее седьмой сессии. В соответствии с данными указа-

* В настоящем документе содержится доклад о разработке проекта руководящих указаний по учету экологических и социальных соображений в РКООН-2009.



ниями в нем охватываются высокоуровневые социально-экологические проблемы и предлагаются руководящие указания высокого уровня, а также поясняются некоторые термины, содержащиеся в РКООН-2009. Хотя в РКООН-2009, связанных с ней руководящих принципах классификации конкретных ресурсов (Стандартная модель Комитета по международным стандартам отчетности о минерально-сырьевых запасах (КРИРСКО), Система управления нефтегазовыми ресурсами (СУНР) и Классификация урана Агентства по ядерной энергии (АЯЭ)/Международного агентства по атомной энергии (МАГАТЭ)) и схожих системах социальные и экологические проблемы указываются в качестве факторов классификации, ни в одном из этих документов никаких значимых руководящих указаний не содержится. Приводимые в докладе рекомендации подразделяются на категории в соответствии с тремя основными сферами работы, каковыми являются: i) прояснение терминов, связанных с социально-экологическими факторами; ii) подготовка руководящих указаний высокого уровня по учету социальных и экологических соображений в РКООН-2009; и iii) разработка подробных руководящих принципов.

Содержание

	<i>Стр.</i>
I. Введение	4
II. Круг ведения	4
III. Сфера охвата	5
IV. Ось Е РКООН-2009	6
A. Введение	6
B. Компоненты оси Е	6
C. Социальная лицензия на эксплуатацию	10
D. Взаимоотношения между субъектами социально-экологической сферы и другими субъектами	10
V. Нынешние руководящие принципы для оси Е	10
VI. Руководящие указания высокого уровня для классификации по оси Е	11
A. Введение	11
B. Социальные и экологические критерии классификации	11
C. Смежные факторы обусловленности	14
VII. Подробные руководящие указания	15
VIII. Выводы и рекомендации	16
IX. Примечания	17
Добавление I	
Компиляция информации о социально-экологических факторах (ось Е) РКООН-2009	19
I. Введение	19
II. Выдержки из РКООН-2009, включающей спецификации для ее применения (Серия публикаций ЕЭК по энергетике, № 42, и документ ECE/ENERGY/94)	20
III. Стандартная модель КРИПСКО, СУНРЗ и «Красная книга» АЯЭ/МАГАТЭ	23
IV. Выдержки из КСОЗНГ, Кодекса ОКРЗ, Кодекса САМРЕК, Кодекса отчетности ОЕКО и ЕОРЦБР	26
V. Режимы отчетности перед регулирующими органами: NI 51-101, КЦББ, СМСБУ и ЕОРЦБР	30
Добавление II	
Ныне используемые категории оси Е РКООН-2009	32
Добавление III	
Пересмотренные категории оси Е	34

I. Введение

1. До недавнего времени социальные и экологические факторы редко учитывались при классификации природных ресурсов. Однако за последние несколько лет их важность значительно возросла, и многие проекты, отвечавшие всем остальным критериям добычи ресурса (оси E, F и G Рамочной классификации ископаемых энергетических и минеральных запасов и ресурсов Организации Объединенных Наций 2009 года (РКООН-2009)), были отложены или даже отменены из-за того, что они не соответствовали социальным или экологическим стандартам.

2. Для изучения социальных и экологических аспектов классификации месторождений с использованием РКООН-2009 была учреждена Подгруппа по оси E Группы экспертов по классификации ресурсов (Группа экспертов). В соответствии с данными указаниями в докладе эти аспекты рассматриваются применительно к высокому уровню, и в нем также предлагаются некоторые недетализированные руководящие указания. Они должны быть подвергнуты рассмотрению и тестированию в последующие годы, в течение которых должна вестись разработка подробных руководящих указаний.

3. Сформулированы следующие основные рекомендации:

a) прояснить терминологию, например различие между «экономическим» и «экономическим в узком смысле», а также другие термины;

b) подготовить руководящие указания высокого уровня, в том числе по разделению категории E2 на E2.1 и E2.2, и сформулировать для этой цели определения:

i) исходя из того, предпринимаются ли активные попытки (активная вовлеченность заинтересованных сторон) для разрешения социальных и экологических проблем; и

ii) исходя из вероятности осуществления проекта в результате этого;

c) разработать подробные руководящие принципы по социально-экологическим вопросам:

i) которые являются общими для всех видов ресурсов; и

ii) по вопросам, которые являются специфическими для конкретного вида ресурса.

4. Описываются возможные подходы.

II. Круг ведения

5. Ниже приводится круг ведения для нынешнего этапа 2 работы Подгруппы по оси E, который был утвержден на шестой сессии Группы экспертов в 2015 году:

Круг ведения Подгруппы для этапа 2

6. Подготовка руководящих указаний по оценке экологических и социальных соображений для цели классификации ресурсов в соответствии с РКООН-2009. Предполагается, что они будут включать, не ограничиваясь этим, нижеперечисленное:

7. Список и определения факторов классификации по оси Е, которые определены в РКООН-2009.
8. Руководящие указания в отношении факторов оси Е, которые, как отметила Группа экспертов, «должны строиться вокруг принципов высокого уровня».
9. Рекомендация по вопросу о том, в какой степени требуются более подробные руководящие указания.
10. Рекомендация по поводу того, каким образом должны предоставляться руководящие указания высокого уровня и любые подробные руководящие указания. Большинство из факторов классификации по оси Е не относятся к какому-то конкретному виду сырья, и Подгруппе следует рассмотреть вопрос о том, должны ли руководящие указания:
 - а) даваться отдельно в каждом из документов по конкретным видам сырья организациями, ведущими эти документы (Система управления нефтегазовыми ресурсами (СУНР), Стандартная модель Комитета по международным стандартам отчетности о минерально-сырьевых запасах (КРИРСКО) и Система отчетности о ресурсах Агентства по ядерной энергии (АЯЭ) Организации экономического сотрудничества и развития (ОЭСР)/Международного агентства по атомной энергии (МАГАТЭ) (также известна как «Красная книга»)), а также разрабатываться для проектов по закачке газов для целей геологического хранения и для сектора возобновляемой энергетики. В настоящее время во всех этих документах содержится мало руководящих указаний в отношении факторов оси Е; или
 - б) представляться в виде единого источника, и если да, то должны ли они подготавливаться под руководством Группы экспертов в ходе дальнейшей работы этой Подгруппы, какой-либо отдельной целевой группой Группы экспертов; либо
 - в) разрабатываться иными способами.
11. Рассмотрение вопроса о создании подклассов для проведения различия между разными факторами оси Е, например между экологическими и социальными условиями. В настоящее время в РКООН-2009 проведение такого различия не предусмотрено.
12. Многие из факторов оси Е РКООН-2009 имеют широкую сферу действия, но Подгруппе следует рассматривать лишь те аспекты, которые имеют значение для классификации ресурсов по оси Е РКООН-2009, а не более широкие вопросы.

III. Сфера охвата

13. В Круге ведения Подгруппе поручено «...рассматривать лишь те аспекты, которые имеют значение для классификации ресурсов по оси Е РКООН-2009, а не более широкие вопросы».
14. В последние годы социально-экологические проблемы, обычно характеризующиеся как требование о «социальной лицензии» или «социальной лицензии на эксплуатацию» (СЛЭ), вызывали большой интерес и привлекали к себе значительное внимание. Несмотря на признание важности более широких вопросов, согласно РКООН-2009 проекты классифицируются на момент оценки с ориентиром на обозримое будущее как уже имеющиеся, могущие иметь или не

имеющие коммерческую ценность. Ею не учитываются значимость социальных или экологических проблем, связанных с добычей ресурса, и эту важную дискуссию следует вести не здесь.

15. Ось Е посвящена «социально-экономическим» критериям классификации ресурсов с использованием РКООН-2009. В этом деле экономические аспекты являются не основным соображением, а нужны лишь для того, чтобы можно было отличить их от социально-экологических аспектов и воздействия, которое последние могут оказать на экономику проекта.

16. Основной упор сделан на ископаемые энергетические и минеральные ресурсы. Хотя имеется много общих аспектов, социальные и экологические проблемы, связанные с другими видами ресурсов, которые были или будут добавлены к РКООН-2009, также должны рассматриваться в ходе будущей работы.

IV. Ось Е РКООН-2009

A. Введение

17. Согласно Кругу ведения Подгруппы по оси Е она должна предоставить «список и определения факторов классификации по оси Е, которые определены в РКООН-2009».

18. Это не предполагает охвата других факторов, помимо социально-экологических, например экономических аспектов, рыночных цен, нормативно-правовых или контрактных условий, но последние не существуют изолированно, и связь между ними и социально-экологическими факторами учитывалась, но в ограниченной степени.

19. Категории и подкатегории оси Е РКООН-2009 (РКООН-2009, включая спецификации для ее применения, Серия публикаций ЕЭК по энергетике, № 42, часть I, стр. 9 приложения I и стр. 12 приложения II соответственно) показаны в дополнении В. После их разработки стало шире признаваться требование о социальной приемлемости проектов, которое нередко выходит за рамки официального одобрения со стороны регулирующих органов. В соответствии с РКООН-2009 также производится классификация проектов по степени их готовности (Спецификация G РКООН-2009 «Классификация проектов на основе их степени готовности»).

20. На оси Е РКООН-2009 совмещены два аспекта классификации ресурсов, которые прямо не связаны друг с другом, т.е. экономические и социально-экологические аспекты проекта. Проект может отвечать всем требованиям практической осуществимости осей F и G и экономического компонента оси Е, но если он при этом является социально и экологически неприемлемым, его осуществление невозможно. Была предпринята попытка прояснить вопросы, возникающие в результате совмещения этих экономических и социально-экологических факторов на одной оси, в частности в плане терминологии.

