



РОСНЕФТЬ

ЭФФЕКТИВНЫЙ ЭНЕРГЕТИЧЕСКИЙ ПЕРЕХОД

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
2021





СОДЕРЖАНИЕ

1 О Компании

Обращение Главного исполнительного директора, Председателя Правления ПАО «НК «Роснефть»	2
Меры по противодействию распространению COVID-19	4
Деятельность Компании	6
Роснефть – 2030: надежная энергия и глобальный энергетический переход	8
Стратегические цели и приоритеты	9
Углеродная нейтральность	10
Долгосрочная программа развития и отчет о ее выполнении	12
Структура системы показателей эффективности	13
Реализация Инвестиционной программы в 2021 году	16
Ключевые производственные и финансовые показатели	20
Промышленная безопасность, охрана труда и окружающей среды	22

2 Корпоративное управление

Система корпоративного управления	30
Противодействие коррупции	36
Ревизионная комиссия	38
Система управления рисками и внутреннего контроля	40
Работа с акционерами, основные события 2021 года	54

3 Приложения

Приложение 1 (Консолидированная финансовая отчетность ПАО «НК «Роснефть» на 31 декабря 2021 года)	57
Приложение 2 (Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления)	66
Приложение 3 (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)	93
Приложение 4 (Бухгалтерская (финансовая) отчетность и аудиторское заключение)	95

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 И ИНВЕСТОРЫ!

В непростых макроэкономических условиях Компания оперативно реагировала на внешние вызовы и успешно противостояла им. Это позволило нам сохранить лидерство по добыче углеводородов и низкие удельные операционные затраты на добычу.

При этом «Роснефть», в отличие от других участников рынка, не снижает объем инвестиций в разработку месторождений, а продолжает развитие новых перспективных проектов, которые гарантируют энергобезопасность нашей страны. Мы уверены, что колоссальная ресурсная база новых проектов станет основой для замещения падения добычи в Западной Сибири по старым месторождениям и обеспечит растущий спрос на энергоносители.

Перспективные проекты Компании характеризуются низкими удельными затратами на добычу, а также минимальным углеродным следом, уровень которого на 75 % меньше, чем у других новых крупных нефтяных проектов.

Мы ожидаем, что по мере успешной реализации таких проектов они будут в полной мере отражены в оценке Компании. Вместе с усилиями по повышению операционной и финансовой эффективности, реализацией крупных нефтяных и газовых проектов, а также проектов развития НПЗ этот фактор будет определяющим для стабильного роста стоимости акций «Роснефти» на годы вперед.

Компания уделяет повышенное внимание вопросам обеспечения экологической безопасности, ведет постоянную работу по минимизации воздействия на окружающую среду. Стратегия «Роснефть – 2030: надежная энергия и глобальный энергетический переход», одобренная Советом директоров Компании,

предусматривает снижение углеродного следа при дальнейшем увеличении операционной и финансовой эффективности деятельности. Цели стратегии по снижению выбросов подтверждают статус «Роснефти» как ответственного поставщика энергоресурсов и одного из лидеров энергоперехода в Российской Федерации.

«Роснефть» разработала Концепцию экологического развития, которая наравне с Планом по углеродному менеджменту до 2035 года стала ключевым компонентом долгосрочной экологической повестки Компании.

Эффективная работа Компании в этом направлении отмечена на международном уровне: «Роснефть» признана лучшей российской нефтегазовой компанией в ряде ESG-рейтингов. Также «Роснефть» стала единственной российской нефтегазовой компанией, получившей статус лидера в области устойчивого развития и включенной в состав участников глобальной инициативы Global Compact LEAD за неизменную приверженность Глобальному договору ООН и его Десяти принципам ответственного бизнеса.

Во многих регионах присутствия, от Восточной Сибири и Дальнего Востока до Поволжья и Краснодарского края, «Роснефть» реализует масштабные социальные проекты, которые меняют облик целых городов и поселений, обеспечивая людям доступ к современным медицинским,

образовательным, спортивно-оздоровительным и жилищно-коммунальным услугам.

С удовлетворением и гордостью хочу отметить, что коллектив «Роснефти» успешно справился с многочисленными кризисными явлениями, принесенными пандемией.

Компания принимает все необходимые меры по защите своих сотрудников. В кратчайшие сроки был организован процесс транспортировки вакцины при строгом соблюдении условий хранения. Для доставки вакцины в удаленные и труднодоступные регионы, где расположены производственные объекты Компании, использовались в том числе вертолеты. Была выстроена логистика и обеспечена работа медицинских бригад и пунктов вакцинации. Это позволило в максимально сжатые сроки сформировать коллективный иммунитет.

При этом в «Роснефти» продолжается регулярное тестирование работников, проводится ревакцинация. Сотрудники Компании неукоснительно соблюдают противоэпидемиологические меры.

«Роснефть» целенаправленно движется к целям, определенным стратегией. Благодаря высокоэффективной работе всего коллектива, концентрации на реализации масштабных проектов мы укрепляем финансовую устойчивость Компании и обеспечиваем безусловное исполнение обязательств по акционерной доходности, что позиционирует

«Роснефть» как уверенного лидера отрасли, надежного производителя и поставщика энергоресурсов.

МЕРЫ ПО ПРОТИВОДЕЙСТВИЮ

ЗАБОТА О СОТРУДНИКАХ



Ситуативный перевод на дистанционный режим работы работников, не задействованных в непрерывном производственном процессе

Вакцинация и ревакцинация сотрудников в целях защиты от COVID-19 позволили обеспечить высокий уровень коллективного иммунитета среди персонала Компании

Обеспечение средствами индивидуальной защиты и дезинфекторами: более 100 млн единиц СИЗ и 12 млн литров дезинфицирующих растворов и антисептиков

Регулярное тестирование – проведено более 1,3 млн тестов¹

Строгое соблюдение санитарно-гигиенических требований

¹ С начала пандемии.

РАСПРОСТРАНЕНИЮ COVID-19

ОБЕСПЕЧЕНИЕ НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ



Во всех Обществах Группы разработаны планы первоочередных мер по обеспечению непрерывности деятельности, реализован комплекс мероприятий по обеспечению устойчивой производственной деятельности и предупреждению распространения коронавирусной инфекции

В период наиболее напряженной эпидемиологической обстановки обеспечено функционирование свыше 270 серверов на более чем 13 тыс. мест и свыше 200 изоляторов на 3 тыс. мест

ЗАБОТА О КЛИЕНТАХ



Обеспечена бесперебойная работа АЗС/АЗК при сохранении высоких стандартов обслуживания клиентов розничной сети Компании. Приняты все необходимые меры для сохранения здоровья персонала и клиентов АЗС/АЗК:

- в магазинах проводится системный контроль наличия антисептических средств и товаров для здоровья;
- в магазинах и кафе при АЗК Компании проводятся профилактические и дезинфекционные мероприятия в соответствии с рекомендациями Роспотребнадзора. Сохраняется приоритет соблюдения социальной дистанции и минимизации контактов при общении с клиентами и поставщиками розничной сети;
- продолжена работа по развитию сервисов бесконтактной дистанционной оплаты топлива и сопутствующих товаров через мобильные приложения «Яндекс.Заправки», «Яндекс.Навигатор» и «Яндекс.Карты»

Забота о людях – ключевой приоритет Компании

Вопрос сохранения жизни и здоровья, а также безопасности труда работников всегда был и остается основным приоритетом Компании.

Осознавая риски для жизни и здоровья работников, связанные с распространением новой коронавирусной инфекции, а также производственные риски, связанные с вводимыми противоэпидемическими и ограничительными мероприятиями, «Роснефть» предприняла ответственные шаги, направленные на защиту работников Компании и подрядных организаций и обеспечение непрерывной деятельности производственных объектов.

В Компании на постоянной основе реализуется комплекс медицинских и противоэпидемических мероприятий, включающий обеспечение работников средствами индивидуальной защиты, регулярную дезинфекцию помещений и рабочих мест, особые меры для вахтового персонала (предвахтовая обсервация, изоляторы для заболевших на месторождениях), тестирование работников на COVID-19, а также ежедневный мониторинг уровня заболеваемости работников и изменения эпидемиологической обстановки в регионах в целом.

Начиная с марта 2021 года в ПАО «НК «Роснефть» была проведена масштабная вакцинация работников

от COVID-19, включающая организацию выезда мобильных медицинских бригад в регионы присутствия Компании, обеспечение процесса необходимым количеством доз вакцин, а также создание соответствующих условий для проведения вакцинации от COVID-19, в том числе непосредственно на производственных площадках и в вахтовых поселках.

Особое внимание было уделено информированию работников Компании о мерах профилактики новой коронавирусной инфекции, в том числе о важности и необходимости вакцинации.

Данные мероприятия позволили в короткие сроки обеспечить высокий уровень коллективного иммунитета среди персонала Компании: 95 % от общего числа работников ПАО «НК «Роснефть» и 90 % от числа работников Обществ Группы.

В соответствии с рекомендациями Министерства здравоохранения Российской Федерации в целях поддержания и укрепления сформированного иммунитета к новой коронавирусной инфекции начиная с сентября 2021 года для работников Компании организовано проведение ревакцинации от COVID-19.

Комплексный подход к реализации противоэпидемических мер с учетом постоянного мониторинга и контроля актуальной ситуации позволяют оперативно реагировать на новые угрозы, в том числе пандемию, обеспечивая защиту жизни и здоровья работников, а также непрерывность деятельности ПАО «НК «Роснефть».

УРОВЕНЬ КОЛЛЕКТИВНОГО ИММУНИТЕТА

95%

от общего числа работников ПАО «НК «Роснефть»

90%

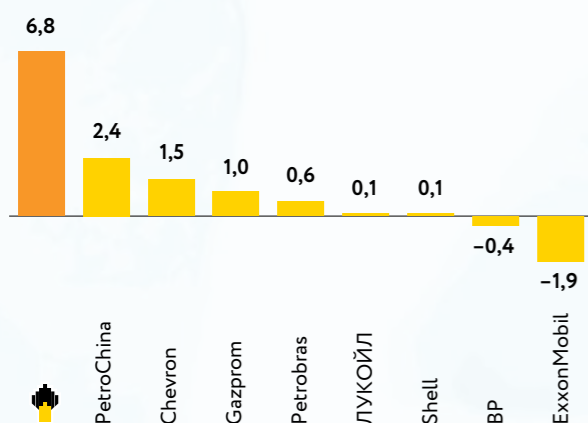
от общего числа работников Обществ Группы



ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ КОМПАНИИ

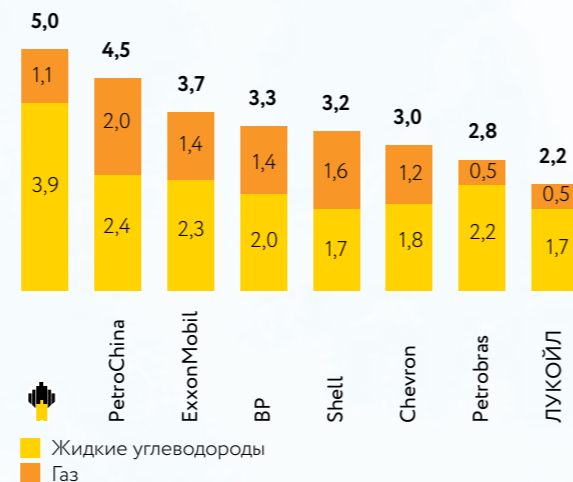


Средний темп прироста добычи углеводородов в 2011–2021 годах, %



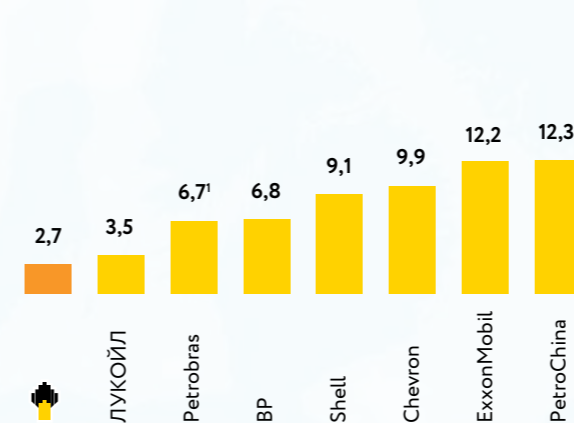
Источники: отчетность компаний, Газпром – Wood Mackenzie.

Добыча углеводородов в 2021 году, млн барр. н. э. / сут.



Источник: отчетность компаний за 2021 год.

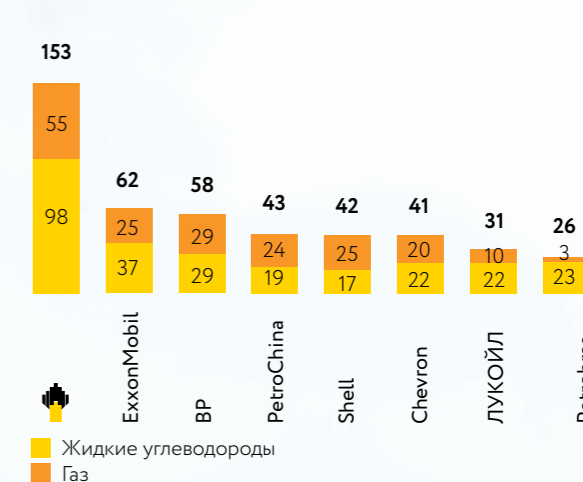
Расходы на добычу углеводородов в 2021 году в долл. / барр. н. э.



Источник: отчетность компаний за 2021 год.

¹ Petrobras – удельные затраты на добычу в Бразилии.

Запасы углеводородов в млрд барр. н. э.¹ на 1 января 2022 года



¹ Запасы ПАО «НК «Роснефть» приведены по российской классификации АВ1С1 + В2С2 на 1 января 2022 года, запасы по остальным компаниям приведены на основании оценки запасов Wood Mackenzie на 1 января 2022 года, включая коммерческие и технические (sub-commercial) запасы.

