



РОСНЕФТЬ

Технологии лидерства

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ 2022



«Роснефть» – лидер российской нефтяной отрасли

Мы стремимся быть первыми во всех аспектах нашей деятельности. Мы планируем будущее Компании, используя новейшие технологии и не допуская ущерба для общества и окружающей среды.

01 ИНФОРМАЦИЯ О КОМПАНИИ

- 2 Обращение Главного исполнительного директора, Председателя Правления ПАО «НК «Роснефть»
- 4 Деятельность компании
- 6 Стратегия «Роснефть – 2030»
- 8 Долгосрочная программа развития и отчет о ее выполнении
- 9 Структура системы показателей эффективности
- 12 Инвестиционная программа
- 14 Операционные и финансовые показатели
- 16 Промышленная безопасность, охрана труда и окружающей среды
- 25 Углеродный менеджмент

02 КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ

- 26 Система корпоративного управления
- 32 Общее собрание акционеров
- 37 Противодействие коррупции
- 38 Ревизионная комиссия
- 40 Система управления рисками и внутреннего контроля
- 52 Работа с акционерами, основные события 2022 года
- 56 Дивидендная политика

03 ПРИЛОЖЕНИЯ

Обращение Главного исполнительного директора, Председателя Правления ПАО «НК «Роснефть»



Игорь Иванович СЕЧИН

Главный исполнительный директор ПАО «НК «Роснефть»,
Председатель Правления ПАО «НК «Роснефть»

Уважаемые акционеры!

В 2022 году «Роснефть» наглядно продемонстрировала, что лидерство в отрасли определяется приверженностью собственному стратегическому видению и уверенным управленческим подходом. Устойчивая бизнес-модель и грамотная корпоративная политика позволили Компании не зависеть от негативных факторов внешней среды и колебаний рынка, самостоятельно определять приоритеты работы

и достигать поставленных целей. Подтверждением тому стали высокие показатели операционной деятельности и сильные финансовые результаты.

Добыча углеводородов Компанией в 2022 году возросла на 2,3 % и составила 5,10 млн барр. н. э. / сут. Это достижение во многом обусловлено успешной реализацией газовой программы. В итоге

объем добычи газа увеличился на 15 % и достиг исторического максимума – 74,4 млрд куб. м.

Еще одним преимуществом, позволившим в неблагоприятных условиях нарастить добычу углеводородов, стала готовность Компании к любым вызовам. Характерный пример – проект «Сахалин-1», где после ухода прежнего оператора в кратчайшие сроки была восстановлена добыча, возобновлены танкерные отгрузки, вновь запущена программа бурения и таким образом сохранено свыше 3 тыс. высококвалифицированных рабочих мест. Благодаря скоординированным действиям и точным управленческим решениям на проекте «Сахалин-1» Компания увеличила среднесуточную добычу углеводородов в 4-м квартале 2022 года до беспрецедентных 5,50 млн барр. н. э.

Применение собственных инновационных технологий и комплексного подхода к ведению геологоразведочных работ

обеспечили Компании высокую эффективность геологоразведки и в 2022 году привели к открытию семи новых месторождений и 153 залежей углеводородов. Крупнейшее из них – Мадагаскарское месторождение на шельфе Печорского моря с извлекаемыми запасами нефти 82,3 млн т по категории АВ1С1 + В2С2 – также является самым большим российским открытием года.

Российский рынок неизменно остается для Компании приоритетным в части поставок нефтепродуктов. Поэтому особо хочется подчеркнуть, что в 2022 году «Роснефть» достигла рекордного показателя по объему реализации нефтепродуктов на внутреннем рынке, увеличив этот показатель до 42,1 млн т.

На международном рынке «Роснефть» продолжила придерживаться принципов многовекторного развития и взаимовыгодного сотрудничества со всеми заинтересованными сторонами. Благодаря принятому еще в прошлом десятилетии стратегическому решению о «развороте на Восток» в прошедшем году Компания сумела значительно нарастить объемы поставок энергоресурсов в страны Азиатско-Тихоокеанского региона. Ключевую роль в успехе сыграло то, что выстраивание отношений с партнерами целенаправленно ведется в интегральном формате по всей цепочке – от добычи и сервиса до переработки и продажи топлива конечным потребителям.

В этом контексте отмечу ряд знаковых для нас событий 2022 года. В феврале «Роснефть» заключила с Китайской национальной нефтегазовой корпорацией (КННК) новый 10-летний контракт на поставку дополнительных 100 млн т нефти в Китай, а также подписала соглашение о взаимодействии по ряду перспективных направлений низкоуглеродной энергетики. Одним из новых инструментов интенсификации энергодиалога с иностранными партнерами стал переход на расчеты в рублях

и национальных валютах дружественных государств. В сентябре Компания успешно осуществила дебютное размещение облигаций в юанях, которое стало крупнейшим корпоративным выпуском на российском рынке с рекордно низкой ставкой купона. Кроме того, «Роснефть» начала поставки катализаторов собственного производства в ряд азиатских стран. Компания не намерена останавливаться на достигнутом и работает над дальнейшей диверсификацией каналов и регионов сбыта продукции.

Повышение операционной эффективности «Роснефти» в 2022 году было напрямую связано с внедрением оптимальных технологических решений и лучших отечественных разработок по всем направлениям деятельности. Применение наиболее совершенных устройств и методов также отвечает стратегическим целям Компании в области углеродного менеджмента, устойчивого развития и сохранения окружающей среды для будущих поколений.

Помимо систематической работы по внедрению принципов циркулярной экономики, восстановлению природных ресурсов и защите экосистем, Компания выступает с инициативами, которые задают тренды «зеленой» повестки. В 2022 году «Роснефть» приступила к реализации масштабного лесоклиматического проекта с совокупным потенциалом поглощения 10 млн т CO₂-экв. Кроме того, Общества Группы только за последние три года высадили свыше 18 млн саженцев и молодых деревьев.

Рост ключевых финансовых показателей «Роснефти» объясняется сочетанием масштабной инвестиционной программы, с одной стороны, и жесткого контроля над расходами – с другой. Объем капитальных вложений Компании в 2022 году вырос и превысил 1,1 трлн руб. В то время как мировой нефтегазовый сектор страдает от колоссального недоинвестирования, «Роснефть»

продолжает реализацию флагманского мегапроекта «Восток Ойл», который, изменит ландшафт всего энергетического рынка и окажет стабилизирующее воздействие в глобальном масштабе. В то же время Компании удалось сдержать рост удельных затрат на добычу углеводородов на уровне ниже инфляции цен промышленных производителей.

В итоге выручка «Роснефти» за 2022 год увеличилась на 3,2 %, показатель EBITDA – на 9,5 %, а долговые и торговые обязательства снизились на 0,7 трлн руб. Чистая прибыль, относящаяся к акционерам ПАО «НК «Роснефть», за 2022 год составила 813 млрд руб.

Компанию на протяжении многих лет отличает привлекательная дивидендная политика, в соответствии с которой выплаты акционерам производятся два раза в год и составляют не менее 50 % чистой прибыли. В 2022 году «Роснефть» выплатила годовые дивиденды за 2021 год в размере 250 млрд руб., а также одобрила выплату промежуточных дивидендов в размере 216 млрд руб. Достигнутый по итогам 2022 года уровень чистой прибыли является надежным фундаментом для выплаты итоговых дивидендов и безусловного исполнения обязательств перед нашими акционерами.

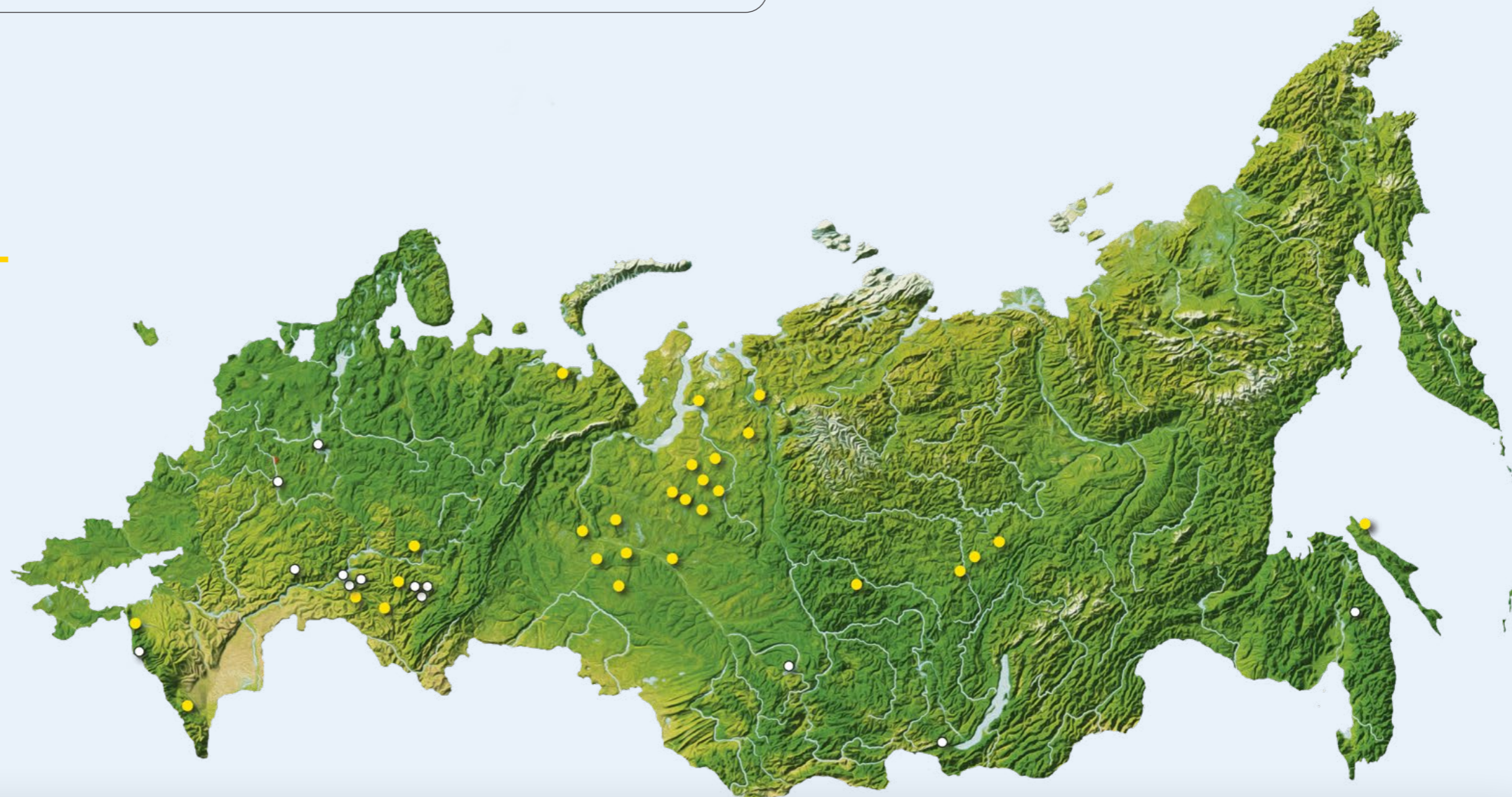
Убежден, что в 2023 году Компании удастся сохранить позитивную динамику развития по всем направлениям деятельности, обеспечить стабильность работы в условиях внешнего давления, а также укрепить фундаментальные позиции на рынке в качестве лидера энергетической отрасли.

Деятельность компании

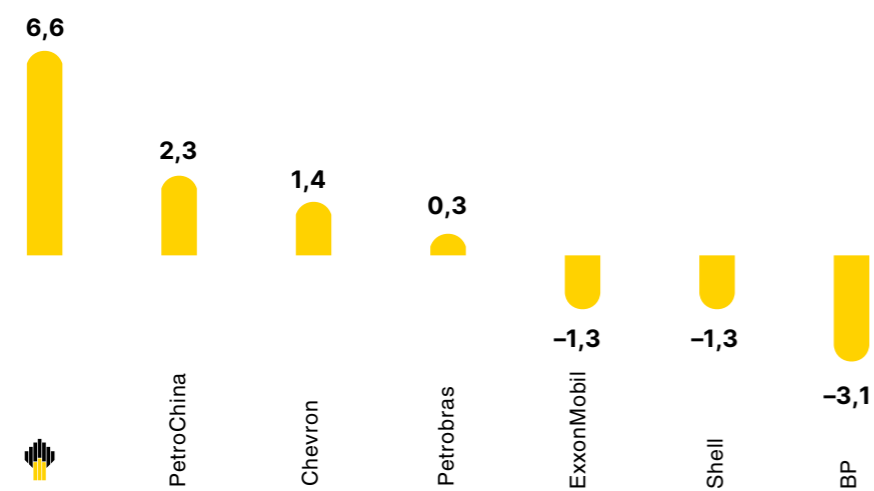
«Роснефть» – лидер российской нефтяной отрасли по запуску новых добычных проектов.

«Роснефть» – крупнейший переработчик в Российской Федерации.

- Добычные активы
- Перерабатывающие активы

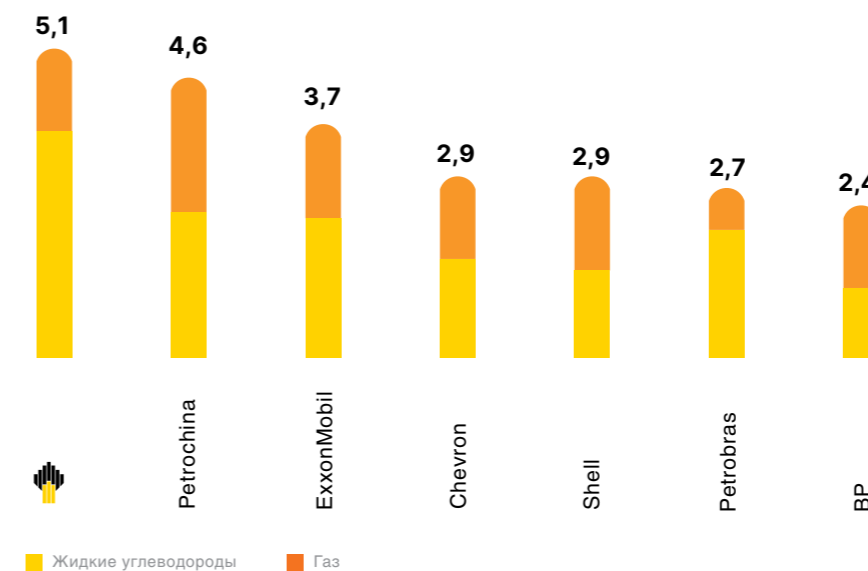


СРЕДНИЙ ТЕМП ПРИРОСТА ДОБЫЧИ УГЛЕВОДОРОДОВ В 2012–2022 ГОДАХ, %



Источник: отчетность компаний

ДОБЫЧА УГЛЕВОДОРОДОВ В 2022 ГОДУ, МЛН БАРР. Н. Э. / СУТ.



Источник: отчетность компаний за 2022 год

Стратегия «Роснефть – 2030»

Надежная энергия и глобальный энергетический переход

Увеличение
эффективности

Операционное
лидерство

Снижение
углеродного
следа

Стратегические цели и приоритеты

Достижения 2022 года

Рост добычи до 330 млн т н. э.	2,3 % – рост добычи углеводородов
Рост доли газа в общем объеме добычи до 25 %	15 % – рост добычи газа к уровню 2021 года
Увеличение выплат акционерам и рост доходности	9,5 % – рост EBITDA
Удержание лидерства по удельным затратам на добычу	Успешный контроль затрат ¹
Применение подходов по сохранению биоразнообразия (суммарное положительное воздействие)	Разработаны концептуальные подходы по сохранению биоразнообразия в регионах присутствия Компании
100 % утилизации отходов и рекультивации земель «исторического наследия»	16 % – сокращение площади земель «исторического наследия»

¹ Рост удельных затрат на добычу углеводородов на уровне ниже инфляции цен промышленных производителей.

НА ПУТИ К УГЛЕРОДНОЙ НЕЙТРАЛЬНОСТИ

2022

11 % – снижение абсолютных выбросов парниковых газов к уровню 2020 года¹

2,8 млн т CO₂-экв. – снижение выбросов в рамках приобретения зеленой электроэнергии

0,9 млн т CO₂-экв. – снижение выбросов в рамках программы энергосбережения

СТРАТЕГИЧЕСКИЕ ЦЕЛИ

2025

5 % – сокращение абсолютных выбросов парниковых газов

2030

<0,2 % – интенсивность выбросов метана

0 – рутинное сжигание попутного газа

<20 кг CO₂-экв. / барр. н. э. – удельные выбросы парниковых газов в сегменте «Разведка и добыча»

2035

>25% – сокращение абсолютных выбросов парниковых газов к уровню 2020 года¹

2050 Углеродная нейтральность

Цели по снижению выбросов парниковых газов установлены по сравнению с базовым 2020 годом.

Цели по снижению выбросов парниковых газов и углеродной нейтральности охватывают 100 % выбросов областей охвата 1 и 2 в периметре отчетности Компании.

¹ Базовый год стратегии.

Долгосрочная программа развития и отчет о ее выполнении

Долгосрочная программа развития (ДПР) была впервые разработана в 2014 году¹ и подлежит ежегодной актуализации².

ДПР была актуализирована в 2022 году с учетом результатов деятельности Компании и детализации отдельных мероприятий по достижению стратегических целей, а также актуализации мероприятий, разработанных в соответствии с требованиями директив Правительства Российской Федерации³. Актуализированная ДПР была утверждена Советом директоров Компании (Протокол от 27 декабря 2022 года № 13).

ДПР детализирует стратегические направления развития Компании, целевые показатели и ориентиры по всем бизнес-направлениям и корпоративным функциям, включает перечень основных инициатив, направленных на достижение стратегических целей Компании.

Основные направления, ключевые показатели эффективности (КПЭ) и мероприятия действующей версии Программы инновационного развития, Программы импортозамещения и локализации производства оборудования, Программы энергосбережения разработаны с учетом положений ДПР и интегрированы в текущую версию документа. В перечень ключевых показателей включен интегрированный показатель инновационной деятельности. Инвестиционная программа ПАО «НК «Роснефть» направлена на выполнение стратегических задач Компании, отраженных в стратегии и ДПР по ключевым направлениям бизнеса (раздел **«Реализация Инвестиционной программы в 2022 году»**).

Запланированные в ДПР ключевые мероприятия на 2022 год по основным бизнес-направлениям и функциональным блокам исполнены.

Ключевые результаты реализации ДПР за 2022 год приведены в разделе **«Операционные и финансовые показатели»**.

Независимый аудитор ООО «ЦАТР – Аудиторские услуги» выполнил задание с получением уверенности в отношении Отчета о реализации Долгосрочной программы развития ПАО «НК «Роснефть» и выполнении ключевых показателей эффективности за 2022 год. Заключение получено 28 апреля 2023 года.

¹ В соответствии с поручением Президента Российской Федерации В. Путина от 27 декабря 2013 года № Пр-3086 и утверждена Советом директоров ПАО «НК «Роснефть» 9 декабря 2014 года (Протокол № 12).

² В соответствии с положениями директив Правительства Российской Федерации от 17 июля 2014 года № 4955п-П13.

³ № 4955п-П13 от 17 июля 2014 года, № 7558п-П13 от 12 ноября 2014 года, № 1346п-П13 от 5 марта 2015 года, № 2303п-П13 от 16 апреля 2015 года, № 7389п-П13 от 31 октября 2014 года, № 1472п-П13 от 3 апреля 2016 года, № 4531п-П13 от 28 июня 2016 года, № 4750п-П13 от 4 июля 2016 года, № 830п-П13 от 6 февраля 2017 года, № 276п-П13 от 17 января 2019, от 30 июля 2020 года № 6739п-П13, от 15 апреля 2021 года № 3502п-П13.

Структура системы показателей эффективности

Целями системы показателей эффективности Компании являются декомпозиция стратегии и Долгосрочной программы развития ПАО «НК «Роснефть» в форму конкретных показателей эффективности и каскадирование их на все уровни управления Компании, а также оценка текущего состояния их достижения и создание факторов мотивации для принятия эффективных управленческих решений. Таким образом, осуществляется процесс мотивации работников Компании на поэтапную реализацию ее стратегических целей.

ОЦЕНКА ДОСТИЖЕНИЯ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ЭФФЕКТИВНОСТИ



СИСТЕМА ПОКАЗАТЕЛЕЙ ЭФФЕКТИВНОСТИ КОМПАНИИ ХАРАКТЕРИЗУЕТСЯ:

- сбалансированностью и комплексностью показателей, обеспечивающих мотивацию на достижение приоритетных целей Компании;
- прозрачностью, измеримостью, достаточностью и непротиворечивостью показателей;
- каскадированием и декомпозицией показателей эффективности сверху вниз.

ОНА НАПРАВЛЕНА:

- на выполнение стратегии и Долгосрочной программы развития Компании;
- постоянное улучшение финансовых и производственных (отраслевых) результатов Компании;
- выполнение директив и поручений федеральных органов исполнительной власти.

Система показателей эффективности Компании включает в себя как финансово-экономические, так и производственные (отраслевые) показатели эффективности и предусматривает их разделение:

- на коллективные показатели эффективности, перечни которых формируются на базе основных финансово-экономических и производственных (отраслевых) показателей консолидированного бизнес-плана Компании и бизнес-планов блоков;

- индивидуальные показатели эффективности, перечни которых формируются на основе задач стратегического характера, стоящих перед конкретным руководителем Компании.

Кроме того, в целях мотивации работников Компании на выполнение стратегии, Долгосрочной программы развития и бизнес-плана ПАО «НК «Роснефть» устанавливаются показатели депремирования

(блокирующие), невыполнение которых снижает общий размер годовой премии работников за отчетный период.