B. Компоненты оси Е

21. Ниже приведены выдержки из РКООН-2009, являющиеся актуальными для оси Е. Термины, выделенные жирным шрифтом, имеют особое значение и рассматриваются ниже. В РКООН-2009 факторы оси Е (РКООН-2009, включая

спецификации для ее применения, часть I, раздел II, категории и подкатегории) характеризуются следующим образом:

«...**степень благоприятности социальных** и экономических условий для обеспечения **коммерческой жизнеспособности** проекта, которые включают рыночные цены и соответствующие юридические, нормативные, **природоохранные** и контрактные условия».

22. **Степень благоприятности** не определена, но, когда эти слова используются для целей классификации, они, наверное, выражают вероятность того, что проект будет осуществлен.

23. Различие между E1, E2 и E3 оси E рассматривается в Спецификации Н РКООН-2009 «Различие между E1, E2 и E3», где говорится:

«Различие между количествами, которые классифицируются по экономической оси в качестве категорий E1, E2 и E3, проводится на основе выражения "приемлемые перспективы для рентабельной добычи и сбыта в обозримом будущем". Определение "обозримого будущего" может быть различным, и поэтому более подробные спецификации могут содержаться в соответствующих системах для конкретных видов сырья, согласованных с РКООН-2009. Категории на экономической оси охватывают все нетехнические вопросы, которые могут непосредственно влиять на жизнеспособность проекта, включая цены на сырьевые товары, эксплуатационные затраты, правовые/налоговые рамки, природоохранные правила и известные экологические или социальные препятствия или барьеры. Любой из этих вопросов может препятствовать началу работ по осуществлению нового проекта (и поэтому количества будут классифицированы в качестве категории E2 или E3, в зависимости от каждого конкретного случая), или же их влияние может привести к временному или окончательному прекращению добычи в рамках осуществляемой деятельности. В тех случаях, когда деятельность по добыче приостановлена, но при этом существуют "приемлемые перспективы для рентабельной добычи и сбыта в обозримом будущем", остающиеся технически извлекаемые количества должны быть реклассифицированы из категории E1 в категорию E2. При отсутствии возможности продемонстрировать "приемлемые перспективы для рентабельной добычи и сбыта в обозримом будущем", остающиеся количества должны быть реклассифицированы из категории E1 в категорию E3».

24. Несмотря на слова о том, что «...более подробные спецификации могут содержаться в соответствующих системах для конкретных видов сырья...», в них фактически содержится мало руководящих указаний или вообще отсутствуют руководящие указания относительно того, каким образом производить классификацию в отношении социально-экологических условий. Выдержки из материалов по этим системам для конкретных видов сырья приводятся в дополнении I.

25. Актуальное значение имеют и другие приводимые ниже выдержки:

«Потенциально извлекаемые количества могут быть извлечены в будущем с помощью проектов, выполнение которых **зависит** от одного или нескольких еще не соблюденных **условий**. Такие **зависимые проекты** подразделяются на проекты, для реализации которых социально-экономические условия, как ожидается, являются приемлемыми для их соблюдения, и на проекты, для которых эти условия считаются неприемлемыми. В первом случае обусловленность вызвана недостаточной про-

работкой проекта добычи для подтверждения его технической и/или коммерческой целесообразности, причем эта обусловленность может явиться основой обязательства компании добыть и продать сырье в коммерческих целях. В последнем случае ни сам проект, ни социально-экономические условия не являются достаточно зрелыми, чтобы обеспечить приемлемую возможность для коммерческой добычи и продажи сырья в обозримом будущем (РКООН-2009, *включая* спецификации для ее применения, часть I, раздел III, "Классы")».

26. В сноске d приложения I «Определение категорий и дополнительные пояснения» части I РКООН-2009, *включая* спецификации для ее применения, также используются термины «экономически целесообразный» и «экономический в узком смысле»¹, которые означают следующее:

«экономически целесообразный охватывает **экономические (в узком смысле)** плюс другие важные "рыночные условия" и включает учет цен, затрат, юридические/налоговые рамки, природоохранные, социальные и прочие нетехнические факторы, которые способны напрямую непосредственно повлиять на рентабельность проекта разработки».

27. Это определение словосочетания «экономически целесообразный» (которое включает «экономический в узком смысле») предназначено для факторов оси E, но на практике проект не может быть экономически целесообразным, если он, удовлетворяя требованиям оси E, не отвечает в той степени, которая позволяет реализовать его, требованиям, относящимся к осям F и G. Это указывает на то, что термин «коммерческий» и термин «экономически целесообразный», используемый в РКООН-2009, являются синонимами.

28. Термин «**экономический (в узком смысле)**» в РКООН-2009 не определен и не используется в других документах, однако считается, что он означает соответствие проекта денежному критерию, т.е. что он, например, будет иметь положительную чистую приведенную стоимость при конкретной дисконтной ставке.

29. **Коммерческая целесообразность** характеризуется (в сноске с к таблице 2 «Классы» раздела III части I РКООН-2009, *включая* спецификации для ее применения) следующим образом:

«Коммерческие проекты имеют подтвержденную техническую, экономическую и социальную целесообразность...».

30. Иными словами, они удовлетворяют всем требованиям осей E, F и G и поэтому являются практически реализуемыми (именно в этом смысле слово «коммерческий» используется в СУНР).

31. Во избежание путаницы между терминами «коммерческий», «экономический» и «экономический в узком смысле» они в настоящем докладе используются в следующем смысле²:

¹ Совет по международным стандартам бухгалтерского учета (СМСБУ) определяет «экономический ресурс» как «нужный или иной источник стоимости, способный приносить экономические выгоды». В качестве такой выгоды можно рассматривать социальную лицензию на эксплуатацию (СЛЭ), хотя остается открытым вопрос о том, что такое *экономическая выгода*.

² Согласно общепромышленной практике производится оценка дисконтированной чистой приведенной стоимости (ЧПС) проекта, которая является денежным параметром. Рыночная оценка (РО), которая предусматривает учет социальных

- слово «**экономический**» используется вместо словосочетания «**экономический в узком смысле**». Оно охватывает только денежные аспекты проекта, означал, например, что дисконтированная чистая приведенная стоимость превышает ноль, и именно в этом смысле это слово обычно используется при оценке проектов;
- слово «**коммерческий**» («**экономический**» в РКООН-2009 или «**коммерческий**» в сноске к таблице 2 РКООН-2009) синонимично словосочетанию «**экономически целесообразный**» (которое используется в РКООН-2009) и подразумевает не только экономические аспекты (в узком смысле), но и факт отсутствия других препятствий к добыче (а именно отсутствие обусловленностей), а также охватывает все требования, соблюдение которых необходимо для начала реализации проекта.

32. Некоторые проекты становятся целесообразными, т.е. «рентабельными», только благодаря их субсидированию. Хотя субсидии могут быть результатом учета социальных соображений, этот аспект уже охвачен в РКООН-2009 в виде оси E1.2 и не нуждается в дальнейшем рассмотрении (однако он не охвачен в Стандартной модели КРИРSCO или СУНР).

33. Критерии, которым должен удовлетворять проект, прежде чем он может быть переведен на стадию добычи, – это **факторы обусловленности**, в число которых могут входить «рыночные цены и соответствующие юридические, нормативные, природоохранные и контрактные условия» и прочее. Хотя конкретные факторы обусловленности могут варьироваться в зависимости от проектов, почти все проекты сопряжены с социальными и экологическими проблемами. Экономическая целесообразность также является требованием, обязательным для всех проектов, за исключением субсидируемых. См. «РКООН-2009, включая спецификации для ее применения, часть I, раздел III, "Классы"», а также СУНР; в Стандартной модели КРИРSCO в этом же смысле используется термин «модифицирующие факторы».

34. Различие между социальными и экологическими факторами обусловленности в РКООН-2009 не определено, в связи с чем предлагается следующее:

- **экологические факторы обусловленности** – физическое воздействие на окружающую природную среду (*не на людей*) или изменения в ней, обусловленные проектом добычи, которые часто поддаются измерению (например, выбросы CO₂, количество вывозимых отходов, изменения в геохимических характеристиках поверхности и т.д.);
- **социальные факторы обусловленности** – воздействие *на людей* в результате изменений в окружающей среде, обусловленных проектом добычи (например, проблемы здоровья, вызванные загрязнением среды тяжелыми металлами). Некоторые аспекты могут поддаваться измерению, однако многие другие имеют качественный характер.

35. Не ясно, где может находиться граница между «социальным» и «политическим», однако политический аспект проекта можно рассматривать как *процесс* решения экологических и социальных (и других) проблем, а не как «фактор». Далее этот вопрос в настоящем документе не рассматривается.

и экологических проблем, может отражать понятие «экономической целесообразности», которое сейчас используется в РКООН-2009, и служить основанием для его дальнейшего пересмотра.

С. Социальная лицензия на эксплуатацию

36. Проект не может быть начат, если не решена проблема социальных и экологических факторов обусловленности, т.е., как обычно говорят, если не получена «социальная лицензия на эксплуатацию» (СЛЭ). Имеется несколько «определений» понятия «социальная лицензия», но, если говорить коротко в данном контексте, получение социальной лицензии на эксплуатацию означает урегулирование любых социальных и экологических проблем, которые могли помешать или воспрепятствовать началу реализации проекта. Это не означает, что все проблемы такого рода были урегулированы к удовлетворению всех сторон, а указывает на то, что в случае конкретного проекта они были решены в степени, позволяющей начать его осуществление, даже несмотря на сохраняющиеся возражения. Следует также думать о том, может ли социальная лицензия на эксплуатацию быть сохранена на протяжении всего жизненного цикла проекта.