РОСНЕФТЬ – 2030: НАДЕЖНАЯ ЭНЕРГИЯ И ГЛОБАЛЬНЫЙ ЭНЕРГЕТИЧЕСКИЙ ПЕРЕХОД

НОВАЯ СТРАТЕГИЯ ОТВЕТСТВЕННОЙ КОМПАНИИ И ЛИДЕРА ОТРАСЛИ

«Роснефть – 2022»

«Роснефть – 2030»



Увеличение доходности бизнеса



УВЕЛИЧЕНИЕ ЭФФЕКТИВНОСТИ



Реализация ключевых проектов



ОПЕРАЦИОННОЕ ЛИДЕРСТВО



Преобразование культуры и технологических возможностей



СНИЖЕНИЕ УГЛЕРОДНОГО СЛЕДА



Удержание лидерства по удельным затратам на добычу

Рост добычи – 330 млн т н. э.

Рост доли газа в общем объеме добычи – 25 %



Увеличение выплат акционерам и рост доходности



Активное внедрение принципов циркулярной экономики

Применение принципов сохранения биоразнообразия

Стремление к нулевому смертельному травматизму и нулевой аварийности на оборудовании

100 % утилизации отходов и рекультивации земель «исторического наследия»

2050 УГЛЕРОДНАЯ НЕЙТРАЛЬНОСТЬ

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

2050

УГЛЕРОДНАЯ НЕЙТРАЛЬНОСТЬ

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 2021 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 20 декабря 2021 года № 16).

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 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 2021 году»).

Запланированные в ДПР ключевые мероприятия на 2021 год по основным бизнес-направлениям и функциональным блокам исполнены. Итоги реализации ДПР за 2021 год приведены в разделе «Результаты деятельности».

Независимая аудиторская организация ООО «ЦАТР – аудиторские услуги»⁴ выполнила задание с получением уверенности в отношении Отчета о выполнении Долгосрочной программы развития ПАО «НК «Роснефть» за 2021 год. Заключение получено 21 апреля 2022 года.

¹ В соответствии с поручением Президента Российской Федерации В. Путина от 27 декабря 2013 года № Пр-3086, 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 Директивы от 17 июля 2014 года № 4955п-П13, от 12 ноября 2014 года № 7558п-П13, от 5 марта 2015 года № 1346п-П13, от 16 апреля 2015 года № 2303п-П13, от 31 октября 2014 года № 7389п-П13, от 3 апреля 2016 года № 1472п-П13, от 28 июня 2016 года № 4531п-П13, от 4 июля 2016 года № 4750п-П13, от 6 февраля 2017 года № 830п-П13, от 17 января 2019 года № 276п-П13, от 30 июля 2020 года № 6739п-П13, от 15 апреля 2021 года № 3502п-П13.

⁴ Член глобальной сети фирм «Эрнст энд Янг» (EY).

СТРУКТУРА СИСТЕМЫ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ЭФФЕКТИВНОСТИ

Целями системы показателей эффективности Компании являются декомпозиция Стратегии развития и ДПР 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 сотрудников Компании на поэтапную реализацию ее стратегических целей.





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 Компании и показателей ее ДПР;
- постоянное улучшение финансовых и производственных (отраслевых) результатов Компании;
- выполнение директив и поручений федеральных органов исполнительной власти, включая ежегодное снижение затрат.

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 топ-менеджмента и работников Компании на выполнение стратегии и бизнес-плана ПАО «НК «Роснефть» устанавливаются показатели депремирования (блокирующие), невыполнение которых снижает общий размер годовой премии за отчетный период.

Перечни, в том числе 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.

Показатели эффективности топ-менеджеров ПАО «НК «Роснефть» на 2021 год установлены решением Совета директоров от 15 марта 2021 года (Протокол от 17 марта 2021 года № 20) и определены в соответствии с действующим планом финансово-хозяйственной деятельности Компании.

Перечень коллективных показателей эффективности Компании и индивидуальных показателей эффективности Главного исполнительного директора

ПАО «НК «Роснефть» на 2021 год включает в том числе такие показатели, как:

- доходность на средний задействованный капитал (ROACE);
- объем добычи углеводородов;
- показатель травматизма;
- производительность труда;
- снижение затрат отчетного периода относительно прошлого периода в сопоставимых условиях;
- коэффициент долговой нагрузки (чистый долг / EBITDA);
- интегральный ключевой показатель эффективности инновационной деятельности;
- коэффициент выполнения поручений Совета директоров ПАО «НК «Роснефть».

В качестве показателей депремирования (блокирующих) для топ-менеджеров и работников Компании на 2021 год используются:

- коэффициент долговой нагрузки (чистый долг / EBITDA);
- производительность труда;
- доходность на средний задействованный капитал (ROACE);
- объем добычи углеводородов;
- коэффициент выполнения поручений руководства Компании.

Оценка достижения показателей эффективности

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

Служба внутреннего аудита Компании ежегодно проводит аудит выполнения коллективных и индивидуальных показателей эффективности, установленных для целей годового премирования, для руководителей ПАО «НК «Роснефть» и Обществ Группы. 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 ключевых показателей эффективности (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 и методическими указаниями Компании «Нормализация показателей эффективности при анализе выполнения бизнес-плана Компании»².

Фактическое выполнение ключевых производственных и финансово-экономических показателей ПАО «НК «Роснефть» и КПЭ Главного исполнительного директора ПАО «НК «Роснефть» в 2020–2021 годах

ПОКАЗАТЕЛЬ	2021 ГОД, ФАКТ	СТЕПЕНЬ ДОСТИЖЕНИЯ ПЛАНОВОГО ЗНАЧЕНИЯ в 2021 ГОДУ ³	СТЕПЕНЬ ДОСТИЖЕНИЯ ПЛАНОВОГО ЗНАЧЕНИЯ в 2020 ГОДУ
Объем добычи углеводородов, млн т н. э.	245,3	Лучше плана	Лучше плана
Производительность труда, млн руб. / чел.	10,8	Лучше плана	Лучше плана
Доходность на средний задействованный капитал (ROACE), %	16,1	Лучше плана	Лучше плана
Коэффициент долговой нагрузки (чистый долг / EBITDA) ⁴	1,3	Лучше плана	Лучше плана
Показатель травматизма по Компании, %	98	Лучше плана	Лучше плана
Интегральный КПЭ инновационной деятельности ⁵	100	План выполнен	План выполнен

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

² Утверждены приказом ПАО «НК «Роснефть» от 12 декабря 2019 года № 730.

³ Оценка носит предварительный характер и может быть уточнена по результатам аудита выполнения КПЭ.

⁴ В рублевом выражении.

⁵ На основании отчетов менеджмента.

РЕАЛИЗАЦИЯ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ПРОГРАММЫ В 2021 ГОДУ

Инвестиционная программа ПАО «НК «Роснефть» на 2021 год утверждена в составе бизнес-плана на 2021–2022 годы на заседании Совета директоров 17 декабря 2020 года (Протокол от 21 декабря 2020 года № 14).

Объем капитальных вложений 2021 года в размере порядка 1 трлн руб. соответствует стратегическому целевому уровню. Благоприятные макроэкономические условия и эффективность реализуемых Компанией мероприятий позволили восстановить инвестиционную активность, направленную на раскрытие потенциала добычи на новых проектах разведки и добычи, реализацию программ развития НПЗ и проектов по предотвращению воздействия на окружающую среду.

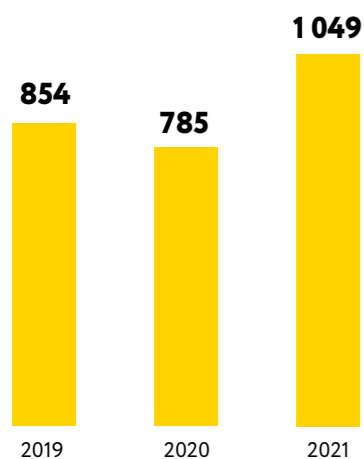
Для выбора и приоритизации проектов используются и развиваются инструменты портфельного управления, которые позволяют своевременно реагировать на внешние и внутренние события, оперативно проводить оптимизацию или перераспределение инвестиций между различными направлениями бизнеса. Компания оценивает проекты и инвестиционные возможности в рамках портфеля на основе доходности проектов с учетом оценки проектных рисков, а также финансовых возможностей Компании.

Инвестиции Компании направлены на выполнение ключевых стратегических задач, включая увеличение доходности бизнеса, повышение инвестиционной и операционной эффективности, запуск новых проектов в запланированные сроки и бюджет, минимизацию негативного воздействия на окружающую среду.

В основном инвестиции Компании сосредоточены в России с долей от общего объема порядка 98%, из них порядка 30% приходится на проекты Восточной Сибири и Дальнего Востока.

По структуре инвестиций 2021 года порядка 91% направлено в сегмент «Разведка и добыча», в том числе 4% – на газовые проекты, и 6% – в сегмент «Переработка, коммерция и логистика».

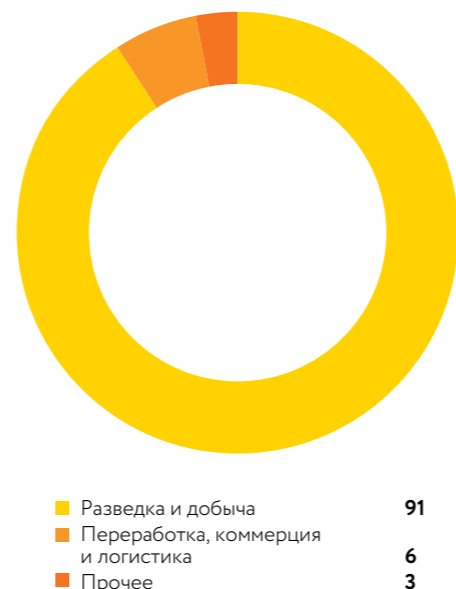
Капитальные вложения, млрд руб.



≈ 1,05 трлн руб.

Капитальные вложения в 2021 году

Структура инвестиционной программы, %



Сегмент «Разведка и добыча»

Общий объем капитальных вложений в сегмент «Разведка и добыча» в 2021 году составил 956 млрд руб. Инвестиции направлены на поддержание и развитие зрелых и новых нефтяных и газовых активов для обеспечения

стратегических целей по добыче углеводородов и замещению запасами. В 2021 году объем капитальных вложений в зрелые месторождения на суше и шельфе составил более 500 млрд руб., или 50 % от инвестиций Компании.

Капитальные вложения в крупные и новые проекты нефти и газа в Российской Федерации составили более 400 млрд руб., или более 35 % от инвестиционной программы Компании.

Сегмент «Переработка, коммерция и логистика»

Общий объем инвестиций в переработку, коммерцию и логистику в 2021 году составил 64 млрд руб.

Инвестиции направлены на высокоэффективные проекты строительства и реконструкции технологических установок и комплексов на НПЗ,

развитие нефтебаз, топливозаправочных комплексов в крупнейших аэропортах России, развитие бизнеса катализаторов и присадок, а также реализацию программы обновления розничной сети, точечного строительства и реконструкции автозаправочных комплексов.

Ожидаемый эффект от проектов – повышение маржинальности бизнеса нефтепереработки, увеличение выхода светлых и объемов выпуска высококачественных нефтепродуктов, повышение объемов реализации через розничный и B2B-каналы.

Инвестиции, направленные на предотвращение воздействия на окружающую среду

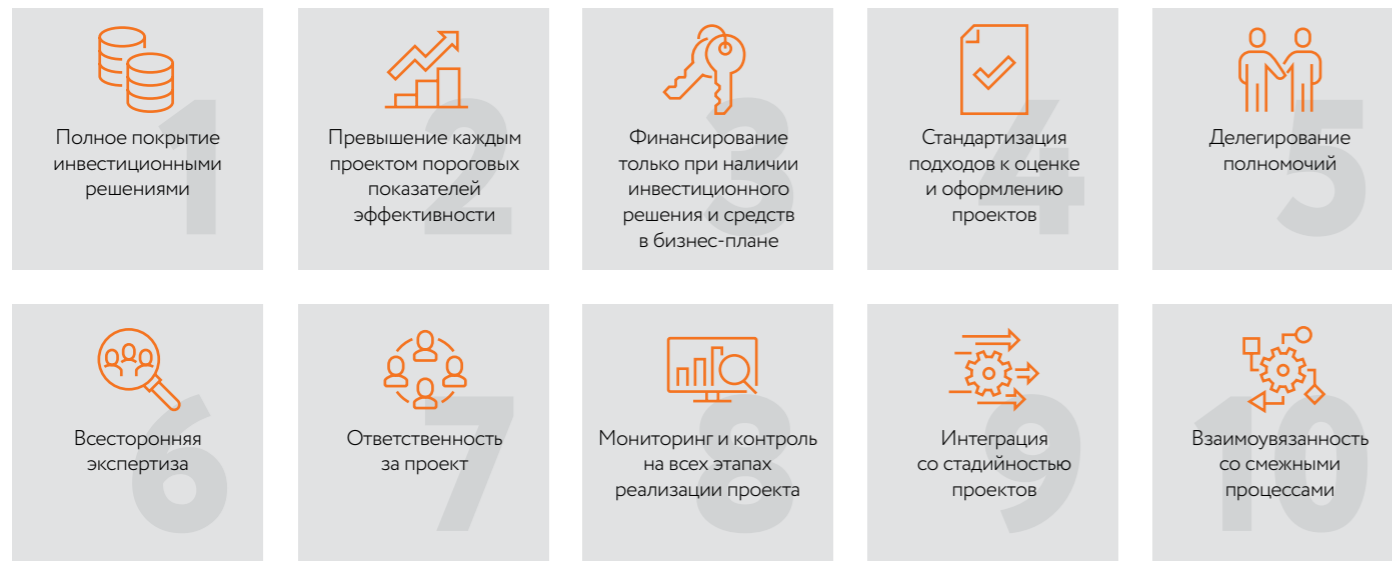
Ключевым стратегическим приоритетом Компании является минимизация воздействия на климат и окружающую среду. Для реализации данной задачи Компания на системной основе

реализует ряд мероприятий и инвестиционных проектов, направленных на сокращение сжигания ПНГ, повышение надежности трубопроводов, улучшение управления сточными

водами, отходами и рекультивацию земель. Объем «зеленых» инвестиций в 2021 году составил порядка 55 млрд руб.

Организация инвестиционного процесса

Инвестиционный процесс Компании построен на следующих основных принципах.



Цели и задачи инвестиционного процесса направлены 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 тщательно выверенного 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, социальных задач и охрану окружающей среды, включая вопросы углеродного менеджмента.

