

**УТВЕРЖДЕН**

**Решением Совета директоров**

**ОАО «НК «Роснефть»**

**11 июня 2015 г.**

**Протокол от 15 июня 2015 г. № 36**

## **КОДЕКС**

---

**КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ ОАО «НК «РОСНЕФТЬ»**

**№ ПЗ-01 КС-01**

**ВЕРСИЯ 1.00**

# СОДЕРЖАНИЕ

1. ВВЕДЕНИЕ .....	3
2. ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ.....	4
3. РЕАЛИЗАЦИЯ И ЗАЩИТА ПРАВ АКЦИОНЕРОВ, ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ С АКЦИОНЕРАМИ .....	6
3.1. РЕАЛИЗАЦИЯ ПРАВ АКЦИОНЕРОВ НА УЧАСТИЕ В УПРАВЛЕНИИ КОМПАНИЕЙ .....	6
3.2. РЕАЛИЗАЦИЯ ПРАВ АКЦИОНЕРОВ НА ПОЛУЧЕНИЕ ЧАСТИ ПРИБЫЛИ В ВИДЕ ДИВИДЕНДОВ .....	9
3.3. УЧЕТ ПРАВ НА АКЦИИ .....	9
4. ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ С ЗАИНТЕРЕСОВАННЫМИ ЛИЦАМИ .....	11
5. УПРАВЛЕНИЕ ОАО «НК «РОСНЕФТЬ» ЭФФЕКТИВНЫМ И ПРОФЕССИОНАЛЬНЫМ СОВЕТОМ ДИРЕКТОРОВ.....	13
5.1. СОСТАВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОАО «НК «РОСНЕФТЬ».....	15
5.2. ОРГАНИЗАЦИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОАО «НК «РОСНЕФТЬ» .....	16
5.3. КОРПОРАТИВНЫЙ СЕКРЕТАРЬ .....	19
5.4. ОЦЕНКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОАО «НК «РОСНЕФТЬ».....	20
5.5. ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОАО «НК «РОСНЕФТЬ» .....	21
5.6. СИСТЕМА ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ ЧЛЕНОВ ИСПОЛНИТЕЛЬНЫХ ОРГАНОВ И РУКОВОДЯЩИХ РАБОТНИКОВ ОАО «НК «РОСНЕФТЬ» .....	21
6. СИСТЕМА ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ И УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ. ВНУТРЕННИЙ АУДИТ .....	23
6.1. ВНУТРЕННИЙ КОНТРОЛЬ И УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ.....	23
6.2. ВНУТРЕННИЙ АУДИТ .....	25
7. ИНФОРМАЦИОННАЯ ПОЛИТИКА И РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ .....	27
8. СУЩЕСТВЕННЫЕ КОРПОРАТИВНЫЕ ДЕЙСТВИЯ.....	30
9. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ .....	31

Права на настоящий ЛНД принадлежат ОАО «НК «Роснефть». ЛНД не может быть полностью или частично воспроизведён, тиражирован и распространён без разрешения ОАО «НК «Роснефть».

© © ОАО «НК «Роснефть», 2015

# 1. ВВЕДЕНИЕ

*Кодекс корпоративного управления ОАО «НК «Роснефть» (далее – Кодекс) определяет ключевые принципы, на которых основывается система корпоративного управления Компании, и ее ключевые элементы.*

ОАО «НК «Роснефть» – лидер российской нефтяной отрасли и крупнейшая публичная нефтяная компания мира по объему добычи жидких углеводородов и запасам нефти.

ОАО «НК «Роснефть» является публичным акционерным обществом, ценные бумаги которого включены в котировальные списки организаторов торговли на российском и иностранных рынках ценных бумаг.

ОАО «НК «Роснефть» включено в перечень стратегических предприятий России. Ключевые инвестиционные проекты ОАО «НК «Роснефть» включают освоение месторождений российского шельфа, разработку трудноизвлекаемых запасов углеводородов, развитие газового бизнеса, участие в зарубежных проектах.

Являясь одним из лидеров национальной экономики и крупнейшим налогоплательщиком в Российской Федерации, ОАО «НК «Роснефть» оказывает существенное воздействие на социальную сферу, способствует росту благосостояния населения в регионах своего присутствия. Производственные достижения ОАО «НК «Роснефть» являются существенным вкладом в экономическую и социальную стабильность Российской Федерации.

Соответствие самым высоким стандартам корпоративного управления и максимальная информационная открытость — важнейшие факторы повышения инвестиционной привлекательности и экономической эффективности деятельности ОАО «НК «Роснефть», поскольку способствуют укреплению доверия инвесторов, снижению рисков неэффективного использования ресурсов Компании, росту ее стоимости и увеличению благосостояния ее акционеров.

Настоящий Кодекс разработан на основе признанных экономическим сообществом международных стандартов корпоративного управления, в том числе принципов корпоративного управления Организации экономического сотрудничества и развития, Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России, Устава ОАО «НК «Роснефть».

## 2. ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

*Корпоративное управление ОАО «НК «Роснефть» - система взаимоотношений между исполнительными органами ОАО «НК «Роснефть», Советом директоров ОАО «НК «Роснефть», акционерами и иными заинтересованными лицами, направленная на:*

- *реализацию прав акционеров и инвесторов;*
- *повышение инвестиционной привлекательности Компании;*
- *создание действенных механизмов оценки рисков, способных оказать влияние на стоимость Компании;*
- *эффективное использование и обеспечение сохранности представленных акционерами (инвесторами) средств.*

Система корпоративного управления ОАО «НК «Роснефть» основывается на **следующих принципах**, признанных мировым экономическим сообществом стандартом корпоративного управления:

- 1. Система корпоративного управления ОАО «НК «Роснефть» обеспечивает реализацию и защищает права своих акционеров.**

К основным правам акционеров относятся:

- право на участие в управлении ОАО «НК «Роснефть» посредством голосования на Общем собрании акционеров ОАО «НК «Роснефть»;
- право на участие в формировании Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» на условиях, предусмотренных законодательством Российской Федерации;
- право на получение части прибыли Компании в виде дивидендов;
- право на получение необходимой информации о Компании на своевременной и регулярной основе;
- право на свободное и необременительное распоряжение акциями, надежные методы учета прав на акции.

- 2. Система корпоративного управления ОАО «НК «Роснефть» обеспечивает равные условия для реализации прав всех акционеров, каждый акционер вправе получать эффективную защиту в случае нарушения его прав.**
- 3. Система корпоративного управления ОАО «НК «Роснефть» обеспечивает стратегическое управление Компанией эффективным и профессиональным Советом директоров ОАО «НК «Роснефть», надлежащий контроль со стороны Совета директоров деятельности исполнительных органов ОАО «НК «Роснефть», а также подотчетность Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» и исполнительных органов управления ОАО «НК «Роснефть» перед акционерами.**
- 4. Система корпоративного управления ОАО «НК «Роснефть» выстроена с учетом признания и защиты предусмотренных законом прав заинтересованных лиц, активного сотрудничества с заинтересованными лицами в целях повышения финансового благополучия Компании, соблюдения стандартов социальной ответственности в деятельности Компании и создания рабочих мест.**

5. Корпоративное управление ОАО «НК «Роснефть» обеспечивает построение эффективно функционирующей системы внутреннего контроля и управления рисками, направленной на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед ОАО «НК «Роснефть» целей.
6. Система корпоративного управления ОАО «НК «Роснефть» обеспечивает своевременное и точное раскрытие информации по всем существенным вопросам, включая финансовое положение, результаты деятельности, собственность, управление Компанией, существенные корпоративные действия и т.д.

### 3. РЕАЛИЗАЦИЯ И ЗАЩИТА ПРАВ АКЦИОНЕРОВ, ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ С АКЦИОНЕРАМИ

*Система корпоративного управления ОАО «НК «Роснефть» обеспечивает охрану, защиту и строгое соблюдение всех прав акционеров в соответствии с требованиями законодательства, рекомендациями Кодекса корпоративного управления Банка России, Уставом ОАО «НК «Роснефть» и внутренними документами ОАО «НК «Роснефть».*

ОАО «НК «Роснефть» обеспечивает взаимодействие с акционерами, регулярно и в полном объеме предоставляя информацию по вопросам деятельности Компании, повестки дня и принятым решениям на Общих собраниях акционеров ОАО «НК «Роснефть» (далее также – Общее собрание), начисленным и выплаченным дивидендам, а также по иным вопросам в объеме, предусмотренном действующим законодательством, рекомендациями регулятора и внутренними документами ОАО «НК «Роснефть».