Д. Взаимоотношения между субъектами социально-экологической сферы и другими субъектами

37. Разнообразные факторы, с которыми сопряжена классификация ресурсов, не существуют изолированно друг от друга, и различие между ними редко характеризуется как различие между черным и белым (т.е. как бинарное различие)³. Социальные и экологические проблемы могут влиять на смежные проблемы собственности, контрактные условия, нормативно-правовые пробелы и в некоторых случаях на фискальные условия (налоги, роялти и т.д.). Задержка ввиду их урегулирования по причине наличия социально-экологических проблем может существенно повлиять на экономику проектов и даже лишить их экономической целесообразности (а именно, привести к отрицательной ЧПС).

38. Эти аспекты в ограниченной степени рассматриваются в разделе VI.

V. Нынешние руководящие принципы для оси E

39. Имеется большой объем литературы по проблематике социально-экологических вопросов, которая посвящена главным образом тому, как их решать при разработке проекта, но нет почти ничего, что касалось бы классификации.

40. В дополнении I содержится резюме материалов из различных источников, которые касаются оси E и социально-экологических факторов. В большинстве из них их называют критериями классификации, но каких-либо существенных руководящих указаний нигде не приводится. Иначе обстоит дело с осями F и G, которые весьма подробно характеризуются в руководящих указаниях по конкретным ресурсам и соответствующих публикациях.

41. Исключение составляют публикации таких организаций, как Всемирный банк и Международная финансовая корпорация (МФК), которые должны ранжировать проекты с целью оценки связанных с ними рисков и неопределенности до выдачи ссуд. Хотя в этих публикациях классификация производится не

³ Классификация ресурсов часто уподобляется задаче, скорее, нечеткой логики нежели булевой (бинарной) логики. См. https://en.wikipedia.org/wiki/Fuzzy_logic.

так, как в РКООН-2009, в них заложен полезный подход, который можно использовать для разработки подробных руководящих принципов.

VI. Руководящие указания высокого уровня для классификации по оси E

A. Введение

42. Подгруппе было поручено предоставить «руководящие указания по факторам оси E», которые, как отметила Группа экспертов, «должны строиться вокруг принципов высокого уровня».

43. Подробные руководящие принципы не относятся к сфере охвата настоящего доклада, но различие между ними и «принципами высокого уровня» неясно. Это объясняется прежде всего тем, что, в отличие от осей F и G, в руководящих принципах по конкретным ресурсам мало что подходит для подкрепления тех или иных принципов высокого уровня.

44. Социально-экологические аспекты, относящиеся ко всем видам ресурсов, отличает высокая степень общности, хотя в деталях они и будут различаться, но возможны и специфические проблемы, характерные для того или иного конкретного ресурса.

B. Социальные и экологические критерии классификации

45. Предлагается положить в основу классификации два фактора, а именно понятия:

а) активной вовлеченности заинтересованных сторон⁴ или отсутствия активной вовлеченности заинтересованных сторон в решение социально-экологических проблем. Критерий активной вовлеченности заинтересованных сторон должен основываться на доказательстве того, что способ ее реализации будет способствовать тому, чтобы проект выполнялся, и она не должна подпитываться необоснованными притязаниями или выражаться лишь в формальных усилиях. Характер этого будет зависеть от проекта и от социально-экологических проблем, с которыми он сопряжен. Это может предполагать, например, наличие документированного доказательства того, что оценка экологического и социального воздействия (ОЭСВ) проводилась или была представлена на утверждение, что ведутся конструктивные дискуссии с заинтересованными сторонами, созданы программы подготовки кадров и другие социальные программы и т.д. Уровень требуемых усилий будет зависеть от проекта. В каком-нибудь районе со сложившейся историей освоения ресурсов это может быть обыденным вопросом и требовать незначительных или вообще не требовать никаких усилий, но в других случаях может потребоваться высокая степень усилий на протяжении продолжительного периода времени.

Однако именно потому, что вовлеченность заинтересованных сторон является активной, она может и не гарантировать будущего успеха. Это должно оцениваться с помощью второго критерия, т.е. путем оценки:

⁴ Одним из членов Бюро Группы экспертов был предложен термин «конструктивная вовлеченность», но он не используется, поскольку конструктивность или неконструктивность вовлеченности – это вопрос личного мнения.

b) вероятности одобрения, вероятности того, что одобрение начала осуществления будет достигнуто и сохранится на протяжении всего жизненного цикла проекта. Во многих случаях в качестве аналога можно использовать историю разработки аналогичных проектов. Если это невозможно и хотя в таком случае оценка будет более субъективной, она должна по возможности основываться на объективном и документированном анализе вероятности одобрения. Это будет всегда зависеть от специфических особенностей проекта и нормативно-правовых и социальных условий, в которых он предлагается к осуществлению.

46. Экологические и социальные факторы можно рассматривать с двух позиций:

a) как факторы, подчиненные формальным нормативно-правовым процессам, таким как предоставление экологического разрешения или разрешения на бурение. В этом случае демонстрация активной вовлеченности заинтересованных сторон и оценка вероятности одобрения нередко является простой задачей;

b) как факторы, не относящиеся к формальному правовому или нормативному процессу. Речь может идти о местных общинах, испытывающих беспокойство по поводу воздействия проекта добычи минерального сырья на общину или организации, которые могут быть и не затронуты напрямую, но испытывают озабоченность более общего характера. Это может вызвать дальнейшую активность в рамках формального правового или нормативного процесса или неформальную гражданскую активность, варьирующуюся от протестов до насильственных действий. К крайним случаям ее проявления можно также отнести гражданские волнения и войну. В этом случае оценка вероятности одобрения обычно сопряжена с гораздо большими трудностями, но при этом следует отметить следующие моменты:

i) оценка может основываться только на информации, имеющейся на момент оценки, и в ней не могут приниматься во внимание умозрительные предположения о воздействии будущих неизвестных событий;

ii) присвоение вероятности не предполагает формальных расчетов, и обычно более подходящей является субъективная оценка вероятности⁵ (с разной степенью сложности);

iii) следует признавать неопределенность, связанную с любой оценкой;

iv) часто необходимо предоставлять описание того, каким образом оценивалась вероятность. Это имеет особое значение тогда, когда информация должна использоваться для инвестиционных решений или для мобилизации финансовых средств на проект.

47. Как показано ниже, проекты подразделяются на проекты с высокой, средней и низкой степенями вероятности одобрения. Хотя оценка вероятности является субъективной, приведенные ниже процентные значения основываются на исследованиях общего употребления терминов, например использования термина «высокая вероятность»⁶.

⁵ Существует ряд подходов к выполнению субъективных оценок вероятности, которые варьируются от высказывания простых предположений до применения сложных дельфийских методов.

⁶ Хотя показанные здесь вероятности являются эмпирическими, они основываются на исследованиях словоупотребления. Полезным справочным материалом по этой теме

48. Критерии степени вовлеченности заинтересованных сторон и вероятности одобрения связаны между собой и могут комбинироваться следующим образом:

- a) активная вовлеченность заинтересованных сторон при:
- высокой вероятности одобрения (>80%);
 - средней вероятности одобрения (50–80%);
 - низкой (<50%) или неизвестной вероятности одобрения;
- b) отсутствие активной вовлеченности заинтересованных сторон:
- высокая вероятность (>80%) одобрения, основанная на продемонстрированных ретроспективных результатах разрешения аналогичных ситуаций;
 - средняя вероятность (50–80%) одобрения, основанная на продемонстрированных ретроспективных результатах разрешения аналогичных ситуаций;
 - низкая (<50%) или неизвестная вероятность одобрения.

49. Категория E2 РКООН-2009 в настоящее время не содержит подкатегорий, и предлагается установить две следующие подкатегории, отражающие степень вовлеченности и вероятность одобрения:

E2.1 Активная вовлеченность заинтересованных сторон и высокая вероятность одобрения (E2.1) или средняя вероятность одобрения (E2.2);

E2.2 Отсутствие активной вовлеченности заинтересованных сторон, но высокая вероятность одобрения (E2.2).

50. Взаимосвязь между подкатегориями готовности проектов РКООН-2009 (РКООН-2009, включая спецификации для ее применения, часть I, таблица 3) служит основанием для дальнейшего рассмотрения.

51. В зависимости от вероятности одобрения проекты могут быть также отнесены к категории E3 и ее подкатегориям. Применительно к классификации РКООН-2009 это кратко охарактеризовано в таблице 1.

Таблица 1

Высокоуровневая классификация по степени вовлеченности заинтересованных сторон и вероятности одобрения

<i>Вовлеченность заинтересованных сторон</i>	<i>Активная</i>	<i>Неактивная</i>
Вероятность одобрения		
Высокая (>80%)	E.2.1	E2.2
Средняя (50–89%)	E2.2	E3.3
Низкая (<50%)		E.3.3
Неизвестная или невыясненная		E.3.2

является работа Mosteller, F. and Youtz, C., 1990, Quantifying Probabilistic expressions, Statistical Science, Vol. 5, No. 1 pp.1–34. Схожий подход применяет Межправительственная группа экспертов по изменению климата, но она использует не те же самые слова.

52. Вопрос о фактически проверяемой и оцениваемой степени их возможного принятия обществом должен быть рассмотрен в подробных руководящих принципах.

53. В дополнении III показан пересмотренный вариант нынешнего приложения I к части I РКООН-2009, включающей спецификации для ее применения, для оси E, куда и инкорпорирован этот предложенный пересмотренный вариант и где также в описании проектов произведена замена слова «экономический» на слово «коммерческий».

С. Смежные факторы обусловленности

54. Как отмечалось выше, социально-экологические проблемы могут влиять на другие факторы, относящиеся к оси E. К ним относятся:

а) правовые рамки. Право на добычу и сбыт ресурса (или на извлечение выгоды из него);

- E3 – если отсутствует юридическое право на добычу и сбыт, как это имеет место при многих видах геологоразведочных работ;
- E2 – если юридическое право на добычу и сбыт является предметом переговоров, но окончательно не закреплено или оспаривается;
- E1 – если юридическое право на добычу и сбыт закреплено и не оспаривается;

б) одобрение со стороны регулирующего органа. Обычно оно требуется для многих аспектов операций по добыче и может варьироваться от одобрения природоохранным органом крупных работ до таких специфических вещей, как выдача разрешения на оставление отдельной скважины;

- E3 – если ходатайство не подано;
- E2 – если ходатайство подано, но ответ не получен;
- E1 – если ответ получен или – в районах и юрисдикциях со сложившейся историей одобрений – одобрение ожидается.