Делегирование полномочий: инвестиционные органы и лимиты

Лимиты полномочий	Иерархия инвестиционных органов
>1,5 млрд долл. США	Совет директоров
500–1 500 млн долл. США	Правление
200–500 млн долл. США	Инвестиционный комитет
0–200 млн долл. США	Профильные комитеты
	Переработка, коммерция и логистика Разведка и добыча Функциональный

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, и содержит следующие направления:

- **дисциплина и ответственность:** процесс утверждения бизнес-проектов через систему делегирования полномочий по принятию решений (в соответствии с установленными лимитами инвестиционных полномочий) по результатам проведенной в установленном порядке всесторонней экспертизы;
- **инвестиционные решения:** качественные инвестиционные решения, сокращение сроков согласования и рассмотрения инвестиционных

меморандумов, ответственность исполнителей и кураторов инвестиционных проектов по выполнению проектов в срок в рамках бюджета с надлежащим качеством и показателями эффективности;

- **мониторинг и контроль:** процессы регулярного и качественного мониторинга проектов на всех уровнях Компании, процесс управления изменениями, автоматизированный контроль наличия инвестиционных решений при вступлении в финансовые обязательства (режим «двух ключей») на всех этапах планирования и реализации проектов;
- **портфельный анализ:** формирование сбалансированного портфеля проектов Компании и гибкое управление, применение принципов комплексного ранжирования и оптимизации портфеля на базе перечня критериев

в зависимости от Стратегии развития Компании и текущих приоритетов, использование инструментов сценарного анализа портфеля;

- развитие информационных технологий и автоматизация: автоматизация процесса управления инвестициями, включая сопровождение процесса принятия инвестиционных решений, экономической оценки проектов и управления портфелем инвестиционных проектов Компании.

Критерии оптимизации портфеля проектов:

- экономическая эффективность;
- материальность;
- готовность проектов к реализации;
- соответствие стратегии.

Процесс управления портфелем проектов



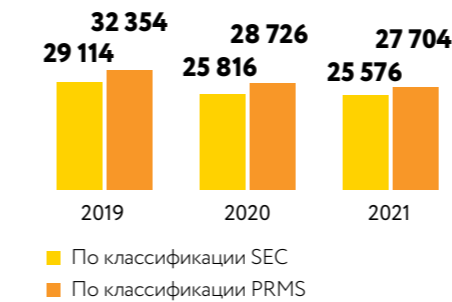
КЛЮЧЕВЫЕ ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ И ФИНАНСОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ

ПОКАЗАТЕЛЬ	2021	2020	ИЗМ.	2019
Доказанные запасы жидких углеводородов по классификации SEC, млн т	3 458	3 489	-0,9 %	3 935
Доказанные запасы жидких углеводородов по классификации PRMS, млн т	3 752	3 891	-3,6 %	4 383
Доказанные запасы рыночного газа по классификации SEC, млрд куб. м	2 093	2 106	-0,6 %	2 119
Доказанные запасы рыночного газа по классификации PRMS, млрд куб. м	2 380	2 423	-1,8 %	2 452
Обеспеченность запасами углеводородов по классификации PRMS, лет	24	23	4,3 %	23
Добыча жидких углеводородов, млн т	192,1	204,5	-6,1 %	230,2
Добыча газа, млрд куб. м	64,7	62,8	3,0 %	67,0
Реализация нефти за рубежом, млн т	108,4	115,5	-6,2 %	149,4
Переработка нефти, млн т	106,1	104,0	2,1 %	110,2
Производство нефтепродуктов и нефтехимии, млн т	103,3	101,4	1,9 %	107,5
Реализация нефтепродуктов и нефтехимии за рубежом, млн т	60,9	64,2	-5,3 %	71,1

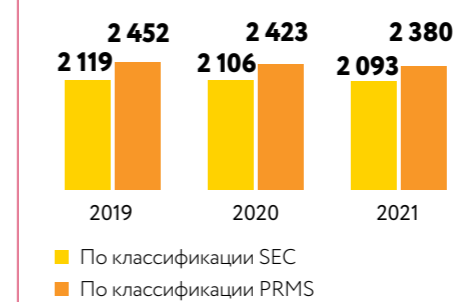
ПОКАЗАТЕЛЬ	2021	2020	ИЗМ.	2019
Выручка от реализации и доход от ассоциированных организаций и совместных предприятий, млрд руб.	8 761	5 757	52 %	8 676
ЕБИТДА, млрд руб.	2 330	1 209	93 %	2 105
Маржа ЕБИТДА	26,1 %	20,4 %	5,7 п. п.	24,3 %
Налоги и таможенные пошлины, трлн руб.	3,8	2,4	56 %	3,7
Чистая прибыль ¹ , млрд руб.	883	132	569 %	705
Маржа чистой прибыли	10,1 %	2,3 %	7,8 п. п.	8,1 %
ROACE	16,1 %	6,9 %	9,2 п. п.	15,7 %
ROAE	14,9 %	2,7 %	12,2 п. п.	14,3 %
Капитальные затраты, млрд руб.	1 049	785	34 %	854
Удельные капитальные расходы на разведку и добычу, долл. / барр. н. э.	7,6	5,5	38 %	6,1
Удельные операционные затраты на добычу в расчете, долл. / барр. н. э.	2,7	2,8	-4 %	3,1
Свободный денежный поток, млрд руб.	1 044	425	146 %	941
Дивиденды на акцию, руб.		6,94		33,41
Общий объем начисленных дивидендов, млрд руб.		73,6		354,1

¹ Чистая прибыль, относящаяся к акционерам ПАО «НК «Роснефть».

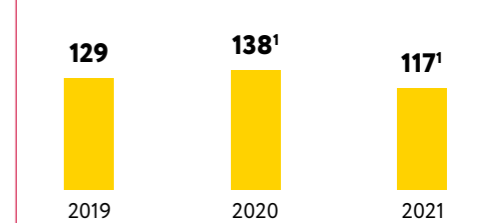
Доказанные запасы жидких углеводородов, млн барр.



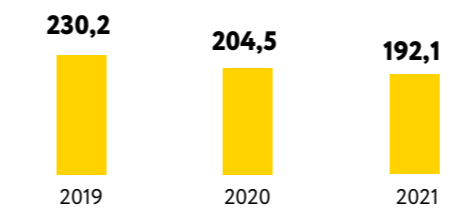
Доказанные запасы газа, млрд куб. м



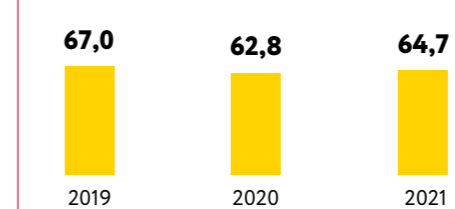
Коэффициент замещения запасов углеводородов, SEC, %



Добыча жидких углеводородов, млн т



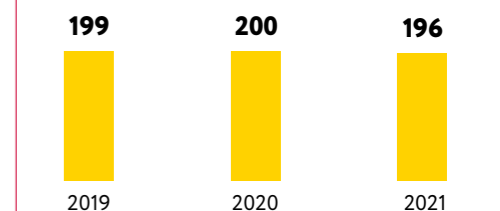
Добыча газа, млрд куб. м



За 2021 год добыча жидких углеводородов Компании составила 192,1 млн т, что обусловлено выбытием ряда низкорентабельных активов. Без учета активов, выбывших в 2020 году, среднесуточная добыча жидких углеводородов увеличилась на 1,5 % год к году. По действующим на конец года активам (исключая активы, выбывшие в 2020–2021 годах) рост среднесуточной добычи жидких углеводородов составил 2,3 % год к году.

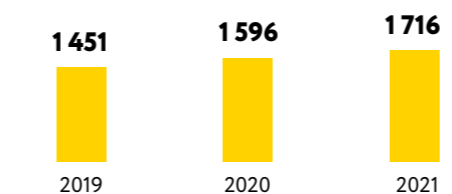
Объем добычи газа за 12 месяцев 2021 года составил 64,75 млрд куб. м, что на 3,1 % выше аналогичного периода прошлого года. Без учета активов, выбывших в 2020 году, среднесуточная добыча газа увеличилась на 14,2 % год к году. По действующим на конец 2021 года активам (исключая активы, выбывшие в 2020–2021 годах) рост среднесуточной добычи газа составил 15,9 % год к году.

Удельные операционные затраты на добычу углеводородов, руб. / барр. н. э.



В результате проводимых мероприятий по повышению эффективности и оптимизации портфеля активов удельные операционные затраты на добычу углеводородов сохранены на минимальном уровне (196 руб. / барр. н. э.): -2 % в рублевом выражении относительно показателя 2020 года.

Операционные расходы заводов России на тонну переработанной нефти, руб/т



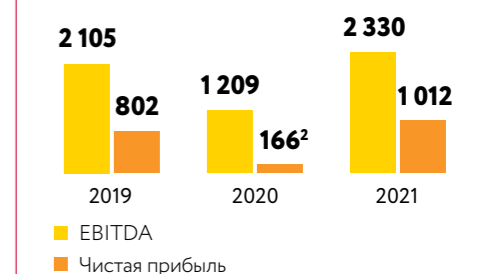
Операционные расходы на тонну выросли относительно 2020 года на 7,5 %, до 1 716 руб. за тонну, что обусловлено в основном ростом тарифов естественных монополий, индексацией заработной платы и ростом расходов на текущие ремонты согласно графику ремонтных работ.

Выручка, млрд руб.



По итогам 2021 года выручка выросла к уровню предыдущего года на 52,2 %, до 8 761 млрд руб., благодаря положительной динамике мировых цен на нефть и восстановлению спроса на нефть и НП на мировом рынке практически на предпандемийном уровне.

ЕБИТДА и чистая прибыль, млрд руб.



Показатель ЕБИТДА за 2021 год достиг исторического максимума. Рост показателя ЕБИТДА связан преимущественно с ростом цен, положительным эффектом «обратного акциза», а также постоянным контролем над затратами. В результате проводимых мероприятий по повышению эффективности и оптимизации портфеля активов удельные операционные затраты на добычу углеводородов сохранены на минимальном уровне – 2,7 долл. / барр. н. э. за 2021 год.

В 2021 году чистая прибыль составила 1 012 млрд руб. (13,7 млрд долл.), что является рекордным значением в истории Компании.

¹ С учетом отчуждения активов, в сопоставимом периметре.

² Данные пересмотрены.

ПРОМЫШЛЕННАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ, ОХРАНА ТРУДА И ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ

Стратегические ориентиры и цели в области ПБОТОС

В декабре 2021 года Совет директоров ПАО «НК «Роснефть» одобрил стратегию «Роснефть – 2030: надежная энергия и глобальный энергетический переход», согласно которой Компания планирует выйти на качественно новый уровень промышленной безопасности и охраны труда (ПБиОТ), установив стратегическую цель в области ПБиОТ: стремление Компании:

- к нулевому смертельному травматизму к 2030 году или ранее;
- нулевой аварийности на оборудовании к 2030 году или ранее.

Стратегия «Роснефть – 2030» предусматривает также снижение углеродного следа при дальнейшем увеличении операционной и финансовой эффективности деятельности Компании. Более того, «Роснефть» ставит

перед собой цель по достижению чистой 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 энерго-сберегающих технологий, технологий по улавливанию и хранению углерода, использованию потенциала природно-поглощения.

Приоритетом Стратегии Компании являются вопросы охраны окружающей среды, в частности сохранение биоразнообразия, внедрение принципов циркулярной экономики. «Роснефть» также подтверждает ранее заявленные цели по 100 %-й утилизации отходов и рекультивации земель «историческо-го наследия».

В поддержку достижения Целей ООН в области устойчивого развития, национальных экологических целей Российской Федерации на период до 2030 года, а также ранее разработанной и одобренной Комитетом Совета директоров по стратегии и устойчивому развитию Концепции экологического развития Компании до 2035¹ года в 2021 году сформирован Перечень экологических показателей до 2035 года. Выполнение указанных показателей позволит обеспечить достижение природоохранных целей, установленных в стратегии «Роснефть – 2030: надежная энергия и глобальный энергетический переход».

Система и принципы управления в области ПБОТОС

Согласно решениям, принятым Советом директором 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 является частью системы управления Компании и представляет собой совокупность процессов, процедур, правил и ресурсов, используемых для реализации ее Политики и достижения целей в области ПБОТОС на основе результативного

управления рисками, возможностями, контроля соответствия требованиям и улучшения показателей деятельности в данной области.

Область применения ИСУ ПБОТОС охватывает все виды деятельности, осуществляемые в ПАО «НК «Роснефть» и в Обществах Группы, а требования ИСУ ПБОТОС обязательны для исполнения всеми работниками Компании.

ИСУ ПБОТОС Компании учитывает внешние и внутренние факторы (контекст), влияющие на ее способность достигать поставленных целей в области ПБОТОС, позиции заинтересованных сторон и реализацию обязательств и принципов, изложенных в Политике Компании в области ПБОТОС.

Компания ежегодно с 2006 года подтверждает соответствие ИСУ ПБОТОС требованиям стандартов ISO (и (или) ГОСТ Р ИСО) в области ПБОТОС с получением соответствующих сертификатов.

Количество сертифицированных Обществ Группы постоянно увеличивается. В 2021 году в ПАО «НК «Роснефть» в Москве, а также в Обществах Группы независимым органом проведен аудит ИСУ ПБОТОС Компании

на соответствие требованиям вышеуказанных стандартов «Системы экологического менеджмента», «Системы менеджмента безопасности труда и охраны здоровья» и подтверждено ее соответствие, а также расширена область сертификации. Количество сертифицированных Обществ Группы увеличено с 66 до 76 в рамках общего сертификата Компании.

В Компании активно развивается система контроля в области ПБОТОС, регламентируемая Положением «Организация и осуществление контроля в области промышленной безопасности, охраны труда и окружающей среды». Реализуемые контрольные процессы обеспечивают проверку в Обществах Группы:

- соответствия требованиям в области ПБОТОС;

- эффективности и результативности деятельности в области ПБОТОС;
- соответствия требованиям стандартов «Системы экологического менеджмента» и «Системы менеджмента безопасности труда и охраны здоровья»;
- выявления и снижения до приемлемого уровня критических и высоких рисков в области ПБОТОС.