Для обеспечения высокой эффективности взаимодействия с акционерами обеспечивается работа «горячей линии» Управления по работе с акционерами Департамента корпоративного управления ОАО «НК «Роснефть» - многоканального телефона для приема и обработки устных обращений, а также открыт специальный адрес электронной почты для письменных обращений акционеров.

Наиболее часто поступающие вопросы акционеров о реализации их прав, связанных с управлением ОАО «НК «Роснефть» и получением доходов по акциям, и ответы на них, а также иная информация о деятельности Компании, в том числе об учете прав на акции и совершении сделок с акциями, размещаются на официальном сайте ОАО «НК «Роснефть» [www.rosneft.ru](http://www.rosneft.ru) / [www.rosneft.com](http://www.rosneft.com) в каталоге вопросов и ответов.

#### 3.1. РЕАЛИЗАЦИЯ ПРАВ АКЦИОНЕРОВ НА УЧАСТИЕ В УПРАВЛЕНИИ КОМПАНИЕЙ

ОАО «НК «Роснефть» создает для своих акционеров максимально благоприятные условия для участия в Общем собрании.

Уставом ОАО «НК «Роснефть» закреплена возможность проведения Общего собрания в форме совместного присутствия акционеров для обсуждения вопросов повестки дня и принятия решений по вопросам, поставленным на голосование (в форме собрания) не только по месту нахождения ОАО «НК «Роснефть», но и в центрах всех крупных регионов присутствия ее акционеров.

Компания обеспечивает акционерам возможность просмотра трансляций Общих собраний, проводимых в форме собрания, в городах присутствия Компании<sup>1</sup>, а также на официальном сайте ОАО «НК «Роснефть» [www.rosneft.ru](http://www.rosneft.ru) / [www.rosneft.com](http://www.rosneft.com).

Повестка дня Общего собрания формируется с учетом мнения акционеров, а также вопросов, предложенных акционерами для рассмотрения Общим собранием.

---

<sup>1</sup> Перечень городов, в которых транслируется Общее собрание, определяется в ходе подготовки к Общему собранию.

На основании действующего законодательства ОАО «НК «Роснефть» устанавливаются простые и необременительные правила внесения акционерами предложений о включении вопросов в повестку дня Общего собрания, и выдвижении кандидатов для избрания в состав Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» и Ревизионной комиссии ОАО «НК «Роснефть». Наличие в указанных предложениях акционеров технических недостатков не является основанием для отказа в их удовлетворении, если из существа предложения ясна воля акционера и подтверждено его право на внесение такого предложения.

ОАО «НК «Роснефть» установлен более продолжительный по сравнению с определенным законодательством Российской Федерации срок для поступления предложений акционеров в повестку дня годового Общего собрания и предложений по кандидатам для избрания в Совет директоров ОАО «НК «Роснефть» и Ревизионную комиссию ОАО «НК «Роснефть» - 60 дней после окончания финансового года.

ОАО «НК «Роснефть» обеспечивает акционерам возможность надлежащей подготовки к Общему собранию, беспрепятственного и своевременного получения информации об Общем собрании и материалов к нему.

Сообщение о проведении Общего собрания в обязательном порядке размещается на официальном сайте ОАО «НК «Роснефть» [www.rosneft.ru](http://www.rosneft.ru) / [www.rosneft.com](http://www.rosneft.com) не позднее, чем за 30 дней до даты его проведения, если действующим законодательством не установлен более ранний срок.

Информация и материалы к вопросам повестки дня Общего собрания доступны для ознакомления лицами, имеющими право на участие в Общем собрании, за 30 дней до даты его проведения (в том числе на официальном сайте ОАО «НК «Роснефть» [www.rosneft.ru](http://www.rosneft.ru) / [www.rosneft.com](http://www.rosneft.com)), а также во время его проведения.

Перечень информации и материалов, предоставляемых акционерам по вопросам повестки дня Общего собрания, определен Уставом ОАО «НК «Роснефть» и Положением об Общем собрании акционеров ОАО «НК «Роснефть» на основании требований законодательства Российской Федерации, а также с учетом рекомендаций регулятора, и, таким образом, является расширенным по сравнению с перечнем информации и материалов, определенным законодательством.

С целью наиболее полного информирования акционеров материалы к Общему собранию содержат информацию о лице, по предложению которого вопрос включен в повестку дня Общего собрания или выдвинуты кандидатуры для избрания в органы управления ОАО «НК «Роснефть», а также позицию Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» относительно вопросов повестки дня Общего собрания в случаях, когда Совет директоров ОАО «НК «Роснефть» предварительно рассматривал указанные вопросы на своих заседаниях, и особые мнения членов Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» по каждому из таких вопросов повестки дня Общего собрания при их наличии.

В целях обеспечения равенства прав всех акционеров ОАО «НК «Роснефть», включая иностранных, сообщение о проведении Общего собрания, а также информация и материалы к вопросам повестки дня Общего собрания размещаются на официальном сайте ОАО «НК «Роснефть» [www.rosneft.ru](http://www.rosneft.ru) / [www.rosneft.com](http://www.rosneft.com) на русском и английском языках.

По заявлению акционера и при наличии технической возможности сообщение о проведении Общего собрания и материалы Общего собрания могут быть предоставлены акционеру в электронной форме.

Дополнительно к сообщению о проведении Общего собрания и к информации и материалам, предоставляемым акционерам по вопросам повестки дня Общего собрания, на официальном сайте ОАО «НК «Роснефть» [www.rosneft.ru](http://www.rosneft.ru) / [www.rosneft.com](http://www.rosneft.com) размещается информация о проезде к месту проведения Общего собрания и примерная форма доверенности для участия представителей акционеров в Общем собрании, включая информацию о порядке ее удостоверения.

Установленный ОАО «НК «Роснефть» порядок проведения Общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, имеющим право на участие в Общем собрании, высказать свое мнение по обсуждаемым вопросам повестки дня, задать интересующие их вопросы и получить на них ответы во время проведения Общего собрания или в письменной форме после его проведения в максимально короткий срок.

Каждый акционер имеет возможность беспрепятственно реализовать право на голосование по вопросам повестки дня Общего собрания любым удобным для него способом из предусмотренных действующим законодательством, Уставом ОАО «НК «Роснефть» и Положением об Общем собрании акционеров ОАО «НК «Роснефть». При наличии соответствующей технической возможности и законодательного регулирования ОАО «НК «Роснефть» могут быть использованы электронные системы, позволяющие акционерам принимать участие в голосовании по вопросам повестки дня Общего собрания с помощью электронных средств.

ОАО «НК «Роснефть», при содействии регистратора ОАО «НК «Роснефть», обеспечивает присутствие достаточного количества лиц, осуществляющих регистрацию участников Общего собрания, и достаточное время для того, чтобы позволить зарегистрироваться всем акционерам, желающим принять участие в Общем собрании.

Лицо, участвующее в Общем собрании, заполняющее бюллетень для голосования, вправе до момента завершения Общего собрания, проводимого в форме собрания, потребовать заверения копии заполненного им бюллетеня счетной комиссией.

В работе Общего собрания участвуют члены Совета директоров, единоличный исполнительный орган, члены Ревизионной комиссии ОАО «НК «Роснефть», а также могут участвовать члены коллегиального исполнительного органа, представители аудитора, главный бухгалтер ОАО «НК «Роснефть», при необходимости - приглашенные финансовые аналитики и консультанты. Данные лица обязаны давать квалифицированные ответы на вопросы участников Общего собрания. Также на Общее собрание приглашаются кандидаты, выдвинутые для избрания в члены Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» и Ревизионной комиссии ОАО «НК «Роснефть», и акционерам предоставляется возможность задавать им вопросы.

Решения, принятые Общим собранием, оглашаются на Общем собрании, в ходе которого проводилось голосование, и доводятся до сведения заинтересованных лиц в порядке, установленном законодательством Российской Федерации и внутренними документами ОАО «НК «Роснефть». Протокол Общего собрания размещается на официальном сайте ОАО «НК «Роснефть» [www.rosneft.ru](http://www.rosneft.ru) / [www.rosneft.com](http://www.rosneft.com) в максимально короткий срок.