Перечни и целевые значения показателей эффективности топ-менеджеров ПАО «НК «Роснефть» устанавливаются на ежегодной основе решением Совета директоров Компании с предварительным обсуждением в рамках профильного комитета Совета директоров.

Оценка достижения показателей эффективности

Анализ выполнения показателей эффективности для целей годового премирования руководителей и работников осуществляется после подведения итогов деятельности Компании за год на основании управленческой и аудированной публичной отчетности.

Службой внутреннего аудита Компании ежегодно проводится аудит выполнения коллективных и индивидуальных показателей эффективности руководителей ПАО «НК «Роснефть» и Обществ Группы, установленных

для целей годового премирования. Результаты аудита выполнения показателей эффективности топ-менеджерами выносятся на рассмотрение Комитета Совета директоров по кадрам и вознаграждениям.

Результаты оценки деятельности топ-менеджеров рассматриваются Комитетом Совета директоров по кадрам и вознаграждениям. Решение о выплате и размере годовых премий топ-менеджеров за отчетный период в зависимости от выполнения установленных

показателей эффективности принимается Советом директоров ПАО «НК «Роснефть».

Нормализация плановых КПЭ с учетом факторов, неподконтрольных менеджменту, таких как курсы валют и цены на международных рынках, производится в соответствии с регламентом Компании «Нормализация показателей эффективности при анализе и оценке деятельности менеджмента Компании за отчетный период для целей годового премирования»¹.



¹ Регламент утвержден решением Совета директоров ОАО «НК «Роснефть», Протокол от 6 апреля 2015 года № 27 с изменениями от 27 сентября 2021 года, Протокол № 10.

Инвестиционная программа

Инвестиционная программа ПАО «НК «Роснефть» на 2022 год утверждена в составе бизнес-плана на 2022–2023 годы на заседании Совета директоров 17 декабря 2021 года (Протокол от 20 декабря 2021 года № 16).

Объем капитальных вложений 2022 года в основном направлен на поддержание и развитие зрелых и новых нефтяных и газовых активов для обеспечения стратегических целей по добыче и восполнению запасов, а также реализацию высокоэффективных проектов развития нефтеперерабатывающих заводов и программу развития розничной сети.

При формировании и реализации инвестиционной программы Компания своевременно реагирует

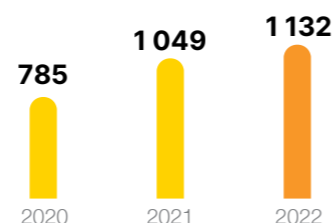
на внутренние и внешние события за счет выбора и приоритизации проектов, оперативной оптимизации или перераспределения инвестиций между различными направлениями бизнеса на основании подходов портфельного управления.

В рамках портфеля проекты и инвестиционные возможности оцениваются на основе доходности с учетом оценки рисков, а также финансовых возможностей Компании.

**> 1,1
трлн руб.**

капитальные вложения за 2022 год

**КАПИТАЛЬНЫЕ
ВЛОЖЕНИЯ, МЛРД РУБ.**



Организация инвестиционного процесса

ЦЕЛИ И ЗАДАЧИ ИНВЕСТИЦИОННОГО ПРОЦЕССА НАПРАВЛЕННЫ НА ОБЕСПЕЧЕНИЕ СТРАТЕГИЧЕСКИХ ПРИОРИТЕТОВ КОМПАНИИ:

- устойчивый рост бизнеса за счет направления инвестиций в эффективные и конкурентоспособные проекты на основании регулярной оптимизации портфеля проектов;
- повышение эффективности по всем направлениям деятельности за счет определения потребностей в инвестициях, эффективного процесса принятия решений и реализации проектов, мониторинга и контроля в течение жизненного цикла проекта;
- повышение инвестиционной дисциплины за счет совершенствования системы идентификации, классификации, качественной проработки и оценки проектов, построения эффективной системы принятия решений на основе делегирования полномочий;
- соблюдение принципов высокой социальной ответственности Компании в сфере промышленной и экологической безопасности;
- фокус на содействии в реализации Целей ООН в области устойчивого развития, направленных на достижение прогресса в решении глобальных экономических и социальных задач, охрану окружающей среды, включая вопросы углеродного менеджмента.

ДЕЛЕГИРОВАНИЕ ПОЛНОМОЧИЙ: ИЕРАРХИЯ ПРИНЯТИЯ ИНВЕСТИЦИОННЫХ РЕШЕНИЙ



Действующий в ПАО «НК «Роснефть» процесс управления инвестициями интегрирован со всеми смежными процессами, включая стратегическое и бизнес-планирование, бюджетирование, отчетность и финансовый контроль, проектное и корпоративное управление.

Операционные и финансовые показатели

Разведка и добыча

Добыча углеводородов за 2022 год достигла 5,10 млн барр. н. э. / сут., превысив результат 2021 года на 2,3 %. При этом благодаря возобновлению добычи на проекте «Сахалин-1» в 4-м квартале 2022 года среднесуточная добыча углеводородов выросла до 5,50 млн барр. н. э.

Добыча газа Компанией в отчетном году достигла нового исторического максимума – 74,4 млрд куб. м, превысив показатель 2021 года на 15,0 %.

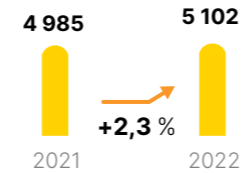
За 2022 год «Роснефть» на суше Российской Федерации выполнила более 4,4 тыс. пог. км сейсмических работ 2Д и свыше 6,8 тыс. кв. км сейсмических работ 3Д. Завершены испытанием 64 поисково-разведочные скважины с успешностью 80 %.

Высокая эффективность геологоразведочных работ позволила Компании открыть семь месторождений и 153 новые залежи углеводородов с запасами по категории АВ1С1 + В2С2 в объеме около 0,3 млрд т н. э. К числу наиболее значимых открытий можно отнести Мадагаскарское месторождение на шельфе Печорского моря с извлекаемыми запасами нефти 82,3 млн т по категории АВ1С1 + В2С2¹. Это крупнейшее открытие в Российской Федерации в 2022 году. В результате запасы углеводородов Компании по российской классификации на 31 декабря 2022 года составили 159,3 млрд барр. н. э. (21,5 млрд т н. э.) по категории АВ1С1 + В2С2.

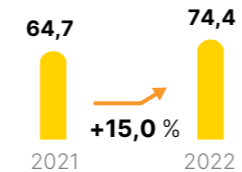
По результатам аудита запасов по международной классификации PRMS (Система управления углеводородными ресурсами) запасы углеводородов Компании по категории 1Р на 31 декабря 2022 года составили 42,3 млрд барр. н. э., 2Р – 84,2 млрд барр. н. э., 3Р – 132,4 млрд барр. н. э. Восполнение добычи приростом 2Р запасов превышает 100 %.

Проходка в эксплуатационном бурении по итогам 2022 года составила 11,2 млн м, увеличившись на 3,3 % год к году. В последние годы «Роснефть», несмотря на волатильность макроэкономической и геополитической среды, поддерживает стабильно высокие объемы эксплуатационного бурения. В отчетном году количество вновь введенных в эксплуатацию скважин превысило 3 тыс. единиц, а доля наиболее эффективных новых горизонтальных скважин составила 68 %. Количество новых горизонтальных скважин с многостадийным гидроразрывом пласта за 2022 год превысило 1,3 тыс. единиц, или 43 % от общего числа введенных скважин. Удельная добыча на горизонтальную скважину более чем в два раза выше данного показателя для наклонно-направленных скважин. Использование таких скважин позволяет Компании поддерживать стабильную добычу на зрелых месторождениях за счет вовлечения в разработку более сложных запасов, а также снизить затраты на разработку традиционных запасов.

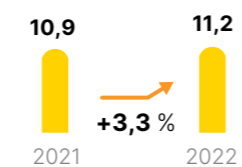
СУТОЧНАЯ ДОБЫЧА УГЛЕВОДОРОДОВ, ТЫС. БАРР. Н. Э. / СУТ.



ДОБЫЧА ГАЗА, МЛРД КУБ. М



ПРОХОДКА В ЭКСПЛУАТАЦИОННОМ БУРЕНИИ, МЛН М



¹ Запасы были поставлены на государственный баланс в 2022 году.

Переработка и сбыт

За отчетный год Компания переработала 94,4 млн т нефти. По итогам 2022 года глубина переработки нефти на российских нефтеперерабатывающих активах увеличилась до 76,2 %, выход светлых нефтепродуктов – до 57,1 %.

В отчетном году «Роснефть» продолжила полностью обеспечивать

растущие потребности внутреннего рынка в качественных моторных топливах. Объем реализации нефтепродуктов на внутреннем рынке за 2022 год достиг рекордных 42,1 млн т, увеличившись на 6,0 % год к году.

Компания проводит систематическую работу по развитию

отечественных технологий и импортозамещению и снабжает свои российские заводы собственными катализаторами, необходимыми для производства моторного топлива, отвечающего современным стандартам. Высокое качество собственных катализаторов позволило в отчетном году начать их поставки за рубеж.

Финансовые показатели

Динамика операционных показателей и сложившаяся макроэкономическая конъюнктура в сочетании с грамотными управленческими решениями позволили Компании в отчетном году добиться роста ряда ключевых финансовых показателей деятельности.

Так, выручка за 2022 год увеличилась на 3,2 % год к году, при этом показатель EBITDA вырос на 9,5 %.

Чистая прибыль, относящаяся к акционерам, за 2022 год составила 813 млрд руб. Динамика показателя была во многом обусловлена влиянием неденежных факторов. Достигнутый уровень чистой

прибыли является солидной базой для выплаты дивидендов за отчетный год.

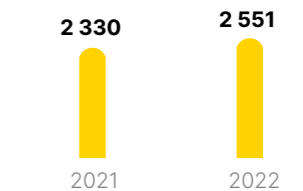
Рост цен на электроэнергию, а также увеличение тарифов на транспортировку нефти и нефтепродуктов по железной дороге и трубопроводам негативно отразились на динамике операционных и транспортных расходов.

Объем капитальных затрат Компании в 2022 году достиг 1,1 трлн руб., увеличившись на 7,9 % относительно 2021 года.

Реализация мероприятий, направленных на поддержание финансовой устойчивости, позволила сократить

уровень финансового долга и задолженности по предоплатам Компании на 0,7 трлн руб. по сравнению с началом 2022 года. Отношение чистого финансового долга к EBITDA на конец отчетного периода составило 1,3, что соответствует значению на начало прошлого года.

ЕБИТДА, МЛРД РУБ.



Проект «Восток Ойл»

В рамках флагманского проекта «Восток Ойл» за 2022 год выполнено более 2 тыс. пог. км сейсморазведочных работ 2Д и 2 тыс. кв. км работ 3Д, завершено бурением шесть поисково-разведочных скважин и строительством – четыре скважины, пять скважин находятся на стадии испытаний. В результате в отчетном году ресурсная база проекта увеличилась на 300 млн т, до 6,5 млрд т. Высокий ресурсный

потенциал подтвержден результатами независимого международного аудита.

Во второй половине 2022 года Компания приступила к опытно-промышленной разработке Пайяхского месторождения. На текущий момент пробурено более 25 тыс. м проходки, закончено бурением семь эксплуатационных скважин, еще на пяти выполняется бурение.

Продолжается обустройство магистрального нефтепровода «Ванкор – Пайяха – Бухта Север». Идет расширение береговой и причальной инфраструктуры. В рамках проекта построены рекордные по протяженности зимние автодороги длиной 2 тыс. км, проходящие по территории севера Красноярского края и Ямало-Ненецкого автономного округа.

Промышленная безопасность, охрана труда и окружающей среды

Стратегические ориентиры и цели в области ПБОТОС

ПАО «НК «Роснефть» является лидером нефтегазовой отрасли Российской Федерации и одной из крупнейших компаний мирового топливно-энергетического комплекса, ведет свою деятельность в строгом соответствии с требованиями законодательства страны в области промышленной безопасности, охраны труда и окружающей среды (ПБОТОС).

Наивысшим приоритетом Компании является сохранение жизни и здоровья персонала Компании и подрядных организаций, работающих на ее объектах.

Обеспечивая безопасные условия труда, Компания стремится к безаварийной работе оборудования, поддержанию его работоспособности и надежности, минимизации воздействия на окружающую среду при осуществлении деятельности и соблюдению требований законодательства в области ПБОТОС.

Стратегические цели, целевые показатели, стратегические инициативы и системные подходы к управлению в области ПБОТОС закреплены в стратегии «Роснефть – 2030».

Стратегические цели в области ПБОТОС:

- стремление Компании:
 - к нулевому смертельному травматизму к 2030 году или ранее,
 - к нулевой аварийности на оборудовании к 2030 году или ранее;
- минимизация воздействия на окружающую среду;
- суммарное положительное воздействие на экосистемы.

Система и принципы управления в области ПБОТОС

Согласно решениям, принятым Советом директоров в 2018 году, деятельность Компании и стратегические направления ее развития соответствуют 17 Целям устойчивого развития ООН, при этом приоритетными остаются пять из них: «Хорошее здоровье и благополучие», «Недорогостоящая и чистая энергия», «Достойная работа и экономический рост», «Борьба с изменением климата» и «Партнерство в интересах устойчивого развития».

В Компании реализуются процессы ПБОТОС, функционирующие в рамках Интегрированной системы управления промышленной безопасностью, охраной труда и окружающей среды (ИСУ ПБОТОС).

ИСУ ПБОТОС Компании ежегодно проходит внешний аудит и подтверждает соответствие международным и национальным стандартам в области ПБОТОС.

В 2022 году ПАО «НК «Роснефть», а также Общества Группы успешно прошли внешний аудит ИСУ ПБОТОС, по результатам которого количество сертифицированных Обществ Группы составило 74 в рамках общего сертификата Компании. Самостоятельную сертификацию в области безопасности труда и охраны здоровья прошло 32 Общества Группы, в области экологического менеджмента – 33 Общества Группы.

Сертификация ИСУ ПБОТОС охватывает свыше 100 предприятий с долей персонала 72,5 % от численности всех Обществ Группы, входящих в периметр корпоративной управленческой отчетности.

В настоящее время в Компании функционирует система контроля в области ПБОТОС, которая регламентирована положением «Организация и осуществление контроля в области промышленной безопасности, охраны труда и окружающей среды».

В дополнение к обязательным видам контроля, осуществляемым в соответствии с требованиями законодательства, в Компании проводятся следующие основные виды регулярных контрольных мероприятий:

- комплексные и целевые проверки выполнения требований в области ПБОТОС, корпоративных планов и локальных нормативных документов Компании, а также достаточности реализуемых мер по управлению производственными и экологическими рисками;
- внутренние аудиты ИСУ ПБОТОС для оценки соответствия требованиям стандартов «Система экологического менеджмента» (ISO 14001) и «Система менеджмента безопасности труда и охраны здоровья» (ISO 45001).

В 2022 году в Компании проведены 61 целевая и комплексная проверка и внутренние аудиты ИСУ ПБОТОС Обществ Группы. По итогам

проверок в Обществах Группы сформированы планы корректирующих мероприятий для устранения выявленных недостатков, с учетом направлений для улучшения в части функционирования системы управления ПБОТОС.

Вопросы обеспечения безопасности производственной деятельности и управления рисками в области ПБОТОС, требующие принятия адресных решений на уровне топ-менеджмента, регулярно рассматриваются на заседаниях Комиссии по контролю в области ПБОТОС ПАО «НК «Роснефть» при участии руководителей высшего звена Компании и Обществ Группы. В течение 2022 года было проведено 11 заседаний комиссии по контролю Компании.

В рамках совершенствования рискоориентированного подхода для целей планирования и реализации адресных контрольных мероприятий в 2022 году разработана и внедрена практика применения оценки Обществ Группы с учетом специфики деятельности и показателей в области ПБОТОС.

План-график контрольных мероприятий на 2023 год сформирован исходя из указанного подхода и обеспечивает объективную оценку и покрытие потенциально высокорисковых аспектов деятельности в сфере ПБОТОС, в том числе первоочередное внимание при планировании уделяется ключевым Обществам Группы, а также наиболее значимым для Компании проектам.

Приоритетные Цели устойчивого развития ООН



Корпоративное управление вопросами ПБОТОС

Стратегическое руководство деятельностью Компании в области ПБОТОС осуществляется Советом директоров ПАО «НК «Роснефть», регулярно рассматривающим отчеты о деятельности данного направления.

Основным постоянно действующим координационным органом Компании в области ПБОТОС является Комитет по промышленной безопасности, охране труда и окружающей среды ПАО «НК «Роснефть». В 2022 году проведено шесть заседаний Комитета по ПБОТОС,

на которых были рассмотрены вопросы и приняты решения, направленные на предупреждение производственного травматизма, управление рисками в области ПБОТОС, предотвращение возникновения аварий, в том числе с экологическими последствиями.

Обеспечение безопасных условий труда

Приоритетами Компании являются обеспечение безопасных условий труда для сотрудников Компании и подрядных организаций, внедрение экологически ответственных методов работы в рамках производственной деятельности и минимизация воздействия на окружающую среду.

Для достижения заявленных целей в рамках принятой стратегии «Роснефть – 2030» определены системные подходы к управлению в области промышленной безопасности и охраны труда (ПБиОТ):

- в части снижения смертельного травматизма:
 - применение рискориентированного подхода в сфере ПБиОТ,

- безусловное соблюдение Золотых правил безопасности труда,
- реализация процедуры «Контроль работ»,
- развитие навыков и компетенций сотрудников;
- в части снижения аварийности на оборудовании:
 - реализация мероприятий по надежности/целостности оборудования.

Около 43,7 млрд руб. Компания направила в 2022 году на обеспечение ПБиОТ, включая мероприятия по соблюдению законодательных и корпоративных требований и реализацию стратегических инициатив.

~ 43,7
млрд руб.

направила Компания в 2022 году на обеспечение ПБиОТ

Развитие лидерства и культуры безопасности

Руководители ПАО «НК «Роснефть» и Обществ Группы на ежегодной основе принимают на себя обязательства лидера в области ПБОТОС. С 2022 года введена практика одобрения критериев лидерства ПБОТОС для руководителей всех уровней Комитетом ПБОТОС ПАО «НК «Роснефть». В соответствии с данными критериями руководители ПАО «НК «Роснефть» и Обществ Группы формируют личные обязательства лидера в области ПБОТОС, в рамках которых приоритет отдается поддержке руководителями сотрудников в вопросах обеспечения безопасности и соблюдения требований ПБОТОС, включая Золотые правила безопасности труда, которые содержат основные требования Компании к безопасному проведению работ.

Представители Обществ Группы регулярно проводят встречи с подрядными организациями для обсуждения актуальных вопросов безопасности труда, проводится разбор происшествий и извлеченных уроков, вырабатываются

совместные решения по обеспечению высоких стандартов безопасности труда на объектах Компании.

В 2022 году проведено два масштабных экологических корпоративных форума: Стратегическая сессия и IX обще-корпоративный съезд экологов ПАО «НК «Роснефть», в работе которого приняли участие топ-менеджеры Компании, руководители и специалисты в области охраны окружающей среды из более чем 150 Обществ Группы, специалисты смежных подразделений Аппарата управления Компании.

Центральными темами совещаний стали цели, стратегические инициативы и ключевые задачи в области охраны окружающей среды, установленные стратегией «Роснефть – 2030», а также текущий статус их достижения. Значительное внимание было уделено темам сохранения биологического разнообразия в регионах присутствия Компании, глобального энергоперехода

и внедрению принципов циркулярной экономики, правоприменительной практики, отраженным в докладах экспертов Компании. Рассмотрены вопросы использования потенциала лесов как естественных поглотителей CO₂ для достижения углеродной нейтральности – стратегической цели, принятой Компанией до 2050 года, а также мероприятия по реализации пилотного лесоклиматического проекта Компании в Красноярском крае по увеличению поглощения до 10 млн т CO₂-экв.

В целях повышения уровня осведомленности сотрудников по климатической проблематике в 2022 году в Компании организовано проведение обновленного корпоративного курса «Углеродный менеджмент». За прошедший год обучение проведено для более чем 150 работников Аппарата управления Компании и Обществ Группы. Подготовлен дистанционный курс обучения, который стартовал в январе 2023 года.

Взаимодействие с подрядными организациями

Координация деятельности по обеспечению безопасного производства работ подрядными организациями является важным составным элементом культуры безопасности и залогом устойчивого развития Компании.

Политика в области ПБОТОС предписывает не делать различий между работниками Компании и сотрудниками подрядных организаций при обеспечении безопасности проведения работ для сохранения жизни и здоровья персонала.

Система взаимоотношений с подрядными организациями в области

ПБОТОС присутствует на каждом этапе жизненного цикла отношений «заказчик – подрядчик». На этапе подготовки условий договора и закупочной документации проводится оценка рисков, связанных с работами или услугами, которые планирует предоставлять подрядчик. Подрядчик в обязательном порядке проходит квалификационные процедуры ПБОТОС, где его проверяют на предмет соответствия требованиям Компании по наличию системы управления ПБОТОС, обеспеченности средствами индивидуальной защиты и квалифицированным персоналом.

После заключения договора подрядчик проходит комплексную процедуру допуска к работам, где оценивается его готовность к безопасному производству работ и соответствие требованиям «Роснефти».

Компания контролирует производство работ подрядными организациями, проводит минуты безопасности и коммуникационные мероприятия. Подрядчик также участвует в совместных с заказчиком тренингах по ликвидации аварий и чрезвычайных ситуаций.

Развитие рискориентированного подхода

Целью управления рисками в области ПБОТОС является внедрение и поддержание в отношении всех выявленных опасностей адекватных и достаточных мер управления, которые соответствуют уровню оцененного риска, обеспечены необходимыми ресурсами, выделяемыми на основе приоритизации, и одобрены в Компании на соответствующем уровне управления.