Функционирование системы контроля осуществляется на двух уровнях:

- уровень Обществ Группы – самооценка, самоконтроль;
- уровень СП ПАО «НК «Роснефть» – Департамент контроля в области ПБОТОС, Комиссия по контролю в области ПБОТОС.

Управление в действии

В 2021 году проведено семь заседаний Комитета по ПБОТОС Компании. Топ-менеджерами – членами Комитета был рассмотрен широкий перечень вопросов в области ПБОТОС, в частности:

- итоги достижения целевых показателей в области ПБОТОС с принятием решения о вынесении итогов на рассмотрение Советом директоров ПАО «НК «Роснефть»;
- отчет по управлению критическими рисками в области ПБОТОС по итогам реализации ежегодного цикла в 2021 году;
- перечень экологических показателей в рамках реализации Концепции экологического развития ПАО «НК «Роснефть» до 2035 года;
- отчеты о результатах расследования происшествий;
- реализация мероприятий по повышению безопасности авиационного обеспечения Компании;

- результаты работы «барьеров безопасности» на основе контрольных процедур в области ПБОТОС;
- реализация личных обязательств лидера в области ПБОТОС генеральных директоров Обществ Группы;
- практика применения в Обществах Группы инструментов по оценке рисков ПБОТОС при проведении работ повышенной опасности;
- одобрение разработанной Системы управления готовностью к ликвидации аварийных разливов нефти и аварийно-спасательных работ;

Отчеты о деятельности Компании в области ПБОТОС рассмотрены на заседаниях Комитета Совета директоров по стратегии и устойчивому развитию и Совета директоров.

В соответствии с внутренними процедурами ежеквартально проводились заседания Комитета по углеродному менеджменту. Основные вопросы повестки заседаний касались прогресса в реализации мероприятий Плана по углеродному менеджменту «Роснефти» на 2021 год.

По результатам заседаний Комитета по ПБОТОС вице-президентами – членами Комитета оказана поддержка в реализации планов и программ в Обществах Группы, направленных на достижение целевых значений показателей в области ПБиОТ, определенных стратегией «Роснефть – 2022».

¹ Период действия Концепции был увеличен с 2030 до 2035 года.



Обеспечение безопасных условий труда

В своей деятельности Компания следует принципам, утвержденным Политикой в области ПБОТОС, отдавая приоритет безопасности, сохранению жизни и здоровья людей и обеспечивая преимущество предупреждающих мер перед мерами, направленными на локализацию и ликвидацию последствий происшествий.

В 2021 году особое внимание было уделено реализации программ и планов мероприятий, внедрению актуальных инициатив в области целостности производственных объектов и предупреждению травматизма. Ключевыми направлениями остаются обеспечение безопасных условий труда при проведении опасных видов работ и надежности оборудования, безопасность дорожного движения, а также авиационная безопасность.

Расходы на обеспечение ПБиОТ в 2021 году составили 48,3 млрд руб., включая обеспечение мероприятий в соответствии с федеральными и корпоративными требованиями, а также реализацию дополнительных инициативных мероприятий и программ.

РАЗВИТИЕ ЛИДЕРСТВА И КУЛЬТУРЫ БЕЗОПАСНОСТИ

Ежегодно руководители ПАО «НК «Роснефть» и Обществ Группы реализуют обязательства лидера в области ПБОТОС, приоритетным

из которых остается личное убеждение сотрудников в необходимости соблюдения требований в области ПБОТОС. Основной вектор в направлении лидерства задают открытые обращения к сотрудникам Главного исполнительного директора, вице-президентов – кураторов бизнес-блоков и вице-президента по промышленной безопасности, охране труда и экологии, акцентирующие внимание на ценности жизни и здоровья сотрудников.

Золотые правила безопасности труда содержат ключевые требования безопасности Компании при производстве работ. Обучение Золотым правилам происходит на постоянной основе. Учитывая ограничительные меры, связанные с коронавирусом, курс по Золотым правилам безопасности труда был дополнительно адаптирован под дистанционный формат обучения, что позволяет использовать его во всех Обществах Группы. В 2021 году было обучено более 76 тыс. работников.

Компания придает большое значение качеству внутреннего обучения персонала в области ПБОТОС и, как следствие, подготовке внутренних тренеров, обучающих персонал Обществ Группы. Так, для повышения уровня тренерских навыков и умений в 2021 году проведены две конференции по теме «Мастерская внутренних тренеров в области ПБОТОС», в которых приняли участие 70 внутренних тренеров из 36 Обществ Группы.

В 2021 году прошел очередной, VIII общекорпоративный съезд экологов ПАО «НК «Роснефть», в работе которого приняли участие топ-менеджеры Компании, руководители и специалисты в области охраны окружающей среды из более чем 200 Обществ Группы Компании, специалисты смежных подразделений Аппарата Компании. Значительное внимание было уделено темам глобального энергоперехода и внедрению принципов циркулярной экономики, отраженным в докладах экспертов Компании. Были отмечены достижения Компании в области реализации международной метановой инициативы, обнаружения и устранения утечек метана. Рассмотрены вопросы использования естественных резервуаров для поглощения углерода.

В ходе мероприятия были обсуждены результаты реализации стратегии Компании «Роснефть – 2022» и инструменты достижения стратегических целей в области охраны окружающей среды. Отмечено, что, несмотря на снижение экономической активности во всем мире и, как следствие, падения спроса на углеводороды, Компания сохраняет высокие объемы «зеленого» инвестирования и достигла значительных успехов в сфере снижения воздействия на водные объекты, значительно сократив сброс загрязняющих веществ.

Одной из ключевых тем съезда стала презентация проектов Концепции экологического развития «Роснефти» до 2030 года и Плана Компании по углеродному менеджменту до 2035 года. Участники мероприятия обсудили подходы к разработке этих основополагающих документов, долгосрочные стратегические цели Компании в сфере экологии и климатической безопасности, а также методы их достижения.

В целях повышения уровня осведомленности сотрудников по климатической проблематике в 2021 году в Компании продолжено проведение корпоративных курсов «Углеродный менеджмент». За прошедший год реализовано обучение 66 работников руководящих позиций различных подразделений Аппарата управления Компании и 397 работников из 10 Обществ Группы бизнес-блока «Разведка и добыча», задействованных в реализации проектов по обнаружению метана.

ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ С ПОДРЯДНЫМИ ОРГАНИЗАЦИЯМИ

Управление подрядными организациями и взаимодействие с ними в контексте обеспечения безопасного производства работ являются важной частью культуры безопасности и элементом устойчивого развития Компании. Необходимость управления безопасностью подрядных организаций

диктуется наличием риска негативных последствий для Компании вследствие опасных действий подрядчиков при производстве работ.

Основными задачами стратегии в части управления и взаимодействия с подрядными организациями в области ПБОТОС является:

- снижение уровня травматизма среди работников подрядных организаций, выполняющих работу по договорам в пользу и на территориях и лицензионных участках Компании;
- снижение уровня аварийности и непричинение ущерба Компании при производстве работ;
- обеспечение устойчивого выполнения производственных планов Компании в рамках договорных обязательств с подрядчиком с соблюдением требований законодательства Российской Федерации и локальных нормативных документов «Роснефти» в части ПБОТОС.

Для развития культуры безопасности в Компании в 2021 году была разработана и внедрена Декларация лидерства для подрядных организаций как неотъемлемая часть договора с подрядчиком. В данном документе прописаны основные направления и мероприятия, которые руководство подрядной организации обязуется исполнить в рамках действия договора с предприятиями Компании. Мероприятия направлены прежде всего на большее вовлечение руководства

подрядчика в решение задач обеспечения безопасности, выстраивание более эффективных коммуникаций и контроль состояния ПБиОТ в месте проведения работ.

РАЗВИТИЕ РИСКОРИЕНТИРОВАННОГО ПОДХОДА

Целью управления рисками в области ПБОТОС являются 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;
- одобрены в Компании на соответствующем уровне управления.

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, результаты которых отражаются в реестрах

рисков. При этом результат оценки рисков ПБОТОС является отправной точкой для приоритизации усилий, направленных на минимизацию рисков, а также для определения уровня управления, на котором принимается решение о реализуемой стратегии управления рисками.

Диаграмма «галстук-бабочка» позволяет создать визуально простое представление риска и сформировать общую картину состояния существующих предупреждающих и реагирующих барьеров с возможностью расстановки приоритетов при выборе потенциальных мероприятий по устранению выявленных недостатков («слабых» или отсутствующих барьеров). Преимущества данного метода позволяют разработать типовые диаграммы с различной детализацией для наиболее значимых и часто встречающихся рисков. В Компании уже разработаны диаграммы для рисков, связанных с пожарами, транспортными происшествиями, противобранной безопасностью и утечками на трубопроводах, определяющие набор предупреждающих и реагирующих барьеров (мероприятий) для конкретного вида происшествий. На основе разработанных типовых решений в Обществах Группы формируются программы по созданию/укреплению барьеров, в частности с применением рискориентированного подхода разработаны и реализуются Программы по предупреждению падений и Программы по предупреждению ДТП.

Помимо проактивной функции рискориентированного подхода, которая предполагает оценку, анализ и управление рисками с учетом мирового и отраслевого опыта, а также прогнозирования возможных потенциальных событий, в Компании применяется рискориентированный барьерный подход к расследованию происшествий в области ПБОТОС, разработке корректирующих мероприятий. Барьерный подход к расследованию происшествий:

- позволяет выявить в рамках расследования пробелы в применимых, предусмотренных проектными решениями и (или) требованиями нормативных правовых актов и нормативно-технических документов предупреждающих и реагирующих барьерах в отношении каждого случая, и разработать конкретные корректирующие мероприятия;
- является одним из основных инструментов снижения производственного травматизма и аварийности.

В целях повышения компетенций разработаны обучающие курсы для руководителей и членов комиссий по расследованию происшествий:

- реализуется на базе РГУ им. Губкина и внутренними тренерами Компании основной курс «Порядок внутреннего расследования происшествий в области промышленной безопасности и охраны труда»;
- разработан внутренний обучающий тренинг: «Применение рискориентированного барьерного подхода к расследованию происшествий, извлечению уроков и разработке корректирующих мероприятий»;
- разрабатываются учебные (дистанционные) интерактивные мультимедийные курсы «Применение барьерного подхода при внутреннем расследовании происшествий» и «Применение рискориентированного подхода по предотвращению падений и спотыканий».

Применение различных форматов обучения позволяет охватить максимальное число сотрудников, участвующих в расследовании происшествий.

С 2020 года рискориентированный подход используется при осуществлении комплексных и целевых проверок в области ПБОТОС. В 2021 году в Обществах Группы было проведено 65 проверок в области ПБОТОС (на 22 % больше, чем в 2020 году), в рамках которых несоответствия и нарушения прошли оценку с учетом наличия, отсутствия или недостаточности «барьеров безопасности» в текущей и плановой

производственной деятельности, даны рекомендации об устранении несоответствий и нарушений.

С учетом принятой стратегии «Роснефть – 2030» рискориентированный подход остается важнейшим аспектом деятельности Компании в обеспечении ПБиОТ – от процессов планирования до проверок итогов деятельности.

ПРОМЫШЛЕННАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ

В Компании обеспечивается исполнение требований в области промышленной безопасности в соответствии с федеральными и корпоративными регламентами. Производственными службами и подразделениями ПБОТОС Обществ Группы контролируется как планирование необходимых мероприятий (при формировании производственных программ, бизнес-планов Обществ Группы), так и их исполнение. 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 2021 году Компанией были рассмотрены и подготовлены консолидированные замечания и дополнения по 214 проектам нормативных правовых актов Российской Федерации.

«Роснефть» является постоянным участником тематических заседаний и совещаний (в том числе дистанционно), проводимых Научно-техническим советом Ростехнадзора, Минэнерго России и Комитетом по промышленной безопасности Российского союза промышленников и предпринимателей. Представители Компании активно участвуют в рабочих группах Ростехнадзора по переработке основных

федеральных норм и правил в области промышленной безопасности объектов нефтегазового комплекса.

С января 2019 года в Компании реализуется масштабное применение учета и классификации происшествий на производстве по методологии PSE. В комплексе с применением рискориентированного (барьерного) подхода формируются и реализуются целевые программы, направленные на обеспечение целостности производственных объектов. Основным подходом при этом является включение целевых проверок и аудитов в программы мероприятий по созданию/укреплению барьеров, несоответствия по которым выявлены в результате происшествий.

В 2021 году в рамках реализации Программы обеспечения целостности трубопроводов «Повышение надежности трубопроводов 2020–2025 гг.» было выполнено¹:

- реконструкция и ремонт 1,4 тыс. км промысловых трубопроводов;
- ингибирование более 18 тыс. км промысловых трубопроводов;
- внутритрубная очистка 24,8 тыс. км трубопроводов;
- диагностика и экспертиза безопасности 22,9 тыс. км промысловых трубопроводов.

С 2015 года в блоке НПИНГХ ведется анализ причин технических происшествий с выявлением системных причин отказов технических устройств. По результатам анализа разработано девять программ по целостности, направленных на повышение надежности технических устройств и оборудования. В 2021 году по этим программам было освоено 1,23 млрд руб.

С целью снижения рисков возникновения аварийных ситуаций на объектах Компании в ПАО «НК «Роснефть» проводится активная работа по реализации проекта геотехнического мониторинга, включающего проведение научно-исследовательских работ для оценки изменений климата и влияния его изменений на безопасность строительства и эксплуатации, разработку методологии в части организации и проведения

геотехнического мониторинга, автоматизацию процесса и создание системы тематического обучения для сотрудников Компании.

В рамках реализации целевого инновационного проекта «Разработка технологий для системы геотехнического мониторинга» Компания ставит перед собой задачи в области организации и развития геотехнического мониторинга на объектах Компании, включающие фундаментальные научные исследования современных геокриологических процессов и формирование прогноза изменения условий при глобальном изменении климата; регламентацию и развитие направления по изучению оснований и фундаментов, расположенных на многолетнемерзлых грунтах.