### 3.2. РЕАЛИЗАЦИЯ ПРАВ АКЦИОНЕРОВ НА ПОЛУЧЕНИЕ ЧАСТИ ПРИБЫЛИ В ВИДЕ ДИВИДЕНДОВ

Акционеры вправе получать доход по акциям ОАО «НК «Роснефть» в форме дивидендов, а также в виде ликвидационной стоимости. Практика корпоративного управления ОАО «НК «Роснефть» исключает использование акционерами иных способов получения дохода за счет ОАО «НК «Роснефть».

Акционерам ОАО «НК «Роснефть» предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли Компании посредством получения дивидендов.

Советом директоров ОАО «НК «Роснефть» утверждается дивидендная политика ОАО «НК «Роснефть», которая размещается на официальном сайте ОАО «НК «Роснефть» [www.rosneft.ru](http://www.rosneft.ru) / [www.rosneft.com](http://www.rosneft.com).

Дивидендной политикой ОАО «НК «Роснефть» устанавливаются принципы и правила, регламентирующие порядок определения части прибыли, направляемой на выплату дивидендов, условия, при соблюдении которых они объявляются, порядок расчета размера дивидендов по акциям, порядок выплаты объявленных дивидендов.

Исполнительные органы ОАО «НК «Роснефть» обеспечивают своевременную и полную выплату объявленных дивидендов.

В случае принятия Общим собранием решения о выплате дивидендов ОАО «НК «Роснефть» предпринимает необходимые действия, направленные на актуализацию устаревших сведений об акционерах, а именно: на официальном сайте ОАО «НК «Роснефть» [www.rosneft.ru](http://www.rosneft.ru) / [www.rosneft.com](http://www.rosneft.com) размещается напоминание акционерам о необходимости своевременного извещения об изменении их данных, необходимых для выплаты дивидендов (реквизиты банковского счета, почтовый адрес и т.п.), а также указываются последствия и риски, связанные с несвоевременным извещением ОАО «НК «Роснефть» об изменении таких данных.

Уставом ОАО «НК «Роснефть» предусмотрен увеличенный по сравнению со сроком, установленным законодательством Российской Федерации, срок для обращения акционеров за выплатой объявленных дивидендов, не выплаченных в связи с отсутствием адресных данных и банковских реквизитов - 5 лет, что предоставляет акционерам дополнительные гарантии реализации права на получение дохода по акциям.

### 3.3. УЧЕТ ПРАВ НА АКЦИИ

ОАО «НК «Роснефть» гарантирует своим акционерам обеспечение надежных и эффективных способов учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного распоряжения акциями.

Ведение реестра акционеров ОАО «НК «Роснефть» осуществляет профессиональный регистратор ОАО «НК «Роснефть», действующий на основании выданной ему бессрочной лицензии на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, имеющий безупречную репутацию, обладающий всеми необходимыми ресурсами, в том

числе техническими средствами, позволяющими гарантировать права акционеров на учет и реализацию своих прав на акции ОАО «НК «Роснефть».

Информация о регистраторе ОАО «НК «Роснефть» размещена на официальном сайте ОАО «НК «Роснефть» [www.rosneft.ru](http://www.rosneft.ru) / [www.rosneft.com](http://www.rosneft.com), при этом акционеры имеют возможность ознакомиться с Правилами ведения реестра регистратора на официальном сайте регистратора.

Регистратор ОАО «НК «Роснефть», а также условия договора с ним утверждаются решением Совета директоров ОАО «НК «Роснефть».

## 4. ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ С ЗАИНТЕРЕСОВАННЫМИ ЛИЦАМИ

Система корпоративного управления ОАО «НК «Роснефть» выстроена с учетом признания предусмотренных законом прав заинтересованных лиц, активного сотрудничества с заинтересованными лицами в целях повышения финансового благополучия Компании, соблюдения стандартов социальной ответственности в деятельности Компании и создания рабочих мест.

Одним из ключевых аспектов корпоративного управления ОАО «НК «Роснефть» является обеспечение притока внешнего капитала в развитие Компании. Конкурентоспособность Компании является результатом коллективной работы, в которую вносят свой вклад в том числе инвесторы, поставщики, клиенты и работники Компании.

Корпоративное управление ОАО «НК «Роснефть» основано на признании существенного значения вклада всех заинтересованных лиц в долгосрочную успешную деятельность Компании.

Компания в своей деятельности руководствуется лучшими мировыми стандартами, определяющими взаимодействие с разными категориями заинтересованных лиц, в том числе следующими принципами:

1. Во взаимоотношениях с инвесторами Компания стремится:
  - максимизировать стоимость своего акционерного капитала в долгосрочной перспективе;
  - раскрывать свои финансовые цели и свою стратегию, а также любую информацию, способную существенно повлиять на стоимость акций ОАО «НК «Роснефть» и на результаты ее деятельности;
  - обеспечить максимальную прозрачность своей деятельности, ежеквартально публично освещая ее результаты, проводя встречи с участием руководства Компании, ведущих бизнес-аналитиков, обеспечивая возможность посещения производственных мощностей Компании.
2. Во взаимоотношениях с клиентами Компания обеспечивает:
  - высокое качество и конкурентоспособные цены на производимую продукцию и предоставляемые услуги;
  - надлежащее информирование о продукции и услугах;
  - долгосрочные взаимовыгодные отношения;
  - надлежащее и безусловное исполнение взятых на себя обязательств.
3. Во взаимоотношениях с поставщиками Компанией обеспечиваются:
  - четкие и гласные принципы, открытость и прозрачность закупок;
  - своевременное и полное исполнение обязательств;
  - недопущение во взаимоотношениях проявлений коррупционного характера и иных видов злоупотреблений.
4. Во взаимоотношениях с работниками Компания гарантирует:

- соблюдение трудового законодательства, в том числе норм безопасности и охраны труда;
  - наличие четких принципов по оплате труда и мотивации. Отсутствие дискриминации и любых форм притеснения;
  - уважение права работников на вхождение в профсоюзную организацию.
5. Взаимоотношения с обществом, государственными органами, органами местного самоуправления и иными заинтересованными лицами строятся Компанией, исходя из:
- безусловного соблюдения требований по охране окружающей среды;
  - необходимости создания дополнительных рабочих мест и социальной поддержки регионов присутствия;
  - своевременной и полной уплаты налогов и других обязательных платежей;
  - соблюдения всех предусмотренных действующим законодательством требований к ведению бизнеса.

Организационной структурой ОАО «НК «Роснефть» определены должностные лица и структурные подразделения, ответственные за взаимодействие со всеми группами заинтересованных лиц и за раскрытие информации, достаточное для соблюдения их интересов.

## 5. УПРАВЛЕНИЕ ОАО «НК «РОСНЕФТЬ» ЭФФЕКТИВНЫМ И ПРОФЕССИОНАЛЬНЫМ СОВЕТОМ ДИРЕКТОРОВ

*Профессиональный и эффективно действующий Совет директоров ОАО «НК «Роснефть» является одним из ключевых элементов системы корпоративного управления Компании.*

Совет директоров ОАО «НК «Роснефть» действует в соответствии с законодательством Российской Федерации, Уставом ОАО «НК «Роснефть» и Положением о Совете директоров ОАО «НК «Роснефть» и подотчетен Общему собранию акционеров ОАО «НК «Роснефть».

*Совет директоров ОАО «НК «Роснефть» в соответствии с компетенцией, определенной Уставом ОАО «НК «Роснефть», осуществляет стратегическое управление Компанией посредством:*

- определения основных ориентиров деятельности Компании на долгосрочную перспективу;
- определения и контроля выполнения основных показателей деятельности и бизнес-целей Компании;
- утверждение стратегии развития и бизнес-планов по направлениям деятельности Компании;
- формирования исполнительных органов ОАО «НК «Роснефть» и контроля их деятельности;
- определения направлений развития и организация оценки эффективности функционирования системы внутреннего контроля и управления рисками, включая утверждение политики в области управления рисками и внутреннего контроля;
- определения политики Компании в области вознаграждения членов Совета директоров ОАО «НК «Роснефть», исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников ОАО «НК «Роснефть»;
- определения политики Компании в области устойчивого развития, инвестиций, корпоративного управления, раскрытия информации, противодействия коррупции и т.п.;
- определения ключевых показателей эффективности деятельности и утверждения размеров годовых бонусов топ
- -менеджеров ОАО «НК «Роснефть»;
- принятия решений о реализации (совершении) наиболее значимых бизнес-проектов (сделок) Компании;
- контроля деятельности подконтрольных ОАО «НК «Роснефть» обществ в части осуществления ими значимых корпоративных мероприятий и совершения существенных сделок.