55. Для формальных нормативно-правовых процессов классификация может быть относительно простой, так как они либо:

- а) не начаты (т.е. ходатайство не подано);
- б) начаты и ходатайство находится в процессе рассмотрения;
- в) начаты и одобрение получено.

56. К другим упомянутым в РКООН-2009 неэкономическим факторам оси E, для которых классификация может быть менее ясной, относятся:

а) налоговые рамки (на которые могут влиять социальные и экологические проблемы), условия, касающиеся налогов, роялти, раздела продукции, либо другие налоговые положения, в соответствии с которыми ведутся операции по добыче;

- E3 – если они не определены;
- E2 – если они согласуются в ходе переговоров, но еще не доработаны, оспариваются либо существует неопределенность ввиду воз-

возможности какого-либо изменения, которое может отразиться на экономической целесообразности проекта;

- E1 – если они установлены и не оспариваются либо вообще отсутствует какая-либо неопределенность;

б) контрактные условия. Они являются специфическими для каждого проекта, но в договорах могут содержаться положения, не относящиеся к правовым или налоговым рамкам (например, требование об использовании местной рабочей силы, завершение срока аренды после истечения какого-то конкретного периода времени, обязанности по консервации объектов и рекультивации земель и т.д.). Конкретный контракт может требоваться не всегда, но если он требуется:

- E3 – когда он еще не существует;
- E2 – если он согласуется в ходе переговоров, но еще не доработан, оспаривается либо существует неопределенность ввиду возможности какого-либо изменения, которое может отразиться на экономической целесообразности проекта;
- E1 – если он подготовлен, не оспаривается либо вообще отсутствует какая-либо неопределенность и его заключение ожидается с высокой степенью уверенности.

57. Не все из этих факторов обусловленности актуальны в каждом случае, и могут иметься дополнительные факторы, которые здесь не перечислены (Примечание. В содержащихся в Канадском справочнике по оценке запасов нефти и газа (КСОЗНГ) Руководящих принципах оценки и классификации ресурсов, не являющихся запасами, которые были опубликованы в середине 2014 года и включены в том II КСОЗНГ, имеется обширный материал относительно препятствий или факторов обусловленности такого рода, включая схемы технологических процессов, призванные служить ориентиром в процессе принятия решений для целей классификации ресурсов). Экологические или социальные факторы обусловленности, в результате действия которых происходит задержка с проектом, могут серьезно повлиять на его экономическую целесообразность (например, снижение дисконтированной ЧПС), что может послужить основанием для его реклассификации.

VII. Подробные руководящие указания

58. Подгруппе по оси E было поручено предоставить «рекомендацию по вопросу о том, в какой степени требуются более подробные руководящие указания:

Рекомендация по поводу того, каким образом должны предоставляться руководящие указания высокого уровня и любые подробные руководящие указания. Большинство из факторов классификации по оси E не относятся к какому-то конкретному виду сырья, и Подгруппе следует рассмотреть вопрос о том, должны ли руководящие указания:

а) даваться отдельно в каждом из документов по конкретным видам сырья организациями, ведущими эти документа (Стандартная модель КРИРSCO, СУНР и "Красная книга"), а также разрабатываться для резервуаров-реципиентов и для сектора возобновляемой энергетики. В настоящее время

во всех этих документах содержится мало руководящих указаний в отношении факторов оси Е; или

б) представляться в виде единого источника и если да, то должны ли они подготавливаться под руководством Группы экспертов в ходе дальнейшей работы этой Подгруппы, какой-либо отдельной целевой группой Группы экспертов; или

в) разрабатываться иными способами».

59. Предлагаемые здесь руководящие принципы относятся только к принципам «высокого уровня» и не содержат детализированной информации. До недавнего времени при классификации ресурсов относящимся к ней социально-экологическим факторам уделялось лишь формальное внимание (несмотря на то, что во всех важных руководящих принципах для конкретных ресурсов они определялись в качестве критериев классификации). По этой причине рекомендуется продолжить дальнейшую разработку подробных руководящих указаний в дополнение к уже приведенным здесь.

60. Важные социально-экологические факторы являются общими для всех видов ресурсов, хотя имеются и некоторые специфические факторы, характерные для того или иного конкретного ресурса. Из этого положения можно выйти путем выпуска одного общего документа, главный раздел которого будет посвящен общим вопросам, а подразделы – конкретным ресурсным областям.

61. Независимая разработка подробных руководящих принципов по различным ресурсным областям может привести к дублированию усилий и появлению несогласованности между ними, в связи с чем Группе экспертов рекомендуется учредить комитет по последующим действиям для разработки подробных руководящих принципов, относящихся к социально-экологическим вопросам. Ему следует:

а) определить социально-экологические проблемы, являющиеся общими для всех видов ресурсов, и разработать подробные руководящие принципы для них;

б) определить социально-экологические проблемы, являющиеся специфическими для отдельных видов ресурсов. Разработку подробных руководящих принципов по ним лучше вести авторам руководящих принципов для конкретных видов ресурсов. Это можно делать в рамках какого-либо комитета Группы экспертов по классификации ресурсов или независимым образом.

62. Комитет по последующим действиям мог бы стать приемником Подгруппы по оси Е или новой целевой группой Группы экспертов.

VIII. Выводы и рекомендации

63. В настоящем докладе представлена информация по вопросам, относящимся к социально-экологическим факторам оси Е РКООН-2009. В нем предлагаются некоторые руководящие указания высокого уровня, а также пояснения к некоторым терминам РКООН-2009. Хотя в РКООН-2009, связанных с ней руководящих принципах классификации конкретных видов ресурсов (СУНГР, Стандартная модель КРИРSCO, «Красная книга» АЯР/МАГАТЭ) и аналогичных системах социальные и экологические проблемы характеризуются как факторы классификации, ни в одном из этих документов не содержится каких-либо

значимых руководящих указаний. Выдержки из них и других источников приводятся в дополнениях.

64. Настоящий доклад представляется в качестве основы для дальнейшего рассмотрения соответствующих вопросов вместе с предложением, которое должно быть утверждено Группой экспертов по классификации ресурсов на следующих совещаниях. В результате этого может появиться предложение о внесении изменений в РКООН-2009 в ходе ее возможного обновления в 2018 году или позднее.

65. Содержащиеся в докладе рекомендации подразделяются на группы и относятся к трем следующим основным направлениям работы:

а) прояснение и пересмотр терминов, относящихся к оси Е РКООН-2009. На оси Е совмещены экономические и социально-экологические факторы, и в докладе предлагается пересмотреть терминологию, с тем чтобы провести разграничение между ними. Кроме того, в нем рассмотрено понятие «обусловленность» (которое, однако, относится не только к оси Е, но актуально и для оси F), а также отмечено, что факторы осей Е, F и G не являются полностью независимыми;

б) подготовка руководящих указаний высокого уровня по учету социальных и экологических соображений в РКООН-2009. Сюда относится предложенная разбивка подкатегории E2 на E2.1 и E2.2, показателями отнесения к которым являются степень усилий, прошлый опыт в районе эксплуатации и вероятность получения социальной лицензии на эксплуатацию (СЛЭ). Они предлагаются к дальнейшему рассмотрению с целью представления рекомендаций на утверждение Группы экспертов в 2017 году. С внедрением таких изменений, наверное, можно подождать до общего обновления РКООН-2009 в последующий период;

в) разработка подробных руководящих принципов. Как уже отмечалось, в РКООН-2009 и руководящих принципах для конкретных ресурсов отсутствуют подробные руководящие принципы классификации по социально-экологическим аспектам. Поскольку многие из них являются общими для всех видов ресурсов, рекомендуется подготовить руководящие указания по ним под эгидой Группы экспертов. Ответственность за подготовку руководящих принципов по вопросам, являющимся специфическими для того или иного конкретного ресурса, можно было бы возложить на авторов соответствующих руководящих принципов по конкретным ресурсам.

IX. Примечания

66. Во время рассмотрения проекта настоящего документа были получены следующие комментарии:

а) была высказана мысль о том, что разбивка на E2.1 и E2.2 не нужна, так как этот аспект надлежащим образом отражен в Общей спецификации Н «Различие между E1, E2 и E3» раздела VI части I РКООН-2009 (см. дополнение I, II.A) и материале о классах готовности проектов (таблица 3 РКООН-2009). Этот вопрос заслуживает дальнейшего осмысления, но сами они не представляются адекватными;

б) был поставлен под сомнение критерий «активных усилий», и предпочтение следует отдать вероятности одобрения. Критерий «активных усилий» был изменен на критерий «активной вовлеченности заинтересованных сторон».

Сама по себе активная вовлеченность заинтересованных сторон может и не предполагать высокой вероятности успеха, а в освоенных районах одобрение может быть естественным делом и требовать мало усилий или вообще не требовать их. Над этим можно еще подумать, но при предложенной разбивке учитываются оба фактора;

с) при наличии большого числа проблем, относящихся к оси E, при окончательной классификации проекта выставляется самый низкий рейтинг, как показано ниже в таблице.