БЕЗОПАСНОСТЬ ДОРОЖНОГО ДВИЖЕНИЯ

В рамках реализации Концепции ПАО «НК «Роснефть» по безопасности дорожного движения на 2020–2022 годы в Компании в 2021 году были реализованы следующие профилактические мероприятия по снижению рисков безопасности дорожного движения и предотвращению дорожно-транспортных происшествий:

- проведение оценки оборудования транспортных средств Компании и подрядных организаций бортовыми системами мониторинга и видеорегистраторами;
- выявление опасных мест на маршрутах движения транспортных средств на промысловых, площадочных или заводских дорогах и установка предупреждающей сигнализации, дорожных знаков и камер для фиксации нарушений;
- проведение разъяснительной работы среди работников Обществ Группы и подрядных организаций по вопросам соблюдения правил дорожного движения и Системы управления безопасностью дорожного движения;
- проведение профилактических акций по обеспечению безопасности дорожного движения в регионах

деятельности Компании: «Безопасная дорога – 2021» и «Мы за безопасность на дороге – 2021», а в первые дни учебного года работники Компании и подрядных транспортных организаций вместе с представителями ГИБДД провели акцию по безопасности дорожного движения «Осторожно, дети!»;

- проведение проверок состояния и содержания транспортных коммуникаций (запас реагентов (песчано-солевая смесь), своевременная очистка и обработка дорожного покрытия, наличие знаков дорожного движения, состояние ледовых переправ и зимних дорог, готовность специальной техники);
- проведение проверок безопасной эксплуатации транспортных средств в местах производства работ на лицензионных участках Компании;
- проведение обучения (тренингов) водителей (машинистов, трактористов) по программам:
 - «Действия персонала в случаях попадания транспортных средств и спецтехники под воздействие электрического тока»;
 - «Действия персонала в случаях подтопления транспортных средств и спецтехники на ледовых поверхностях по аварийной эвакуации из кабины транспортного средства»;
 - «Действия водителя при аварийной остановке в темное время суток»;
 - «Действия водителя при возгорании прицепа бензовоза»;
- проведение совместных выездов на производственные территории с сотрудниками ГИБДД, работниками частных охранных предприятий с привлечением передвижных нарколабораторий.

¹ Без учета внутрикустовых и отчужденных активов на 1 января 2022 года.

Экологическая ответственность

«ЗЕЛЕННЫЕ» ИНВЕСТИЦИИ

Компания реализует ряд мероприятий и инвестиционных проектов, направленных на улучшение экологических показателей в производственной деятельности, минимизацию воздействия на окружающую среду и содействие сохранению биоразнообразия. В 2018–2021 годах «зеленые» инвестиции, направленные на сокращение сжигания ПНГ, повышение надежности трубопроводов, улучшение управления сточными водами, обращение с отходами и рекультивацию нарушенных земель, составили более 200 млрд руб.

ВЫБРОСЫ В АТМОСФЕРУ, НЕ СВЯЗАННЫЕ С ПАРНИКОВЫМИ ГАЗАМИ

В 2021 году Компания на 12 % сократила объем валовых выбросов загрязняющих веществ в атмосферу, что было достигнуто в том числе благодаря продолжающейся 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 2021 году Компания продолжила повышать качество отводимых сточных вод благодаря строительству и реконструкции объектов водоочистки, в том числе за счет выхода реконструированных очистных сооружений на проектную мощность и поддержания эффективности очистки сточных вод на действующих очистных сооружениях Компании.

ПОВЫШЕНИЕ ЭФФЕКТИВНОСТИ УПРАВЛЕНИЯ РАЗЛИВАМИ НЕФТИ

В рамках совершенствования и систематизации процесса реагирования на разливы нефти и нефтепродуктов, а также на происшествия в целом в 2021 году «Роснефть» разработала концепцию развития системы по ликвидации разливов нефти и нефтепродуктов и выполнению аварийно-спасательных работ на период до 2030 года, которая предусматривает:

- эшелонированный принцип реагирования с учетом производственно-территориального расположения объектов Компании;
- актуализацию/разработку планов по предупреждению и ликвидации разливов нефти и нефтепродуктов;
- пересмотр необходимого состава сил и средств реагирования;
- создание, оснащение и обучение собственных региональных аварийно-спасательных формирований.

ОБРАЩЕНИЕ С БУРОВЫМИ И НЕФТЕСОДЕРЖАЩИМИ ОТХОДАМИ

В 2021 году Компания обеспечила переработку около 4,5 млн т отходов бурения, что позволило сократить ранее накопленный объем буровых отходов на 23 %. Кроме того, в 2021 году было переработано более 1,1 млн т нефтесодержащих отходов. Компания постоянно работает над совершенствованием методов обращения с отходами для поддержания достигнутых высоких темпов их утилизации.

РЕКУЛЬТИВАЦИЯ ЗЕМЕЛЬ

Компания продолжила реализацию мероприятий по охране и реабилитации земель, в том числе за счет создания и развития в ключевых Обществах Группы собственного экосервиса (подразделений для проведения природовосстановительных работ). В 2021 году было рекультивировано более 470 га нефтезагрязненных земель (в том числе свыше 90 % – силами собственного экосервиса).



СОХРАНЕНИЕ БИОРАЗНООБРАЗИЯ

Особое внимание Компания уделяет мероприятиям, направленным на сохранение биоразнообразия. В развитие национального проекта «Экология» в декабре 2019 года между ПАО «НК «Роснефть» и Министерством природных ресурсов и экологии Российской Федерации заключено соглашение о взаимодействии, которое предусматривает углубление сотрудничества в области сохранения биологического разнообразия. Цель проекта – оценка 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 года по изучению упомянутых видов-индикаторов в 2021 году были проведены весенние и летние полевые исследования белого медведя и 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 Хета и Хатанга, а также изучение их миграционных путей на территориях двух муниципальных районов Красноярского края – Таймырского Долгано-Ненецкого и Эвенкийского. Выполнена камеральная обработка данных наблюдений и биологических образцов белой чайки – получены данные о состоянии популяций восьми колоний этого вида в Карском море. Фактическая стоимость мероприятий в 2021 году в рамках соглашения составила более 116 млн руб.



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 Российской Федерации по Парижскому соглашению по климату и Целям устойчивого развития ООН.

СИСТЕМА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

Основные принципы корпоративного управления и совершенствование системы корпоративного управления в 2021 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 Компания осуществляет свою деятельность.

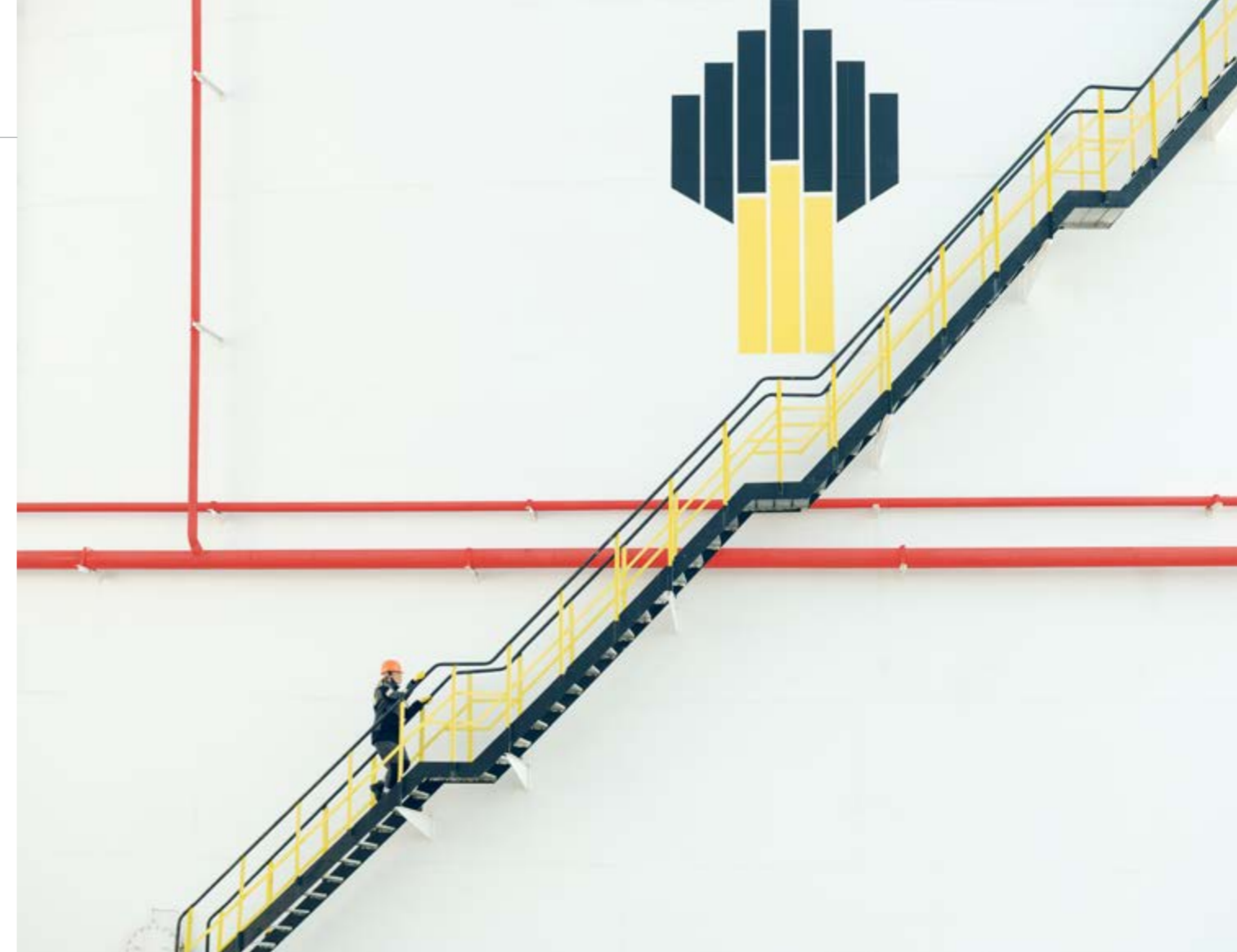
Цель корпоративного управления Компании – долгосрочный устойчивый рост акционерной стоимости.

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

Одним из стратегических приоритетов Компании является соблюдение высоких стандартов корпоративного управления в целях обеспечения долгосрочного устойчивого роста акционерной стоимости.



Кодекс корпоративного управления ПАО «НК «Роснефть»



РУКОВОДЯЩИЕ ПРИНЦИПЫ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ КОМПАНИИ

Забота об акционерах

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

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

Компания направляет существенную долю чистой прибыли на выплату дивидендов. В 2021 году акционерам выплачено 264,6 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 членах местных сообществ в регионах деятельности. Здоровье сотрудников – абсолютный приоритет «Роснефти». В Компании действует единая система реагирования на угрозу эпидемии. В условиях мировой пандемии COVID-19 Компания 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. Компания 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» несколько лет является крупнейшим налогоплательщиком Российской Федерации.

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 своих потребителей и контрагентов.

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 № 3 к Годовому отчету. С внутренними документами, регулирующими корпоративное управление Компании, можно ознакомиться на ее официальном сайте



Устав и внутренние документы.

Ключевые достижения 2021 года

Советом директоров утверждена новая стратегия «Роснефть – 2030: надежная энергия и глобальный энергетический переход».

«Роснефть» стала лучшей в нефтегазовой отрасли и вошла в топ-5 российских компаний независимого европейского

рейтингового агентства Rating-Agentur Expert RA GmbH (RAEX-Europe), особенно высокую оценку получили показатели в области корпоративного управления.

Проведена самооценка деятельности Совета директоров и подведены ее итоги.

Планы по корпоративному управлению на 2022 год

- Повышение функциональности Личного кабинета акционера в рамках цифровизации процессов взаимодействия с акционерами.
 - Проведение внешней оценки эффективности деятельности Совета директоров.
 - Анализ системы корпоративного управления на соответствие целям и задачам стратегии
- «Роснефть – 2030: надежная энергия и глобальный энергетический переход» в области климатической повестки и необходимости надежных поставок доступной и чистой энергии.



Структура органов управления и контроля

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

СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ

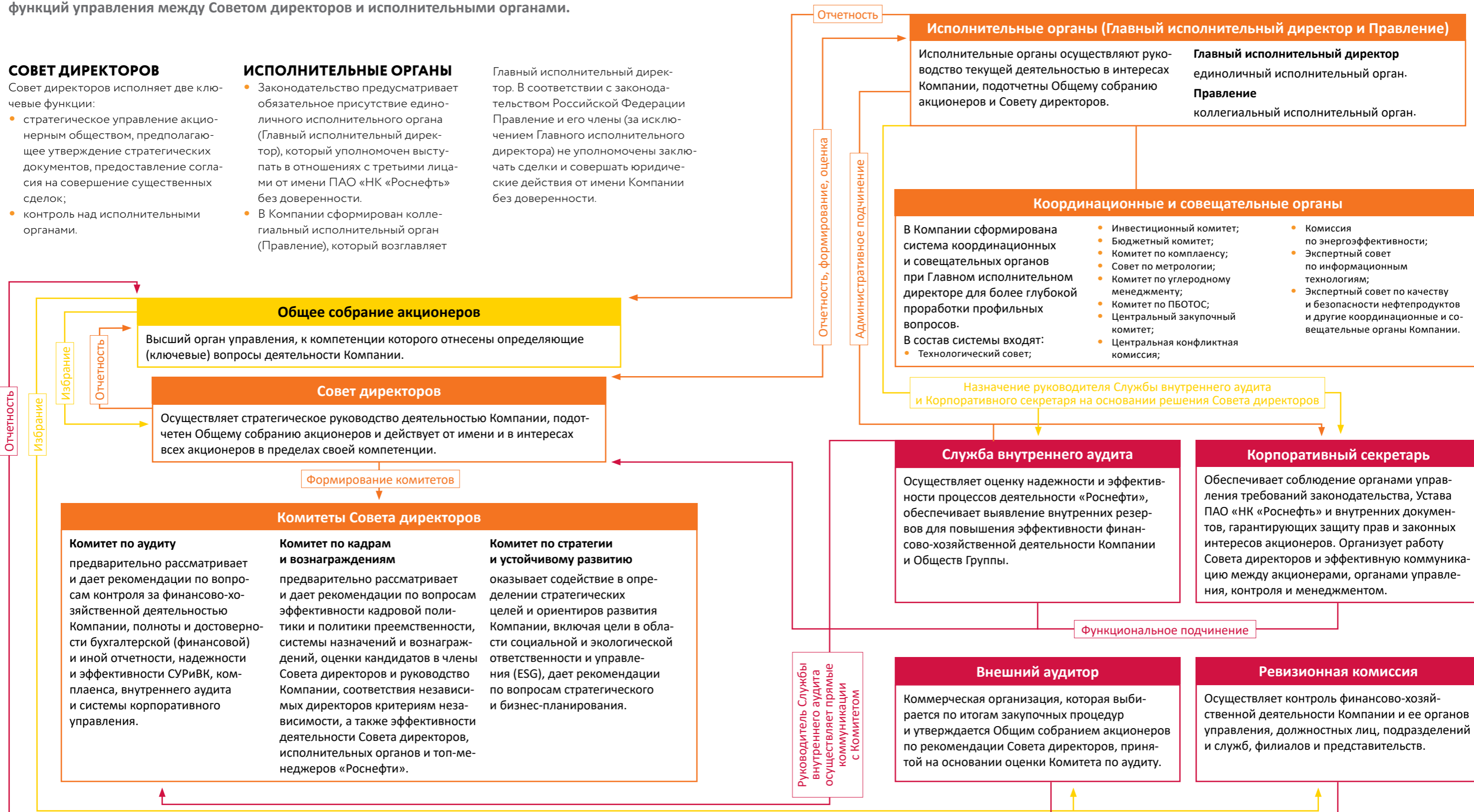
Совет директоров исполняет две ключевые функции:

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

ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЕ ОРГАНЫ

- Законодательство предусматривает обязательное присутствие единоличного исполнительного органа (Главный исполнительный директор), который 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, обеспечивающих 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 с руководством 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 компетенций.