Применение рискориентированного подхода в управлении рисками ПБОТОС предполагает оценку, анализ и менеджмент с учетом мирового и отраслевого опыта, а также позволяет прогнозировать возможные потенциальные события и применять проактивные меры по их недопущению.

Процесс управления рисками ПБОТОС является инструментарием, помогающим руководителям различных уровней, от высшего руководства Компании до линейных руководителей, принимать оптимальные и наиболее эффективные комплексные решения по вопросам обеспечения производственной безопасности в условиях ограниченности ресурсов. Основой служат анализ и оценка рисков ПБОТОС с использованием диаграммы «галстук-бабочка» и единой матрицы оценки рисков ПБОТОС. При этом результат оценки рисков ПБОТОС является отправной точкой для приоритизации усилий,

направленных на снижение рисков, а также для определения уровня управления, на котором принимается решение о реализуемой стратегии управления рисками.

В Компании разработаны типовые диаграммы для рисков, которые связаны с пожарами, транспортными происшествиями, противоданной безопасностью и утечками на трубопроводах. Они определяют набор предупреждающих и реагирующих барьеров (мероприятий) для конкретного вида происшествий. На основе разработанных типовых решений в Обществах Группы формируются программы по созданию и укреплению барьеров, в частности на предприятиях разработаны и уже реализуются программы по предупреждению падений и ДТП.

В 2022 году в ПАО «НК «Роснефть» проведена работа по оптимизации сроков и форматов представления отчетности в рамках процесса управления рисками в области ПБОТОС, направленная на еще большую синхронизацию с процессом бизнес-планирования. Результаты данной работы найдут отражение в новых локальных нормативных документах и будут внедрены в практику в 2023 году.

Рискориентированный барьерный подход также применяется в Компании к расследованию

происшествий в области ПБОТОС и разработке корректирующих мероприятий.

Барьерный подход к расследованию происшествий является одним из основных инструментов снижения производственного травматизма и аварийности и позволяет значительно расширить периметр и эффективность управления рисками, а также выявлять пробелы в проектных решениях и (или) применимых нормативных правовых актах и нормативно-технических документах в части предупреждающих и реагирующих барьеров в каждом расследуемом случае и разработать конкретные корректирующие мероприятия.

С учетом новой стратегии «Роснефть – 2030» рискориентированный подход остается важнейшим аспектом в обеспечении ПБОТОС и охватывает полный цикл деятельности – от планирования до проверки результатов деятельности. Обеспечение безопасности технологических процессов с применением проактивного и рискориентированного подхода формирует комплексы мер, направленных на достижение заявленных ориентиров Компании в области безопасности. Упомянутые меры направлены не только на предупреждение происшествий, но и на снижение возможных негативных последствий – в первую очередь для людей, общества и окружающей среды.

Промышленная безопасность

Компания исполняет требования в области промышленной безопасности в соответствии с федеральными и корпоративными регламентами. Производственные службы и подразделения ПБОТОС Обществ Группы контролируют планирование необходимых мероприятий при формировании производственных программ и бизнес-планов Обществ Группы и ведут мониторинг их исполнения. Централизованный контроль осуществляется на уровне ПАО «НК «Роснефть».

Компания активно участвует в совершенствовании законодательной практики в области промышленной и пожарной безопасности, в том числе в проводимой на федеральном уровне масштабной актуализации нормативных требований. В 2022 году представители Компании приняли участие в обсуждении 154 проектов нормативных правовых актов Российской Федерации в области ПБиОТ (законопроекты Российской Федерации, проекты приказов Ростехнадзора, министерств страны, проекты постановлений Правительства Российской Федерации), инициированных для рассмотрения Научно-техническим советом Ростехнадзора, Комитетом по промышленной безопасности Российского союза промышленников и предпринимателей (РСПП), министерствами России, Правительством и Государственной Думой Российской Федерации. Компанией были рассмотрены и подготовлены консолидированные замечания и дополнения.

«Роснефть» является постоянным участником тематических заседаний и совещаний, проводимых Научно-техническим советом Ростехнадзора, Минэнерго России и Комитетом по промышленной безопасности РСПП. Представители Компании активно участвуют в рабочих группах Ростехнадзора по переработке основных федеральных норм и правил в области промышленной безопасности объектов

нефтегазового комплекса. В 2022 году представители Компании приняли участие в 44 заседаниях и совместных совещаниях по обсуждению вопросов в области ПБиОТ.

С января 2019 года в Компании ведется масштабный учет и классификация происшествий на производстве для достижения стратегической цели нулевой аварийности на оборудовании. Наряду с применением рискориентированного (барьерного) подхода, реализуются целевые программы по обеспечению целостности производственных объектов. В рамках основного подхода целевые проверки и аудиты включаются в программы мероприятий по созданию и укреплению барьеров, несоответствия по которым выявлены в результате происшествий.

В соответствии с принятыми в 2021 году стратегическими целями Компании «Роснефть – 2030» в области «Экологическое лидерство» по снижению образования загрязненных земель от разливов нефти на трубопроводном транспорте до нуля к 2035 году актуализирована целевая программа «Повышение надежности промысловых трубопроводов ПАО «НК «Роснефть» 2020–2025 гг.» с перспективным развитием до 2035 года.

В 2022 году в рамках реализации Программы обеспечения целостности трубопроводов «Повышение надежности трубопроводов 2020–2025 гг.» выполнено следующее:

- реконструкция и ремонт 1,58 тыс. км промысловых трубопроводов;
- ингибирование более 16,2 тыс. км промысловых трубопроводов;
- внутритрубная очистка 11,3 тыс. км трубопроводов;
- диагностика и экспертиза безопасности 24,5 тыс. км промысловых трубопроводов.

В блоке «Нефтепереработка и нефтехимия» идет реализация программ повышения надежности

оборудования, в рамках которых проводятся долгосрочные мероприятия по замене трубопроводов, в том числе:

- замена трубопроводов из ХгМо-стали с аустенитными сварными стыками;
- замена трубопроводов из углеродистых сталей, выработавших срок службы;
- ликвидация тупиковых участков;
- устранение разнородных элементов;
- устранение открытых сбросов с ППК;
- замена шлемовых трубопроводов-колонн.

С целью снижения рисков возникновения аварийных ситуаций на объектах Компании идет реализация проекта геотехнического мониторинга, включающего в себя организацию контроля на действующих и строящихся производственных объектах, систематическое обучение персонала, участвующего в процессе геотехнического мониторинга, и обеспечение безопасного состояния объектов, расположенных на многолетнемерзлых грунтах, а также разработку и актуализацию нормативных документов Компании в области проектирования геотехнического мониторинга, строительства и эксплуатации объектов, расположенных на многолетнемерзлых грунтах.

В рамках реализации целевого инновационного проекта «Разработка технологий для системы геотехнического мониторинга» Компания планирует развивать работу в области геотехнического мониторинга на своих объектах, в том числе проводить фундаментальные научные исследования современных геокриологических процессов и прогнозировать изменения условий при глобальном изменении климата, осуществлять поиск и применение новых технологий и методик, повышающих эффективность данного мониторинга на объектах Компании, например обеспечивать снижение стоимости работ без повышения рисков возникновения аварийных ситуаций.

Безопасность дорожного движения

В рамках реализации Концепции ПАО «НК «Роснефть» по безопасности дорожного движения на 2020–2022 годы в Компании в 2022 году были проведены профилактические мероприятия по снижению рисков и предотвращению дорожно-транспортных происшествий, среди которых:

- выявление опасных мест на маршрутах движения транспортных средств по промышленным и временным зимним дорогам (зимникам), площадным и заводским дорогам и установка предупреждающей сигнализации, дорожных знаков и камер для фиксации нарушений;
- проверка расстановки дорожных информационно-указательных знаков, информационных аншлагов безопасности дорожного движения, предупреждающих водителей перед опасными участками, а также опознавательных вех на снегозаносимых и опасных участках и знаков приоритета;

- проверка состояния и содержания транспортных коммуникаций, мониторинг своевременной очистки и обработки дорожного покрытия, наличия знаков дорожного движения, состояния ледовых переправ и зимних дорог, готовность специальной техники;
- проведение работ по предупреждению ДТП, в том числе связанных с опрокидыванием транспортных средств, и по повышению безопасности дорожного движения в Обществах Группы;
- анализ оснащения транспортных средств Компании и подрядных организаций бортовыми системами мониторинга и видеорегистраторами;
- проверки выполнения требований безопасности, связанных с перевозками, а также с вопросами планирования и организации поездок, соблюдения установленных маршрутов движения и режима труда и отдыха водителей Обществ Группы и подрядных организаций

- с использованием показаний бортовой системы мониторинга транспортных средств;
- профилактические акции по обеспечению безопасности дорожного движения в регионах деятельности Компании: «Безопасная дорога – 2022» и «Мы за безопасность на дороге – 2022»;
- в преддверии учебного года проведение работниками Обществ Группы декады «Осторожно, дети!», в ходе которой совместно с представителями ГИБДД проводятся беседы с детьми, конкурсы рисунков на тему безопасности дорожного движения.

Реализуемые в рамках Концепции ПАО «НК «Роснефть» по безопасности дорожного движения программы в Обществах Группы дают положительный эффект: в 2022 году в Компании не было допущено ни одного смертельного случая по вине работников при ДТП. В этой связи было принято решение продолжить реализацию данных программ в 2023 году и далее.



Экологическая ответственность

«Зеленые» инвестиции

Планомерно реализуя мероприятия и инвестиционные проекты, Компания движется к достижению своих стратегических целей по минимизации воздействия на окружающую среду и содействию сохранению биоразнообразия в регионах

присутствия. В 2022 году «зеленые» инвестиции, направленные на повышение надежности трубопроводов, улучшение управления сточными водами, обращение с отходами и рекультивацию нарушенных земель, составили около 57 млрд руб.

**~57
млрд руб.**

направлено на «зеленые» инвестиции

Выбросы в атмосферу, не связанные с парниковыми газами

В 2022 году объем валовых выбросов в атмосферу снизился на 2 %, при этом объем сверхнормативных выбросов сокращен в два раза относительно 2021 года.

Сокращение выбросов загрязняющих веществ в атмосферу – один из экологических эффектов, который достигается за счет реализации Инвестиционной газовой программы.



Охрана водных ресурсов

Одним из стратегических приоритетов Компании является минимизация потребления пресной воды в соответствии с Целями устойчивого развития ООН. Это достигается за счет реализации проектов модернизации инфраструктуры и использования наилучших доступных

технологий. В 2022 году Компания продолжила повышать качество отводимых сточных вод благодаря строительству и реконструкции объектов водочистки, в том числе за счет выхода реконструированных очистных сооружений на проектную мощность и поддержания

эффективности очистки сточных вод на действующих очистных сооружениях Компании.

По итогам 2022 года почти в два раза сокращена доля сверхнормативных сбросов в сравнении с 2021 годом.



Сохранение биоразнообразия

Реализуя корпоративные стратегические инициативы по обеспечению суммарного положительного воздействия на экосистемы особое внимание, Компания уделяет мероприятиям, направленным на сохранение биоразнообразия. В 2022 году «Роснефть» сформулировала и закрепила внутренними документами концептуальные подходы по сохранению биологического разнообразия, а также приступила к формированию общекорпоративной Программы по сохранению биологического разнообразия в регионах присутствия Компании.

В развитие национального проекта «Экология» и соглашения о взаимодействии между ПАО «НК «Роснефть» и Министерством природных ресурсов и экологии Российской Федерации продолжены работы по оценке современного состояния, численности и динамики популяций ключевых видов – индикаторов устойчивого состояния морских и сухопутных экосистем Арктики, к которым в соответствии с соглашением относятся дикий северный олень и занесенные в Красную книгу Российской Федерации белая чайка, атлантический морж и белый медведь.



В продолжение экспедиционных работ 2020–2021 годов по исследованию популяции белого медведя в 2022 году была проведена камеральная обработка полученных данных. В августе 2022 года проводились полевые исследования атлантического моржа на о. Земля Александры (архипелаг Земля Франца-Иосифа), а также на Оранских островах и мысе Желания архипелага Новая Земля. Проведены маршрутные и авиационные обследования

территории обитания диких северных оленей в долинах рек Хеты и Хатанги, а также изучение их миграционных путей на территориях двух муниципальных районов Красноярского края – Таймырского Долгано-Ненецкого и Эвенкийского. Выполнена камеральная обработка результатов наблюдений и биологических образцов белой чайки – получены данные о состоянии популяций восьми колоний этого вида в Карском море.

Обращение с буровыми и нефтесодержащими отходами, рекультивация земель

В 2022 году Компания обеспечила переработку более 4 млн т буровых и около 1,2 млн т нефтесодержащих отходов, что позволило не только утилизировать отходы, образованные в отчетном году, но и сократить объем нефтесодержащих отходов «исторического наследия». В Компании продолжается работа по организации обращения с отходами в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

В целях восстановления земельных ресурсов Компания продолжила реализацию мероприятий по сокращению площади загрязненных земель – рекультивировано более 470 га (в том числе > 90 % силами собственного экосервиса – цехов по восстановлению экологии, которые созданы в ключевых Обществах Группы). Продолжаются работы по обследованию загрязненных земельных участков и разработке проектов для их рекультивации.

В 2022 году в Компании утверждена и реализуется Программа по ликвидации экологического «исторического наследия», целью которой является полная ликвидация загрязненных земель и нефтесодержащих отходов «исторического наследия», образованных в результате деятельности прежних собственников до интеграции активов в периметр Компании.

Углеродный менеджмент

Углеродный менеджмент – управление рисками и возможностями

Компания учитывает важность и влияние рисков в области углеродного менеджмента (включая риски, связанные с изменением климата) на свою деятельность. Приверженность принципам устойчивого развития была дополнительно раскрыта в новой стратегии «Роснефть – 2030», которая предусматривает снижение углеродного следа при дальнейшем увеличении операционной и финансовой эффективности деятельности.

Достижение углеродной нейтральности «Роснефти» к 2050 году станет возможно

благодаря реализации ряда стратегических инициатив в области сокращения выбросов, которые предполагают:

- сокращение выбросов областей охвата 1 и 2 по сравнению с 2020 годом более чем на 25 % к 2035 году;
- достижение нулевого рутинного сжигания ПНГ в соответствии с инициативой Всемирного банка «Нулевое рутинное сжигание попутного нефтяного газа к 2030 году»;
- сокращение интенсивности выбросов метана до значения менее 0,2 %;

- постепенный перевод собственного транспорта Компании на низкоуглеродные виды топлива.

Данные меры будут способствовать достижению целей «Стратегии социально-экономического развития Российской Федерации с низким уровнем выбросов парниковых газов до 2050 года», выполнению обязательств страны по Парижскому соглашению по климату.



Система корпоративного управления

Основные принципы корпоративного управления и совершенствование системы корпоративного управления в 2022 году

Ключевые позиции Компании на российском и мировом рынках, а также приверженность долгосрочному устойчивому созданию экономической ценности требуют ответственного отношения к построению и использованию модели корпоративного управления, обеспечивающей эффективное взаимодействие акционеров, членов Совета директоров, топ-менеджеров, сотрудников, деловых партнеров и местных сообществ, на территории которых «Роснефть» осуществляет свою деятельность.

Цель корпоративного управления Компании – долгосрочный устойчивый рост акционерной стоимости.

Система корпоративного управления Компании базируется на Кодексе корпоративного управления ПАО «НК «Роснефть», разработанном на основе признанных международных стандартов корпоративного управления.

Компания сохраняет высокий уровень соответствия корпоративного управления рекомендациям Кодекса корпоративного управления Банка России.

Результаты оценки соблюдения рекомендаций Кодекса корпоративного управления Банка России изложены в [☉ Приложении № 1](#) к Годовому отчету. С внутренними документами, регулирующими корпоративное управление Компании, можно ознакомиться на ее официальном сайте.



[☉ Устав и внутренние документы](#)

РУКОВОДЯЩИЕ ПРИНЦИПЫ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ КОМПАНИИ

Забота об акционерах

Компания в своей деятельности руководствуется лучшими мировыми практиками корпоративного управления и рекомендациями Кодекса корпоративного управления Банка России, обеспечивая:

- равенство условий и прав для всех акционеров и равное отношение к ним;
- профессионализм и независимость Совета директоров, принимающего решения в интересах всех акционеров Компании;
- эффективное функционирование Системы управления рисками и внутреннего контроля (СУРиВК);
- своевременное раскрытие информации о наиболее важных для акционеров и инвесторов аспектах деятельности Компании для создания возможности принятия ими обоснованных решений ([☉ Приложение № 2, ☉ Кодекс корпоративного управления](#)).

Компания направляет существенную долю чистой прибыли на выплату дивидендов. В 2022 году акционерам выплачено 250,4 млрд руб. Продолжается развитие функционала Личного кабинета акционера – эффективного канала коммуникации акционеров с Компанией.

Инновации и глобальное лидерство

В стремлении к постоянному совершенствованию и глобальному лидерству Компания развивает современные технологии и инвестирует в них.

Благоприятная среда устойчивого роста Компании

Компания заботится о работниках и их семьях, а также о членах местных сообществ в регионах деятельности. Здоровье сотрудников – абсолютный приоритет «Роснефти». В Компании действует единая система реагирования на угрозу эпидемии. Она обеспечила все производственные площадки и офисные помещения средствами индивидуальной защиты, организовано регулярное тестирование работников и подрядчиков. Компания заботится об окружающей среде, развивает углеродный менеджмент, внедряет лучшие практики по управлению отходами. Высокие стандарты в области экологической безопасности – неотъемлемая часть корпоративной культуры «Роснефти». Компания поддерживает развитие науки, искусства и спорта. «Роснефть» уважает и неукоснительно соблюдает в своей деятельности права и свободы человека в соответствии с Всеобщей декларацией прав человека ООН, Социальной хартией российского бизнеса, общепризнанными нормами в области защиты прав и свобод человека, законодательством Российской Федерации и иных стран, в которых Компания ведет деятельность.

Партнерство с общественными организациями и взаимодействие с государственными институтами

Компания является участником Глобального договора ООН. «Роснефть» обеспечивает основной вклад в доходную часть бюджета страны, объем налогов и иных обязательных платежей Компании за последние 10 лет эквивалентен 17 % всех доходов федерального бюджета за указанный период.

Безопасность акционеров и ключевых заинтересованных лиц (стейкхолдеров)

Компания внедряет лучшие практики внутреннего контроля и управления рисками, развивает технологии промышленной и информационной безопасности, ответственно подходит к безопасности своей продукции, заботясь о защите потребителей и контрагентов.

Ключевые достижения 2022 года

«Роснефть» улучшила показатели в сравнительной оценке глобальных компаний по достижению углеродной нейтральности Net Zero Company Benchmark с лучшим результатом среди российских участников. Компания улучшила позиции благодаря раскрытию целей стратегии «Роснефть – 2030: надежная энергия и глобальный энергетический переход», одобренной Советом директоров в декабре 2021 года.

«Роснефть» одной из первых в российской нефтегазовой отрасли поставила стратегическую цель по достижению углеродной нейтральности к 2050 году (области охвата 1 и 2).

Стратегия «Роснефть – 2030» также формулирует кратко- и среднесрочные горизонты климатической повестки: к 2025 году – сокращение абсолютных выбросов парниковых газов на 5 %; к 2030 году – снижение выбросов метана до значения менее 0,2 %, нулевое рутинное сжигание попутного нефтяного газа, снижение удельных выбросов парниковых газов в сегменте «разведка и добыча» до уровня менее 20 кг CO₂ / барр. н. э.;

к 2035 году – сокращение абсолютных выбросов парниковых газов более чем на 25 %.

Совет директоров ПАО «НК «Роснефть» принял решение о возобновлении Программы приобретения на открытом рынке акций Компании и продлении сроков ее реализации до 31 декабря 2023 года. Покупка акций на открытом рынке свидетельствует об уверенности «Роснефти» и ее менеджмента в дальнейшем стабильном развитии Компании.

В соответствии с рекомендациями Банка России в 2022 году проведена внешняя (независимая) оценка деятельности

(эффективности) Совета директоров ПАО «НК «Роснефть» и его комитетов по итогам 2021/2022 корпоративного года внешним консультантом – АО «КЭПТ» (до 1 июля 2022 года – КПМГ).

Оценка деятельности Совета директоров проводилась на основании методологии независимого консультанта в соответствии с заданием, утвержденным Комитетом Совета директоров по кадрам и вознаграждениям, и предусматривала анализ внутренних документов ПАО «НК «Роснефть», регламентирующих деятельность Совета директоров, и анкетирование членов Совета директоров.



Планы по корпоративному управлению на 2023 год

- Развитие дистанционных форматов взаимодействия с акционерами и членами органов управления и контроля
- Реализация целей и задач стратегии «Роснефть – 2030: надежная энергия и глобальный энергетический переход»



Структура органов управления и контроля

В Компании действует двухзвенная модель органов управления, предполагающая разделение функций управления между Советом директоров и исполнительными органами.