На Совет директоров ОАО «НК «Роснефть» возложена функция управления конфликтами интересов, в том числе между органами, акционерами и работниками Компании.

Компанией создана система, обеспечивающая выявление конфликта интересов и совершение сделок в условиях конфликта интересов. Положением о Совете директоров ОАО «НК «Роснефть» предусмотрены обязанности члена Совета директоров ОАО «НК «Роснефть»:

- своевременно информировать Совет директоров ОАО «НК «Роснефть» о своих аффилированных лицах;
- своевременно доводить до сведения Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» информацию о юридических лицах, в состав органов управления которых он входит;
- воздерживаться от действий, способных привести к возникновению конфликта интересов;
- при возникновении (или возможности возникновения) конфликта между интересами члена Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» и интересами ОАО «НК «Роснефть» незамедлительно уведомлять Совет директоров ОАО «НК «Роснефть» о факте наличия конфликта интересов (возможности его возникновения) и основаниях его возникновения;
- уведомлять Совет директоров ОАО «НК «Роснефть» о сделках ОАО «НК «Роснефть» и его подконтрольных ОАО «НК «Роснефть» обществ, в совершении которых он может быть признан заинтересованным лицом;
- не принимать участия в голосовании по вопросам одобрения сделок, в совершении которых имеется заинтересованность члена Совета директоров ОАО «НК «Роснефть», и по другим вопросам в случае наличия конфликта между интересами данного члена Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» и интересами Компании, а при необходимости — не присутствовать при обсуждении указанных вопросов на заседании Совета директоров ОАО «НК «Роснефть»;
- уведомлять Совет директоров ОАО «НК «Роснефть» о намерении совершить от своего имени сделки с ценными бумагами ОАО «НК «Роснефть» или его подконтрольных ОАО «НК «Роснефть» обществ, а также предоставлять информацию о совершенных им сделках с такими ценными бумагами.

Совет директоров ОАО «НК «Роснефть» определяет информационную политику Компании, осуществляет контроль надлежащей организации и эффективного функционирования системы раскрытия информации, а также обеспечения реализации прав акционеров в части доступа к информации с учетом соблюдения коммерческих интересов Компании.

Одной из ключевых функций Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» является контроль соответствия практики корпоративного управления ОАО «НК «Роснефть» интересам акционеров, масштабам бизнеса Компании и лучшей практике корпоративного управления.

Для реализации своих функций и в целях предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов компетенции Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» и подготовки рекомендаций для принятия решений по таким вопросам Советом директоров ОАО «НК «Роснефть» сформированы постоянно действующие комитеты:

- **Комитет по аудиту**, основной задачей которого является оказание содействия Совету директоров ОАО «НК «Роснефть» в обеспечении им защиты интересов акционеров посредством осуществления контроля полноты и достоверности финансовой и иной отчетности Компании, надежности и эффективности системы внутреннего контроля и

управления рисками, комплаенс, практики корпоративного управления, а также обеспечение независимости и эффективности внутреннего и внешнего аудита;

- **Комитет по кадрам и вознаграждениям**, основной задачей которого является оказание содействия Совету директоров ОАО «НК «Роснефть» в обеспечении им защиты интересов акционеров ОАО «НК «Роснефть» посредством оценки эффективности кадровой политики и политики преемственности, системы назначений и вознаграждений, разработки методологии и проведение оценки деятельности Совета директоров ОАО «НК «Роснефть», исполнительных органов ОАО «НК «Роснефть» и иных топ-менеджеров ОАО «НК «Роснефть»;
- **Комитет по стратегическому планированию**, основной задачей которого является оказание содействия Совету директоров ОАО «НК «Роснефть» в обеспечении им защиты интересов акционеров Компании посредством осуществления контроля в области стратегического развития Компании.

Комитеты ежегодно представляют отчеты о своей работе Совету директоров ОАО «НК «Роснефть».

Порядок формирования и организации деятельности комитетов Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» предусматривается положениями о комитетах Совета директоров ОАО «НК «Роснефть».

При необходимости Совет директоров ОАО «НК «Роснефть» вправе создавать иные комитеты для предварительного рассмотрения вопросов компетенции Совета директоров ОАО «НК «Роснефть».

## 5.1. СОСТАВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОАО «НК «РОСНЕФТЬ»

Количественный состав Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» определен Уставом ОАО «НК «Роснефть» в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации и составляет 9 человек, что отвечает масштабам бизнеса Компании и позволяет эффективно организовать деятельность Совета директоров ОАО «НК «Роснефть», в том числе формировать комитеты Совета директоров ОАО «НК «Роснефть».

Избрание членов Совета директоров Компании осуществляется посредством прозрачной процедуры, предусмотренной Уставом ОАО «НК «Роснефть» и Положением о Совете директоров ОАО «НК «Роснефть», соответствующей действующему законодательству, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах для избрания в Совет директоров ОАО «НК «Роснефть», достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах.

Формирование эффективного и профессионального Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» и обеспечивается за счет выдвижения и избрания в его состав кандидатов, обладающих квалификацией, опытом и компетенцией, необходимыми для реализации стратегии развития ОАО «НК «Роснефть», а также обеспечения сбалансированного соотношения в его составе исполнительных, неисполнительных и независимых директоров.

В целях обеспечения максимальной объективности при принятии Советом директоров ОАО «НК «Роснефть» решений в его состав должно входить не менее трех директоров,

отвечающих критериям независимости, установленным Положением о Совете директоров ОАО «НК «Роснефть» (независимых директоров).

Совет директоров ОАО «НК «Роснефть» осуществляет оценку кандидатов, выдвинутых для избрания в состав Совета директоров ОАО «НК «Роснефть», а также проводит анализ соответствия кандидатов (членов Совета директоров ОАО «НК «Роснефть») критериям независимости. В исключительных случаях Совет директоров ОАО «НК «Роснефть» вправе признать независимым кандидата (члена Совета директоров ОАО «НК «Роснефть») несмотря на наличие у него каких-либо формальных критериев связанности с Компанией, существенным акционером, конкурентом и (или) контрагентом, если такая связанность не оказывает влияния на способность соответствующего лица выносить независимые и объективные суждения.

Независимый директор должен воздерживаться от совершения действий, в результате которых он может перестать быть независимым. О возникновении обстоятельств, способных повлиять на его независимость, независимый директор обязан незамедлительно уведомить Совет директоров ОАО «НК «Роснефть».

Председателем Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» избирается лицо, имеющее безупречную деловую и личную репутацию и значительный опыт работы на руководящих должностях.

Председатель Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» способствует наиболее эффективному осуществлению Советом директоров ОАО «НК «Роснефть» возложенных на него функций, включая организацию деятельности Совета директоров ОАО «НК «Роснефть», его комитетов и взаимодействие с иными органами управления и контроля ОАО «НК «Роснефть».

Председатель Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» организует работу Совета директоров ОАО «НК «Роснефть», созывает заседания Совета директоров и председательствует на них, обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, контроль исполнения принятых Советом директоров ОАО «НК «Роснефть» решений.

Председатель Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» организует свою работу с учетом необходимого времени для общения с акционерами.

## **5.2. ОРГАНИЗАЦИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОАО «НК «РОСНЕФТЬ»**

Порядок организации деятельности Совета директоров ОАО «НК «Роснефть», включая порядок подготовки и проведения заседаний, права и обязанности членов Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» закреплены Положением о Совете директоров ОАО «НК «Роснефть».

Заседания Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» проводятся на плановой основе. План проведения заседаний Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» составляется на основе поручений Совета директоров ОАО «НК «Роснефть», поступивших предложений членов Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» и иных лиц и органов, предусмотренных Положением о Совете директоров ОАО «НК «Роснефть».

Заседания Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» проводятся по мере необходимости, но не реже 1 раза в 6 недель. Не реже чем 1 раз в год проводится заседание Совета директоров ОАО «НК «Роснефть», посвященное обсуждению вопросов стратегии, хода ее исполнения и актуализации. Форма проведения заседаний (очная, заочная) определяется исходя из важности и значимости для Компании выносимых на рассмотрение вопросов.