<i>Проблематика/ возможная обусловленность</i>	<i>Степень вовлеченности</i>	<i>Вероятность одобрения</i>	<i>Потенциальный класс E</i>
Правовая	соответствующие лицензии	имеются	E1
Нормативная	соответствующие разрешения	выданы	E1
Доступ на рынок	локальное использование	99%	E1
Социальная	возражения не ожидаются	90%	E1
Экономическая	предварительная экономическая оценка проекта	ВО = 95%	E1
Политическая	опасений не ожидается	99%	E1
Внутреннее и внешнее одобрение/ обязательства	обязательства взяты	100%	E1
Экологическая	идет процесс утверждения лицензии. Проблема с местообитаниями черных жуков и лягушек	50%	E2
Сроки (<5 лет или >5 лет)	<5 лет	определенность отсутствует (см. раздел «Экологическая проблематика»)	E2
Общая оценка = наименьший рейтинг			E2

Дополнение I

Компиляция информации о социально-экологических факторах (ось E) РКООН-2009

I. Введение

В ныне существующих руководящих указаниях по классификации ресурсов в различных стандартах социально-экономические факторы, как правило, так или иначе определяются, но в них содержится мало касающихся их руководящих указаний или вообще не содержится таких указаний. Имеющиеся руководящие указания кратко излагаются ниже, и они были собраны главным образом путем проведения поиска в различных документах с использованием слова «социальный» (или части этого слова, например «социально-»). В них содержится основной справочный материал, относящийся к классификации ресурсов.

В **дополнении I(II)** содержатся выдержки из публикации Европейской экономической комиссии Организации Объединенных Наций (ЕЭК) «Рамочная классификация ископаемых энергетических и минеральных запасов и ресурсов Организации Объединенных Наций 2009 года, включая спецификации для ее применения», Серия публикаций ЕЭК по энергетике, № 42.

В **дополнении I(III)** содержатся выдержки из руководящих принципов по конкретным видам сырья, которые в настоящее время признаны в РКООН-2009 и перечисляются ниже:

a) Стандартная модель КРИПSCO для твердых минералов. В дополнении III также содержатся выдержки из Австралийского кодекса отчетности о результатах разведки, минеральных ресурсах и запасах руды (Кодекс Объединенного комитета по рудным запасам (ОКРЗ));

b) Система управления нефтегазовыми ресурсами (СУНР) для нефти и газа и связанные с ней руководящие принципы применения;

c) Классификация урана АЯЭ/МАГАТЭ («Красная книга»).

В **дополнении I(IV)** содержатся выдержки из других следующих документов по социально-экологическим вопросам:

a) Канадский справочник по оценке запасов нефти и газа (КСОЗНГ);

b) Кодекс ОКРЗ (один из стандартов отчетности, сделанный по модели КРИПSCO);

c) Южноафриканский кодекс представления отчетности о результатах геологоразведочных работ, минеральных ресурсах и запасах (Кодекс САМРЕК);

d) Общоевропейский стандарт отчетности о результатах геологоразведочных работ, минеральных ресурсах и запасах (ОЕКО, «Стандарт отчетности ОЕКО»);

e) Руководящие принципы классификации нефтегазовых ресурсов норвежского континентального шельфа Нефтегазового директората Норвегии, в котором, однако, не содержится ссылок на социальные вопросы.

В дополнении I(V) приведены ссылки на режимы нормативной отчетности:

- a) Национальный инструмент для канадских администраторов ценных бумаг 51-101 (CSA NI 51-101);
- b) Комиссия по ценным бумагам и биржам Соединенных Штатов (КЦББ);
- c) Совет по стандартам финансового учета (ССФУ);
- d) Европейский орган регулирования ценных бумаг и рынков (ЕОРЦБР);
- e) Австралийская фондовая биржа (АФБ). В ее документах не содержится ссылок на социальные условия, но экологические факторы характеризуются как «модифицирующие факторы».

II. Выдержки из РКООН-2009, включающей спецификации для ее применения (Серия публикаций ЕЭК по энергетике, № 42, и документ ECE/ENERGY/94)

A. Категории и подкатегории

Выдержка 1. «Первая группа категорий (ось E) определяет степень благоприятности социальных и экономических условий для обеспечения коммерческой жизнеспособности проекта, которые включают рыночные цены и соответствующие юридические, нормативные, природоохранные и контрактные условия».

Выдержка 2. Сноска с к таблице 2 «Сокращенный вариант РКООН-2009, показывающий основные классы»:

«Коммерческие проекты имеют подтвержденную техническую, экономическую и социальную целесообразность».

Выдержка 3. «Потенциально извлекаемые количества могут быть извлечены в будущем с помощью проектов, выполнение которых зависит от одного или нескольких еще не соблюденных условий. Такие проекты подразделяются на проекты, для реализации которых социально-экономические условия, как ожидается, являются приемлемыми для их соблюдения, и на проекты, для которых эти условия считаются неприемлемыми. В первом случае обусловленность вызвана недостаточной проработкой проекта добычи для подтверждения его технической и/или коммерческой целесообразности, причем эта обусловленность может явиться основой обязательства компании добыть и продать сырье в коммерческих целях. В последнем случае ни сам проект, ни социально-экономические условия не являются достаточно зрелыми, чтобы обеспечить приемлемую возможность для коммерческой добычи и продажи сырья в обозримом будущем. Месторождение или залежь могут осваиваться по нескольким проектам с различным статусом».

Выдержка 4.**Приложение I^a. Определение категорий и дополнительные пояснения (РКООН-2009, стр. 9)**

<i>Категория</i>	<i>Определение^b</i>	<i>Дополнительное пояснение^c</i>
E1	Подтверждена экономическая целесообразность добычи и сбыта ^d .	Добыча и сбыт являются рентабельными в текущих рыночных условиях и при реалистичных сценариях будущих рыночных условий. Все необходимые одобрения/контракты либо уже оформлены, либо есть разумные основания полагать, что все такие одобрения/контракты будут получены в течение разумных сроков. Экономической целесообразности не угрожают кратковременные неблагоприятные рыночные условия, если долгосрочные прогнозы будут оставаться положительными.
E2	Предполагается, что добыча и сбыт станут экономически целесообразными в обозримом будущем ^d .	Рентабельность добычи и сбыта еще не подтверждена, но на основе реалистичных прогнозов будущих рыночных условий имеются разумные перспективы для рентабельной добычи и сбыта в обозримом будущем.
E3	Нельзя предполагать, что добыча и сбыт в обозримом будущем станут экономически целесообразными, либо оценки произведены на слишком ранней стадии, не позволяющей определить экономическую целесообразность ^d .	На основании реалистичных прогнозов будущих рыночных условий в настоящее время можно считать, что нет разумных перспектив для рентабельной добычи и сбыта в обозримом будущем; либо экономическая целесообразность проекта разработки не может быть определена из-за недостатка информации (т.е. на этапе геологоразведочных работ). Сюда также включаются количества, которые прогнозируются извлечь, но которые не подлежат сбыту.

^a Приложение I является составной частью РКООН-2009.

^b Термин «извлечение» эквивалентен термину «добыча», когда речь идет о нефти.

^c Термин «месторождение» эквивалентен термину «скопление» или термину «залежь», когда применяется к нефти.

^d Словосочетание «экономически целесообразный» охватывает экономические (в узком смысле) плюс другие важные «рыночные условия» и включает учет цен, затрат, юридические/налоговые рамки, природоохранные, социальные и прочие нетехнические факторы, которые способны напрямую непосредственно повлиять на рентабельность проекта разработки.

Приложение II^a. Определение подкатегорий (РКООН-2009, стр. 12)

<i>Категория</i>	<i>Подкатегория</i>	<i>Определение подкатегории</i>
E1	E1.1	Добыча и сбыт являются рентабельными при текущих рыночных условиях и реалистичных прогнозах будущих рыночных условий.
	E1.2	Добыча и сбыт не являются рентабельными при текущих рыночных условиях и реалистичных прогнозах будущих рыночных условий, но станут экономически эффективными при государственных субсидиях и/или других факторах.

Категория	Подкатегория	Определение подкатегории
E2	Подкатегории не определены.	
E3	E3.1	Количества, которые, по прогнозам, будут добыты, но не будут проданы.
	E3.2	Экономическая целесообразность добычи не может быть определена из-за недостатка информации (например, на этапе геологоразведочных работ).
	E3.3	На основе реалистичных прогнозов будущих рыночных условий в настоящее время считается, что для рентабельной добычи и сбыта нет приемлемых перспектив в обозримом будущем.

^a Приложение II является неотъемлемой частью РКООН-2009.

Выдержка 5. (Часть II РКООН-2009)

«VI. Общие спецификации

В этих общих спецификациях определенные слова имеют следующее конкретное значение:

- слова "должен/должны" применяются в тех случаях, когда какое-либо положение имеет обязательный характер;
- слово "следует" используется в тех случаях, когда применение положения более целесообразно; и
- слова "может/могут" применяются в тех случаях, когда альтернативные варианты одинаково приемлемы».

«Н. Различие между E1, E2 и E3

Различие между количествами, которые классифицируются по экономической оси в качестве категорий E1, E2 и E3, проводится на основе выражения "приемлемые перспективы для рентабельной добычи и сбыта в обозримом будущем". Определение "обозримого будущего" может быть различным, и поэтому более подробные спецификации могут содержаться в соответствующих системах для конкретных сырьевых товаров, согласованных с РКООН-2009. Категории на экономической оси охватывают все нетехнические вопросы, которые могут непосредственно влиять на жизнеспособность проекта, включая цены на сырьевые товары, эксплуатационные затраты, правовые/налоговые рамки, природоохранные правила и известные экологические или социальные препятствия или барьеры. Любой из этих вопросов может препятствовать началу работ по осуществлению нового проекта (и поэтому количества будут классифицированы в качестве категории E2 или E3, в зависимости от каждого конкретного случая), или их влияние может привести к временному или окончательному прекращению добычи в рамках осуществляемой деятельности. В тех случаях, когда деятельность по добыче приостановлена, но при этом существуют "приемлемые перспективы для рентабельной добычи и сбыта в обозримом будущем", остающиеся технически извлекаемые количества должны быть реклассифицированы из категории E1 в категорию E2. При отсутствии возможности продемонстрировать "приемлемые перспективы для рентабельной добычи и сбыта в обозримом будущем" остающиеся количества должны быть реклассифицированы из категории E1 в категорию E3».