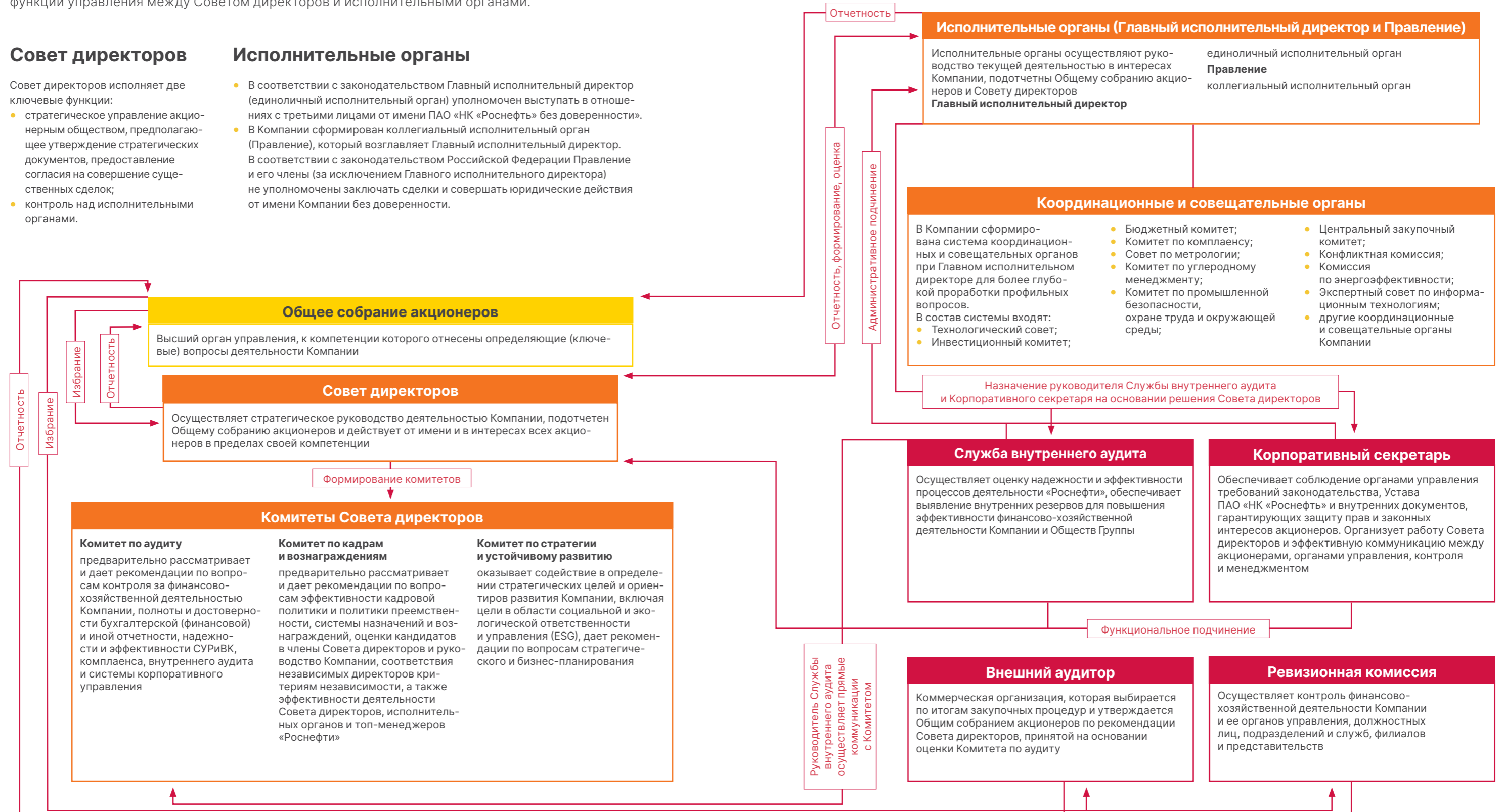
Совет директоров

Совет директоров исполняет две ключевые функции:

- стратегическое управление акционерным обществом, предполагающее утверждение стратегических документов, предоставление согласия на совершение существенных сделок;
- контроль над исполнительными органами.

Исполнительные органы

- В соответствии с законодательством Главный исполнительный директор (единоличный исполнительный орган) уполномочен выступать в отношениях с третьими лицами от имени ПАО «НК «Роснефть» без доверенности».
- В Компании сформирован коллегиальный исполнительный орган (Правление), который возглавляет Главный исполнительный директор. В соответствии с законодательством Российской Федерации Правление и его члены (за исключением Главного исполнительного директора) не уполномочены заключать сделки и совершать юридические действия от имени Компании без доверенности.



Общее собрание акционеров

В 2022 году состоялось два собрания акционеров – высшего органа управления: годовое (по итогам 2021 года) и внеочередное.



Порядок созыва, подготовки, проведения и подведения итогов Общего собрания акционеров определен [Положением об Общем собрании акционеров ПАО «НК «Роснефть»](#).

Годовое Общее собрание акционеров

По решению Совета директоров с учетом положений ст. 3 Федерального закона от 25 февраля 2022 года № 25-ФЗ годовое Общее собрание акционеров ПАО «НК «Роснефть» проведено в форме заочного голосования 30 июня 2022 года (голосование по вопросам повестки дня осуществлялось бюллетенями).

Собранием утверждены Годовой отчет, годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Компании и распределение чистой прибыли по результатам 2021 года (в том числе на выплату дивидендов), избраны Совет директоров и Ревизионная комиссия, установлен размер вознаграждения членов Совета директоров

и Ревизионной комиссии по итогам отчетного периода, утвержден аудитор Компании.

Внеочередное Общее собрание акционеров

В рамках реализации положений Дивидендной политики Компании 23 декабря 2022 года проведено внеочередное Общее собрание акционеров «Роснефти» в форме заочного голосования, на котором было принято решение о выплате промежуточных дивидендов.

Решения собраний акционеров в 2022 году выполнены в полном объеме.

Осуществление акционерами своих прав

АКЦИОНЕРАМ КОМПАНИИ ДОСТУПНЫ РАЗЛИЧНЫЕ СПОСОБЫ РЕАЛИЗАЦИИ СВОИХ ПРАВ НА УЧАСТИЕ В ОБЩЕМ СОБРАНИИ АКЦИОНЕРОВ:

- личное участие (регистрация и голосование) в очном собрании (или через своего представителя, действующего по доверенности)
- электронное голосование через сервис «Личный кабинет акционера»
- заочное голосование (голосование бумажными бюллетенями или дача инструкций по голосованию номинальному держателю)

Вместе с тем, учитывая неблагоприятную эпидемиологическую обстановку, вызванную распространением коронавирусной инфекции COVID-19 и ограничениями на проведение массовых мероприятий, Советом директоров было принято решение о проведении Собрания акционеров в 2022 году в заочной форме.

При этом созданные Компанией корпоративные сервисы и существующие системы дистанционного взаимодействия предоставили акционерам возможность в условиях введенных ограничений полноценно

участвовать в корпоративных процедурах, обеспечив безусловную реализацию прав акционеров без их личного присутствия.

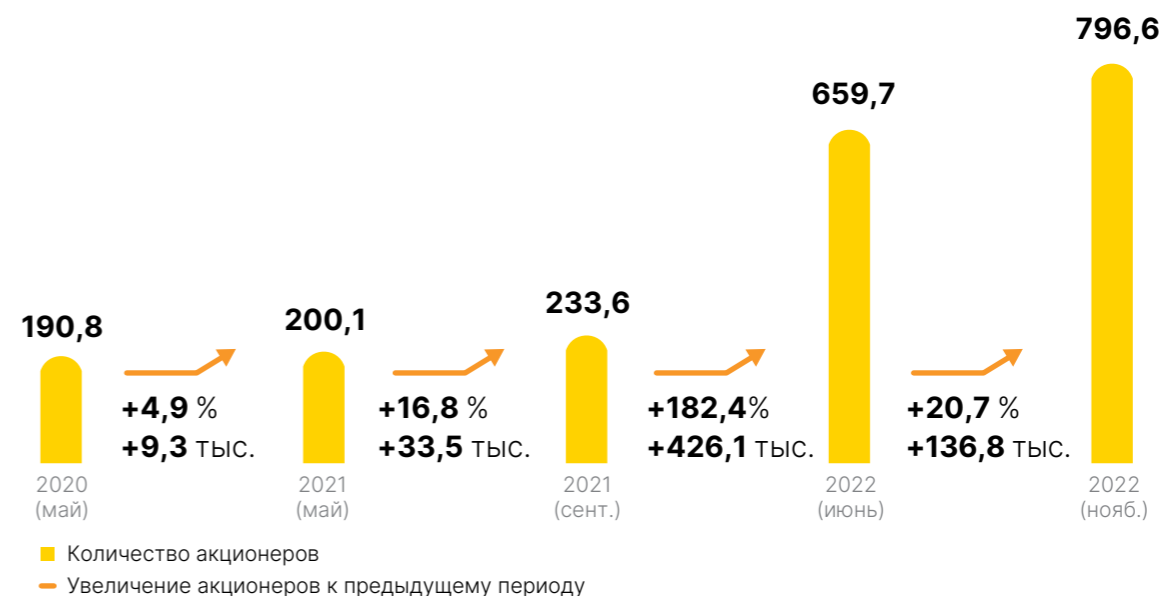
Так, акционеры имели возможность дистанционно:

- ознакомиться с информацией о собрании на сайте Компании и в Личном кабинете акционера;
- проголосовать по вопросам повестки дня через Личный кабинет акционера, направив в Компанию заполненные бюллетени или дав номинальному держателю указания (инструкции) о голосовании;

- направить свои вопросы по повестке дня в Компанию через личный кабинет, по почте, посредством электронной связи или задать вопросы по телефону горячей линии для акционеров.

Учитывая полученный Компанией положительный опыт предоставления акционерам возможности дистанционной реализации прав, текущие изменения в акционерном законодательстве и тенденцию увеличения количества акционеров, «Роснефть» стремится расширять электронные сервисы для акционеров и другие дистанционные каналы коммуникации.

ДИНАМИКА РОСТА КОЛИЧЕСТВА АКЦИОНЕРОВ ЗА ПОСЛЕДНИЕ ТРИ ГОДА, ТЫС. ЧЕЛ.



Совет директоров

СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ ИСПОЛНЯЕТ ДВЕ КЛЮЧЕВЫЕ ФУНКЦИИ:

1 стратегическое управление акционерным обществом, предполагающее утверждение стратегических документов, предоставление согласия на совершение существенных сделок

2 контроль над исполнительными органами

В Компании три постоянно действующих комитета Совета директоров, созданные в соответствии с внутренними документами «Роснефти». Комитеты состоят из членов Совета директоров, не являющихся исполнительными директорами. Комитеты по аудиту и по кадрам и вознаграждениям возглавляются независимыми директорами, также независимые директора входят в состав каждого комитета.

Комитеты Совета директоров предназначены для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов и подготовки рекомендаций Совету директоров для принятия решений.

Комитеты работают согласно утвержденным планам, а также поставленным Советом директоров задачам на период своих полномочий.

Задачи и функции Комитета по аудиту

Основной задачей Комитета является оказание содействия Совету директоров в обеспечении им защиты интересов акционеров посредством осуществления контроля полноты и достоверности финансовой и иной отчетности Компании, надежности и эффективности СУРиВК, комплаенса, оценки эффективности процессов внешнего и внутреннего аудита и системы корпоративного управления.

В 2022 году Комитетом по аудиту дана положительная оценка эффективности процессов проведения внешнего и внутреннего аудита, в том числе рассмотрен отчет о результатах деятельности внутреннего аудита, содержащий выводы об организационной независимости внутреннего аудита и индивидуальной независимости и объективности работников Службы внутреннего аудита.



Ссылка на Положение о комитетах Совета директоров

Задачи и функции Комитета по кадрам и вознаграждениям

Основной задачей Комитета является оказание содействия Совету директоров в обеспечении им защиты интересов акционеров посредством оценки эффективности кадровой политики и политики преемственности Компании, системы назначений и вознаграждений, оценки деятельности Совета

директоров, исполнительных органов и иных топ-менеджеров Компании.

В 2022 году Комитетом предварительно рассмотрен отчет о результатах проведения внешней (независимой) оценки деятельности (эффективности) Совета директоров ПАО «НК «Роснефть» и его

комитетов по итогам 2021–2022 корпоративного года внешним консультантом – АО «КЭПТ» (до 1 июля 2022 года – КПМГ), в котором консультантом дана высокая оценка составу Совета директоров и его комитетов, организации его работы, а также коллективным компетенциям Совета директоров ПАО «НК «Роснефть».

Задачи и функции Комитета по стратегии и устойчивому развитию

Основной задачей Комитета является оказание содействия Совету директоров в стратегическом руководстве деятельностью, в обеспечении им защиты интересов акционеров посредством осуществления контроля в области стратегии и устойчивого развития Компании.

Деятельность комитетов в 2021/2022 корпоративном году была положительно оценена Советом директоров. В соответствии с Положением ПАО «НК «Роснефть» о Комитетах Совета директоров каждый из действующих комитетов представляет Совету директоров ежегодный отчет о реализации выполняемых им задач.

В 2022 году Комитетом предварительно рассмотрен Отчет об устойчивом развитии за 2021 год, а также отчет об итогах мониторинга выполнения стратегии «Роснефть – 2030». Комитетом отмечена положительная динамика в реализации стратегии, несмотря на беспрецедентные изменения внешней среды.

Исполнительные органы

- В соответствии с законодательством Главный исполнительный директор (единоличный исполнительный орган) уполномочен выступать в отношениях с третьими лицами от имени ПАО «НК «Роснефть» без доверенности.

- В Компании сформирован коллегиальный исполнительный орган (Правление), который возглавляет Главный исполнительный директор. В соответствии с законодательством Российской Федерации Правление и его

члены (за исключением Главного исполнительного директора) не уполномочены заключать сделки и совершать юридические действия от имени Компании без доверенности.

Противодействие коррупции

В ПАО «НК «Роснефть» проводится системная работа по реализации требований законодательства Российской Федерации в части противодействия коррупции, включающая комплекс мер, направленных на формирование организационной структуры, элементов корпоративной культуры, установление правил и процедур, которые обеспечивают недопущение корпоративного мошенничества и коррупции.

Данная работа также проводилась в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 16 августа 2021 года № 478 «О Национальном плане противодействия коррупции на 2021–2024 годы».

Внедренные антикоррупционные процедуры разработаны в соответствии с требованиями применимого международного антикоррупционного законодательства, Федерального закона от 25 декабря 2008 года № ФЗ-273 «О противодействии коррупции», методических рекомендаций Минтруда России и Росимущества, а также международного антикоррупционного стандарта ISO 37001:2016 «Антикоррупционные системы управления. Требования к руководству по использованию» и Генеральных принципов Международной торговой палаты по управлению конфликтом интересов для предприятий.

В указанную работу вовлечены все органы управления Компании с учетом их компетенции.

1. Советом директоров ПАО «НК «Роснефть» (Комитет Совета директоров по аудиту) утверждены стратегические документы и принципы проведения такой работы, проводится регулярная оценка эффективности ее проведения; рассмотрены и одобрены результаты проверки процесса управления рисками

и внутреннего контроля в области предупреждения и противодействия коррупции.

2. Главным исполнительным директором ПАО «НК «Роснефть» обеспечивается реализация Политики Компании в области противодействия корпоративному мошенничеству и вовлечению в коррупционную деятельность, а также утверждаются локальные нормативные документы по указанным вопросам.

3. В соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 16 августа 2021 года № 478 «О Национальном плане противодействия коррупции на 2021–2024 годы» (поручение Правительства Российской Федерации от 6 сентября 2021 года № ММ-П17-12165) разработана Комплексная программа по предупреждению и противодействию корпоративному мошенничеству и коррупции в ПАО «НК «Роснефть» на 2021–2024 годы (утверждена Комитетом по комплаенсу ПАО «НК «Роснефть» 20 июня 2022 года, Протокол № КК-1).

В отчетном периоде:

- ежеквартально направлялась в адрес работников Компании информация о типичных нарушениях в области корпоративного мошенничества и коррупции (в том числе управления конфликтом интересов);

- проводилась на постоянной основе работа по информированию профильных структурных подразделений о принятых нормативных актах и инициативах органов государственной власти по противодействию коррупции;
- ежеквартально осуществлялась оценка/переоценка риска корпоративного мошенничества и коррупции в соответствии с утвержденной методикой;
- проводилась на постоянной основе антикоррупционная экспертиза проектов локальных нормативных документов;
- 9 декабря 2022 года в адрес всех работников направлен вестник Компании «Все о системе комплаенса», посвященный Международному дню борьбы с коррупцией.

В Компании на всех уровнях управления осуществляется управление конфликтом интересов.

Правила предотвращения и профилактики конфликта интересов закреплены в Кодексе корпоративного управления, Кодексе деловой и корпоративной этики, Политике Компании в области противодействия корпоративному мошенничеству и вовлечению в коррупционную деятельность, а также Положении Компании «Управление конфликтом интересов».

Положение определяет классификацию конфликта интересов, в том числе выделяет конфликт интересов акционеров и членов органов управления Компании (например, принятие органами управления Компании решений, которые могут привести к ухудшению результатов финансово-хозяйственной деятельности Компании; нераскрытие Компанией информации в соответствии с законодательством либо предоставление неполной информации лицами, входящими в состав органов управления Компании, о должностях, занимаемых в органах управления других организаций, о владении долями (акциями) других организаций, иной информации в соответствии с требованиями законодательства, Устава Компании и локальных нормативных документов).

Специальные обязанности члена Совета директоров ПАО «НК «Роснефть» по раскрытию информации о конфликте интересов закреплены в Положении ПАО «НК «Роснефть» «О владении членами Совета директоров ПАО «НК «Роснефть» акциями ПАО «НК «Роснефть», акциями и долями участия в уставных капиталах Обществ Группы».

Кроме того:

- ежегодно осуществляется сбор деклараций об имуществе и обязательствах имущественного характера должностных лиц / работников, а также о доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера их супругов и несовершеннолетних детей, которые входят в перечень лиц, обязанных сдавать такие декларации;

- ежегодно проводится кампания по сбору этических деклараций должностных лиц / работников Компании в целях контроля за соблюдением ими ограничений, запретов и требований антикоррупционного законодательства;
- подписывается антикоррупционная оговорка с вновь принимаемыми работниками Компании и при назначении работников на новые должности, включаемая в состав трудового договора, в том числе в части соблюдения ограничений, запретов и требований в целях предотвращения конфликта интересов.

Во всех Обществах Группы ПАО «НК «Роснефть» созданы и действуют комиссии по урегулированию конфликта интересов.

На системной основе в Компании проводится обучение работников, включая тех, в должностные обязанности которых входит участие в противодействии коррупции, а также вновь принятых работников, по образовательным программам в области противодействия корпоративному мошенничеству и коррупции.

В Компании организована работа горячей линии безопасности для круглосуточного приема сообщений о подозрениях, фактах и признаках корпоративного мошенничества, коррупции и конфликта интересов.

В 2022 году на горячую линию безопасности поступило 15 273 обращения.

15 273 обращения

поступило в 2022 году на горячую линию безопасности

Сумма выявленного/предотвращенного ущерба составила 172,0 млн руб.

Ежеквартально информация о работе горячей линии безопасности представляется Совету директоров ПАО «НК «Роснефть».

На официальном сайте Компании актуализирован подраздел «Противодействие коррупции», в котором размещена следующая информация:

- заявление Компании о неприимости отношения к коррупции;
- основные положения российского и применимого международного законодательства о противодействии коррупции;
- локальные нормативные документы Компании о противодействии коррупции;
- контакты горячей линии безопасности и др.

Ревизионная комиссия

Ревизионная комиссия обеспечивает контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Компании, избирается Общим собранием акционеров на ежегодной основе в составе пяти человек.

Ревизионная комиссия проводит проверку финансово-хозяйственной деятельности, подтверждает достоверность данных, включаемых в Годовой отчет и годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность Компании, готовит предложения и рекомендации по совершенствованию эффективности управления активами и СУРиВК.

В 2022 году проведено два заседания Ревизионной комиссии, на которых в том числе утвержден план

ее работы и одобрена программа проведения проверки финансово-хозяйственной деятельности.

Выводы Ревизионной комиссии по результатам проведенной проверки доведены до Общего собрания акционеров в форме заключения Ревизионной комиссии о достоверности данных, содержащихся в Годовом отчете и в годовой бухгалтерской (финансовой)

отчетности по состоянию на 31 декабря 2021 года в составе материалов для акционеров.

Годовым Общим собранием акционеров 30 июня 2022 года Ревизионная комиссия избрана в следующем составе.

ПРЕДСЕДАТЕЛЬ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

Захар Борисович Сабанцев¹

Родился в 1974 году.

Окончил Московский государственный университет экономики, статистики и информатики.

Имеет отраслевые награды: благодарность Министра финансов Российской Федерации (2007), нагрудный знак «Отличник финансовой работы» Министерства финансов Российской Федерации (2012).

Начальник отдела мониторинга финансового сектора, организационного обеспечения и сводной работы Департамента финансовой политики Министерства финансов Российской Федерации (Минфина России).

ЧЛЕНЫ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

Ольга Анатольевна Андрианова

Родилась в 1958 году.

Окончила Всероссийский заочный финансово-экономический институт.

Имеет отраслевую награду – почетную грамоту Министерства энергетики Российской Федерации (Минэнерго России).
Главный бухгалтер – начальник финансово-экономической службы АО «РОСНЕФТЕГАЗ».

Сергей Иванович Пома

Родился в 1959 году.

Окончил Черноморское высшее военно-морское училище им. П. С. Нахимова,

Санкт-Петербургский государственный университет.

Вице-президент – корпоративный секретарь Национальной ассоциации участников фондового рынка (НАУФОР).

Михаил Владимирович Сорокин

Родился в 1990 году.

Окончил ФГБОУ ВПО «Государственный университет управления».

Заместитель директора Департамента стратегического развития Министерства транспорта Российской Федерации (Минтранса России)¹.

Алексей Владимирович Кулагин

Родился в 1986 году.

Окончил МГУ им. М. В. Ломоносова, ФГБОУ ВО «Тульский государственный университет».

Имеет отраслевую награду – благодарность Министерства энергетики Российской Федерации (Минэнерго России).

Заместитель директора Департамента государственной энергетической политики Министерства энергетики Российской Федерации (Минэнерго России).

¹ 17 января 2023 года З. Б. Сабанцев добровольно сложил с себя полномочия члена Ревизионной комиссии.