Уставом ОАО «НК «Роснефть» определен круг вопросов, по которым Совет директоров ОАО «НК «Роснефть» не вправе принимать решения заочным голосованием, а также решения, по которым принимаются квалифицированным большинством.

Помимо предусмотренных Уставом ОАО «НК «Роснефть» вопросов, решения по которым не могут быть приняты заочным голосованием, следующие вопросы Совет директоров ОАО «НК «Роснефть» стремится рассматривать на очных заседаниях:

1. предварительное утверждение годового отчета Компании;
2. избрание Председателя Совета директоров ОАО «НК «Роснефть»;
3. образование исполнительных органов ОАО «НК «Роснефть», прекращение их полномочий;
4. вынесение на рассмотрение Общего собрания вопросов о реорганизации или ликвидации ОАО «НК «Роснефть»;
5. одобрение существенных сделок ОАО «НК «Роснефть»;
6. утверждение регистратора ОАО «НК «Роснефть» и условий договора с ним, а также изменение/расторжение договора с регистратором ОАО «НК «Роснефть»;
7. вынесение на рассмотрение Общего собрания вопроса о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ОАО «НК «Роснефть» управляющей организации или управляющему;
8. рассмотрение существенных аспектов деятельности подконтрольных ОАО «НК «Роснефть» обществ: определение позиции ОАО «НК «Роснефть» в отношении сделок и бизнес-проектов подконтрольных ОАО «НК «Роснефть» обществ стоимостью от 1,5 млрд. долларов США, ликвидации и реорганизации подконтрольных ОАО «НК «Роснефть» обществ, определение позиции по которым отнесено к компетенции Совета директоров.
9. вопросы, связанные с поступлением в ОАО «НК «Роснефть» обязательного или добровольного предложения о приобретении более 30 процентов акций ОАО «НК «Роснефть»;
10. рассмотрение финансовой деятельности Компании за отчетный период (квартал, год);
11. вопросы, связанные с листингом и делистингом акций ОАО «НК «Роснефть»;
12. рассмотрение результатов оценки эффективности работы Совета директоров, исполнительных органов и ключевых руководящих работников ОАО «НК «Роснефть»;
13. принятие решения о вознаграждении членов исполнительных органов ОАО «НК «Роснефть» и иных ключевых руководящих работников;
14. утверждение политики в области внутреннего контроля и управления рисками;
15. утверждение дивидендной политики ОАО «НК «Роснефть».

Действующий в ОАО «НК «Роснефть» порядок подготовки и проведения заседаний Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» предоставляет членам Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» возможность своевременного и всестороннего изучения информации и материалов в целях принятия взвешенных и обоснованных решений.

ОАО «НК «Роснефть» принимает все необходимые меры для обеспечения возможности участия всех членов Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» в заседаниях:

- уведомление о проведении заседания в соответствии с Положением о Совете директоров ОАО «НК «Роснефть» должно быть направлено членам Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» не позднее 10 дней до даты проведения заседания;
- Уставом ОАО «НК «Роснефть» закреплена возможность учета письменного мнения члена Совета директоров ОАО «НК «Роснефть», отсутствующего на очном заседании;
- обеспечивается возможность дистанционного участия отсутствующих в месте проведения заседания членов Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» в обсуждении вопросов и голосование посредством конференц- и(или) видео- связи.

При осуществлении своих функций члены Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» должны действовать добросовестно и разумно в интересах Компании и ее акционеров, с должной степенью заботливости и осмотрительности, принимать во внимание интересы всех заинтересованных сторон.

Совет директоров ОАО «НК «Роснефть» принимает решения с учетом всей имеющейся информации, стремясь обеспечить отсутствие конфликта интересов, в рамках обычного предпринимательского риска и в соответствии с принятыми в Компании стандартами.

В целях принятия обоснованных и взвешенных решений члены Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» вправе запрашивать дополнительную информацию по вопросам, выносимым на рассмотрение Совета директоров ОАО «НК «Роснефть». В случае если запрашиваемая информация отнесена внутренними документами Компании к конфиденциальной, такая информация предоставляется члену Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» в предусмотренном в Компании порядке.

Члены Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» имеют право в порядке, предусмотренном внутренними документами ОАО «НК «Роснефть», обращаться за счет ОАО «НК «Роснефть» в рамках предусмотренного на данные цели бюджета Компании за профессиональными консультациями по вопросам, связанным с компетенцией Совета директоров ОАО «НК «Роснефть», при условии соблюдения требований действующего законодательства, внутренних документов Компании и обязательств члена Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» по сохранению коммерческой тайны Компании и неразглашению иной конфиденциальной информации Компании.

Во избежание возможности оказания влияния и (или) давления на члена Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» при принятии им решений по отдельным вопросам, члены Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» и их аффилированные лица не должны принимать подарки от лиц, заинтересованных в принятии таких решений, равно как и пользоваться иными прямыми или косвенными выгодами, предоставляемыми такими лицами, за исключением символических знаков внимания в соответствии с общепринятыми правилами вежливости или сувениров при проведении официальных мероприятий.

ОАО «НК «Роснефть» за счет собственных средств осуществляет страхование ответственности членов Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» с тем, чтобы в случае причинения убытков Компании или третьим лицам действиями членов Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» эти убытки могли быть возмещены за счет средств страховой компании.

Членам Совета директоров ОАО «НК «Роснефть», включая впервые избранных в его состав, корпоративным секретарем ОАО «НК «Роснефть» обеспечивается возможность в краткие сроки получить информацию о Компании. К такой информации относятся стратегия ОАО «НК «Роснефть», действующие принципы корпоративного управления, политика управления рисками и внутреннего контроля, управления финансами и отчетности, инвестиций, инновационной деятельности, применяемые стандарты в области охраны труда и экологии, кадровой и социальной сферах, информация о распределении обязанностей между исполнительными органами ОАО «НК «Роснефть» и пр. По запросу члена Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» ему может быть представлена иная информация о деятельности Компании с соблюдением условий использования инсайдерской информации и иной конфиденциальной информации.

Информация о деятельности Совета директоров ОАО «НК «Роснефть», включая сведения о персональном составе Совета директоров ОАО «НК «Роснефть», проведенных заседаниях, работе комитетов Совета директоров ОАО «НК «Роснефть», раскрывается на соответствующих страницах официального сайта ОАО «НК «Роснефть» [www.rosneft.ru](http://www.rosneft.ru) / [www.rosneft.com](http://www.rosneft.com) в форме пресс-релизов, сообщений о существенных фактах, а также в составе годового отчета ОАО «НК «Роснефть», что обеспечивает информационную прозрачность деятельности Совета директоров ОАО «НК «Роснефть».

### 5.3. КОРПОРАТИВНЫЙ СЕКРЕТАРЬ

Организационное сопровождение деятельности Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» и его комитетов обеспечивает корпоративный секретарь ОАО «НК «Роснефть», назначаемый на должность на основании решения Совета директоров ОАО «НК «Роснефть».

Корпоративный секретарь ОАО «НК «Роснефть» подотчетен Совету директоров ОАО «НК «Роснефть» и действует на основании утвержденного Советом директоров ОАО «НК «Роснефть» Положения о корпоративном секретаре ОАО «НК «Роснефть».

На должность корпоративного секретаря ОАО «НК «Роснефть» может быть назначено лицо, обладающее знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для обеспечения взаимодействия с акционерами, координации действий ОАО «НК «Роснефть» по защите прав и интересов акционеров, обеспечения эффективности деятельности Совета директоров ОАО «НК «Роснефть», соответствия практики Компании требованиям законодательства в области раскрытия информации и противодействию использованию инсайдерской информации.

Для выполнения своих функций корпоративный секретарь ОАО «НК «Роснефть» имеет право запрашивать и получать документы ОАО «НК «Роснефть», вносить предложения о рассмотрении вопросов органами управления ОАО «НК «Роснефть» в рамках своей компетенции, требовать от работников ОАО «НК «Роснефть» соблюдения Устава ОАО «НК «Роснефть» и внутренних документов ОАО «НК «Роснефть», осуществлять

взаимодействие с председателем Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» и председателями комитетов Совета директоров ОАО «НК «Роснефть».

Информация о корпоративном секретаре ОАО «НК «Роснефть» раскрывается в годовом отчете на официальном сайте ОАО «НК «Роснефть» [www.rosneft.ru](http://www.rosneft.ru) / [www.rosneft.com](http://www.rosneft.com).