III. Стандартная модель КРИСКО, СУНРЗ и «Красная книга» АЯЭ/МАГАТЭ

Примечание. Речь идет о стандартах для конкретных видов сырья, в настоящее время признанных в РКООН-2009.

а) Стандартная модель КРИСКО

«Терминология отчетности»

Пункт 12. Модифицирующие факторы означают факторы, которые учитываются при переводе минерально-сырьевых ресурсов в минерально-сырьевые запасы. Они включают в себя – не ограничиваясь ими – горнотехнические, технологические, металлургические, инфраструктурные, экономические, конъюнктурные, правовые, экологические, социальные и административно-управленческие факторы (также и в Кодексе ОКРЗ).

Таблица 1. Контрольный перечень для критериев оценки и отчетности

Другие

- Воздействие факторов природного риска, инфраструктурных, экологических, правовых, конъюнктурных, социальных или административно-управленческих факторов, если таковые действуют, на вероятную целесообразность проекта и/или на оценку и классификацию минеральных запасов.
- Положение с правами владения и одобрениями, имеющими важнейшее значение для жизнеспособности проекта, например договорами аренды на разработку месторождения, разрешений на сбросы, утвердительных документов правительств и официальных одобрений.
- Экологическая характеристика предполагаемой ответственности. Ситуационные планы территорий, на которые имеются права недропользования и подтверждающие их документы».

б) СУНР

«Раздел 1.2 Не все технически реализуемые планы разработки будут коммерческими. Коммерческая целесообразность проекта разработки зависит от прогноза условий, которые будут существовать в течение периода деятельности по проекту (см. Коммерческие оценки, раздел 3.1). "Условия" включают в себя технологические, экономические, правовые, экологические, социальные и административно-управленческие факторы. Хотя экономические факторы можно кратко охарактеризовать как прогнозные затраты и цены на продукцию, базовые факторы влияния включают в себя – не ограничиваясь ими – рыночные условия, транспортировку и производственную инфраструктуру, фискальные условия и налоги.

Раздел 2.1.2 Определение коммерческой ценности

Разведенные извлекаемые объемы (условные ресурсы) могут рассматриваться как поддающиеся коммерческой добыче, а следовательно, и как запасы, если субъект, заявляющий об их коммерческой ценности, продемонстрировал твердое намерение приступить к разработке, и это намерение основывается на всех из нижеперечисленных критериях:

- наличие доказательств того, что может быть выдержан разумный график разработки;

- разумная оценка будущих экономических параметров таких проектов разработки с соблюдением конкретно определенных инвестиционных и эксплуатационных критериев;
- наличие разумных ожиданий в отношении того, что для всей продукции или по меньшей мере для ожидаемого объема продаж продукции, необходимого для обоснования разработки, будет иметься рынок сбыта;
- демонстрация доказательств наличия или возможности наличия необходимых производственных фондов и транспортных средств;
- демонстрация доказательств того, что, несмотря на наличие озабоченности в связи с правовыми, контактными, экологическими или другими социальными или экономическими вопросами, можно будет фактически реализовать оцениваемый проект добычи.

Раздел 3.1 Коммерческие оценки

Инвестиционные решения основываются на видении субъектом будущих коммерческих условий, которые могут повлиять на реализуемость разработки (обязательства по разработке) и производственный график/график потока наличности нефтяных и газовых проектов. Коммерческие условия включают – не ограничиваясь ими – допущения в отношении финансовых условий (затраты, цены, фискальные условия, налоги), конъюнктурных, правовых, экологических, социальных и административно-управленческих факторов. Стоимость проекта может быть оценена несколькими способами (например, исторические затраты, сравнение рыночной стоимости); приводимые здесь руководящие принципы применяются только к оценкам, основанным на анализе потока наличности. Кроме того, не рассматриваются такие модифицирующие факторы, как контрактные или политические риски, которые могут оказать дополнительное влияние на инвестиционные решения (Дополнительная подробная информация по коммерческим вопросам содержится в главе 4 "Дополнительные руководящие принципы 2001 года").

Дополнение I. Глоссарий терминов, используемых при оценке ресурсов

Условия 2007 года – 3.1. Прогнозируется существование и влияние на проект в оцениваемый период времени экономических, конъюнктурных, правовых, экологических, социальных и административно-управленческих факторов (также именуемых обусловленностями)».

Руководящие принципы применения СУНР

«7.2 Коммерческие оценки, основанные на потоке наличности

Коммерческие условия отражают допущения, сделанные в отношении как финансовых условий (затраты, цены, фискальные условия), так и других факторов, например конъюнктурных, правовых, экологических, социальных и административно-управленческих. Удовлетворение "коммерческих условий" предполагает соблюдение нижеследующих критериев, определенных в разделе 2.1.2 СУНР для целей классификации в качестве запасов:

- разумная оценка будущей экономики таких проектов добычи, отвечающих конкретно определенным инвестиционным и эксплуатационным критериям, например критерию наличия положительной ЧПС при оговоренной минимальной дисконтной ставке;

- наличие разумных ожиданий того, что для всей продукции или по меньшей мере определенного объема продаж продукции, требуемого для обоснования разработки, будет иметься рынок;
- демонстрация доказательств наличия или возможности наличия необходимых производственных фондов и транспортных средств;
- наличие доказательств того, что, несмотря на наличие озабоченности в связи с правовыми, контрактными, экологическими и другими социальными и экономическими вопросами, можно будет фактически реализовать оцениваемый проект добычи;
- наличие доказательств того, что будет выдержан разумный график разработки.

Когда проекты не удовлетворяют этим критериям, проводится аналогичный экономический анализ, но его результаты классифицируются в рубрике "условные ресурсы" (разведанные, но еще не коммерческие) или "перспективные ресурсы" (еще не разведанные, но, исходя из допущения об их обнаружении, уже определены проекты разработки).

8.4.4 Методы оценки

Чтобы быть коммерческим согласно руководящим принципам СУНР, проект, в дополнение к условию технической реализуемости разработки, должен быть целесообразным с экономической, правовой, экологической, социальной и административно-управленческой точек зрения».

«Справочные термины (определение слова "коммерческий")»

Коммерческий	2007 –	1.1, 2.66,	Когда проект является коммерческим, это предполагает выполнение существенных социальных, экологических и экономических условий, включая политические, правовые, нормативные и контрактные условия. Кроме того, проект является коммерческим, если степень приверженности позволяет ожидать разработки и ввода в промышленную эксплуатацию залежи в разумные сроки. Хотя в качестве ориентира рекомендуется пятилетний срок, этот срок может быть и более длительным, когда, например, разработка экономических проектов откладывается по решению производителя, обусловленному, среди прочих, рыночными причинами либо для выполнения контрактных или стратегических целей. Во всех случаях обоснование для классификации в качестве запасов должно быть четко подтверждено документально».
	2.1.2 и	3.1, 4.5,	
таблица I	5.2, 6.2,	7.10, 8.40	

с) «Красная книга» АЯЭ/МАГАТЭ

Эта система основывается на геологической достоверности оценок и уверенности в экономическом значении месторождения. Экономическое значение месторождения основывается на стоимости добычи, что предполагает в качестве руководящего принципа учет, среди прочего, «расходов на связанные с добычей природопользование и обращение с отходами в период и после добычи». Никаких других ссылок на социальные вопросы нет.

IV. Выдержки из КСОЗНГ, Кодекса ОКРЗ, Кодекса САМРЕК, Кодекса отчетности ОЕКО и ЕОРЦБР

а) КСОЗНГ

Том 1 КСОЗНГ

«5.3.2 Коммерческий статус»

Отличие запасов от условных ресурсов определяется коммерческим статусом. Ниже в общих чертах описаны общие критерии, которые должны учитываться при определении коммерческой ценности:

- экономическая целесообразность соответствующего проекта разработки;
- наличие разумных ожиданий того, что для ожидаемых объемов продаж продукции, требующихся для обоснования разработки, будет иметься рынок сбыта;
- демонстрация доказательств наличия или возможности наличия необходимых производственных фондов и транспортных средств;
- наличие доказательств того, что, несмотря на существование озабоченностей в связи с правовыми, контрактными, экологическими, административно-управленческими и иными социальными и экономическими вопросами, можно будет фактически реализовать оцениваемый проект добычи;
- наличие разумных ожиданий того, что все требующиеся внутренние и внешние одобрения будут получены. Доказательство этого может предполагать такие моменты, как наличие подписанных контрактов, одобрение бюджета и расходов и т.д.;
- наличие доказательств того, что может быть выдержан разумный график разработки. Разумный срок начала разработки зависит от конкретных обстоятельств и варьируется в зависимости от содержания проекта. Хотя для классификации проекта в качестве коммерческого рекомендуется максимальный срок пять лет, этот срок может быть более длительным, когда, например, разработка экономического проекта откладывается по решению производителя, обусловленному, среди прочих, рыночными причинами либо для выполнения контрактных или стратегических целей».

Раздел 2 тома 1 КСОЗНГ: руководящие указания в отношении других ресурсов, помимо запасов

Этот раздел был опубликован в апреле 2014 года и не содержался в прежних изданиях КСОЗНГ.

«ii. Другие факторы обусловленности»

Другими определенными в КСОЗНГ факторами обусловленности являются правовые, экологические, политические и нормативные вопросы или отсутствие рынков, и нормативные режимы требуют их раскрытия.

- **Правовые факторы** обусловленности связаны с правами на разведку, добычу и сбыт или получение углеводородов натурой или платежей от рискованных услуг. Если из-за правовых проблем эти права ставятся под вопрос и ожидается, что они будут урегулированы в разумные сроки, обязательной является классификация залежей в качестве условных ресурсов; если же дело обстоит иначе, то их надлежит классифицировать как неиз-

влекать. Следует отметить, что собственность не является фактором обусловленности (см. раздел 2.2.6 "Собственность и отчетность по ресурсам").