¹ На момент избрания в состав Ревизионной комиссии занимал должность Заместителя начальника управления имущественных отношений и приватизации крупнейших организаций Федерального агентства по управлению государственным имуществом (Росимущество).

Система управления рисками и внутреннего контроля

В ПАО «НК «Роснефть» внедрена и непрерывно совершенствуется СУРиВК, направленная на своевременное выявление и анализ рисков, способных оказать влияние как на долгосрочные цели Компании, так и на ее текущую финансово-хозяйственную деятельность.

В целях построения структурированной и интегрированной СУРиВК в «Роснефти» реализована многоуровневая система нормативной документации в этой области, определяющая основные принципы построения СУРиВК на различных уровнях Компании.

Политика

- Система управления рисками и внутреннего контроля

Стандарты

- Управление рисками и внутренний контроль
- Общекорпоративная система управления рисками

Положения и регламенты

- Разработка, внедрение и поддержание системы внутреннего контроля
- Управление рыночными рисками
- Формирование и использование единого реестра рисков и контрольных процедур

Методические указания

- Определение и применение риск-аппетита
- Методические указания по оценке отдельных рисков

В Компании реализованы процессы выявления, оценки и управления стратегическими рисками, влияющими на исполнение долгосрочных

целевых показателей, рисков финансово-хозяйственной деятельности, оказывающих влияние на исполнение текущего бизнес-плана

«Роснефти», и рисков бизнес-процессов, способных негативно воздействовать на достижение целей бизнес-процессов.

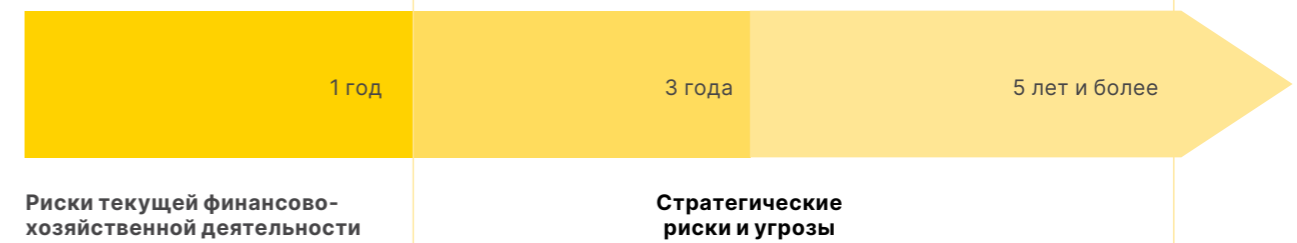
ОСНОВНЫЕ ГРУППЫ РИСКОВ

Краткосрочные цели

Целевые показатели бизнес-плана на первый календарный год планирования

Средне- и долгосрочные цели

Целевые показатели, закрепленные в стратегии развития



ПРИНЦИПЫ ФУНКЦИОНИРОВАНИЯ



Принципы и цели СУРиВК определены в Политике Компании «Система управления рисками и внутреннего контроля»¹, разработанной в соответствии

с требованиями законодательства Российской Федерации, а также с учетом рекомендаций международных профессиональных организаций в области управления

рисками, внутреннего контроля и внутреннего аудита, и направлены на обеспечение разумной уверенности в достижении стоящих перед «Роснефтью» целей.

¹ Политика Компании «Система управления рисками и внутреннего контроля» № П4-05 П-01 утверждена решением Совета директоров ПАО «НК «Роснефть» № 15 от 13 декабря 2021 года.

Субъекты СУРиВК Компании

СУРиВК «Роснефти» представлена субъектами СУРиВК, роли которых разграничены в зависимости от их участия в процессах разработки, внедрения и мониторинга эффективности системы. Субъекты СУРиВК Компании распределены на три уровня управления.

Стратегический уровень управления

Совет директоров и Комитет Совета директоров по аудиту

- Определение принципов и подходов к организации СУРиВК
- Одобрение основных направлений развития СУРиВК и осуществление контроля их реализации
- Утверждение отчетности по рискам финансово-хозяйственной деятельности корпоративного уровня
- Утверждение риск-аппетита
- Организация проведения анализа и оценки эффективности функционирования СУРиВК
- Контроль эффективности функционирования и надежности СУРиВК

Операционный уровень управления

Главный исполнительный директор

- Согласование основных направлений развития СУРиВК
- Согласование отчетности по СУРиВК
- Согласование риск-аппетита

Комитет по управлению рисками

- Согласование материалов по вопросам СУРиВК, выносимым на рассмотрение Главного исполнительного директора
- Разрешение спорных ситуаций при функционировании СУРиВК

Менеджмент

- Распределение полномочий и ответственности между работниками
- Управление рисками
- Разработка и исполнение контрольных процедур
- Проведение самооценки внутреннего контроля

Департамент рисков и методологии внутреннего контроля

- Планирование основных направлений развития СУРиВК
- Разработка, внедрение, актуализация общекорпоративной методологии в области СУРиВК
- Формирование отчетности по рискам и внутреннему контролю
- Координация внедрения и функционирования СУРиВК в структурных подразделениях ПАО «НК «Роснефть» и Общества Группы
- Методологическая поддержка ключевых участников СУРиВК, обучение в области управления рисками и внутреннего контроля

Служба безопасности

- Разработка, актуализация и внедрение локальных нормативных документов в области противодействия корпоративному мошенничеству и коррупции
- Участие в организации контроля соблюдения требований локальных нормативных документов и реализации мер, принятых исполнительными органами ПАО «НК «Роснефть» в области противодействия корпоративному мошенничеству и коррупции
- Организация работы горячей линии безопасности
- Проведение проверок/расследований недобросовестных/противоправных действий работников и третьих лиц

Структурные подразделения, осуществляющие отдельные функции по СУРиВК

- Подготовка информации и консолидация отчетности в рамках СУРиВК
- Организация работы по внедрению элементов СУРиВК и разработка предложений по методологии управления рисками
- Содействие менеджменту при проведении самооценки внутреннего контроля

Работники Компании

- Исполнение контрольных процедур и мероприятий по управлению рисками
- Содействие менеджменту в управлении рисками
- Участие в процессах выявления, оценки и подготовки отчетности по рискам и внутреннему контролю, в проведении самооценки внутреннего контроля

Независимый мониторинг и оценка эффективности СУРиВК

Служба внутреннего аудита

- Оценка надежности и эффективности СУРиВК
- Проведение аудиторских проверок
- Осуществление мониторинга внедрения предложений внутреннего аудита по совершенствованию СУРиВК
- Содействие исполнительным органам Компании в расследовании недобросовестных/противоправных действий работников и третьих лиц

Ревизионная комиссия

- Проверка финансово-хозяйственной деятельности Компании, включая подтверждение достоверности данных в Годовом отчете и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Развитие СУРиВК

Непрерывное развитие и совершенствование СУРиВК позволяет Компании своевременно реагировать на изменения во внешней среде и внутренних бизнес-процессах, повышать эффективность своей деятельности, а также способствует увеличению акционерной стоимости «Роснефти».

Основные результаты мероприятий по развитию СУРиВК в 2022 году

Мероприятия по развитию СУРиВК	Результат
Разработка и совершенствование методологии СУРиВК	<ul style="list-style-type: none"> Разработан Стандарт «Управление рисками и внутренний контроль»
Разработка и реализация программы обучения работников ПАО «НК «Роснефть» и Обществ Группы в области СУРиВК	<ul style="list-style-type: none"> Проведено обучение экспертов по рискам и внутреннему контролю структурных подразделений ПАО «НК «Роснефть» и Обществ Группы, входящих в периметр СУРиВК Актуализирован и размещен на корпоративном интранет-портале дистанционный курс «Основы организации управления рисками и внутреннего контроля»
Развитие аппарата оценки рисков с использованием экономико-математических моделей и экспертных оценок	<ul style="list-style-type: none"> Проведена верификация (бэк-тестинг) моделей количественной оценки ключевых рисков Компании Разработаны методические указания ПАО «НК «Роснефть» «Оценка подверженности риску утраты прав на недвижимое имущество вследствие отсутствия/ущербности правоустанавливающих документов, правопритязаний третьих лиц»
Внедрение и поддержание Системы внутреннего контроля	<ul style="list-style-type: none"> Организовано проведение самооценки внутреннего контроля в Компании, включая тестирование контрольных процедур в рамках плана тестирования исполнения контрольных процедур План разработки, внедрения и поддержания Системы внутреннего контроля утвержден курирующим топ-менеджером
Совершенствование процессов СУРиВК в Обществах Группы	<ul style="list-style-type: none"> Проведено внедрение общекорпоративной Системы управления рисками в семи Обществах Группы

Задачи и цели в области развития СУРиВК, а также ключевые мероприятия, обеспечивающие достижение данных целей, устанавливаются в Плане работ по развитию СУРиВК. План работ по развитию СУРиВК согласуется Главным исполнительным директором и Советом директоров Компании.



Система внутреннего контроля

СИСТЕМА ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ (СВК) ЯВЛЯЕТСЯ НЕОТЪЕМЛЕМОЙ ЧАСТЬЮ СУРИВК

- Цели СВК соответствуют целям СУРИВК.
- СВК организована в соответствии с Политикой Компании «Система управления рисками и внутреннего контроля», Стандартом Компании «Управление рисками и внутренний контроль», Положением Компании «Разработка, внедрение и поддержание системы внутреннего контроля».
- В соответствии с вышеуказанными локальными нормативными документами в Компании проводится работа по выявлению рисков бизнес-процессов, разработке и внедрению контрольных процедур, что способствует повышению эффективности и управляемости бизнес-процессов, обеспечению достоверности финансовой отчетности, соблюдения требований законодательства и локальных нормативных документов Компании.

Основные задачи, направленные на достижение целей Системы внутреннего контроля

- 1** Формирование и актуализация основных направлений развития Системы внутреннего контроля (СВК) в соответствии с потребностями Компании и требованиями заинтересованных сторон
- 2** Оценка рисков бизнес-процессов, разработка, внедрение и выполнение контрольных процедур, включая единое методологическое обеспечение организации и эффективного функционирования СВК в Компании
- 3** Выявление недостатков существующих контрольных процедур, разработка и реализация мероприятий по их устранению, типизация и регламентация контрольных процедур
- 4** Разработка и внедрение механизмов взаимодействия и обмена информацией по внутреннему контролю между субъектами СУРИВК, в том числе с использованием информационных систем

Эффективность СВК обеспечивается менеджментом и работниками Компании в рамках управления соответствующими направлениями деятельности и исполнения своих должностных обязанностей.

Общекорпоративная Система управления рисками

ОСНОВНЫЕ КОМПОНЕНТЫ СИСТЕМЫ УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ (ОСУР)



Процесс управления рисками

Это совокупность компонентов ОСУР, действующих на базе существующей организационной структуры, внутренних политик и регламентов, процедур и методов управления рисками, применяемых в Компании на всех уровнях управления в рамках всех функциональных направлений, с целью приведения рисков Компании к приемлемому уровню в рамках реализации стратегических целей ПАО «НК «Роснефть»

Инфраструктура управления рисками

Набор компонентов, обеспечивающих основы, организационные меры и структуру для осуществления процесса управления рисками в масштабе всей Компании

Процесс управления рисками Компании регламентирован политикой Компании «Система управления рисками и внутреннего контроля»¹, стандартами Компании «Управление рисками и внутренний контроль»² и «Общекорпоративная система управления рисками»³.

ОСУР – это совокупность взаимосвязанных компонентов, интегрированных в различные бизнес-процессы Компании (в том числе процессы стратегического и бизнес-планирования) и осуществляемых на всех уровнях управления работниками.

В рамках общекорпоративной СУР менеджментом «Роснефти» (на различных организационных уровнях, включая уровень Обществ Группы и уровень Компании) на постоянной основе проводятся выявление, оценка и разработка мероприятий по реагированию на риски, включая риски, способные оказать влияние на достижение долгосрочных целей Компании (стратегические риски), и риски текущей финансово-хозяйственной деятельности. Отчетность по рискам доводится до сведения Совета директоров, Комитета Совета директоров по аудиту, топ-менеджеров и работников Компании

и включает в себя всю необходимую информацию о рисках, в том числе их оценку, а также описание мероприятий, направленных на снижение рисков.

Руководители направлений бизнеса Компании в рамках своих компетенций несут ответственность за организацию и координацию процессов управления рисками. При выборе способов реагирования на риск и конкретных мероприятий по управлению рисками владельцы рисков руководствуются принципом оптимальности и соблюдением их приемлемого уровня (риск-аппетита).

¹ Политика Компании «Система управления рисками и внутреннего контроля» № П4-05 П-01 утверждена решением Совета директоров ПАО «НК «Роснефть» № 15 от 13 декабря 2021 года.

² Стандарт Компании «Управление рисками и внутренний контроль» № П4-05 С-0028 утвержден решением Правления ПАО «НК «Роснефть» № Пр-ИС-09п от 31 марта 2022 года.

³ Стандарт Компании «Общекорпоративная система управления рисками» № П4-01 П-01 утвержден решением Правления ПАО «НК «Роснефть» № 660 № Пр-ИС-36п от 28 сентября 2018 года.

Риски в работе ПАО «НК «Роснефть»

ОТРАСЛЕВЫЕ РИСКИ

- Риск аварии
- Риск смертельного травматизма
- Риск недостижения планового уровня добычи нефти и газового конденсата
- Риск роста цен на электроэнергию
- Риск штрафных санкций за качество газа, сдаваемого в газо-транспортные системы
- Снижение качества углеводородного сырья, поставляемого в переработку
- Невыполнение плана ремонтов в нефтепереработке и нефтехимии
- Риск увеличения невостребованных ликвидных и неликвидных запасов материально-технических ресурсов Компании

ФИНАНСОВЫЕ РИСКИ

- Риск получения претензий налоговых органов и потери права применения налоговых льгот
- Рыночные риски
- Риск роста просроченной дебиторской задолженности
- Риск дефолта/кросс-дефолта

ВНЕШНИЕ ОГРАНИЧЕНИЯ

Начиная с 2014 года США, Европейский союз и еще ряд стран вводят различные экономические ограничения в отношении Российской Федерации, в том числе затрагивающие деятельность отдельных компаний энергетической и иных отраслей российской экономики (включая ПАО «НК «Роснефть» и ряд его дочерних обществ). В 2022 году санкционное давление на Компанию значительно

возросло, но «Роснефть» учитывает действующие ограничения в своей деятельности и на постоянной основе осуществляет их мониторинг для минимизации негативных эффектов, а также последовательно реализует программу импортозамещения, локализации производства оборудования на территории Российской Федерации, расширяет сотрудничество с компаниями из дружественных стран и перераспределяет товарные потоки.

ПРАВОВЫЕ РИСКИ

- Риск нарушения антимонопольного законодательства
- Судебный риск

ИЗМЕНЕНИЕ ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВА И РЕГУЛЯТОРНОЙ СРЕДЫ

На результаты деятельности Компании в значительной степени могут оказывать влияние изменения в применимом законодательстве, включая налоговое, валютное, таможенное регулирование и т. п. ПАО «НК «Роснефть» осуществляет постоянный мониторинг изменений законодательства, оценивает и прогнозирует степень влияния на деятельность Компании. Специалисты «Роснефти» регулярно участвуют в рабочих группах по разработке законопроектов в различных сферах законодательства.

Риск-аппетит Компании

На 2022 год были определены следующие показатели риск-аппетита Компании.

Финансово-экономические показатели

Компания неукоснительно соблюдает финансовые ковенанты. Компания обеспечивает плановое погашение всех краткосрочных и долгосрочных обязательств.

Промышленная безопасность, охрана труда и окружающей среды

Компания осознает характер и масштабы влияния своей деятельности, продукции и услуг и понимает свою ответственность за обеспечение безаварийной производственной деятельности, безопасных условий труда и сохранность здоровья и населения, проживающего в районах деятельности Компании. Для предотвращения возможного негативного воздействия

Компания берет на себя обязательства и предпринимает все необходимые действия по обеспечению охраны окружающей среды, сохранению и восстановлению природных ресурсов.

Корпоративное управление

Компания придерживается принципа полного неприятия корпоративного мошенничества и коррупции в любых формах и проявлениях.

ESG-риски

ПАО «НК «Роснефть» признает безусловную важность и влияние рисков в области устойчивого развития (включая риски, связанные с изменением климата, социальной политикой и корпоративным управлением) на свою деятельность. Приверженность Компании принципам устойчивого ведения бизнеса была дополнительно раскрыта в новой стратегии развития «Роснефть – 2030». Она предусматривает снижение углеродного следа при дальнейшем увеличении операционной и финансовой эффективности деятельности Компании. Благодаря новой стратегии «Роснефть» укрепит позиции на мировом рынке углеводородов в качестве надежного производителя и поставщика энергоресурсов и при этом минимизирует воздействие на климат и окружающую среду. «Роснефть» ставит перед собой цель по достижению углеродной нейтральности к 2050 году по выбросам областей охвата 1 и 2. Это планируется обеспечить за счет мероприятий

по сокращению выбросов, использованию низкоуглеродной генерации, развитию энергосберегающих технологий, технологий по улавливанию и хранению углерода, использованию потенциала природного поглощения.

Анализ рисков в области устойчивого развития производится в рамках выявления и оценки рисков, способных оказать влияние на исполнение долгосрочных целей Компании (стратегических рисков и угроз). Ежегодный процесс идентификации и оценки (приоритизации) стратегических рисков и угроз осуществляется с учетом российских и международных исследований по развитию нефтегазовой промышленности, а также стратегических целевых показателей, формализованных в стратегии развития Компании. По результатам проведенного анализа определяется перечень потенциальных стратегических угроз, способных оказать негативное влияние на достижение Компанией

стратегических целей. Данный перечень также включает в себя угрозы, связанные различными областями устойчивого развития.

Менеджмент Компании проводит оценку влияния стратегических угроз (в том числе связанных с устойчивым развитием) на достижение установленных стратегических целевых показателей с использованием как экспертных подходов, так и подходов, основанных на статистических данных, при этом горизонт оценки и используемые метрики зависят от формализации соответствующих целей в стратегии Компании. В дальнейшем полученные результаты консолидируются с использованием аппарата теории вероятности и математической статистики в целях определения перечня основных стратегических угроз Компании, оценки стратегических рисков и последующей разработки мероприятий по реагированию на стратегические риски.

СТРАТЕГИЧЕСКИЕ УГРОЗЫ В ОБЛАСТИ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ

Окружающая среда

- Аварии и экологический ущерб
- Развитие альтернативной энергетики, зеленых технологий, повышение энергоэффективности
- Изменения в структуре потребления энергоресурсов
- Природные катаклизмы
- Климатические изменения в регионах деятельности Компании

Социальная сфера

- Эпидемии и болезни
- Кадровые и социальные риски
- Вооруженные конфликты, терроризм, беспорядки
- Безопасность критических объектов

Корпоративное управление

- Кибербезопасность
- Ухудшение налогового режима
- Усиление регулирования и требований в отрасли
- Ужесточение требований и законодательства в области изменения климата. Распространение новых климатических инициатив
- Репутация и снижение привлекательности для инвесторов

Функция внутреннего аудита

Служба внутреннего аудита ПАО «НК «Роснефть» в отчетном периоде осуществляла свою деятельность в соответствии с Политикой Компании «О внутреннем аудите», Кодексом этики Института внутренних аудиторов, международными основами профессиональной практики внутреннего аудита.

Внутренний аудит содействует Совету директоров ПАО «НК «Роснефть» и исполнительным органам Компании и Обществ Группы в повышении эффективности управления Компанией, совершенствовании ее финансово-хозяйственной деятельности, в том числе путем системного и последовательного подхода к анализу и оценке СУРиВК и корпоративного управления как инструментов обеспечения

разумной уверенности в достижении поставленных перед «Роснефтью» целей, а также обеспечении:

- достоверности и целостности представляемой информации о финансово-хозяйственной деятельности Компании, включая Общества Группы;
- эффективности и результативности деятельности, осуществляемой Компанией, включая Общества Группы;

- выявления внутренних резервов для повышения эффективности финансово-хозяйственной деятельности Компании, включая Общества Группы;
- сохранности имущества Компании, включая Общества Группы.

Основными функциями структурных подразделений Службы внутреннего аудита ПАО «НК «Роснефть» являются:

разработка плана деятельности внутреннего аудита на основе рискориентированного подхода;

оценка надежности и эффективности СУРиВК, ее соответствия масштабу и сложности бизнеса Компании;

оценка корпоративного управления;

проведение проверок и мероприятий на основании утвержденного Главным исполнительным директором ПАО «НК «Роснефть» и согласованного Комитетом Совета директоров ПАО «НК «Роснефть» по аудиту плана деятельности внутреннего аудита;

проведение иных проверок, выполнение других заданий по поручению Совета директоров ПАО «НК «Роснефть» (Комитета Совета директоров ПАО «НК «Роснефть» по аудиту) и (или) Главного исполнительного директора ПАО «НК «Роснефть»;

осуществление мониторинга устранения нарушений и недостатков, выявленных по результатам деятельности внутреннего аудита;

другие функции, необходимые для решения задач, поставленных перед внутренним аудитом в Компании.

Функцию внутреннего аудита в ПАО «НК «Роснефть» осуществляют Вице-президент – руководитель Службы внутреннего аудита (далее – Руководитель внутреннего аудита) и структурные подразделения Службы внутреннего аудита. В соответствии с организационной структурой ПАО «НК «Роснефть», структурные подразделения Службы внутреннего аудита находятся в непосредственном подчинении Руководителю внутреннего аудита.

Подчиненность и подотчетность Службы внутреннего аудита ПАО «НК «Роснефть»

Внутренний аудит функционально подчиняется Совету директоров и административно – Главному исполнительному директору ПАО «НК «Роснефть».