#### **5.4. ОЦЕНКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОАО «НК «РОСНЕФТЬ»**

В целях поддержания доверия акционеров и интереса инвесторов к Компании, повышения эффективности работы Совета директоров в ОАО «НК «Роснефть» проводится оценка качества работы Совета директоров ОАО «НК «Роснефть», комитетов Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» и членов Совета директоров ОАО «НК «Роснефть».

Проведение оценки деятельности Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» направлено на определение степени эффективности работы Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» и его комитетов, соответствия работы Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» потребностям развития Компании, определение направлений деятельности Совета директоров ОАО «НК «Роснефть», требующих усиления.

Оценка эффективности работы Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» проводится ежегодно Советом директоров ОАО «НК «Роснефть» самостоятельно (самооценка) и не реже одного раза в три года с привлечением независимой внешней организации (внешняя оценка).

Самооценка проводится путем заполнения членами Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» анкеты, разработанной комитетом Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» по кадрам и вознаграждениям. Критерии оценки должны предусматривать оценку профессиональных и личных качеств членов Совета директоров ОАО «НК «Роснефть», их независимость, степень личного участия в работе Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» и его комитетов, а также иных факторов, влияющих на эффективность работы Совета директоров ОАО «НК «Роснефть».

Оценка работы Председателя Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» проводится членами Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» - независимыми директорам с учетом мнения всех членов Совета директоров ОАО «НК «Роснефть».

Результаты проведения самооценки (внешней оценки) предварительно рассматриваются комитетом Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» по кадрам и вознаграждениям с последующим вынесением на рассмотрение Совета директоров ОАО «НК «Роснефть».

По итогам оценки комитетом Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» по кадрам и вознаграждениям по согласованию с председателем Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» могут быть разработаны предложения по совершенствованию работы Совета директоров ОАО «НК «Роснефть», даны рекомендации по повышению квалификации отдельных членов Совета директоров ОАО «НК «Роснефть», сформированы и проведены индивидуальные программы обучения. Контроль за реализацией сформированных предложений (программ) осуществляет комитет Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» по кадрам и вознаграждениям.

## **5.5. ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОАО «НК «РОСНЕФТЬ»**

В целях привлечения, мотивации и удержания в составе Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» лиц, обладающих необходимыми для Компании опытом и компетенцией, в Компании разработана и внедрена система вознаграждения членов Совета директоров ОАО «НК «Роснефть», предусматривающая достаточный для указанных целей уровень вознаграждения.

Внутренний документ, регулирующий вопросы выплаты вознаграждения и компенсации расходов членов Совета директоров ОАО «НК «Роснефть», утверждается Советом директоров ОАО «НК «Роснефть» с учетом предварительной рекомендации комитета Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» по кадрам и вознаграждениям.

Документ устанавливает критерии и условия выплаты вознаграждения, а также содержит порядок возмещения расходов, понесенных членом Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» в процессе исполнения им своих функций и подлежащих компенсации со стороны ОАО «НК «Роснефть».

Членам Совета директоров ОАО «НК «Роснефть», являющимся государственными служащими, а также лицами, в отношении которых федеральными законами предусмотрено ограничение или запрет на получение каких-либо выплат от коммерческих организаций, а также занимающим должности единоличного исполнительного органа ОАО «НК «Роснефть», члена коллегиального исполнительного органа ОАО «НК «Роснефть» (исполнительный директор), вознаграждение не выплачивается.

Решение о выплате членам Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» вознаграждения принимается Общим собранием акционеров по рекомендации Совета директоров ОАО «НК «Роснефть», принятой с учетом мнения комитета Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» по кадрам и вознаграждениям.

## **5.6. СИСТЕМА ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ ЧЛЕНОВ ИСПОЛНИТЕЛЬНЫХ ОРГАНОВ И РУКОВОДЯЩИХ РАБОТНИКОВ ОАО «НК «РОСНЕФТЬ»**

Совет директоров ОАО «НК «Роснефть» играет ключевую роль в построении и обеспечении функционирования эффективной системы мотивации членов исполнительных органов ОАО «НК «Роснефть» и ключевых руководящих работников ОАО «НК «Роснефть».

Совет директоров ОАО «НК «Роснефть» утверждает внутренние документы ОАО «НК «Роснефть», определяющие политику в области вознаграждения исполнительных органов ОАО «НК «Роснефть», определяет показатели эффективности их деятельности, утверждает результаты выполнения утвержденных показателей и размер годового премирования топ-менеджеров ОАО «НК «Роснефть», рассчитываемого с учетом личного вклада каждого менеджера в достижение ключевых показателей Компании.

Действующая в ОАО «НК «Роснефть» политика вознаграждения высшего руководства обеспечивает разумное и обоснованное соотношение фиксированной и переменной частей вознаграждения.

Действующая система вознаграждения руководящих работников ОАО «НК «Роснефть» предусматривает зависимость вознаграждения от результатов работы ОАО «НК «Роснефть» и их личного вклада в достижение этого результата.

Политика вознаграждения топ-менеджеров ОАО «НК «Роснефть» соответствует общемировой практике мотивации руководителей верхнего звена и обеспечивает обоснованное соотношение фиксированной и переменной частей вознаграждения.

Переменная часть вознаграждения топ-менеджеров ОАО «НК «Роснефть» выплачивается в зависимости от выполнения установленных коллективных и индивидуальных показателей эффективности, которые утверждаются на отчетный период и оцениваются по итогам отчетного периода Советом директоров ОАО «НК «Роснефть» с учетом мнения комитета Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» по кадрам и вознаграждениям.

ОАО «НК «Роснефть» в своей деятельности руководствуется принципами информационной открытости и прозрачности, в том числе в части вознаграждения топ-менеджеров ОАО «НК «Роснефть». Перечень видов выплат и компенсаций топ-менеджерам ОАО «НК «Роснефть» закреплен в нормативных документах ОАО «НК «Роснефть», которые размещены на официальном сайте ОАО «НК «Роснефть» [www.rosneft.ru](http://www.rosneft.ru) / [www.rosneft.com](http://www.rosneft.com).

Информация о вознаграждении топ-менеджеров ОАО «НК «Роснефть» раскрывается в полном объеме в соответствии с требованиями действующего законодательства, в том числе в публикуемой отчетности ОАО «НК «Роснефть».

Компания раскрывает все источники дохода топ-менеджеров ОАО «НК «Роснефть», связанные с исполнением ими своих обязанностей, включая участие в органах управления подконтрольных ОАО «НК «Роснефть» обществ, а также все льготы, компенсации и привилегии, которые могут получить члены исполнительных органов ОАО «НК «Роснефть» и ключевые руководящие работники ОАО «НК «Роснефть».

Комитет по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» осуществляет надзор за раскрытием информации о политике и практике вознаграждения и о владении акциями ОАО «НК «Роснефть» членами Совета директоров ОАО «НК «Роснефть», членами исполнительных органов ОАО «НК «Роснефть» и иными ключевыми руководящими работниками ОАО «НК «Роснефть» в годовом отчете и на официальном сайте ОАО «НК «Роснефть» [www.rosneft.ru](http://www.rosneft.ru) / [www.rosneft.com](http://www.rosneft.com).

## 6. СИСТЕМА ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ И УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ. ВНУТРЕННИЙ АУДИТ

ОАО «НК «Роснефть» стремится к постоянному повышению качества корпоративного управления, важными составляющими элементами которого являются эффективно работающая система внутреннего контроля и управления рисками, а также внутренний аудит.

### 6.1. ВНУТРЕННИЙ КОНТРОЛЬ И УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ

В Компании создана и эффективно функционирует система внутреннего контроля и управления рисками (далее – СВКиУР), направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед Компанией целей.

Совет директоров ОАО «НК «Роснефть» формирует принципы и подходы к организации СВКиУР, одобряет основные направления развития СВКиУР, контролирует их реализацию, организует проведение анализа и оценки эффективности функционирования СВКиУР, в соответствии с полномочиями, закрепленными в Уставе ОАО «НК «Роснефть».

Действующая СВКиУР позволяет Компании своевременно выявлять, оценивать и реагировать на риски и представляет собой совокупность организационных мер, методик, процедур, норм корпоративной и деловой этики и действий, предпринимаемых Компанией для достижения оптимального баланса между ростом стоимости Компании, прибыльностью и рисками, для обеспечения финансовой устойчивости Компании, эффективного ведения хозяйственной деятельности, обеспечения сохранности активов, соблюдения законодательства, Устава ОАО «НК «Роснефть» и внутренних документов ОАО «НК «Роснефть», своевременной подготовки достоверной отчетности.