1. Советом директоров ПАО «НК «Роснефть» (Комитет Совета директоров по аудиту) утверждены стратегические документы¹ и принципы проведения такой работы, проводится регулярная оценка эффективности ее проведения; рассмотрены и одобрены² 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.

Так, в 2021 году:

- обновлено Положение Компании «Управление конфликтом интересов» № ПЗ-11.03 Р-0077 версия 2.00, утверждено решением Совета директором (Протокол от 16 августа 2021 года № 5), введено приказом от 28 сентября 2021 года № 488;
- внесены изменения в Положение Компании «Координация процесса в области противодействия корпоративному мошенничеству и коррупции» № ПЗ-11.03 Р-0220 версия 1.00, утверждены приказом от 7 февраля 2021 года № 49;
- обновлено Положение Компании «Проверка информации, поступающей по каналам связи «Горячей линии безопасности» № ПЗ-11.03 Р-0025 версия 4.00, утверждено приказом от 3 марта 2021 года № 97;
- разработаны Типовые требования Компании «Положение о деятельности Комиссии по урегулированию конфликта интересов Общества Группы» № ПЗ-11.03 ТТР-0002 версия 1.00, утверждены приказом от 24 мая 2021 года № 235.

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.

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);
- проводится на постоянной основе работа по информированию профильных структурных подразделений о принятых нормативных актах и инициативах органов государственной власти по противодействию коррупции;
- ежеквартально осуществлялись оценка и переоценка риска корпоративного мошенничества и коррупции в соответствии с утвержденной методикой;
- проводилась на постоянной основе антикоррупционная экспертиза проектов локальных нормативных документов;
- ежеквартально публиковались Вестники Компании «Все о системе комплаенса», 9 декабря 2021 года

в адрес всех работников Компании направлен Вестник, 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 ее финансово-хозяйственной деятельности; нераскрытие Компанией информации в соответствии с законодательством либо предоставление неполной информации лицами, входящими в состав ее органов управления, 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 Компании 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 и работников, а также о доходах, имуществе и обязательствах имущественного характера их супругов и несовершеннолетних детей, которые входят в перечень лиц, обязанных сдавать такие декларации. Также ежегодно проводится кампания по сбору этических деклараций должностных лиц и работников Компании в целях контроля за соблюдением ими ограничений, запретов и требований антикоррупционного законодательства. С вновь принимаемыми работниками Компании и при назначении работников на новые должности подписывается антикоррупционная оговорка, 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 по образовательным программам в области противодействия корпоративному мошенничеству и коррупции работников, включая тех, в должностные обязанности которых входит участие в противодействии коррупции, а также вновь принятых работников.

Проводилась работа в рамках внедрения антикоррупционного комплаенса на совместных с норвежской компаний «Эквино» предприятиях.

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

В 2021 году на горячую линию безопасности поступило 23 851 обращение.

Сумма выявленного/предотвращенного ущерба составила 75,3 млн руб. Расторгнуты трудовые договоры с 49 работниками, в отношении 134 применены дисциплинарные взыскания. Материалы 46 проверок направлены в правоохранительные органы.

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

На официальном сайте Компании в подразделе «Противодействие коррупции» размещены:

- заявление Компании о непримиримом отношении к коррупции;
- основные положения российского и применимого международного законодательства о противодействии коррупции;
- локальные нормативные документы Компании о противодействии коррупции (Кодекс деловой и корпоративной этики НК «Роснефть», Политика Компании в области противодействия корпоративному мошенничеству и вовлечению в коррупционную деятельность);
- контакты горячей линии безопасности;
- информация о взаимодействии с правоохранительными органами.

¹ Политика Компании в области противодействия корпоративному мошенничеству и вовлечению в коррупционную деятельность утверждена решением Совета директоров ПАО «НК «Роснефть» (Протокол от 21 мая 2018 года № 19), в 2021 году Политика была обновлена (Протокол от 5 апреля 2021 года № 21).

² Результаты за 2020 год рассмотрены и одобрены Советом директоров ПАО «НК «Роснефть» (Протокол от 5 апреля 2021 года № 21).

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 2021 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.



Деятельность ревизионной комиссии регулирует Положение о Ревизионной комиссии ПАО «НК «Роснефть».

Годовым Общим собранием акционеров 1 июня 2021 года Ревизионная комиссия избрана в следующем составе.

ПРЕДСЕДАТЕЛЬ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

Захар Борисович Сабанцев

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 военноморское училище им. П. С. Нахимова, Санкт-Петербургский государственный университет.

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

Бучнев Павел Владимирович

Родился в 1986 году.

Окончил Российский государственный гуманитарный университет.

Начальник управления инвестиционных отношений Федерального агентства по управлению государственным имуществом (Росимущество).

Кулагин Алексей Владимирович

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 – начальник отдела экономического анализа,

заместитель директора Департамента сводной государственной политики и цифровой трансформации Министерства энергетики Российской Федерации (Минэнерго России).

Годовым Общим собранием акционеров 1 июня 2021 года принято решение о выплате вознаграждения следующим членам Ревизионной комиссии за период выполнения ими своих обязанностей в размере:

- Андриановой Ольге Анатольевне – 220 тыс. руб.;
- Зобковой Татьяне Валентиновне – 55 452,05 руб.;
- ПOME Сергею Ивановичу – 220 тыс. руб.

Членам Ревизионной комиссии – государственным служащим вознаграждение не выплачивалось.

Общий размер вознаграждения членов Ревизионной комиссии за 2021 год составил 495 452,05 руб.



Порядок расчета и выплаты вознаграждений и компенсаций членам Ревизионной комиссии определен Положением ПАО «НК «Роснефть» «О вознаграждениях и компенсациях членам Ревизионной комиссии ПАО «НК «Роснефть».

СИСТЕМА УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ И ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ

В ПАО «НК «Роснефть» внедрена и непрерывно совершенствуется система управления рисками и внутреннего контроля (СУРиВК), направленная на своевременное выявление и анализ рисков, которые способны оказать влияние как на долгосрочные цели Компании, так и на ее текущую финансово-хозяйственную деятельность.



Согласно методологии управления рисками в Компании определяются подходы к выявлению и оценке стратегических рисков, влияющих на исполнение долгосрочных целевых

показателей, рисков финансово-хозяйственной деятельности, которые оказывают влияние на реализацию текущего бизнес-плана Компании, и рисков бизнес-процессов, способных

негативно повлиять на достижение целей бизнес-процессов, а также подходы к разработке мероприятий по управлению рисками и контрольных процедур.

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 Компанией целей.

Принципы построения СУРиВК и основные категории целей в Компании



¹ Политика Компании «Система управления рисками и внутреннего контроля» № П4-01 П-01, утверждена решением Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» № 8 от 16 ноября 2015 года.

Субъекты СУРиВК Компании

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

Стратегический уровень управления	Операционный уровень управления				Независимый мониторинг и оценка эффективности СУРиВК
<p>Совет директоров и Комитет по аудиту Совета директоров</p> <ul style="list-style-type: none"> • Одобрение основных направлений развития СУРиВК, контроль их реализации • Утверждение отчетности по рискам финансово-хозяйственной деятельности корпоративного уровня • Утверждение риск-аппетита • Контроль эффективности функционирования и надежности СУРиВК 	<p>Главный исполнительный директор</p> <ul style="list-style-type: none"> • Согласование основных направлений развития СУРиВК • Согласование отчетности по СУРиВК • Согласование риск-аппетита <p>Правление</p> <ul style="list-style-type: none"> • Обеспечение создания и поддержания функционирования эффективной СУРиВК в Компании <p>Комитет по управлению рисками</p> <ul style="list-style-type: none"> • Согласование материалов по вопросам СУРиВК, выносимых на рассмотрение Главного исполнительного директора • Разрешение спорных ситуаций при функционировании СУРиВК 	<p>Менеджмент</p> <ul style="list-style-type: none"> • Распределение полномочий и ответственности между работниками • Управление рисками • Разработка и исполнение контрольных процедур • Проведение самооценки внутреннего контроля <p>Департамент рисков и методологии внутреннего контроля</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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 Обществах Группы • Методологическая поддержка ключевых участников СУРиВК, обучение в области управления рисками и внутреннего контроля 	<p>Служба безопасности</p> <ul style="list-style-type: none"> • Разработка, актуализация и внедрение локальных нормативных распорядительных документов в области противодействия корпоративному мошенничеству и коррупции • Участие в организации контроля соблюдения требований локальных нормативных документов и реализация 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 	<p>Структурные подразделения, осуществляющие отдельные функции по СУРиВК</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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 <p>Работники Компании</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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 оценки внутреннего контроля 	<p>Служба внутреннего аудита</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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 <p>Ревизионная комиссия</p> <ul style="list-style-type: none"> • Проверка финансово-хозяйственной деятельности Компании, в том числе подтверждение достоверности данных в Годовом отчете и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Развитие системы управления рисками и внутреннего контроля

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

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 на период с 2021 по 2023 год согласован Комитетом по управлению рисками, Главным исполнительным директором Компании, а также одобрен Советом директоров ПАО «НК «Роснефть»

ОСНОВНЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ МЕРОПРИЯТИЙ ПО РАЗВИТИЮ СУРиВК В 2021 ГОДУ

МЕРОПРИЯТИЯ ПО РАЗВИТИЮ СУРиВК	РЕЗУЛЬТАТ
Разработка и совершенствование методологии СУРиВК	<ul style="list-style-type: none"> Актуализирована и утверждена Советом директоров Политика Компании «Система управления рисками и внутреннего контроля». Разработаны и утверждены методические указания по оценке следующих рисков финансово-хозяйственной деятельности корпоративного уровня: риск дефолта и кросс-дефолта, судебный риск, риск увеличения невостребованных ликвидных и неликвидных запасов материально-технических ресурсов
Разработка и реализация программы обучения работников ПАО «НК «Роснефть» и Обществ Группы в области СУРиВК	<ul style="list-style-type: none"> Проведено обучение работников и экспертов по рискам и внутреннему контролю ПАО «НК «Роснефть» и Обществ Группы в области СУРиВК. Разработан дистанционный курс «Основы управления стратегическими рисками». Актуализирован 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 предложения по подходам к каскадированию финансово-экономических показателей риск-аппетита Компании (финансовых ковенантов) на ключевые риски текущей финансово-хозяйственной деятельности корпоративного уровня
Внедрение и поддержание системы внутреннего контроля	<ul style="list-style-type: none"> Проведена самооценка внутреннего контроля в Компании, включая тестирование контрольных процедур в рамках плана тестирования исполнения контрольных процедур на 2021 год. Разработан и утвержден План разработки, внедрения и поддержания системы внутреннего контроля
Совершенствование процессов СУРиВК в Обществах Группы	<ul style="list-style-type: none"> Проведено внедрение общекорпоративной системы управления рисками в 10 Обществах Группы. Актуализированы критерии для включения Обществ Группы в периметр СУРиВК

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 «Система внутреннего контроля», Положением Компании «Разработка, внедрение и поддержание системы внутреннего контроля».
- В соответствии с указанными документами в Компании проводится работа по выявлению рисков бизнес-процессов и внедрению контрольных процедур, что способствует повышению эффективности и управляемости бизнес-процессов, обеспечению достоверности финансовой отчетности, соблюдению законодательства и локальных нормативных документов Компании.

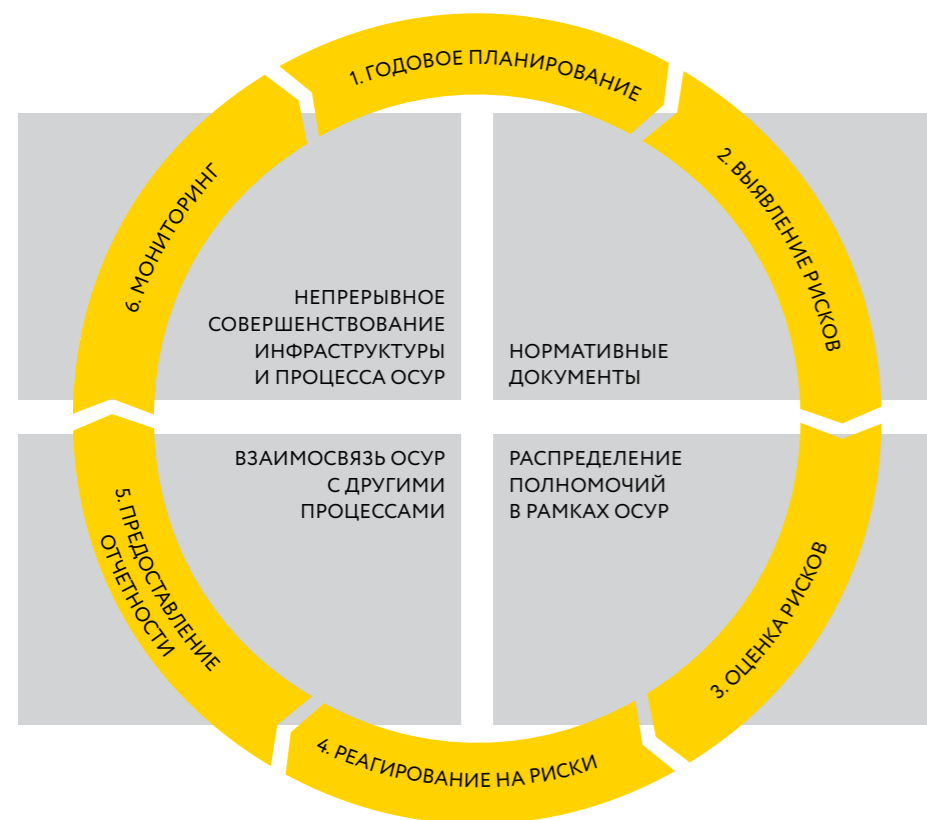
ОСНОВНЫЕ ЗАДАЧИ, НАПРАВЛЕННЫЕ НА ДОСТИЖЕНИЕ ЦЕЛЕЙ СВК

1	Формирование и актуализация основных направлений развития 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 должностных обязанностей.