Существующий порядок подчинения Руководителя внутреннего аудита Совету директоров ПАО «НК «Роснефть» и исполнительным органам Компании обеспечивает независимость, достаточную для выполнения функций, возложенных на внутренний аудит.

Руководители структурных подразделений Службы внутреннего аудита ПАО «НК «Роснефть»

не осуществляют управление функциональными направлениями деятельности Компании, требующими принятия управленческих решений в отношении объектов аудита.

Руководитель внутреннего аудита подтверждает организационную независимость внутреннего аудита и индивидуальную объективность внутренних аудиторов не реже

одного раза в год Главному исполнительному директору ПАО «НК «Роснефть», Совету директоров ПАО «НК «Роснефть» (Комитету Совета директоров ПАО «НК «Роснефть» по аудиту) в составе отчета о результатах деятельности внутреннего аудита.

Программа обеспечения и повышения качества внутреннего аудита

В целях осуществления надлежащего контроля качества и оценки внутреннего аудита разработана и внедрена Программа обеспечения и повышения качества внутреннего аудита.

В рамках реализации Программы обеспечения и повышения качества в 2022 году проведена внутренняя периодическая оценка качества внутреннего аудита.

По результатам оценки сделан вывод, что функция внутреннего аудита в целом соответствует требованиям Политики Компании «О внутреннем аудите» и локальных нормативных документов в области внутреннего аудита, международных профессиональных стандартов внутреннего аудита, Кодекса этики Института внутренних аудиторов.

Рискориентированный план деятельности внутреннего аудита за 2022 год выполнен в полном объеме.

Руководитель внутреннего аудита подготовил отчет о результатах деятельности внутреннего аудита за 2022 год и представил его Совету директоров ПАО «НК «Роснефть» и исполнительным органам Компании.

В соответствии с требованиями Федерального закона № 208-ФЗ «Об акционерных обществах»

подготовлено заключение внутреннего аудита по результатам обязательного аудита надежности и эффективности СУРиВК, а также с учетом итогов других проверок внутреннего аудита, проведенных в 2022 году.

По результатам оценки надежности и эффективности СУРиВК в 2022 году внутренним аудитом сделан вывод, что СУРиВК в целом обеспечивает процесс управления рисками и функционирование системы внутреннего контроля и дает разумную уверенность в достижении целей ПАО «НК «Роснефть».

Работа с акционерами, основные события 2022 года

В Компании создана многоуровневая система защиты прав акционеров ПАО «НК «Роснефть».

Гарантии прав акционеров, предусмотренные законодательством

В соответствии с законодательством Российской Федерации акционеры Компании вправе:

- голосовать на Общем собрании акционеров по принципу «одна акция – один голос»;
- представлять вопросы в повестку Общего собрания акционеров и кандидатов в члены Совета директоров (при наличии у акционеров не менее 2 % голосующих акций);
- реализовывать преимущественное право при размещении акций и эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции;
- получать объявленные Компанией дивиденды пропорционально количеству акций, принадлежащих акционеру;
- знакомиться с информацией и материалами, предоставляемыми при подготовке к проведению Общего собрания акционеров;
- получать информацию о деятельности Компании по запросу и в соответствии с условиями, установленными законодательством Российской Федерации;
- свободно распоряжаться акциями ПАО «НК «Роснефть»;
- реализовывать иные права, установленные законодательством Российской Федерации.

Дополнительные гарантии прав, закрепленные в Уставе и внутренних документах

Компания обеспечивает своим акционерам равные и справедливые возможности для реализации ими законных прав, закрепляет дополнительные права

и процедуры их осуществления в Уставе и внутренних документах, в том числе право:

- участвовать в прибыли Компании посредством получения дивидендов;

- получать необходимую информацию о Компании на своевременной и регулярной основе;
- участвовать в управлении Компанией.

Независимый и профессиональный Совет директоров

Количественный и персональный состав Совета директоров отражает структуру акционеров Компании.

Избрание членов Совета директоров кумулятивным голосованием гарантирует защиту их прав и законных интересов.

В Совет директоров входят четыре независимых директора, которые обладают деловой репутацией, признаваемой на международном уровне.

Официальные каналы взаимодействия с акционерами

Для взаимодействия акционеров с Компанией созданы эффективные инструменты.

В целях обеспечения реализации корпоративных прав, а также эффективного взаимодействия с акционерами в Компании обеспечивается работа нескольких каналов коммуникации:

- Личный кабинет акционера **на сайте Компании**;
- круглосуточная горячая линия для акционеров – многоканальный телефон для приема и обработки устных обращений: 8 (800) 500-11-00 (звонок по России бесплатный), +7 (495) 987-30-60;
- почтовый адрес для приема письменных обращений: 117997, Российская Федерация, г. Москва, Софийская наб., д. 26/1;
- электронная почта для направления обращений: shareholders@rosneft.ru;
- факс: +7 (499) 517-86-53.

Личный кабинет акционера

Личный кабинет предоставляет возможность всем акционерам ПАО «НК «Роснефть» независимо от места хранения акций принимать участие в Общем собрании акционеров удаленно: регистрироваться, голосовать по вопросам повестки дня, знакомиться с информацией к собранию, направлять вопросы докладчикам.

Акционеры, зарегистрированные в реестре акционеров ПАО «НК «Роснефть», также могут:

- получать в режиме онлайн информацию о состоянии своего лицевого счета в реестре;
- удаленно пользоваться услугами регистратора (запрашивать и получать справки, выписки, уведомления) и производить их оплату в режиме онлайн через личный кабинет;
- контролировать получение начисленных дивидендов;
- запрашивать и получать справки о доходах (по форме 2-НДФЛ) удобным способом;
- реализовывать свои права в личном кабинете по нескольким лицевым счетам в рамках одной сессии (одного кабинета).

Вход в Личный кабинет акционера осуществляется по адресу <https://lka.rosneft.ru/>

Для организации доступа к личному кабинету необходимо получить логин и пароль у регистратора ООО «Реестр-РН» в его центральном офисе в Москве или региональных филиалах.

С информацией о порядке подключения к личному кабинету можно ознакомиться на сайте ООО «Реестр-РН» или на сайте Компании. По вопросам получения доступа к личному кабинету акционеры могут обратиться:

- в контактный центр ООО «Реестр-РН» по телефону: +7 (495) 411-79-11 (email: support@reestr.ru);
- на горячую линию для акционеров ПАО «НК «Роснефть» по телефонам: 8 (800) 500-11-00 (звонок по России бесплатный) и +7 (495) 987-30-60 (email: shareholders@rosneft.ru).

Департамент корпоративного управления в 2022 году обработал 5 278 обращений, в том числе:

3 994
телефонных
обращения

630
письменных
обращений

178
обращений по элек-
тронной почте

476
заявок на выплату дивидендов
за предыдущие периоды

Ответы на часто задаваемые вопросы акционеров размещены **на сайте Компании**.

Инструменты защиты прав на акции

Компания обеспечивает надежные и безопасные методы учета прав на акции, привлекая для ведения учета акций профессионального регистратора.

Регистратор ООО «Реестр-РН» осуществляет ведение реестров владельцев ценных бумаг ПАО «НК «Роснефть», более 100 эмитентов, принадлежащих к Группе Компании, а также более 1,4 тыс. акционерных обществ, действующих в различных отраслях промышленности.

ООО «Реестр-РН» стабильно входит в десятку крупнейших российских регистраторов, учитывает права на акции более 0,5 млн владельцев ценных бумаг, активно

развивает цифровые сервисы взаимодействия с клиентами, сохраняя сеть из 13 филиалов и 45 трансфер-агентских пунктов, представленную в регионах наибольшего присутствия акционеров Компании.

Компания совместно с ООО «Реестр-РН» регулярно информирует акционеров о необходимости актуализации сведений об акционерах, содержащихся в реестре акционеров ПАО «НК «Роснефть».



📍 **Решения**
Общего собрания акционеров



📍 **Регламент**
о предоставлении информации акционерам Компании



📍 **Контактные данные** регистратора и пунктов обслуживания

Корпоративный секретарь

Корпоративный секретарь ПАО «НК «Роснефть» является должностным лицом, обеспечивающим соблюдение Компанией действующего законодательства, Устава и внутренних документов, гарантирующих реализацию прав и соблюдение интересов акционеров Компании, эффективное взаимодействие с акционерами, поддержку эффективной работы Совета директоров, развитие практики корпоративного управления «Роснефти» в соответствии с интересами ее акционеров и иных заинтересованных лиц.

Корпоративный секретарь подотчетен Совету директоров Компании, назначается на должность и освобождается от должности Главным исполнительным директором на основании решения Совета директоров.

Корпоративный секретарь ПАО «НК «Роснефть» осуществляет функции секретаря Совета директоров и секретаря Общего собрания акционеров Компании.

В рамках осуществления функции по обеспечению взаимодействия ПАО «НК «Роснефть» с его акционерами и участия в предупреждении корпоративных конфликтов Корпоративный секретарь обеспечивает координацию действий по обеспечению реализации установленных законодательством Российской Федерации и внутренними документами ПАО «НК «Роснефть» процедур, обеспечивающих реализацию прав и законных интересов акционеров, и контроль их исполнения,

а также контроль соблюдения прав и имущественных интересов акционеров при принятии решений органами управления ПАО «НК «Роснефть».

Корпоративный секретарь принимает меры, направленные на воспрепятствование злоупотреблению правами со стороны всех участников корпоративных отношений, своевременно выявляет назревающие корпоративные конфликты, принимает меры для их предотвращения и разрешения.



Дивидендная политика

Утвержденная Советом директоров Дивидендная политика декларирует основные принципы и подходы к вопросам выплаты дивидендов акционерам, обеспечивает прозрачность механизмов принятия решения о выплате (об объявлении) дивидендов, определения их размера и порядка выплаты.

Принципы Дивидендной политики:

- соблюдение требований законодательства Российской Федерации, Устава и внутренних документов Компании при выплате (объявлении) дивидендов;
- обеспечение максимальной прозрачности механизма определения размера дивидендов;
- повышение инвестиционной привлекательности Компании;
- соблюдение баланса краткосрочных и долгосрочных интересов акционеров;
- обеспечение заинтересованности акционеров в повышении прибыльности Компании;
- обеспечение положительной динамики величины дивидендных выплат при условии роста чистой прибыли ПАО «НК «Роснефть»;
- обеспечение наиболее комфортного для акционеров способа получения дивидендов;
- выплата дивидендов в возможные короткие сроки.

В 2022 году Компания не вносила изменений в «Дивидендную политику».



Решение о выплате дивидендов принимается Общим собранием акционеров на основании рекомендаций Совета директоров.

Обязательства Компании по выплате дивидендов в 2022 году выполнены на 99,98 %. Дивиденды выплачены всем лицам, зарегистрированным в реестре владельцев именных ценных бумаг эмитента, за исключением лиц, своевременно не информировавших реестродержателя эмитента об изменении данных, содержащихся в анкете зарегистрированного лица.

Уставом Компании предусмотрен увеличенный по сравнению с установленным законодательством срок для обращения акционеров за объявленными дивидендами, не выплаченными в связи с отсутствием адресных данных и банковских реквизитов акционеров, – пять лет.

В 2022 году Компания выплатила дивиденды по результатам 2021 года в размере

250,4 млрд руб.

На выплату промежуточных дивидендов ПАО «НК «Роснефть» направлено 216,1 млрд руб., что соответствует 50 % чистой прибыли по МСФО, относящейся к акционерам ПАО «НК «Роснефть», по итогам работы за первое полугодие 2022 года.

Срок выплаты промежуточных дивидендов по состоянию на 31 декабря 2022 года не наступил.

25.05.2023 года Совет директоров рекомендовал Общему собранию акционеров одобрить размер дивидендов по итогам 2022 года

в размере 17,97 руб. на акцию. Суммарная величина рекомендованных дивидендов по итогам 2022 года, включая промежуточные дивиденды, выплаченные в 2023 году, составляет 406,5 млрд руб., или 38,36 руб. на акцию¹. Отношение дивидендов к неконсолидированной чистой прибыли по РСБУ за 2022 год составляет 90,3 %. При этом отношение дивидендов к консолидированной чистой прибыли по МСФО составляет 50 % чистой прибыли по МСФО, относящейся к акционерам ПАО «НК «Роснефть».

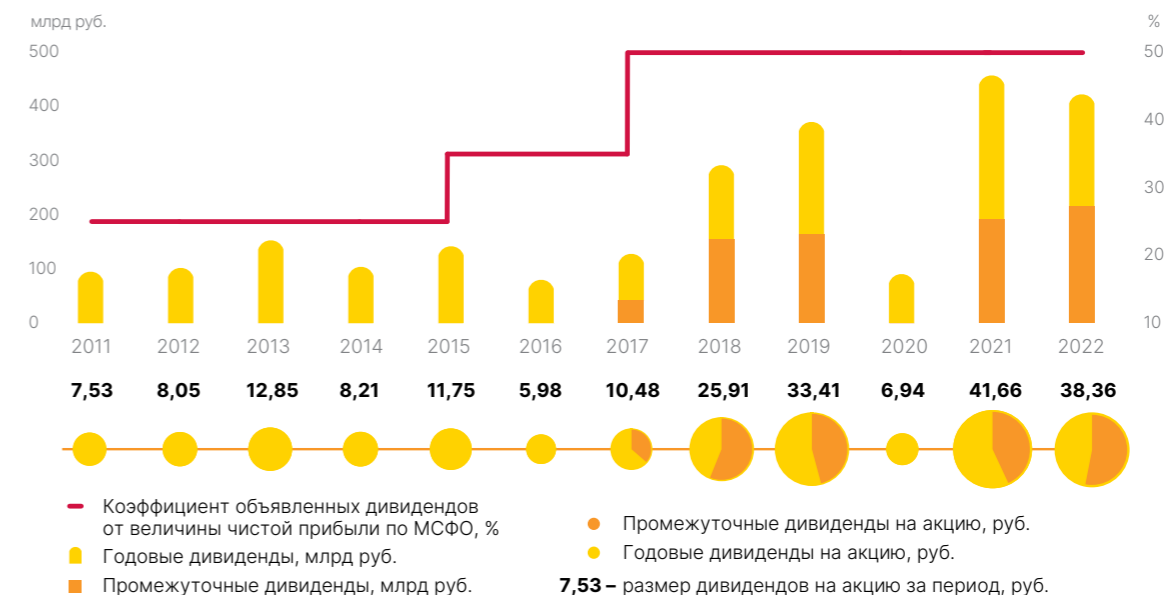
В 2022 году

внеочередное Общее собрание приняло решение о выплате промежуточных дивидендов



Раздел «Дивиденды» на сайте

ДИВИДЕНДНАЯ ИСТОРИЯ ПАО «НК «РОСНЕФТЬ»



¹ С учетом промежуточных дивидендов и дивидендов, рекомендованных Советом директоров для утверждения на годовом Общем собрании акционеров в 2023 году.

Приложения

Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

Настоящий отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления (далее – Отчет) рассмотрен Советом директоров ПАО «НК «Роснефть» на заседании 25.05.2023 (протокол № 20 от 29.05.2023) в составе Годового отчета по итогам 2022 года.

Совет директоров подтверждает, что приведенные в Отчете данные содержат полную и достоверную

информацию о соблюдении ПАО «НК «Роснефть» принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления в 2022 году.

Оценка соблюдения принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления осуществляется ПАО «НК «Роснефть» на основании методики, рекомендованной письмом Банка России от 27 декабря 2021 года № ИН-06-28/102

«О раскрытии в годовом отчете публичного акционерного общества отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления». Краткое описание существенных аспектов модели и практики корпоративного управления ПАО «НК «Роснефть» содержится в разделе «Корпоративное управление» Годового отчета ПАО «НК «Роснефть» за 2022 год.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус ¹ соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения ² отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.1. Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении обществом				
1.1.1	Общество создает для акционеров максимально благоприятные условия для участия в общем собрании, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня общего собрания, координации своих действий, а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам	1. Общество предоставляет доступный способ коммуникации с обществом, такой как горячая линия, электронная почта или форум в сети Интернет, позволяющий акционерам высказать свое мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению общего собрания. Указанные способы коммуникации были организованы обществом и предоставлены акционерам в ходе подготовки к проведению каждого общего собрания, прошедшего в отчетный период	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	В целях эффективного взаимодействия ПАО «НК «Роснефть» со своими акционерами обеспечена работа следующих каналов коммуникации: горячей линии для акционеров, почтовой и электронной связи (электронной почты), факса. Создание специального форума в сети Интернет нецелесообразно, принимая во внимание действующие альтернативные способы коммуникации, возможность обсудить вопросы повестки дня в рамках собрания, а также, при необходимости, – с использованием социальных сетей, на страницах ПАО «НК «Роснефть», информация о которых размещена на официальном сайте ПАО «НК «Роснефть»

¹ Статус «соблюдается» указывается только в том случае, если корпоративная практика общества отвечает всем критериям соответствия принципу корпоративного управления, перечисленным в третьем столбце формы отчета о соблюдении принципов Кодекса. В случае если принятая в обществе корпоративная практика отвечает лишь некоторым критериям соответствия или не отвечает ни одному из них, в четвертом столбце формы отчета о соблюдении принципов Кодекса указывается статус соответствия «частично соблюдается» или «не соблюдается» соответственно.

² Приводятся по каждому критерию оценки (критерию соответствия) принципа корпоративного управления в случае, если общество соответствует только части критериев или не соответствует ни одному критерию оценки соблюдения принципа.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.1.2	Порядок сообщения о проведении общего собрания и предоставления материалов к общему собранию дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем	<ol style="list-style-type: none"> В отчетном периоде сообщение о проведении общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на сайте общества в сети Интернет не позднее чем за 30 дней до даты проведения общего собрания, если законодательством не предусмотрен больший срок. В сообщении о проведении собрания указаны документы, необходимые для допуска в помещение. Акционерам был обеспечен доступ к информации о том, кем предложены вопросы повестки дня и кем выдвинуты кандидаты в совет директоров и ревизионную комиссию общества (в случае, если ее формирование предусмотрено уставом общества) 	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
1.1.3	В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры имели возможность беспрепятственно и своевременно получать информацию о собрании и материалы к нему, задавать вопросы исполнительным органам и членам совета директоров общества, общаться друг с другом	<ol style="list-style-type: none"> В отчетном периоде акционерам была предоставлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам совета директоров общества в период подготовки к собранию и в ходе проведения общего собрания. Позиция совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения (при наличии) по каждому вопросу повестки общих собраний, проведенных в отчетный период, была включена в состав материалов к общему собранию. Общество предоставляло акционерам, имеющим на это право, доступ к списку лиц, имеющих право на участие в общем собрании, начиная с даты получения его обществом во всех случаях проведения общих собраний в отчетном периоде 	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
1.1.4	Реализация права акционера требовать созыва общего собрания, выдвигать кандидатов в органы управления и внести предложения для включения в повестку дня общего собрания не была сопряжена с неоправданными сложностями	<ol style="list-style-type: none"> Уставом общества установлен срок внесения акционерами предложений для включения в повестку дня годового общего собрания, составляющий не менее 60 дней после окончания соответствующего календарного года. В отчетном периоде общество не отказывало в принятии предложений в повестку дня или кандидатов в органы общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера 	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
1.1.5	Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом	<ol style="list-style-type: none"> Уставом общества предусмотрена возможность заполнения электронной формы бюллетеня на сайте в сети Интернет, адрес которого указан в сообщении о проведении общего собрания акционеров 	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.1.6	Установленный обществом порядок ведения общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы	<ol style="list-style-type: none"> При проведении в отчетном периоде общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия акционеров) предусматривалось достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов, акционерам была предоставлена возможность высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы по повестке дня. Обществом были приглашены кандидаты в органы управления и контроля общества и предприняты все необходимые меры для обеспечения их участия в общем собрании акционеров, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование. Присутствовавшие на общем собрании акционеров кандидаты в органы управления и контроля общества были доступны для ответов на вопросы акционеров. Единоличный исполнительный орган, лицо, ответственное за ведение бухгалтерского учета, председатель или иные члены комитета совета директоров по аудиту были доступны для ответов на вопросы акционеров на общих собраниях акционеров, проведенных в отчетном периоде. В отчетном периоде общество использовало телекоммуникационные средства для обеспечения дистанционного доступа акционеров для участия в общих собраниях либо советом директоров было принято обоснованное решение об отсутствии необходимости (возможности) использования таких средств в отчетном периоде 	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	Комментарий к п. 1–3: в отчетном периоде общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия акционеров) не проводилось в соответствии с Федеральным законом от 25 февраля 2022 года № 25-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «Об акционерных обществах» и о приостановлении действия отдельных положений законодательных актов Российской Федерации». Комментарий к п. 4: в Компании действует аналитическая информационная система «Корпоративное управление». Акционеры могут осуществлять голосование онлайн и взаимодействовать с Обществом и регистратором через Личный кабинет акционера