СВКиУР охватывает различные уровни управления, включая стратегический и операционный уровни.

Цели СВКиУР определяются в соответствующей политике Компании в области внутреннего контроля и управления рисками, утверждаемой Советом директоров ОАО «НК «Роснефть». Политика в области СВКиУР разрабатывается с учетом общепринятых концепций и практик работы в области внутреннего контроля и управления рисками международных профессиональных организаций.

Исполнительные органы ОАО «НК «Роснефть» обеспечивают реализацию утверждаемой Советом директоров ОАО «НК «Роснефть» политики в области СВКиУР, формирование эффективной системы внутреннего контроля и управления рисками.

В Компании созданы структурные подразделения, ответственные за эффективное функционирование и развитие системы внутреннего контроля и управления рисками, к задачам которых относятся:

- планирование основных направлений развития и интеграция компонентов СВКиУР в процессы управления Компанией;
- общая координация процессов управления рисками и внутреннего контроля в подразделениях ОАО «НК «Роснефть» и подконтрольных ОАО «НК «Роснефть» обществах;

- разработка методологических документов в области обеспечения процессов управления рисками и внутреннего контроля;
- организация обучения работников Компании в области управления рисками и внутреннего контроля;
- оценка рисков Компании с использованием моделей количественной оценки рисков;
- анализ портфеля рисков Компании и выработка предложений по стратегии реагирования и перераспределению ресурсов в отношении управления соответствующими рисками;
- содействие менеджменту в формализации и повышении эффективности бизнес-процессов путем разработки и внедрения требований к дизайну контрольных процедур и их составу в бизнес-процессах, включая унификацию и оптимизацию контрольных процедур; разработка и внедрение механизма взаимодействия и обмена информацией по внутреннему контролю и управлению рисками между всеми структурными подразделениями;
- формирование сводной отчетности по рискам и внутреннему контролю;
- подготовка и информирование Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» и исполнительных органов ОАО «НК «Роснефть» об эффективности СВКиУР, а также по другим вопросам, предусмотренным политикой в области внутреннего контроля и управления рисками.

ОАО «НК «Роснефть» использует страхование в качестве одного из инструментов управления рисками, который позволяет минимизировать финансовые потери Компании от реализации рисков, подлежащих страхованию.

В рамках СВКиУР Компанией предусматривается комплекс мер, направленный на недопущение коррупции.

Совет директоров ОАО «НК «Роснефть» определяет политику Компании в области противодействия вовлечению в коррупционную деятельность и в области противодействия корпоративному мошенничеству, которой устанавливаются меры, направленные на формирование элементов корпоративной культуры, организационной структуры, правил и процедур, обеспечивающих недопущение коррупции, а также снижающие репутационные риски и риски применения к Компании мер ответственности за подкуп должностных лиц.

В Компании организуется работа «Горячей линии безопасности», являющейся инструментом реализации политики по борьбе с хищениями на объектах Компании, а также по противодействию корпоративному мошенничеству и коррупции. «Горячая линия безопасности» представляет собой безопасный, конфиденциальный и доступный способ информирования Комитета по аудиту и службы внутреннего аудита и контроля о фактах нарушений законодательства, внутренних процедур, Кодекса деловой и корпоративной этики ОАО «НК «Роснефть» любым его работником и (или) любым членом органа управления или органа контроля финансово-хозяйственной деятельности Компании.

Никакие санкции, в том числе увольнение, начисление премии или отказ от повышения в должности, не могут быть применены к работнику Компании за то, что он добросовестно сообщил о признаках корпоративного мошенничества, коррупции, взяточничества, предполагаемых нарушениях контрольных процедур и иных злоупотреблениях.

Совет директоров ОАО «НК «Роснефть» не реже одного раза в год рассматривает вопросы организации, функционирования и эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками и при необходимости даёт рекомендации по ее улучшению. Сведения о результатах рассмотрения Советом директоров ОАО «НК «Роснефть» вопросов эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками предоставляются акционерам в составе годового отчета ОАО «НК «Роснефть».

## 6.2. ВНУТРЕННИЙ АУДИТ

Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками и корпоративного управления в Компании организована функция внутреннего аудита.

В соответствии с политикой Компании в области внутреннего аудита, которая утверждается Советом директоров ОАО «НК «Роснефть», функцию внутреннего аудита в Компании осуществляют руководитель службы внутреннего аудита и контроля ОАО «НК «Роснефть» и подразделения внутреннего аудита в ОАО «НК «Роснефть» и подконтрольных ОАО «НК «Роснефть» обществах.

Руководитель службы внутреннего аудита и контроля ОАО «НК «Роснефть» назначается на должность и освобождается от занимаемой должности единоличным исполнительным органом ОАО «НК «Роснефть» на основании решения Совета директоров ОАО «НК «Роснефть». Руководитель службы внутреннего аудита и контроля ОАО «НК «Роснефть» административно подчиняется непосредственно единоличному исполнительному органу ОАО «НК «Роснефть» и находится в функциональном подчинении Совета директоров ОАО «НК «Роснефть». Такая система подотчетности обеспечивает соблюдение принципов независимости и объективности внутреннего аудита и соответствует примерам передовой практики и профессиональным стандартам в области внутреннего аудита.

К основным задачам внутреннего аудита относятся:

- содействие исполнительным органам ОАО «НК «Роснефть» и работникам Компании в разработке и мониторинге исполнения процедур и мероприятий по совершенствованию системы внутреннего контроля и управления рисками, корпоративного управления ОАО «НК «Роснефть» путем оценки эффективности СВКиУР, корпоративного управления;
- координация деятельности с внешним аудитором, с Ревизионной комиссией ОАО «НК «Роснефть», с ревизионными комиссиями подконтрольных ОАО «НК «Роснефть» обществ, а также с лицами, оказывающими услуги по консультированию в области управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления Компании;
- проведение внутреннего аудита ОАО «НК «Роснефть» и подконтрольных ОАО «НК «Роснефть» обществ;
- проверка соблюдения членами исполнительных органов ОАО «НК «Роснефть» и его работниками положений законодательства и внутренних документов, касающихся инсайдерской информации и борьбы с коррупцией, соблюдения требований Кодекса деловой и корпоративной этики ОАО «НК «Роснефть»;

- подготовка и предоставление Совету директоров ОАО «НК «Роснефть» и исполнительным органам ОАО «НК «Роснефть» отчетов по результатам деятельности внутреннего аудита (в том числе включающих информацию о существенных рисках, нарушениях / недостатках, результатах и эффективности выполнения предложений внутреннего аудита по результатам проверок в части устранения выявленных нарушений / недостатков, результатах выполнения плана деятельности внутреннего аудита, результатах оценки фактического состояния, надежности и эффективности СВКиУР и корпоративного управления).

## 7. ИНФОРМАЦИОННАЯ ПОЛИТИКА И РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ

*Информационная политика ОАО «НК «Роснефть» направлена на обеспечение максимальной открытости и прозрачности информации о Компании и ее деятельности для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.*

Информационная политика ОАО «НК «Роснефть» формируется Советом директоров ОАО «НК «Роснефть» и основывается на соблюдении принципов регулярности, оперативности, последовательности, объективности, сбалансированности, полноты, актуальности и достоверности информации о Компании, доступности и необременительности получения доступа к информации и документам Компании.

Информационная политика ОАО «НК «Роснефть» определяет цели и принципы раскрытия информации, устанавливает перечень информации, помимо предусмотренной законодательством, обязанность, по раскрытию которой принимает на себя Компания, а также порядок раскрытия информации (в том числе информационные каналы, через которые должно осуществляться раскрытие, и формы раскрытия), сроки, в течение которых должен обеспечиваться доступ к раскрытой информации, порядок коммуникации членов органов управления, должностных лиц и работников Компании с акционерами и инвесторами, а также представителями средств массовой информации и иными заинтересованными лицами, а также меры по обеспечению контроля соблюдения информационной политики ОАО «НК «Роснефть».

Информационная политика ОАО «НК «Роснефть» направлена на достижение наиболее полной реализации прав акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц на получение информации о Компании и ее деятельности. Информация доводится до акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц в объеме, необходимом для принятия ими взвешенных инвестиционных и управленческих решений или совершения иных действий, способных повлиять на финансово-хозяйственную деятельность Компании.