- **Нормативные факторы обусловленности** связаны с одобрением начала разработки и добычи регулирующими органами (см. также ниже материал о социальной лицензии). В разделе 5.5 "Нормативные соображения" тома 2 КСОЗНГ рассматриваются нормативные критерии классификации залежей в качестве запасов, связанные с одобрением, и в нем отмечается, что признание запасами требует как минимум наличия высокой вероятности получения одобрений от регулирующего органа, основанной на истории одобрения подобных ходатайств в регионе. Если дело обстоит иначе, то это указывает на наличие проблемы обусловленности, которую необходимо решить. Однако это верно только до и в ходе процесса осуществления попыток получить одобрение регулирующего органа. После вынесения решения благодаря получению такого одобрения фактор обусловленности перестает действовать, в то время как отказ в одобрении со стороны регулирующего органа создает необходимость реклассификации с формулировками "разработка нецелесообразна" или "неизвлекаемые ДПИР". Как правило, при получении одобрения от регулирующего органа или при как минимум высокой степени вероятности одобрения экономические условные ресурсы обычно реклассифицируются непосредственно в соответствующую категорию достоверности запасов.
- К факторам обусловленности, связанным с **доступом к рынку**, может относиться полное отсутствие доступа к рынкам, например физическая невозможность транспортировки продукции ввиду отсутствия трубопровода, либо доступу к существующим объектам могут препятствовать высокая стоимость, ограничения по мощности либо низкие цены на продукцию. В разделе 5.6 "Инфраструктура и рыночные соображения" тома 2 КСОЗНГ рассматриваются критерии классификации залежей в качестве запасов, связанные с рынком, и в нем отмечается, что должна существовать высокая вероятность получения доступа к инфраструктуре и рынкам в ближайшем будущем. Если дело обстоит иначе, то это указывает на наличие проблемы обусловленности, которую необходимо решить. Как правило, когда связанные с доступом обусловленности снимаются, экономические условные ресурсы могут быть прямо реклассифицированы в соответствующую категорию достоверности запасов (например, из условных ресурсов с низкой оценкой в доказанные запасы). Для подклассификации в качестве экономических условных ресурсов может допускаться использование концептуальных планов разработки, которые могут предусматривать группирование ресурсов третьих сторон для поддержки создания крупной инфраструктуры, включая магистральные трубопроводы. Если объем условных ресурсов в регионе таков, что в настоящее время невозможно выдержать минимальные экономические критерии для создания всех объектов, требующихся для доставки нефтегазовых ресурсов на жизнеспособный рынок, тогда соответствующие количества должны реклассифицироваться как субэкономические условные ресурсы (разработка нецелесообразна).
- **Политические факторы**, которые перечислены в КСОЗНГ в качестве фактора обусловленности, могут включать в себя политические или социальные волнения, войну или правительственные действия любого рода, которые могут помешать разработке.

- **Социальная лицензия**, которая выдвинулась на передний план недавно, отмечается в разделе 5.3.2 "Коммерческий статус" тома 1 КСОЗНГ в качестве одного из условий присвоения статуса запасов, хотя в КСОЗНГ она конкретно не определяется в качестве фактора обусловленности, при этом она также является одним из факторов в СУНР и Рамочной классификации Организации Объединенных Наций (РКООН). Социальная лицензия связана с экологическими факторами обусловленности, но она может и не зависеть от получения официального одобрения со стороны регулирующего органа. Содержание социальной лицензии определить нелегко, и оно во многом зависит от субъективных личных мнений и политических проблем, характерных для географического места осуществления каждого проекта. В настоящее время руководящие указания относительно роли социальной лицензии в классификации нефтяных и газовых ресурсов не являются хорошо проработанными.
- Факторами обусловленности могут быть **получение внутренних и внешних одобрений и приверженность разработке проекта**. В разделе 6.7 "Запасы, связанные с будущим бурением и запланированными улучшенными проектами добычи" тома 2 КСОНГЗ рассматривается необходимость получения внутренних и внешних одобрений для того, чтобы можно было классифицировать залежи в качестве запасов, при этом в нем отмечается, что в случае крупных и/или гранично экономических проектов для их классификации в качестве запасов требуется доказательство приверженности началу разработки в разумные сроки. Как правило, когда на такие проекты выдаются все необходимые внутренние и внешние одобрения, экономические условные ресурсы могут быть реклассифицированы непосредственно в соответствующую категорию достоверности запасов, если только отсутствуют другие факторы обусловленности (например, из условных ресурсов с низкой оценкой в доказанные запасы). В случае многофазных проектов такая реклассификация может производиться в несколько этапов.
- Фактором обусловленности могут быть **сроки разработки**. К условным ресурсам какое-то общее требование по срокам разработки не предъявляется. В разделе 5.7 "Сроки добычи и разработки" тома 2 КСОНГЗ рассматриваются критерии классификации залежей в качестве *запасов*, связанные со сроками, и в нем отмечается, что в случае доказанных + вероятных запасов необходимо произвести значительные капитальные затраты на проект разработки в течение пяти лет и что запасы должны быть освоены в течение 50 лет; в противном случае потенциально извлекаемые количества могут быть классифицированы как условные ресурсы. Как правило, когда проект разработки доходит до такой степени зрелости, экономические условные ресурсы могут быть реклассифицированы в запасы в полном объеме. При многоэтапных проектах с залежами массивного типа также целесообразно реклассифицировать ресурсы на поэтапной основе в несколько последовательных этапов в сроки, близкие к началу расходов. Если условия меняются таким образом, что активная разработка всего или части проекта превысит пять лет, то соответствующие объемы запасов должны быть реклассифицированы в экономические условные ресурсы, но степень зрелости проекта будет зависеть от конкретных проблем, вызвавших задержку, и от возможности удовлетворения этого условия. Дополнительные руководящие указания по срокам и уровням деятельности для подклассов уровней готовности проектов в от-

ношении условных ресурсов рассматриваются в разделе 2.5.5.b "Сроки и уровни деятельности"».

Томы 2 и 3 КСОЗНГ

Упоминания о социальных вопросах отсутствуют.

b) Кодекс ОКРЗ, Австралия

«**Социальные аспекты.** Состояние соглашений с основными заинтересованными сторонами и вопросы, обуславливающие получение социальной лицензии на эксплуатацию.

Прочие аспекты. Влияние, которое существенным образом оказывают на проект и/или на оценку запасов руды следующие факторы:

- любые выявленные естественные материальные риски;
- состояние существенных юридических соглашений и договоренностей о сбыте;
- статус правительственных соглашений и одобрений, крайне важных для жизнеспособности проекта, например горноотводного акта и утвердительных правительственных и официальных документов. Должны иметься разумные основания для того, чтобы ожидать, что все утвердительные правительственные документы будут получены в сроки, предусмотренные в предварительном технико-экономическом обосновании или технико-экономическом обосновании. Выделение и рассмотрение существенности любого нерешенного вопроса, зависящего от третьей стороны, от отношений с которой, в свою очередь, зависит выемка запасов».

c) Кодекс САМРЕК

«**Модифицирующие факторы.** "Модифицирующие факторы" включают в себя горнодобывающие, металлургические, экономические, конъюнктурные, правовые, экологические, социальные и административно-управленческие факторы».

d) Кодекс отчетности ОЕКО

«Терминология отчетности

Пункт 11. В публичных отчетах, касающихся минеральных ресурсов и/или минеральных запасов, должны использоваться только термины, фигурирующие на диаграмме 1.

"Модифицирующие факторы" – это факторы, используемые для перевода минеральных ресурсов в минеральные запасы. Они включают, не ограничиваясь ими, горнодобывающие, технологические, металлургические, инфраструктурные, экономические, конъюнктурные, правовые, экологические, социальные и административно-управленческие факторы.

Модифицирующие факторы также включают в себя любые другие факторы, влияющие на практическую реализуемость проекта.

Критерии оценки – прочие.

Минеральные ресурсы. Любые возможные препятствия для добычи, такие как доступ к земле, выдача экологических или юридических разрешений. Ситуационные планы территорий, на которые имеются права недропользования и подтверждающие их документы.

Минеральные запасы. Влияние факторов природного риска, инфраструктурных, экологических, правовых, конъюнктурных, социальных или административно-управленческих факторов, если таковые действуют, на вероятную жизнеспособность проекта и/или на оценку и классификацию минеральных запасов. Состояние правоустанавливающих документов и утвердительных документов, крайне важных для жизнеспособности проекта, например договоров аренды на разработку месторождения, разрешений на сбросы, правительственных и официальных утвердительных документов. Экологическая характеристика предполагаемой ответственности».