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.2. Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли общества посредством получения дивидендов				
1.2.1	Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты	<ol style="list-style-type: none"> Положение о дивидендной политике общества утверждено советом директоров и раскрыто на сайте общества в сети Интернет. Если дивидендная политика общества, составляющего консолидированную финансовую отчетность, использует показатели отчетности общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчетности. Обоснование предлагаемого распределения чистой прибыли, в том числе на выплату дивидендов и собственные нужды общества, и оценка его соответствия принятой в обществе дивидендной политике, с пояснениями и экономическим обоснованием потребности в направлении определенной части чистой прибыли на собственные нужды в отчетном периоде были включены в состав материалов к общему собранию акционеров, в повестку дня которого включен вопрос о распределении прибыли (в том числе о выплате (объявлении) дивидендов) 	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	<p>Комментарий п. 3: в Обществе утверждена Дивидендная политика ПАО «НК «Роснефть», которой предусмотрено, что Общество направляет не менее 50 % чистой прибыли по консолидированной финансовой отчетности, составленной в соответствии с МСФО (с учетом распоряжения Правительства Российской Федерации от 29 мая 2006 года № 774-р). При этом Совет директоров проводит анализ сведений о наличии условий для выплаты дивидендов в размере, определяемом с учетом утвержденной Дивидендной политики ПАО «НК «Роснефть», и публикует его в составе материалов к Собранию.</p> <p>В соответствии с утвержденными Банком России рекомендациями о раскрытии в годовом отчете публичного акционерного общества отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления (письмо Банка России от 27 декабря 2021 года № ИН-06-28/102) Компанией включены в состав материалов к годовому Общему собранию акционеров (по итогам 2022 года), в повестку дня которого включен вопрос о распределении прибыли, пояснения Совета директоров о направлении части прибыли на определенные нужд</p>
1.2.2	Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически обоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности общества	<ol style="list-style-type: none"> В Положении о дивидендной политике общества помимо ограничений, установленных законодательством, определены финансовые/экономические обстоятельства, при которых обществу не следует принимать решение о выплате дивидендов 	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	<p>В соответствии с распоряжением Правительства Российской Федерации от 29 мая 2006 года № 774-р в Дивидендной политикой ПАО «НК «Роснефть» установлен целевой размер дивидендных выплат – не менее 50 % от чистой прибыли ПАО «НК «Роснефть» в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности. При этом указанный акт Правительства не содержит ограничений (помимо предусмотренных законодательством) для отказа от принятия решения о выплате дивидендов. В соответствии с утвержденными Банком России рекомендациями о раскрытии в годовом отчете публичного акционерного общества отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления (письмо Банка России от 27 декабря 2021 года № ИН-06-28/102) и п. 2.2.3 Дивидендной политики ПАО «НК «Роснефть» Компанией включены в состав материалов к годовому Общему собранию акционеров (по итогам 2022 года), в повестку дня которого включен вопрос о распределении прибыли, пояснения Совета директоров об отсутствии каких-либо ограничений финансового характера для выплаты дивидендов</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.2.3	Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров	<ol style="list-style-type: none"> В отчетном периоде общество не предпринимало действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав существующих акционеров 	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
1.2.4	Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости	<ol style="list-style-type: none"> В отчетном периоде иные способы получения лицами, контролирующими общество, прибыли (дохода) за счет общества помимо дивидендов (например, с помощью трансфертного ценообразования, необоснованного оказания обществу контролирующим лицом услуг по завышенным ценам, путем замещающих дивиденды внутренним займам контролирующему лицу и (или) его подконтрольным лицам) не использовались 	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
1.3. Система и практика корпоративного управления обеспечивают равенство условий для всех акционеров – владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны общества				
1.3.1	Общество создало условия для справедливого отношения к каждому акционеру со стороны органов управления и контролирующих лиц общества, в том числе условия, обеспечивающие недопустимость злоупотреблений со стороны крупных акционеров по отношению к миноритарным акционерам	<ol style="list-style-type: none"> В течение отчетного периода лица, контролирующие общество, не допускали злоупотреблений правами по отношению к акционерам общества, конфликты между контролирующими лицами общества и акционерами общества отсутствовали, а если таковые были, совет директоров уделил им надлежащее внимание 	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.3.2	Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля	1. Квазиказначейские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчетного периода	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	В соответствии с решением Правительства Российской Федерации между «Роснефтью» и компанией, на 100 % принадлежащей государству, было заключено соглашение о продаже долей и прекращении участия «Роснефти» во всех проектах в Венесуэле, включая доли в добычных предприятиях Petromonagas, Petroperija, Boqueon, Petromiranda и Petrovictoria, в нефтесервисных предприятиях и торговых операциях. По итогам заключенного соглашения все активы и торговые операции «Роснефти» в Венесуэле и (или) связанные с Венесуэлой проданы, закрыты или ликвидированы. В результате исполнения соглашения и реализации активов ПАО «НК «Роснефть» получила на баланс своего 100 %-ного дочернего общества пакет собственных акций в размере 9,6 %. Кроме того, в рамках реализации программы приобретения на открытом рынке акций ПАО «НК «Роснефть», в том числе в форме глобальных депозитарных расписок, удостоверяющих права на такие акции, 100 %-ное дочернее общество Компании стало владельцем пакета акций Компании в размере 0,76 %. В течение отчетного периода указанные акции не участвовали в голосовании

1.4. Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций

1.4	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций	1. Используемые регистратором общества технологии и условия оказания услуг соответствуют потребностям общества и его акционеров, обеспечивают учет прав на акции и реализацию прав акционеров наиболее эффективным образом	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
-----	---	--	---	--

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.1. Совет директоров осуществляет стратегическое управление обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов общества, а также реализует иные ключевые функции				
2.1.1	Совет директоров отвечает за принятие решений, связанных с назначением и освобождением от занимаемых должностей исполнительных органов, в том числе в связи с ненадлежащим исполнением ими своих обязанностей. Совет директоров также осуществляет контроль за тем, чтобы исполнительные органы общества действовали в соответствии с утвержденными стратегией развития и основными направлениями деятельности общества	1. Совет директоров имеет закрепленные в уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов. 2. В отчетном периоде комитет по номинациям (назначениям, кадрам) ¹ рассмотрел вопрос о соответствии профессиональной квалификации, навыков и опыта членов исполнительных органов текущим и ожидаемым потребностям общества, продиктованным утвержденной стратегией общества. 3. В отчетном периоде советом директоров рассмотрен отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа и коллегиального исполнительного органа (при наличии) о выполнении стратегии общества	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
2.1.2	Совет директоров устанавливает основные ориентиры деятельности общества на долгосрочную перспективу, оценивает и утверждает ключевые показатели деятельности и основные бизнес-цели общества, оценивает и одобряет стратегию и бизнес-планы по основным видам деятельности общества	1. В течение отчетного периода на заседаниях совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализации стратегии, утверждением финансово-хозяйственного плана (бюджета) общества, а также рассмотрением критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов общества	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
2.1.3	Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе	1. Принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе определены советом директоров и закреплены во внутренних документах общества, определяющих политику в области управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде совет директоров утвердил (пересмотрел) приемлемую величину рисков (риск-аппетит) общества либо комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии) рассмотрел целесообразность вынесения на рассмотрение совета директоров вопроса о пересмотре риск-аппетита общества	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	

¹ Далее по тексту – комитет по номинациям.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.1.4	Совет директоров определяет политику общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам совета директоров, исполнительным органам общества и иным ключевым руководящим работникам общества	1. В обществе разработана, утверждена советом директоров и внедрена политика (политики) по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов совета директоров, исполнительных органов общества и иных ключевых руководящих работников общества. 2. В течение отчетного периода советом директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками)	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
2.1.5	Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами общества, акционерами общества и работниками общества	1. Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов. 2. Общество создало систему идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и систему мер, направленных на разрешение таких конфликтов	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
2.1.6	Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности общества, своевременности и полноты раскрытия обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам общества	1. Во внутренних документах общества определены лица, ответственные за реализацию информационной политики	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
2.1.7	Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в обществе и играет ключевую роль в существенных корпоративных событиях общества	1. В течение отчетного периода совет директоров рассмотрел результаты самооценки и (или) внешней оценки практики корпоративного управления в обществе	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.2. Совет директоров подотчетен акционерам общества				
2.2.1	Информация о работе совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам	1. Годовой отчет общества за отчетный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний совета директоров и комитетов каждым из членов совета директоров. 2. Годовой отчет содержит информацию об основных результатах оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	Комментарий к п. 1: информация о посещаемости заседаний Совета директоров и комитетов Совета директоров не раскрывается в Годовом отчете в соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 12 марта 2022 года № 351
2.3. Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам общества и его акционеров				
2.3.1	Только лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций, избираются членами совета директоров	1. В отчетном периоде советом директоров (или его комитетом по номинациям) была проведена оценка кандидатов в совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и так далее	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
2.3.2	Члены совета директоров общества избираются посредством прозрачной процедуры, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах	1. Во всех случаях проведения общего собрания акционеров в отчетном периоде, повестка дня которого включала вопросы об избрании совета директоров, общество представило акционерам биографические данные всех кандидатов в члены совета директоров, результаты оценки соответствия профессиональной квалификации, опыта и навыков кандидатов текущим и ожидаемым потребностям общества, проведенной советом директоров (или его комитетом по номинациям), а также информацию о соответствии кандидата критериям независимости согласно рекомендациям 102–107 Кодекса и информацию о наличии письменного согласия кандидатов на избрание в состав совета директоров	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
2.3.3	Состав совета директоров сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользуется доверием акционеров	1. В отчетном периоде совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и навыков и определил компетенции, необходимые совету директоров в краткосрочной и долгосрочной перспективе	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.3.4	Количественный состав совета директоров общества дает возможность организовать деятельность совета директоров наиболее эффективным образом, включая возможность формирования комитетов совета директоров, а также обеспечивает существенным миноритарным акционерам общества возможность избрания в состав совета директоров кандидата, за которого они голосуют	1. В отчетном периоде совет директоров рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава совета директоров потребностям общества и интересам акционеров	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	

2.4. В состав совета директоров входит достаточное количество независимых директоров

2.4.1	Независимым директором признается лицо, которое обладает достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способно выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон. При этом следует учитывать, что в обычных условиях не может считаться независимым кандидат (избранный член совета директоров), который связан с обществом, его существенным акционером, существенным контрагентом или конкурентом общества или связан с государством	1. В течение отчетного периода все независимые члены совета директоров отвечали всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102–107 Кодекса, или были признаны независимыми по решению совета директоров	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
-------	---	--	---	--

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.4.2	Проводится оценка соответствия кандидатов в члены совета директоров критериям независимости, а также осуществляется регулярный анализ соответствия независимых членов совета директоров критериям независимости. При проведении такой оценки содержание преобладает над формой	1. В отчетном периоде совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) составил мнение о независимости каждого кандидата в совет директоров и представил акционерам соответствующее заключение. 2. За отчетный период совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) по крайней мере один раз рассмотрел вопрос о независимости действующих членов совета директоров (после их избрания). 3. В обществе разработаны процедуры, определяющие необходимые действия члена совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом совета директоров	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
2.4.3	Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава совета директоров	1. Независимые директора составляют не менее одной трети состава совета директоров	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
2.4.4	Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в обществе и совершении обществом существенных корпоративных действий	1. Независимые директора (у которых отсутствовал конфликт интересов) в отчетном периоде предварительно оценивали существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки представлялись совету директоров	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	

2.5. Председатель совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на совет директоров

2.5.1	Председателем совета директоров избран независимый директор либо из числа избранных независимых директоров определен старший независимый директор, координирующий работу независимых директоров и осуществляющий взаимодействие с председателем совета директоров	1. Председатель совета директоров является независимым директором или же среди независимых директоров определен старший независимый директор 2. Роль, права и обязанности председателя совета директоров (и, если применимо, старшего независимого директора) должным образом определены во внутренних документах общества	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
-------	---	---	---	--

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.5.2	Председатель совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых советом директоров	1. Эффективность работы председателя совета директоров оценивалась в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
2.5.3	Председатель совета директоров принимает необходимые меры для своевременного предоставления членам совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня	1. Обязанность председателя совета директоров принимать меры по обеспечению своевременного предоставления полной и достоверной информации членам совета директоров по вопросам повестки заседания совета директоров закреплена во внутренних документах общества	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
2.6. Члены совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности				
2.6.1	Члены совета директоров принимают решения с учетом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта интересов, с учетом равного отношения к акционерам общества, в рамках обычного предпринимательского риска	1. Внутренними документами общества установлено, что член совета директоров обязан уведомить совет директоров, если у него возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки дня заседания совета директоров или комитета совета директоров, до начала обсуждения соответствующего вопроса повестки. 2. Внутренние документы общества предусматривают, что член совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов. 3. В обществе установлена процедура, которая позволяет совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет общества	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
2.6.2	Права и обязанности членов совета директоров четко сформулированы и закреплены во внутренних документах общества	1. В обществе принят и опубликован внутренний документ, четко определяющий права и обязанности членов совета директоров	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.6.3	Члены совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей	1. Индивидуальная посещаемость заседаний совета и комитетов, а также достаточность времени для работы в совете директоров, в том числе в его комитетах, проанализирована в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде. 2. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров обязаны уведомлять совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных обществу организаций), а также о факте такого назначения	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
2.6.4	Все члены совета директоров в равной степени имеют возможность доступа к документам и информации общества. Вновь избранным членам совета директоров в максимально возможный короткий срок предоставляется информация об обществе и о работе совета директоров	1. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров имеют право получать информацию и документы, необходимые членам совета директоров общества для исполнения ими своих обязанностей, касающиеся общества и подконтрольных ему организаций, а исполнительные органы общества обязаны обеспечить предоставление соответствующей информации и документов. 2. В обществе реализуется формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
2.7. Заседания совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов совета директоров обеспечивают эффективную деятельность совета директоров				
2.7.1	Заседания совета директоров проводятся по мере необходимости, с учетом масштабов деятельности и стоящих перед обществом в определенный период времени задач	1. Совет директоров провел не менее шести заседаний за отчетный год	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
2.7.2	Во внутренних документах общества закреплена подготовка и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению	1. В обществе утвержден внутренний документ, определяющий процедуру подготовки и проведения заседания совета директоров, в котором в том числе установлено, что уведомление о проведении заседания должно быть сделано, как правило, не менее чем за пять дней до даты его проведения. 2. В отчетном периоде отсутствующим в месте проведения заседания совета директоров членам совета директоров предоставлялась возможность участия в обсуждении вопросов повестки дня и голосовании дистанционно – посредством конференц- и видео-конференц-связи	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.7.3	Форма проведения заседания совета директоров определяется с учетом важности вопросов повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых в очной форме	1. Уставом или внутренним документом общества предусмотрено, что наиболее важные вопросы (в том числе перечисленные в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях совета директоров	соблюдается частично	
2.7.4	Решения по наиболее важным вопросам деятельности общества принимаются на заседании совета директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов совета директоров	1. Уставом общества предусмотрено, что решения по наиболее важным вопросам, в том числе изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании совета директоров квалифицированным большинством, не менее чем в три четверти голосов, или же большинством голосов всех избранных членов совета директоров	соблюдается частично	Пунктом 10.5.5 Устава ПАО «НК «Роснефть» предусмотрен ряд вопросов, решение по которым принимается Советом директоров квалифицированным большинством. Расширение данного перечня с включением в него всех вопросов, изложенных в рекомендации 170 Кодекса с учетом масштабов деятельности ПАО «НК «Роснефть», объема рассматриваемых вопросов Советом директоров, персонального состава Совета директоров, а также действующих в отношении Компании экономических санкций создаст риски невозможности или существенного затруднения принятия решений по значимым для Компании вопросам. Таким образом, рекомендуемое Кодексом повышение кворума для принятия решения может привести к невозможности принятия Советом директоров решений по ряду ключевых вопросов. В то же время количественный состав Совета директоров, его структура, включающая четырех независимых директоров, порядок подготовки, обсуждения и раскрытия информации о заседании гарантируют защиту прав всех групп акционеров Компании. Данный подход в среднесрочном периоде менять не планируется

2.8. Совет директоров создает комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности общества

2.8.1	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью общества, создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров	1. Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров. 2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по аудиту, в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса. 3. По крайней мере один член комитета по аудиту, являющийся независимым директором, обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности. 4. Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода	соблюдается частично	
-------	--	---	-----------------------------	--

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.8.2	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с формированием эффективной и прозрачной практики вознаграждения, создан комитет по вознаграждениям, состоящий из независимых директоров и возглавляемый независимым директором, не являющимся председателем совета директоров	1. Советом директоров создан комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров. 2. Председателем комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не является председателем совета директоров 3. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по вознаграждениям, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса, а также условия (события), при наступлении которых комитет по вознаграждениям рассматривает вопрос о пересмотре политики общества по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников	соблюдается частично	Не соблюдается в части включения в состав Комитета Совета директоров по кадрам и вознаграждениям только независимых директоров. Большинство в Комитете Совета директоров по кадрам и вознаграждениям составляют независимые директора. Председателем Комитета Совета директоров по кадрам и вознаграждениям избран независимый директор. К функциям Комитета Совета директоров по кадрам и вознаграждениям отнесены вопросы, предусмотренные ККУ для Комитета по номинациям и Комитета по вознаграждениям. Принимая во внимание: <ul style="list-style-type: none"> • наличие трех сформированных комитетов (Комитет по аудиту, Комитет по кадрам и вознаграждениям, Комитет по стратегическому планированию); • рекомендации и ограничения, предусмотренные ККУ (о количественном составе комитетов не менее чем из трех членов и максимальном числе комитетов, в работе которых может принимать участие член Совета директоров, о минимальном числе независимых директоров в составе комитета (два человека), а также о необходимости формировать комитеты, исходя из релевантных экспертных компетенций членов Совета директоров), реализация принципа ККУ о независимости всех членов Комитета по кадрам и вознаграждениям не представляется возможной. Следует отметить, что внутренние документы Компании, в частности Положение о Совете директоров, предусматривают процедуры предотвращения конфликта интересов, что позволяет исключить риск оказания влияния на рекомендации Комитета со стороны контролирующего акционера или исполнительных органов. Данный подход в среднесрочном периоде менять не планируется

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.8.3	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с осуществлением кадрового планирования (планирования преемственности), профессиональным составом и эффективностью работы совета директоров, создан комитет по номинациям (назначениям, кадров), большинство членов которого являются независимыми директорами	<ol style="list-style-type: none"> Советом директоров создан комитет по номинациям (или его задачи, указанные в рекомендации 186 Кодекса, реализуются в рамках иного комитета <6>), большинство членов которого являются независимыми директорами. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по номинациям (или соответствующего комитета с совмещенным функционалом), включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса. В целях формирования совета директоров, наиболее полно отвечающего целям и задачам общества, комитет по номинациям в отчетном периоде самостоятельно или совместно с иными комитетами совета директоров или уполномоченное подразделение общества по взаимодействию с акционерами организовало взаимодействие с акционерами, не ограничиваясь кругом крупнейших акционеров, в контексте подбора кандидатов в совет директоров общества 	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
2.8.4	С учетом масштабов деятельности и уровня риска совет директоров общества удостоверился в том, что состав его комитетов полностью отвечает целям деятельности общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми (комитет по стратегии, комитет по корпоративному управлению, комитет по этике, комитет по управлению рисками, комитет по бюджету, комитет по здоровью, безопасности и окружающей среде и др.)	<ol style="list-style-type: none"> В отчетном периоде совет директоров общества рассмотрел вопрос о соответствии структуры совета директоров масштабу и характеру, целям деятельности и потребностям, профилю рисков общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми 	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.8.5	Состав комитетов определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений	<ol style="list-style-type: none"> Комитет по аудиту, комитет по вознаграждениям, комитет по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) в отчетном периоде возглавлялись независимыми директорами. Во внутренних документах (политиках) общества предусмотрены положения, в соответствии с которыми лица, не входящие в состав комитета по аудиту, комитета по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) и комитета по вознаграждениям, могут посещать заседания комитетов только по приглашению председателя соответствующего комитета 	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
2.8.6	Председатели комитетов регулярно информируют совет директоров и его председателя о работе своих комитетов	<ol style="list-style-type: none"> В течение отчетного периода председатели комитетов регулярно отчитывались о работе комитетов перед советом директоров 	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	

2.9. Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы совета директоров, его комитетов и членов совета директоров

2.9.1	Проведение оценки качества работы совета директоров направлено на определение степени эффективности работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров, соответствия их работы потребностям развития общества, активизацию работы совета директоров и выявление областей, в которых их деятельность может быть улучшена	<ol style="list-style-type: none"> Во внутренних документах общества определены процедуры проведения оценки (самооценки) качества работы совета директоров. Оценка (самооценка) качества работы совета директоров, проведенная в отчетном периоде, включала оценку работы комитетов, индивидуальную оценку каждого члена совета директоров и совета директоров в целом. Результаты оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании совета директоров 	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	Комментарий к п. 3: в связи со сложной эпидемиологической обстановкой в ряде государств результаты оценки качества работы Совета директоров рассмотрены Советом директоров в ходе заочного голосования
2.9.2	Оценка работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров осуществляется на регулярной основе не реже одного раза в год. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров не реже одного раза в три года привлекается внешняя организация (консультант)	<ol style="list-style-type: none"> Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров в течение трех последних отчетных периодов по меньшей мере один раз обществом привлекалась внешняя организация (консультант) 	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
3.1. Корпоративный секретарь общества обеспечивает эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку эффективной работы совета директоров				
3.1.1	Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров	1. На сайте общества в сети Интернет и в годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном секретаре (включая сведения о возрасте, образовании, квалификации, опыте), а также сведения о должностях в органах управления иных юридических лиц, занимаемых корпоративным секретарем в течение не менее чем пяти последних лет	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	В соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 12 марта 2022 года № 351 «Об особенностях раскрытия и предоставления информации, подлежащей раскрытию и предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг», и особенностях раскрытия инсайдерской информации в соответствии с требованиями Федерального закона «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» информация о Корпоративном секретаре не раскрывается
3.1.2	Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач	1. В обществе принят и раскрыт внутренний документ – положение о корпоративном секретаре. 2. Совет директоров утверждает кандидатуру на должность корпоративного секретаря и прекращает его полномочия, рассматривает вопрос о выплате ему дополнительного вознаграждения. 3. Во внутренних документах общества закреплено право корпоративного секретаря запрашивать, получать документы общества и информацию у органов управления, структурных подразделений и должностных лиц общества	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.1. Уровень выплачиваемого обществом вознаграждения достаточен для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для общества компетенцией и квалификацией. Выплата вознаграждения членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества осуществляется в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению				
4.1.1	Уровень вознаграждения, предоставляемого обществом членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам, создает достаточную мотивацию для их эффективной работы, позволяя обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. При этом общество избегает большего, чем это необходимо, уровня вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников общества	1. Вознаграждение членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определено с учетом результатов сравнительного анализа уровня вознаграждения в сопоставимых компаниях	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
4.1.2	Политика общества по вознаграждению разработана комитетом по вознаграждениям и утверждена советом директоров общества. Совет директоров при поддержке комитета по вознаграждениям обеспечивает контроль за внедрением и реализацией в обществе политики по вознаграждению, а при необходимости – пересматривает и вносит в нее коррективы	1. В течение отчетного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и (или) практику ее (их) внедрения, осуществил оценку их эффективности и прозрачности и при необходимости представил соответствующие рекомендации совету директоров по пересмотру указанной политики (политик)	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.1.3	Политика общества по вознаграждению содержит прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам	1. Политика (политики) общества по вознаграждению содержит (содержат) прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует (регламентируют) все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
4.1.4	Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций), конкретизирующую перечень расходов, подлежащих возмещению, и уровень обслуживания, на который могут претендовать члены совета директоров, исполнительные органы и иные ключевые руководящие работники общества. Такая политика может быть составной частью политики общества по вознаграждению	1. В политике (политиках) по вознаграждению или в иных внутренних документах общества установлены правила возмещения расходов членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	