Информационная политика ОАО «НК «Роснефть» утверждается решением Советом директоров ОАО «НК «Роснефть». Реализация Компанией информационной политики осуществляется исполнительными органами ОАО «НК «Роснефть» с учетом требований, установленных действующим законодательством и внутренними документами Компании в области раскрытия информации. Контроль соблюдения информационной политики ОАО «НК «Роснефть» осуществляет Совет директоров ОАО «НК «Роснефть».

В Компании реализуется процедура, обеспечивающая координацию работы всех ее служб и структурных подразделений, связанных с раскрытием информации или деятельностью которых может привести к необходимости раскрытия информации.

Основным источником раскрытия информации о деятельности ОАО «НК «Роснефть» является официальный сайт ОАО «НК «Роснефть» [www.rosneft.ru](http://www.rosneft.ru) / [www.rosneft.com](http://www.rosneft.com).

Также Компания в соответствии с требованиями нормативных актов в области финансовых рынков раскрывает информацию на странице в информационно-телекоммуникационной сети Интернет, предоставляемой одним из распространителей информации на рынке ценных бумаг.

Компания в максимально короткие сроки раскрывает информацию, которая может существенно повлиять на оценку Компании и на стоимость ее ценных бумаг. Указанная информация раскрывается синхронно и эквивалентно в Российской Федерации и за ее пределами.

Компания оперативно реагирует и публикует свою позицию в отношении слухов или недостоверных данных, которые формируют искаженное представление об оценке деятельности Компании и стоимости ее ценных бумаг и подвергают риску интересы акционеров и инвесторов.

Помимо информации, раскрываемой в порядке, предусмотренном законодательством Российской Федерации, на официальном сайте ОАО «НК «Роснефть» [www.rosneft.ru](http://www.rosneft.ru) / [www.rosneft.com](http://www.rosneft.com) раскрывается иная существенная информация: сведения о миссии, стратегии и корпоративных ценностях, организации и принципах корпоративного управления ОАО «НК «Роснефть», финансовых и операционных показателях, сведения о структуре капитала, информация в области социальной и экологической ответственности, ответы на типичные вопросы акционеров и инвесторов, регулярно обновляемый календарь корпоративных событий Компании, задачи Компании, политики, принятые в Компании, а также иная существенная и полезная для инвесторов, акционеров и других заинтересованных лиц информация.

Компания обеспечивает свободный доступ к информации, которую она обязана раскрывать в соответствии с законодательством Российской Федерации, Уставом ОАО «НК «Роснефть» и внутренними документами ОАО «НК «Роснефть» в информационно-телекоммуникационной сети Интернет.

Итоговым документом, позволяющим акционерам, инвесторам и иным заинтересованным лицам оценить работу ОАО «НК «Роснефть» за отчетный год, является годовой отчет, который содержит предусмотренную законодательством Российской Федерации информацию, операционные, финансовые показатели и нефинансовые аспекты деятельности Компании, а также информацию, рекомендуемую к раскрытию в годовых отчетах хозяйствующих субъектов лучшими стандартами корпоративного управления. Также Компания раскрывает отчетность об устойчивом развитии Компании, составленную в соответствии с международно признанными стандартами.

Предоставление ОАО «НК «Роснефть» информации по запросам акционеров определяется внутренними документами ОАО «НК «Роснефть» и осуществляется в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.

ОАО «НК «Роснефть» обеспечивает акционерам доступ к информации с соблюдением прав и законных интересов как самих акционеров, так и Компании, в пределах, установленных законодательством Российской Федерации о государственной, коммерческой и иной охраняемой законом тайне.

Внутренним документом ОАО «НК «Роснефть» о предоставлении информации акционерам установлены режимы доступности информации исходя из обеспечения баланса прав и законных интересов акционеров и Компании.

ОАО «НК «Роснефть» осуществляет защиту конфиденциальной и инсайдерской информации в порядке, предусмотренном действующим законодательством и соответствующими внутренними документами Компании, с целью исключения возможности

несанкционированного использования и доступа к указанной информации в процессе ее накопления, хранения, обработки, передачи и использования.

К сведениям конфиденциального характера Компании относятся сведения, содержащие информацию, составляющую коммерческую тайну, информацию для служебного пользования и инсайдерскую информацию.

Перечень сведений конфиденциального характера, порядок обращения с конфиденциальной информацией, порядок взаимодействия работников Компании при обеспечении сохранности сведений конфиденциального характера, установления ответственности за разглашение сведений конфиденциального характера определяется внутренними документами Компании об охране сведений конфиденциального характера.

Использование, охрана и порядок работы с персональными данными осуществляются в соответствии с действующим законодательством и внутренними документами Компании.

ОАО «НК «Роснефть» устанавливает единые правила использования инсайдерской информации, направленные на предупреждение и пресечение случаев неправомерного использования инсайдерской информации ОАО «НК «Роснефть» при совершении инсайдерами Компании операций с его финансовыми инструментами.

Требования к правомерному доступу и использованию сведений, относящихся к инсайдерской информации ОАО «НК «Роснефть», к правилам охраны конфиденциальности инсайдерской информации, к ведению списка инсайдеров ОАО «НК «Роснефть», а также особенностям совершения инсайдерами операций с финансовыми инструментами Компании определены внутренними документами Компании об инсайдерской информации.

## 8. СУЩЕСТВЕННЫЕ КОРПОРАТИВНЫЕ ДЕЙСТВИЯ

*Действия, которые могут значительно повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние Компании, на положение акционеров (существенные корпоративные действия) осуществляются Компанией на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов всех акционеров и иных заинтересованных лиц.*

ОАО «НК «Роснефть» придерживается такого порядка совершения существенных корпоративных действий, который обеспечивает соблюдение и адекватный уровень защиты прав и интересов акционеров, позволяет им получать полную информацию о таких действиях и влиять на их совершение.

Существенными корпоративными действиями признаются:

1. совершение крупных сделок;
2. совершение сделок, в совершении которых имеется заинтересованность;
3. внесение изменений и дополнений в Устав ОАО «НК «Роснефть» или утверждение Устава ОАО «НК «Роснефть» в новой редакции;
4. реорганизация и ликвидация ОАО «НК «Роснефть»;
5. увеличение или уменьшение уставного капитала ОАО «НК «Роснефть»;
6. приобретение 30 и более процентов голосующих акций ОАО «НК «Роснефть»;
7. обращение с заявлением о листинге и делистинге акций ОАО «НК «Роснефть»;
8. иные существенные корпоративные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров и нарушению их интересов.

Вопросы, связанные с совершением указанных существенных действий, отнесены Уставом ОАО «НК «Роснефть» к компетенции Общего собрания или Совета директоров ОАО «НК «Роснефть».

Совет директоров ОАО «НК «Роснефть» играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий.

При принятии решения о совершении существенных корпоративных действий Общим собранием акционерам предоставляется вся необходимая информация о таких действиях, включая обоснование необходимости их осуществления. Перед вынесением вопросов об одобрении существенных корпоративных действий на Общее собрание Совет директоров ОАО «НК «Роснефть» предварительно рассматривает материалы и документы, связанные с таким одобрением.

Информация о совершении существенных корпоративных действий раскрывается Компанией в порядке, установленном законодательством и внутренними документами ОАО «НК «Роснефть».

## 9. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Настоящий Кодекс, любые изменения и дополнения к нему вступают в силу с момента их утверждения Советом директоров ОАО «НК «Роснефть».

Инициаторами внесения изменений в настоящий Кодекс могут быть Совет директоров ОАО «НК «Роснефть», исполнительные органы ОАО «НК «Роснефть», топ-менеджер ОАО «НК «Роснефть», ответственный за вопросы корпоративного управления, а также корпоративный секретарь ОАО «НК «Роснефть».

В случае, когда в результате изменения законодательства Российской Федерации и/или Устава ОАО «НК «Роснефть», положения настоящего Кодекса вступают с ними в противоречие, необходимо руководствоваться указанным законодательством Российской Федерации и/или Уставом ОАО «НК «Роснефть».

Кодекс размещается на официальном сайте ОАО «НК «Роснефть» [www.rosneft.ru](http://www.rosneft.ru) / [www.rosneft.com](http://www.rosneft.com).

Подконтрольные ОАО «НК «Роснефть» общества должны придерживаться изложенных в настоящем Кодексе принципов корпоративного управления.