V. Режимы отчетности перед регулируемыми органами: NI 51-101, КЦББ, СМСБУ и ЕОРЦБР

a) CSA NI 51-101

i) Стандарты раскрытия информации по нефтяной и газовой деятельности CSA NI 43-101

Информация по стандартам оценки и раскрытия информации содержится в КСОЗНГ. Существенные дополнительные руководящие указания приводятся в следующих документах:

- Companion Policy 51-101CP Standards of Disclosure for Oil and Gas Activities;
- Canadian Securities Administrators (CSA) Staff Notice 51-327 Guidance on Oil and Gas Disclosure;
- дополнительную информацию см. по адресу http://www.albertasecurities.com/industry/securities-law-and-policy/_layouts/Regulatory-Instruments/RegulatoryInstrumentDispForm.aspx?List=c425783b%2D0214%2D41e1%2Dbc6a%2D66e6766ff3aa&ID=104&Web=729da164%2D5e70%2D47a7%2Dbdea%2D6a26546e92e3.

ii) Стандарты раскрытия информации по проектам добычи минерального сырья CSA NI 43-101

«3.4 Если эмитент письменно раскрывает информацию о минеральных ресурсах или минеральных запасах горного отвода, имеющего для эмитента материальное значение, эмитент должен включить в письменно раскрываемую информацию:

d) указание на любые известные правовые, политические, экологические или иные риски, которые могут оказать материальное влияние на возможную разработку минеральных ресурсов или минеральных запасов...»

b) SEC Regulation S-K Subparts 229, 1200

Подробную информацию см. на веб-сайте КЦББ (www.sec.gov).

c) СМСБУ, добывающая деятельность – нефть и газ (тема 932). Запасы нефти и газа. Оценка и раскрытие информации

Подробную информацию см. на сайте СМСБУ (www.fasb.org).

d) ЕОРЦБР**«Дополнение II – Отчет компетентных лиц о горнодобывающей деятельности – Рекомендованное содержание**

- v) Экологические и социальные аспекты и соответствующие объекты – оценка в отношении следующего:
- 1) экологические обязанности при закрытии, в частности по биофизическим и социальным аспектам, включая (если целесообразно) конкретные предположения относительно продажи оборудования и/или утилизации сырьевых материалов при закрытии с их отдельной идентификацией;
 - 2) экологические разрешения и их статус – с указанием сфер, в которых допускается существенное несоблюдение;
 - 3) комментарий в отношении объектов, имеющих материальную ценность».

Дополнение II

Ныне используемые категории оси E РКООН-2009*

Часть I, приложение I^a. Определение категорий и дополнительные пояснения

Категория	Определение ^b	Дополнительное пояснение ^c
E1	Подтверждена экономическая целесообразность добычи и сбыта ^d .	Добыча и сбыт являются рентабельными в текущих рыночных условиях и при реалистичных сценариях будущих рыночных условий. Все необходимые одобрения/контракты либо уже оформлены, либо есть разумные основания полагать, что все такие одобрения/контракты будут получены в течение разумных сроков. Экономической целесообразности не угрожают кратковременные неблагоприятные рыночные условия, если долгосрочные прогнозы будут оставаться положительными.
E2	Предполагается, что добыча и сбыт станут экономически целесообразными в обозримом будущем ^d .	Рентабельность добычи и сбыта еще не подтверждена, но на основе реалистичных прогнозов будущих рыночных условий имеются разумные перспективы для рентабельной добычи и сбыта в обозримом будущем.
E3	Нельзя предполагать, что добыча и сбыт в обозримом будущем станут экономически целесообразными, либо оценки произведены на слишком ранней стадии, не позволяющей определить экономическую целесообразность ^d .	На основании реалистичных прогнозов будущих рыночных условий в настоящее время можно считать, что нет разумных перспектив для рентабельной добычи и сбыта в обозримом будущем; либо экономическая целесообразность проекта разработки не может быть определена из-за недостатка информации (т.е. на этапе геологоразведочных работ). Сюда также включаются количества, которые прогнозируются извлечь, но которые не подлежат сбыту.

^a Приложение I является составной частью РКООН-2009.

^b Термин «извлечение» эквивалентен термину «добыча», когда речь идет о нефти.

^c Термин «месторождение» эквивалентен термину «скопление» или термину «залежь», когда применяется к нефти.

^d Словосочетание «экономически целесообразный» охватывает экономические (в узком смысле) плюс другие важные «рыночные условия» и включает учет цен, затрат, юридические/налоговые рамки, природоохранные, социальные и прочие нетехнические факторы, которые способны напрямую непосредственно повлиять на рентабельность проекта разработки.

* РКООН-2009, включая спецификации для ее применения, Серия публикаций ЕЭК по энергетике, № 42, ECE/ENERGY/94.

Часть I, приложение II^a. Определение подкатегорий

<i>Категория</i>	<i>Подкатегория</i>	<i>Определение подкатегории</i>
E1	E1.1	Добыча и сбыт являются рентабельными при текущих рыночных условиях и реалистичных прогнозах будущих рыночных условий.
	E1.2	Добыча и сбыт не являются рентабельными при текущих рыночных условиях и реалистичных прогнозах будущих рыночных условий, но станут экономически эффективными при государственных субсидиях и/или других факторах.
E2	Подкатегории не определены.	
E3	E3.1	Количества, которые, по прогнозам, будут добыты, но не будут проданы.
	E3.2	Экономическая целесообразность добычи не может быть определена из-за недостатка информации (например, на этапе геологоразведочных работ).
	E3.3	На основе реалистичных прогнозов будущих рыночных условий в настоящее время считается, что для рентабельной добычи и сбыта нет приемлемых перспектив в обозримом будущем.

^a Приложение II является неотъемлемой частью РКООН-2009.

Дополнение III

Пересмотренные категории оси E

Ныне используемые категории и подкатегории оси E РКООН-2009 приведены в дополнении II. Ниже *курсивом* показаны предлагаемые изменения, которые предусматривают:

- a) замену слова «экономический» словом «коммерческий»;
- b) добавление подкатегорий E2.1 и E2.2 для проведения различия между ситуациями, когда осуществляются активные усилия по урегулированию проблемы обусловленностей, и ситуациями, в которых такие усилия не предпринимаются; и
- c) указание вероятности результата.

Предложенные пересмотренные категории

Категория	Определение ^a	Дополнительные пояснения ^b
E1	Подтверждена экономическая <i>коммерческая</i> целесообразность добычи и сбыта.	<p>Добыча и сбыт являются рентабельными <i>коммерчески целесообразными</i> в текущих рыночных условиях и при реалистичных сценариях будущих рыночных условий. Все необходимые одобрения/контракты либо уже оформлены, либо есть разумные основания полагать, что все такие одобрения/контракты будут получены в течение разумного времени, <i>при этом отсутствуют препятствия для поставки продукции на рынок.</i> Экономической <i>Коммерческой</i> целесообразности не угрожают кратковременные неблагоприятные рыночные или иные условия, если долгосрочные прогнозы будут оставаться положительными.</p> <p><i>Неблагоприятные изменения в условиях могут привести к реклассификации в E2 или E3.</i></p>
E2	Предполагается, что добыча и сбыт станут экономически <i>коммерчески</i> целесообразными в обозримом будущем ^c .	<p>Рентабельность <i>Коммерческая выгодность</i> добычи и сбыта еще не подтверждена, но, исходя из реалистичных прогнозов будущих рыночных условий, имеются разумные перспективы для рентабельной добычи и сбыта <i>получения коммерческой выгоды</i> в обозримом будущем.</p> <p><i>Для реклассификации в E1 требуется устранение всех препятствий (факторов обусловленности).</i></p> <p><i>Неблагоприятные изменения в условиях могут привести к реклассификации в E3.</i></p>

Категория	Определение ^a	Дополнительные пояснения ^b
E3	Нельзя предполагать, что добыча и сбыт в обозримом будущем станут экономически коммерчески целесообразными, либо оценка произведена на слишком ранней стадии, не позволяющей определить экономическую коммерческую целесообразность ^c .	Исходя из реалистичных прогнозов будущих рыночных условий, в настоящее время можно считать, что нет разумных перспектив для рентабельной добычи и сбыта получения коммерческой выгоды в обозримом будущем; либо экономическая коммерческая целесообразность проекта разработки не может быть определена из-за недостатка информации (например, на этапе геологоразведочных работ). Сюда также включаются количества, которые прогнозируются извлечь, но которые не подлежат сбыту. <i>Для реклассификации в E2 требуется устранение всех препятствий (факторов обусловленности).</i>

^a Приложение I является составной частью РКООН-2009.

^b Термин «извлечение» эквивалентен термину «добыча», когда речь идет о нефти.

^c Термин «месторождение» эквивалентен термину «скопление» или термину «залежь», когда применяется к нефти.

Предлагаемые пересмотренные подкатегории

Категория	Подкатегория	Определение подкатегории
E1	E1.1	Добыча и сбыт являются рентабельными коммерчески целесообразными при текущих рыночных условиях и реалистичных прогнозах будущих рыночных условий.
	E1.2	Добыча и сбыт не являются рентабельными коммерчески целесообразными при текущих рыночных условиях и реалистичных прогнозах будущих рыночных условий, но станут целесообразными при государственных субсидиях и/или при наличии других факторов.
E2	E2.1	<i>Предпринимаются активные попытки устранить все препятствия (нейтрализовать факторы обусловленности) при высокой вероятности успеха, основанной на характеристиках проекта, прежней истории аналогичных проектов в районе или однозначных указаниях на то, что одобрение будет получено.</i> <i>Ожидается, что ситуация будет разрешена в обозримом будущем.</i>
	E2.2	<i>Либо</i> <i>предпринимаются активные попытки устранить все препятствия (нейтрализовать факторы обусловленности), но вероятность одобрения пока еще неясна, либо</i> <i>активные усилия по устранению препятствий не предпринимаются, но, судя по характеристикам проекта и прежней истории аналогичных проектов в районе, вероятность одобрения является выше средней.</i> <i>Ожидается, что ситуация будет разрешена в обозримом будущем.</i>

Категория	Подкатегория	Определение подкатегории
E3	E3.1	Количества, которые, по прогнозам, будут добыты, но не будут проданы.
	E3.2	<p>Экономическая <i>Коммерческая целесообразность</i> добычи еще не может быть определена из-за недостатка информации (например, на этапе геологоразведочных работ)</p> <p>или,</p> <p><i>независимо от того, предпринимаются или не предпринимаются активные усилия для получения одобрения, итог неизвестен или неясен.</i></p>
	E3.3	<p>На основе реалистичных прогнозов будущих рыночных условий,</p> <p>В настоящее время считается, что для рентабельной добычи и сбыта <i>получения коммерческой выгоды</i> нет приемлемых перспектив в обозримом будущем.</p> <p><i>Независимо от того, предпринимаются или не предпринимаются активные усилия для получения одобрения, вероятность получения одобрения является ниже средней, а может быть и нулевой.</i></p>