4.2. Система вознаграждения членов совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров

4.2.1	Общество выплачивает фиксированное годовое вознаграждение членам совета директоров. Общество не выплачивает вознаграждение за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров. Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов совета директоров	1. В отчетном периоде общество выплачивало вознаграждение членам совета директоров в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению. 2. В отчетном периоде обществом в отношении членов совета директоров не применялись формы краткосрочной мотивации, дополнительного материального стимулирования, выплата которого зависит от результатов (показателей) деятельности общества. Выплата вознаграждения за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров не осуществлялась	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
-------	--	---	---	--

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.2.2	Долгосрочное владение акциями общества в наибольшей степени способствует сближению финансовых интересов членов совета директоров с долгосрочными интересами акционеров. При этом общество не обуславливает права реализации акций достижением определенных показателей деятельности, а члены совета директоров не участвуют в опционных программах	1. Если внутренний документ (документы) – политика (политики) по вознаграждению общества – предусматривает (предусматривают) предоставление акций общества членам совета директоров, должны быть предусмотрены и раскрыты четкие правила владения акциями членами совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
4.2.3	В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами	1. В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	

4.3. Система вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества предусматривает зависимость вознаграждения от результата работы общества и их личного вклада в достижение этого результата

4.3.1	Вознаграждение членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определяется таким образом, чтобы обеспечить разумное и обоснованное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения, зависящей от результатов работы общества и личного (индивидуального) вклада работника в конечный результат	1. В течение отчетного периода одобренные советом директоров годовые показатели эффективности использовались при определении размера переменного вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества. 2. В ходе последней проведенной оценки системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества совет директоров (комитет по вознаграждениям) удостоверился в том, что в обществе применяется эффективное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения. 3. При определении размера выплачиваемого вознаграждения членам исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам общества учитываются риски, которое несет общество, с тем чтобы избежать создания стимулов к принятию чрезмерно рискованных управленческих решений	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
-------	--	---	---	--

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.3.2	Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководителей общества с использованием акций общества (опционов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции общества)	1. В случае, если общество внедрило программу долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководителей общества с использованием акций общества (финансовых инструментов, основанных на акциях общества), программа предусматривает, что право реализации таких акций и иных финансовых инструментов наступает не ранее чем через три года с момента их предоставления. При этом право их реализации обусловлено достижением определенных показателей деятельности общества	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
4.3.3	Сумма компенсации («золотой парашют»), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководителей работников по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, не превышает двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения	1. Сумма компенсации («золотой парашют»), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевым руководящим работникам по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, в отчетном периоде не превышала двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
5.1. В обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед обществом целей				
5.1.1	Советом директоров общества определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе	1. Функции различных органов управления и подразделений общества в системе управления рисками и внутреннего контроля четко определены во внутренних документах / соответствующей политике общества, одобренной советом директоров	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
5.1.2	Исполнительные органы общества обеспечивают создание и поддержание функционирующей эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе	1. Исполнительные органы общества обеспечили распределение обязанностей, полномочий, ответственности в области управления рисками и внутреннего контроля между подотчетными им руководителями (начальниками) подразделений и отделов	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
5.1.3	Система управления рисками и внутреннего контроля в обществе обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах общества, целостность и прозрачность отчетности общества, разумность и приемлемость принимаемых обществом рисков	1. В обществе утверждена антикоррупционная политика. 2. В обществе организован безопасный, конфиденциальный и доступный способ (горячая линия) информирования совета директоров или комитета совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики общества	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
5.1.4	Совет директоров общества принимает необходимые меры для того, чтобы убедиться, что действующая в обществе система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определенным советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует	1. В течение отчетного периода совет директоров (комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии) организовал проведение оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде совет директоров рассмотрел результаты оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля общества и сведения о результатах рассмотрения включены в состав годового отчета общества	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	

5.2. Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления общество организует проведение внутреннего аудита

5.2.1	Для проведения внутреннего аудита в обществе создано структурное подразделение внутреннего аудита, функционально независимая внешняя организация, функциональная и административная подотчетность подразделения внутреннего аудита разграничены. Функционально подразделение внутреннего аудита подчиняется совету директоров	1. Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчетное совету директоров, или привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчетности	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
-------	---	--	---	--

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
5.2.2	Подразделение внутреннего аудита проводит оценку надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, а также оценку корпоративного управления, применяет общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита	<ol style="list-style-type: none"> В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка практики (отдельных практик) корпоративного управления, включая процедуры информационного взаимодействия (в том числе по вопросам внутреннего контроля и управления рисками) на всех уровнях управления общества, а также взаимодействия с заинтересованными лицами 	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
6.1. Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц				
6.1.1	В обществе разработана и внедрена информационная политика, обеспечивающая эффективное взаимодействие общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц	<ol style="list-style-type: none"> Советом директоров общества утверждена информационная политика общества, разработанная с учетом рекомендаций Кодекса. В течение отчетного периода совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопрос об эффективности информационного взаимодействия общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц и целесообразности (необходимости) пересмотра информационной политики общества 	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
6.1.2	Общество раскрывает информацию о системе и практике корпоративного управления, включая подробную информацию о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса	<ol style="list-style-type: none"> Общество раскрывает информацию о системе корпоративного управления в обществе и общих принципах корпоративного управления, применяемых в обществе, в том числе на сайте общества в сети Интернет. Общество раскрывает информацию о составе исполнительных органов и совета директоров, независимости членов совета и их членстве в комитетах совета директоров (в соответствии с определением Кодекса). В случае наличия лица, контролирующего общество, общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в обществе 	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	Комментарий к п. 2: на основании постановления Правительства от 12 марта 2022 года № 351 и с учетом рекомендаций Банка России (информационное от 24 августа 2022 года № ИН-02-28/108) информация о членах Правления не раскрывается

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
6.2. Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами общества и инвесторами				
6.2.1	Общество раскрывает информацию в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, полноты и сравнимости раскрываемых данных	<ol style="list-style-type: none"> В обществе определена процедура, обеспечивающая координацию работы всех структурных подразделений и работников общества, связанных с раскрытием информации или деятельностью которых может привести к необходимости раскрытия информации. В случае если ценные бумаги общества обращаются на иностранных организованных рынках, раскрытие существенной информации в Российской Федерации и на таких рынках осуществляется синхронно и эквивалентно в течение отчетного года. Если иностранные акционеры владеют существенным количеством акций общества, то в течение отчетного года раскрытие информации осуществлялось не только на русском, но также на одном из наиболее распространенных иностранных языков 	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
6.2.2	Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством	<ol style="list-style-type: none"> 1. В информационной политике общества определены подходы к раскрытию сведений об иных событиях (действиях), оказывающих существенное влияние на стоимость или котировки его ценных бумаг, раскрытие сведений о которых не предусмотрено законодательством. 2. Общество раскрывает информацию о структуре капитала общества в соответствии с рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчете и на сайте общества в сети Интернет. 3. Общество раскрывает информацию о подконтрольных организациях, имеющих для него существенное значение, в том числе о ключевых направлениях их деятельности, о механизмах, обеспечивающих подотчетность подконтрольных организаций, полномочиях совета директоров общества в отношении определения стратегии и оценки результатов деятельности подконтрольных организаций. 4. Общество раскрывает нефинансовый отчет – отчет об устойчивом развитии, экологический отчет, отчет о корпоративной социальной ответственности или иной отчет, содержащий нефинансовую информацию, в том числе о факторах, связанных с окружающей средой (в том числе экологические факторы и факторы, связанные с изменением климата), обществом (социальные факторы) и корпоративным управлением, за исключением отчета эмитента эмиссионных ценных бумаг и годового отчета акционерного общества 	<p>соблюдается</p> <p>частично соблюдается</p> <p>не соблюдается</p>	<p>Комментарий к п. 3: Общество раскрывает информацию о подконтрольных организациях, имеющих для него существенное значение, в том числе о ключевых направлениях их деятельности, о механизмах, обеспечивающих подотчетность подконтрольных организаций.</p> <p>Контроль за определением стратегии и оценки результатов деятельности подконтрольных организаций Совет директоров ПАО «НК «Роснефть» реализует через следующие механизмы:</p> <ul style="list-style-type: none"> • контроль исполнительных органов, к компетенции которых Уставом ПАО «НК «Роснефть» отнесены вопросы утверждения планов Обществ Группы; • корпоративные процедуры, урегулированные внутренними документами ПАО «НК «Роснефть», которые обеспечивают согласованность всех документов стратегического планирования ПАО «НК «Роснефть» и его Обществ Группы с утвержденной Советом директоров стратегией ПАО «НК «Роснефть». <p>Полномочия Совета директоров по утверждению стратегии ПАО «НК «Роснефть» и контролю за ее реализацией, полномочия Главного исполнительного директора и Правления по утверждению плановых документов Обществ Группы предусмотрены Уставом ПАО «НК «Роснефть». Полномочия Комитета по стратегии и устойчивому развитию Совета директоров ПАО «НК «Роснефть» в отношении определения политики Общества в отношении Обществ Группы определены положением ПАО «НК «Роснефть» «О комитетах Совета директоров ПАО «НК «Роснефть» и раскрыты на официальном сайте. Детальная информация о внутренних процедурах утверждения стратегических документов Обществ Группы, процедурах контроля их реализации Советом директоров (его комитетами) не раскрывается. Указанный подход в среднесрочной перспективе менять не планируется</p>

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
6.2.3	Годовой отчет, являясь одним из наиболее важных инструментов информационного взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит информацию, позволяющую оценить итоги деятельности общества за год	<ol style="list-style-type: none"> 1. Годовой отчет общества содержит информацию о результатах оценки комитетом по аудиту эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита. 2. Годовой отчет общества содержит сведения о политике общества в области охраны окружающей среды, социальной политике общества 	<p>соблюдается</p> <p>частично соблюдается</p> <p>не соблюдается</p>	
6.3. Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности				
6.3.1	Реализация акционерами права на доступ к документам и информации общества сопряжена с неоправданными сложностями	<ol style="list-style-type: none"> 1. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) общества определен необременительный порядок предоставления по запросам акционеров доступа к информации и документам общества. 2. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) содержатся положения, предусматривающие, что в случае поступления запроса акционера о предоставлении информации о подконтрольных организациях общество предпринимает необходимые усилия для получения такой информации у соответствующих подконтрольных обществу организаций 	<p>соблюдается</p> <p>частично соблюдается</p> <p>не соблюдается</p>	
6.3.2	При предоставлении информации акционерам обеспечивается разумный баланс между интересами конкретными акционеров и интересами самого общества, заинтересованного в сохранении конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на его конкурентоспособность	<ol style="list-style-type: none"> 1. В течение отчетного периода общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации либо такие отказы были обоснованными. 2. В случаях, определенных информационной политикой общества, акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности 	<p>соблюдается</p> <p>частично соблюдается</p> <p>не соблюдается</p>	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
7.1. Действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние общества и, соответственно, на положение акционеров (существенные корпоративные действия), осуществляются на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных сторон				
7.1.1	Существенными корпоративными действиями признаются реорганизация общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций общества (поглощение), совершение обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала общества, осуществление листинга и делистинга акций общества, а также иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, и такие действия отнесены к компетенции совета директоров общества	1. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями. Принятие решений в отношении существенных корпоративных действий уставом общества отнесено к компетенции совета директоров. В тех случаях, когда осуществление данных корпоративных действий прямо отнесено законодательством к компетенции общего собрания акционеров, совет директоров предоставляет акционерам соответствующие рекомендации	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
7.1.2	Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, совет директоров опирается на позицию независимых директоров общества	1. В обществе предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
7.1.3	При совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, обеспечиваются равные условия для всех акционеров общества, а при недостаточности предусмотренных законодательством механизмов, направленных на защиту прав акционеров, – дополнительные меры, защищающие права и законные интересы акционеров общества. При этом общество руководствуется не только соблюдением формальных требований законодательства, но и принципами корпоративного управления, изложенными в Кодексе	1. Уставом общества с учетом особенностей его деятельности к компетенции совета директоров отнесено одобрение, помимо предусмотренных законодательством, иных сделок, имеющих существенное значение для общества. 2. В течение отчетного периода все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
7.2. Общество обеспечивает такой порядок совершения существенных корпоративных действий, который позволяет акционерам своевременно получать полную информацию о таких действиях, обеспечивает им возможность влиять на совершение таких действий и гарантирует соблюдение и адекватный уровень защиты их прав при совершении таких действий				
7.2.1	Информация о совершении существенных корпоративных действий раскрывается с объяснением причин, условий и последствий совершения таких действий	1. В случае, если обществом в течение отчетного периода совершались существенные корпоративные действия, общество своевременно и детально раскрывало информацию о таких действиях, в том числе о причинах, условиях совершения действий и последствиях таких действий для акционеров	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	Раскрытие информации Компанией в отчетном периоде осуществлялось в соответствии с требованиями Банка России и Росимущества
7.2.2	Правила и процедуры, связанные с осуществлением обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах общества	1. Во внутренних документах общества определены случаи и порядок привлечения оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью. 2. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций общества. 3. При отсутствии формальной заинтересованности члена совета директоров, единоличного исполнительного органа, члена коллегиального исполнительного органа общества или лица, являющегося контролирующим лицом общества, либо лица, имеющего право давать обществу обязательные для него указания, в сделках общества, но при наличии конфликта интересов или иной их фактической заинтересованности, внутренними документами общества предусмотрено, что такие лица не принимают участия в голосовании по вопросу одобрения такой сделки	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	

Информация о базовых внутренних документах, являющихся основанием для формирования текущего годового отчета, включая ключевые внутренние локальные нормативные документы, регламентирующие функцию внутреннего аудита и вопросы деятельности СУРиВК

ОСНОВАНИЕМ ДЛЯ ФОРМИРОВАНИЯ ТЕКУЩЕГО ГОДОВОГО ОТЧЕТА ЯВЛЯЮТСЯ СЛЕДУЮЩИЕ ЛОКАЛЬНЫЕ (ВНУТРЕННИЕ) НОРМАТИВНЫЕ ДОКУМЕНТЫ ПАО «НК «РОСНЕФТЬ»:

- Устав;
- Кодекс корпоративного управления ПАО «НК «Роснефть»;
- Кодекс деловой и корпоративной этики НК «Роснефть»;
- Положение «Об Общем собрании акционеров ПАО «НК «Роснефть»;
- Положение «О Совете директоров ПАО «НК «Роснефть»;
- Положение «О комитетах Совета директоров ПАО «НК «Роснефть»;
- Положение о вознаграждении и компенсации расходов членов Совета директоров ПАО «НК «Роснефть»;
- Положение «О коллегиальном исполнительном органе (Правлении) ПАО «НК «Роснефть»;
- Положение «О единоличном исполнительном органе (Главном исполнительном директоре) ПАО «НК «Роснефть»;
- Стандарт ПАО «НК «Роснефть» о выплатах и компенсациях топ-менеджерам;
- Положение «О Ревизионной комиссии ПАО «НК «Роснефть»;
- Положение о вознаграждениях и компенсациях членам Ревизионной комиссии ПАО «НК «Роснефть»;
- Положение о Корпоративном секретаре ПАО «НК «Роснефть»;
- Положение об Информационной политике ПАО «НК «Роснефть»;
- Положение «О предоставлении информации акционерам ПАО «НК «Роснефть»;
- Положение ПАО «НК «Роснефть» «Правила внутреннего контроля по предотвращению, выявлению и пресечению неправомерного использования инсайдерской информации ПАО «НК «Роснефть» и (или) манипулирования рынком»;
- Дивидендная политика ПАО «НК «Роснефть»;
- Политика ПАО «НК «Роснефть» в области противодействия корпоративному мошенничеству и вовлечению в коррупционную деятельность;
- Политика Компании «О внутреннем аудите»;
- Политика Компании «Система управления рисками и внутреннего контроля»;
- Политика в области промышленной безопасности, охраны труда и окружающей среды.

Общие сведения о ПАО «НК «Роснефть»

Дата государственной регистрации Открытого акционерного общества «Нефтяная компания «Роснефть» и регистрационный номер:

- дата государственной регистрации общества как юридического лица: 7 декабря 1995 года;
- номер свидетельства о государственной регистрации общества: 024.537;
- дата внесения записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года: 12 августа 2002 года;
- серия и номер свидетельства о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года; серия 77 № 004856711;
- основной государственный регистрационный номер, под которым в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о создании общества: 1027700043502.

Субъект Российской Федерации, на территории которого зарегистрировано общество: г. Москва.

Основной вид деятельности общества: проведение геолого-поисковых и геологоразведочных работ с целью поиска месторождений нефти, газа, угля и иных полезных ископаемых; добыча, транспортировка и переработка нефти, газа, угля и иных полезных ископаемых, а также леса; производство нефтепродуктов, нефтехимической и другой продукции, включая электроэнергию, продукты деревообработки, товары народного потребления и оказание услуг населению; хранение и реализация (включая продажу на внутреннем рынке и на экспорт) нефти, газа, нефтепродуктов, угля, электроэнергии, продуктов деревообработки, иных продуктов переработки углеводородного и другого сырья.

На основании Распоряжения Правительства Российской Федерации от 20 августа 2009 года № 1226-р ПАО «НК «Роснефть» включено в перечень стратегических предприятий, обеспечивающих реализацию единой государственной политики в отраслях экономики, в которых осуществляют деятельность эти организации.

На основании Указа Президента Российской Федерации от 21 мая 2012 года № 688 ПАО «НК «Роснефть» включено в перечень стратегических предприятий и стратегических акционерных обществ.

Контактная информация

ПОЛНОЕ ФИРМЕННОЕ НАИМЕНОВАНИЕ:

Публичное акционерное общество «Нефтяная компания «Роснефть»

СОКРАЩЕННОЕ НАИМЕНОВАНИЕ:

ПАО «НК «Роснефть»

МЕСТОНАХОЖДЕНИЕ ОБЩЕСТВА:

117997, Российская Федерация, Москва, Софийская наб., д. 26/1

ПОЧТОВЫЙ АДРЕС:

117997, Российская Федерация, Москва, Софийская наб., д. 26/1

СПРАВОЧНАЯ СЛУЖБА:

Тел.: +7 (499) 517-88-99
Факс: +7 (499) 517-72-35
Телекс: 114405 DISVO.RU
Email: postman@rosneft.ru

ДЛЯ АКЦИОНЕРОВ:

Управление по работе с акционерами департамента корпоративного управления ПАО «НК «Роснефть»
Тел.: +7 (495) 987-30-60;
8 (800) 500-11-00 (звонок по России бесплатный)
Факс: +7 (499) 517-86-53
Email: shareholders@rosneft.ru

ДЛЯ ИНСТИТУЦИОНАЛЬНЫХ ИНВЕСТОРОВ:

Департамент отношений с инвесторами ПАО «НК «Роснефть»
Тел.: +7 (495) 411-05-04
Email: ir@rosneft.ru

АУДИТОР ОТЧЕТНОСТИ КОМПАНИИ ПО РОССИЙСКИМ СТАНДАРТАМ:


Общество с ограниченной ответственностью «ЦАТР – аудиторские услуги»
115035, Россия, Москва, Садовническая наб., д. 77, стр. 1
Тел.: +7 (495) 705-97-00;
+7 (495) 755-97-00
Факс: +7 (495) 755-97-01

РЕГИСТРАТОР КОМПАНИИ:


Общество с ограниченной ответственностью «Реестр-РН»
109028, Российская Федерация, Москва, Подкопаевский пер., д. 2/6, стр. 3-4
Тел.: +7 (495) 411-79-11
Факс: +7 (495) 411-83-12
Email: support@reestrn.ru
Веб-сайт: www.reestrn.ru

ОФИС В МОСКВЕ:

125047, Российская Федерация, Москва, Бутырский Вал, д. 10, здание А, 13-й этаж
Тел.: +7 (495) 967-71-13

A thick yellow shape that starts as a vertical bar on the right, curves 90 degrees to the left, and then continues as a horizontal bar on the left side of the page.

www.rosneft.ru

A thick white shape that starts as a horizontal bar on the right, curves 90 degrees to the left, and then continues as a vertical bar on the left side of the page.