Общекорпоративная система управления рисками (ОСУР)

Основные компоненты ОСУР



Процесс управления рисками Компании регламентирован Политикой Компании «Система управления рисками и внутреннего контроля»¹ и Стандартом Компании «Общекорпоративная система управления рисками»².

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 всеми работниками.

В рамках ОСУР менеджментом Компании (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

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

и координацию процессов управления рисками. При выборе способов реагирования на риск и конкретных мероприятий по управлению риском владельцы рисков руководствуются принципом оптимальности и соблюдением приемлемого уровня риска (риск-аппетита).

¹ Политика Компании «Система управления рисками и внутреннего контроля» № П4-01 П-01, утверждена решением Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» № 8 от 16 ноября 2015 года.

² Стандарт Компании «Общекорпоративная система управления рисками» № П4-01 П-01, введен в действие Приказом ПАО «НК «Роснефть» от 22 октября 2018 года № 660.

РИСКИ В РАБОТЕ ПАО «НК «РОСНЕФТЬ»¹

Отраслевые риски	
	Риск производственного травматизма
	Снижение качества углеводородного сырья, поставляемого в переработку
	Невыполнение плана ремонтов в бизнес-блоке «Нефтепереработка и нефтехимия»
	Риск недостижения планового уровня добычи природного газа и газового конденсата
	Риск увеличения неостребованных ликвидных и неликвидных запасов материально-технических ресурсов Компании
	Риск аварии
	Риск недостижения планового уровня добычи нефти и газового конденсата
	Риск роста цен покупки электроэнергии
	Риск недостижения плановых цен реализации природного газа
	Риск штрафных санкций за качество газа, сдаваемого в газотранспортные системы

Финансовые риски	
	Рыночные риски
	Кредитный риск по договорам поставки нефти, нефтепродуктов, газа, продуктов газопереработки и нефтехимии
	Риск получения претензий налоговых органов и потери права применения налоговых льгот
	Риск неисполнения контрагентами обязательств по долгосрочным договорам поставки нефти и нефтепродуктов на условиях предоплаты
	Риск дефолта/кросс-дефолта
	Риск изменения графика погашения предоплат контрагентами в рамках долгосрочных договоров поставки нефти и нефтепродуктов

Правовые риски и страновые риски	
	Риск нарушения антимонопольного законодательства
	Судебный риск

¹ Подробная информация по основным рискам ПАО «НК «Роснефть» на 2022 год приведена в Приложении № 2.

Внешние ограничения

Начиная с 2014 года США, Европейский союз и некоторые страны вводят различные экономические ограничения в отношении Российской Федерации, в том числе затрагивающие деятельность отдельных компаний энергетической и иных	отраслей российской экономики (включая ПАО «НК «Роснефть» и ряда его дочерних обществ). ПАО «НК «Роснефть» учитывает действующие ограничения в своей деятельности и на постоянной основе осуществляет их мониторинг	для минимизации негативных эффектов, а также последовательно реализует программу импортозамещения и локализации производства оборудования на территории Российской Федерации.
---	---	---

Изменение законодательства и регуляторной среды

На результаты деятельности Компании в значительной степени могут оказывать влияние изменения в применении законодательства, 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 Компании регулярно участвуют в рабочих группах по разработке законопроектов в различных сферах законодательства.
--	---	--

Неблагоприятная эпидемиологическая обстановка

В 2020 и 2021 годах на деятельность ПАО «НК «Роснефть» и основные рынки сбыта продукции, производимой Компанией, повлияла пандемия COVID-19. Менеджмент Компании учитывает факторы,	связанные с пандемией COVID-19, при оценке влияния рисков финансово-хозяйственной деятельности и стратегических рисков на исполнение среднесрочных и долгосрочных целей Компании, разрабатывает	и внедряет мероприятия по снижению данного влияния, а также мероприятия по обеспечению безопасности сотрудников Компании.
---	---	---

РИСК-АППЕТИТ КОМПАНИИ

В 2021 году Советом директоров ПАО «НК «Роснефть» был утвержден риск-аппетит Компании на 2022 год

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 населения, проживающего в районах деятельности. 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». Стратегия 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 достичь чистой 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 поглощения парниковых газов.

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 с различными областями устойчивого развития, в том числе следующие стратегические угрозы.

Окружающая среда

Изменения в структуре/ объеме потребления энергоресурсов	Энергосбережение и повышение энергетической эффективности	Активное развитие альтернативной энергетики
Ограничения в ведении бизнеса в результате распространения новых климатических инициатив	Изменение требований и стандартов корпоративного управления	Климатические изменения в регионах деятельности Компании
Углеродное регулирование		

Корпоративное управление

Усиление регулирования и требований в отрасли	Ухудшение налогового режима	
Безопасность работников, кадровая и социальная политика		
Аварии и экологический ущерб	Природные катаклизмы	Вооруженные конфликты, терроризм, беспорядки
Кибербезопасность	Кадровые и социальные риски	Эпидемии и болезни
Безопасность критических объектов		

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. Впоследствии 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.

По результатам проведенного в 2021 году анализа стратегических рисков и стратегических угроз менеджментом Компании были особенно выделены следующие стратегические угрозы, связанные с устойчивым развитием: усиление регулирования и требований в отрасли и аварии и экологический ущерб.

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 и международными профессиональными стандартами внутреннего аудита.

Внутренний аудит содействует Совету директоров и исполнительным органам ПАО «НК «Роснефть» в повышении эффективности управления Компанией,

совершенствовании ее финансово-хозяйственной деятельности, в том числе путем системного и последовательного подхода к анализу и оценке СУРиВК, а также корпоративного управления как инструментов обеспечения разумной уверенности в достижении поставленных перед Компанией целей, а также в 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.

Функцию внутреннего аудита в ПАО «НК «Роснефть» осуществляют вице-президент – руководитель Службы внутреннего аудита (далее – Руководитель внутреннего аудита), а также структурные подразделения: Департамент операционного аудита, Департамент корпоративного аудита, Департамент регионального аудита, Управление методологии и организации внутреннего аудита и Управление экономического и организационного анализа. В соответствии с организационной структурой ПАО «НК «Роснефть», утвержденной Советом директоров, структурные подразделения Службы внутреннего аудита находятся в непосредственном подчинении Руководителю внутреннего аудита.

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

- разработка плана деятельности внутреннего аудита на основе риск-ориентированного 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 Компании и согласованного Комитетом Совета директоров ПАО «НК «Роснефть» по аудиту плана деятельности внутреннего аудита;
- проведение иных проверок и выполнение других заданий по поручению Совета директоров ПАО «НК «Роснефть» (Комитета Совета директоров ПАО «НК «Роснефть» по аудиту) и (или) Главного исполнительного директора Компании;
- проведение анализа объектов проверки в целях исследования отдельных сторон деятельности и оценки состояния определенной сферы деятельности объекта проверки;
- разработка рекомендаций по оптимизации бизнес-процессов, включая их целостность, управление рисками и внутренний контроль;
- предоставление консультаций исполнительным органам Компании по вопросам управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления (при условии сохранения независимости и объективности внутреннего аудита);
- осуществление мониторинга устранения нарушений и недостатков, выявленных по результатам деятельности внутреннего аудита;
- содействие исполнительным органам Компании в расследовании недобросовестных или противоправных действий работников и третьих лиц, включая халатность, корпоративное мошенничество, коррупционные действия, злоупотребления и различные противоправные действия, которые наносят ущерб Компании;
- взаимодействие со структурными подразделениями Компании по вопросам, относящимся к деятельности внутреннего аудита;
- реализация положений Программы обеспечения и повышения качества внутреннего аудита;
- другие функции, необходимые для решения задач, которые поставлены перед внутренним аудитом в Компании.

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

Внутренний аудит функционально подчиняется Совету директоров ПАО «НК «Роснефть». Функциональное руководство внутренним аудитом подразумевает:

- утверждение локальных нормативных документов уровня «Политика» в области внутреннего аудита (Положение о внутреннем аудите, определяющее цели, задачи и полномочия внутреннего аудита);
- принятие решения о назначении на должность и об освобождении от занимаемой должности Руководителя внутреннего аудита;
- рассмотрение планов деятельности и отчетов о результатах деятельности внутреннего аудита;
- одобрение бюджета Службы внутреннего аудита ПАО «НК «Роснефть» и вознаграждения Руководителя внутреннего аудита;
- рассмотрение Комитетом Совета директоров ПАО «НК «Роснефть» по аудиту существенных ограничений полномочий и иных ограничений, способных негативно повлиять на эффективное осуществление функций внутреннего аудита.

Внутренний аудит административно подчиняется Главному исполнительному директору ПАО «НК «Роснефть». Административное руководство внутренним аудитом подразумевает в том числе:

- выделение необходимых средств в рамках утвержденного бюджета;
- утверждение планов деятельности внутреннего аудита;
- рассмотрение отчетов о результатах деятельности внутреннего аудита;
- оказание поддержки во взаимодействии с ПАО «НК «Роснефть» и структурными подразделениями Общества Группы;
- администрирование политик и процедур деятельности внутреннего аудита.

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

В 2021 году Руководитель внутреннего аудита выполнял дополнительные функции члена совета директоров ПАО АНК «Башнефть» (с 2 декабря 2021 года). На постоянной основе осуществлялся мониторинг риска возникновения потенциального конфликта интересов. С целью соблюдения принципов независимости и объективности внутреннего аудита Руководитель внутреннего аудита не голосовал по вопросам, требующим принятия управленческих решений в отношении объектов аудита и влияющим на объективность внутреннего аудита.

В целях повышения осведомленности работников Службы внутреннего аудита ПАО «НК «Роснефть» о понятии конфликта интересов и факторах, связанных с ним, а также о порядке реагирования работников в случае возникновения ситуаций, которые могут повлиять на независимость и объективность внутреннего аудита, внутренние аудиторы письменно подтверждают руководителям структурных подразделений Службы внутреннего аудита ПАО «НК «Роснефть» и Руководителю внутреннего аудита свою индивидуальную объективность не реже одного раза в год.

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» и Совету директоров ПАО «НК «Роснефть» (Комитету Совета директоров ПАО «НК «Роснефть» по аудиту) в составе отчета о результатах деятельности внутреннего аудита.

Прохождение внешней оценки Службы внутреннего аудита

В сентябре 2021 года проведена внешняя оценка Службы внутреннего аудита квалифицированным и независимым оценщиком – аудиторской компанией КПМГ. Организация и деятельность внутреннего аудита ПАО «НК «Роснефть» в целом соответствуют Международным

профессиональным стандартам внутреннего аудита и Кодексу этики Института внутренних аудиторов.

Эксперты КПМГ также сравнили практику внутреннего аудита ПАО «НК «Роснефть» с аналогичными функциями международных компаний

добывающего сектора. Результаты сравнительного анализа подтверждают, что деятельность Службы внутреннего аудита соответствует ведущим зарубежным практикам.

Результаты деятельности Службы внутреннего аудита за 2021 год

План деятельности внутреннего аудита разрабатывается на основе модели аудита с использованием информации и запросов, полученных от Совета директоров и исполнительных органов ПАО «НК «Роснефть», а также результатов оценки рисков Компании. План деятельности внутреннего аудита включает проверки, а также проекты, экспертно-аналитические и прочие мероприятия внутреннего аудита и представляется Главному исполнительному директору Компании на утверждение и Комитету Совета директоров ПАО «НК «Роснефть» по аудиту на согласование. Информация о плане деятельности представляется Совету директоров в составе отчета о результатах деятельности внутреннего аудита за предыдущий период.

мониторинга их устранения, эффективности выполнения предложений внутреннего аудита по результатам проверок в части устранения выявленных нарушений или недостатков,

результатах выполнения плана деятельности внутреннего аудита, результатах оценки надежности и эффективности СУРиВК и корпоративного управления).

Направление проверок, выполненных в 2021 году, %

Основные процессы, в том числе:



Руководитель внутреннего аудита в рамках своей деятельности осуществляет подготовку и представление Совету директоров ПАО «НК «Роснефть» и исполнительным органам Компании отчетов о результатах деятельности внутреннего аудита не реже двух раз в год (в том числе включающих информацию о существенных рисках, нарушениях или недостатках, результатах

Отчеты о результатах деятельности внутреннего аудита за первое полугодие 2021 года и за 2021 год рассмотрены Главным исполнительным директором Компании, Комитетом Совета директоров ПАО «НК «Роснефть» по аудиту и Советом директоров.

Службой внутреннего аудита ПАО «НК «Роснефть» выполнены все запланированные мероприятия в соответствии с Планом деятельности внутреннего аудита на 2021 год.

Служба внутреннего аудита формирует и ежегодно актуализирует трехлетний план, который содержит информацию:

- о процессах верхнего уровня и Обществах Группы;
- об оценке рисков, присущих процессам верхнего уровня;
- о планируемом покрытии процессов верхнего уровня проверками и мероприятиями внутреннего аудита в трехлетней перспективе.

Процессы с наиболее высокой оценкой риска и наиболее материальные Общества Группы покрываются в трехлетней перспективе.

В 2021 году Служба внутреннего аудита ПАО «НК «Роснефть» продолжила реализацию проектов внутреннего аудита, направленных на совершенствование и изучение контрольной среды Компании. Проекты инициируются исходя из стратегических целей Компании, результатов анализа бизнес-процессов и проверок внутреннего аудита. Наиболее значимые проекты направлены:

- на организацию учета нефти и нефтепродуктов, поскважинного учета затрат в Компании;
- мониторинг эффективности реализации геологических решений и разработки месторождений, процессов бурения и ремонта скважин;
- совершенствование процессов и системы управления в области промышленной безопасности, охраны труда и экологии;
- превентивный контроль закупок ПАО «НК «Роснефть» и Обществ Группы.

Обеспечивающие процессы, в том числе:



По результатам проведенной оценки эффективности СУРиВК в 2021 году внутренним аудитом сделан вывод, что СУРиВК в целом обеспечивает процесс управления рисками и функционирование СВК и дает разумную уверенность в достижении целей ПАО «НК «Роснефть».

Результаты оценки рассмотрены Комитетом Совета директоров ПАО «НК «Роснефть» по аудиту и Советом директоров.

Все работники Службы внутреннего аудита ПАО «НК «Роснефть» в отчетном периоде повысили квалификацию по профильным направлениям деятельности, включая внутренний аудит, информационные технологии, противодействие коррупции и мошенничеству, управление рисками и внутренний контроль и иные направления. Отдельные работники Службы внутреннего аудита успешно прошли профессиональную переподготовку по программе «Внутренний аудит и контроль», открытую в РГУ нефти и газа (НИУ) им. И. М. Губкина при поддержке Службы внутреннего аудита ПАО «НК «Роснефть».

В целях подготовки специалистов в области внутреннего аудита нефтегазового профиля в РГУ нефти и газа (НИУ) им. И. М. Губкина на базе кафедры финансового менеджмента

в 2021 году оказана поддержка магистерской программе «Внутренний аудит и контроль».

В 2021 году организованы и проведены встречи по обмену опытом с представителями внутреннего аудита международной и российских компаний нефтегазовой отрасли.

В 2021 году проведено два совещания с работниками Службы внутреннего аудита ПАО «НК «Роснефть», в том числе с участием представителей бизнес-блоков и функциональных блоков Компании. В рамках своей деятельности Служба внутреннего аудита осуществляет эффективное взаимодействие с Комитетом Совета директоров ПАО «НК «Роснефть» по аудиту, Главным исполнительным директором (в том числе путем личных докладов по существенным результатам проверок), менеджментом Компании, ревизионной комиссией ПАО «НК «Роснефть», внешним аудитором и руководством Обществ Группы.

РАБОТА С АКЦИОНЕРАМИ, ОСНОВНЫЕ СОБЫТИЯ 2021 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

С началом работы в 2019 году Личного кабинета все акционеры ПАО «НК «Роснефть» независимо от места хранения акций получили возможность 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 личным 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.

По вопросам получения доступа к Личному кабинету акционеры могут обратиться:

- в контактный центр ООО «Реестр-РН» по телефону: +7 (495) 411-79-11 ([e-mail: support@reestrn.ru](mailto:support@reestrn.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 ([e-mail: shareholders@rosneft.ru](mailto:shareholders@rosneft.ru)).

С информацией о порядке подключения к Личному кабинету можно ознакомиться на сайте ООО «Реестр-РН» или на сайте Компании.

Департамент корпоративного управления в 2021 году обработал 5 483 обращения, в том числе:

- 4 212 телефонных обращений;
- 640 письменных обращений;
- 183 обращения по электронной почте;
- 448 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», действующий на основании выданной ему бессрочной лицензии на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг.

ООО «Реестр-РН» присутствует на рынке регистраторских услуг более 20 лет, входит в топ-10 крупнейших российских регистраторов, осуществляет ведение реестров более чем 1,6 тыс. эмитентов,

права на акции которых учитываются на 530,7 тыс. лицевых счетах владельцев ценных бумаг.

Пункты обслуживания акционеров и трансфер-агентские пункты ООО «Реестр-РН» открыты в регионах наибольшего присутствия акционеров Компании. Это центральный офис, 13 филиалов, 44 трансфер-агентских пунктов в регистраторах – партнерах ООО «Реестр-РН», 5 трансфер-агентских пунктов,

созданных на базе банков – партнеров ПАО «НК «Роснефть», а также 1 пункт приема и обслуживания акционеров Компанией.

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



Положение
о предоставлении
информации
акционерам
Компании



Контактные данные
регистратора
и пунктов
обслуживания

ПРИЛОЖЕНИЕ 1

(Консолидированная финансовая отчетность ПАО «НК «Роснефть» на 31 декабря 2021 года)

КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ПАО «НК «РОСНЕФТЬ» НА 31 ДЕКАБРЯ 2021 ГОДА

Консолидированный баланс, млрд руб.

	ПРИМ.	НА 31 ДЕКАБРЯ	
		2021 ГОДА	2020 ГОДА (ПЕРЕСМОТРЕННЫЕ ДАННЫЕ) ¹
АКТИВЫ			
Оборотные активы			
Денежные средства и их эквиваленты	18	659	806
Денежные средства с ограничением к использованию	18	14	17
Прочие оборотные финансовые активы	19	921	817
Дебиторская задолженность	20	698	468
Банковские кредиты выданные		188	131
Товарно-материальные запасы	21	498	360
НДС, акцизы и прочие налоги к возмещению	22	354	176
Авансы выданные и прочие оборотные активы	23	203	146
Итого оборотные активы		3 535	2 921
Внеоборотные активы			
Основные средства	24	10 585	10 405
Активы в форме права пользования	25	143	155
Нематериальные активы	26	86	80
Прочие внеоборотные финансовые активы	27	332	275
Инвестиции в ассоциированные организации и совместные предприятия	28	877	846
Банковские кредиты выданные		524	363
Отложенные налоговые активы	15	39	54
Гудвил	26	82	82
Прочие внеоборотные нефинансовые активы	29	254	172
Итого внеоборотные активы		12 922	12 432
Итого активы		16 457	15 353
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ			
Краткосрочные обязательства			
Кредиторская задолженность и начисления	30	1 634	1 563

	ПРИМ.	НА 31 ДЕКАБРЯ	
		2021 ГОДА	2020 ГОДА (ПЕРЕСМОТРЕННЫЕ ДАННЫЕ) ¹
Кредиты и займы и прочие финансовые обязательства	31	904	798
Обязательства по налогу на прибыль		16	14
Обязательства по прочим налогам	32	635	301
Резервы	33	56	68
Предоплата по долгосрочным договорам поставки нефти и нефтепродуктов	34	431	357
Прочие краткосрочные обязательства		7	8
Итого краткосрочные обязательства		3 683	3 109
Долгосрочные обязательства			
Кредиты и займы и прочие финансовые обязательства	31	3 801	3 810
Отложенные налоговые обязательства	15	1 048	1 073
Резервы	33	342	437
Предоплата по долгосрочным договорам поставки нефти и нефтепродуктов	34	953	1 401
Прочие долгосрочные обязательства	35	141	51
Итого долгосрочные обязательства		6 285	6 772
Капитал			
Уставный капитал	37	1	1
Собственные акции, выкупленные у акционеров	37	(370)	(370)
Добавочный капитал		1 291	1 100
Резерв курсовых разниц от пересчета иностранных операций		(55)	(66)
Прочие фонды и резервы		27	34
Нераспределенная прибыль	37	4 638	3 992
Итого капитал, относящийся к акционерам ПАО «НК «Роснефть»		5 532	4 691
Неконтролирующие доли	16	957	781
Итого капитал		6 489	5 472
Итого обязательства и капитал		16 457	15 353

¹ Некоторые показатели были пересмотрены в связи с завершением распределения цены приобретений 2020 года (Прим. 7).

**Консолидированный отчет о прибылях и убытках, млрд руб.
(за исключением прибыли на акцию и количества акций)**

	ЗА ГОДЫ, ОКАНЧИВАЮЩИЕСЯ 31 ДЕКАБРЯ		
	ПРИМ.	2021 ГОДА	2020 ГОДА (ПЕРЕСМОТРЕННЫЕ ДАННЫЕ) ¹
ВЫРУЧКА ОТ РЕАЛИЗАЦИИ И ДОХОД ОТ АССОЦИИРОВАННЫХ ОРГАНИЗАЦИЙ И СОВМЕСТНЫХ ПРЕДПРИЯТИЙ			
Реализация нефти, газа, нефтепродуктов и нефтехимии	8	8 561	5 628
Вспомогательные услуги и прочая реализация		112	77
Доход от ассоциированных организаций и совместных предприятий	28	88	52
Итого выручка от реализации и доход от ассоциированных организаций и совместных предприятий		8 761	5 757
ЗАТРАТЫ И РАСХОДЫ			
Производственные и операционные расходы		654	767
Стоимость приобретенных нефти, газа, нефтепродуктов, товаров для розницы и услуг по переработке		1 572	691
Общехозяйственные и административные расходы		149	127
Транспортные и прочие коммерческие расходы		640	661
Затраты, связанные с разведкой запасов нефти и газа		8	15
Износ, истощение и амортизация	24–26	668	663
Налоги, кроме налога на прибыль	9	3 103	2 121
Экспортная пошлина	10	463	334
Итого затраты и расходы		7 257	5 379
ОПЕРАЦИОННАЯ ПРИБЫЛЬ			
Финансовые доходы	11	129	95
Финансовые расходы	12	(229)	(220)
Прочие доходы	13	34	518
Прочие расходы	13	(188)	(463)
Курсовые разницы		2	(163)
Реализованные курсовые разницы по инструментам хеджирования	6	–	2
Прибыль до налогообложения		1 252	147
(Расход)/доход по налогу на прибыль	15	(240)	19
Чистая прибыль		1 012	166
Чистая прибыль, относящаяся к:			
акционерам ПАО «НК «Роснефть»		883	132
неконтролирующим долям	16	129	34
Чистая прибыль, относящаяся к акционерам ПАО «НК «Роснефть», на одну обыкновенную акцию (в рублях) – базовая и разводненная			
	17	92,95	13,37
Средневзвешенное количество акций в обращении (млн шт.)		9 500	9 876

¹ Некоторые показатели были пересмотрены в связи с завершением распределения цены приобретений 2020 года (Прим. 7).

Консолидированный отчет о совокупном доходе, млрд руб.

	ЗА ГОДЫ, ОКАНЧИВАЮЩИЕСЯ 31 ДЕКАБРЯ		
	ПРИМ.	2021 ГОДА	2020 ГОДА (ПЕРЕСМОТРЕННЫЕ ДАННЫЕ) ¹
Чистая прибыль		1 012	166
ПРОЧИЙ СОВОКУПНЫЙ ДОХОД/(РАСХОД) – ПЕРЕНОСИМЫЙ ВПОСЛЕДСТВИИ В СОСТАВ ПРИБЫЛЕЙ И УБЫТКОВ			
Курсовые разницы от пересчета иностранных операций		11	119
Курсовые разницы по инструментам хеджирования	6	–	(2)
(Расход)/доход от изменения справедливой стоимости долговых финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		(5)	3
(Уменьшение)/увеличение резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		(6)	1
Доля в прочем совокупном расходе ассоциированных организаций		–	(1)
Налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному расходу, переносимому впоследствии в состав прибылей и убытков	6	2	–
Итого прочий совокупный доход, переносимый впоследствии в состав прибылей и убытков, за вычетом налога на прибыль		2	120
ПРОЧИЙ СОВОКУПНЫЙ ДОХОД – НЕ ПЕРЕНОСИМЫЙ ВПОСЛЕДСТВИИ В СОСТАВ ПРИБЫЛЕЙ И УБЫТКОВ			
Доход от изменения справедливой стоимости долевых финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		2	3
Налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу, не переносимому впоследствии в состав прибылей и убытков		–	(1)
Итого прочий совокупный доход, не переносимый впоследствии в состав прибылей и убытков, за вычетом налога на прибыль		2	2
Общий совокупный доход, за вычетом налога на прибыль		1 016	288
Общий совокупный доход, за вычетом налога на прибыль, относящийся к:			
• акционерам ПАО «НК «Роснефть»		887	254
• неконтролирующим долям		129	34

² Некоторые показатели были пересмотрены в связи с завершением распределения цены приобретений 2020 года (Прим. 7).

**Консолидированный отчет об изменениях в капитале, млрд руб.
(за исключением данных по акциям)**

	КОЛИ- ЧЕСТВО АКЦИЙ (МЛН ШТ.)	УСТАВ- НЫЙ КАПИ- ТАЛ	СОБ- СТВЕННЫЕ АКЦИИ	ДОБА- ВОЧНЫЙ КАПИТАЛ	РЕЗЕРВ КУРСОВЫХ РАЗНИЦ ОТ ПЕРЕСЧЕ- ТА ИНО- СТРАННЫХ ОПЕРАЦИЙ	ПРОЧИЕ ФОНДЫ И РЕЗЕР- ВЫ ¹	НЕРАС- ПРЕДЕ- ЛЕННАЯ ПРИ- БЫЛЬ	ИТОГО КАПИ- ТАЛ, ОТНОСЯ- ЩИЙСЯ К АК- ЦИОНЕРАМ ПАО «НК «РОС- НЕФТЬ»	НЕ- КОН- ТРО- ЛИРУ- ЮЩИЕ ДОЛИ	ИТОГО КАПИ- ТАЛ
Остаток на 1 января 2020 года	10 598	1	-	635	(185)	31	4 032	4 514	635	5 149
Чистая прибыль	-	-	-	-	-	-	132	132	34	166
Прочий совокупный доход	-	-	-	-	119	3	-	122	-	122
Общий совокупный доход (пересмотренные данные)	-	-	-	-	119	3	132	254	34	288
Дивиденды объявленные (Прим. 37)	-	-	-	-	-	-	(172)	(172)	(63)	(235)
Приобретение собственных акций (Прим. 37)	(1 098)	-	(370)	-	-	-	-	(370)	-	(370)
Изменение долей участия в дочерних обществах (Прим. 16)	-	-	-	469	-	-	-	469	174	643
Выбытие дочерних обществ	-	-	-	-	-	-	-	-	1	1
Прочие движения (Прим. 16)	-	-	-	(4)	-	-	-	(4)	-	(4)
Остаток на 31 декабря 2020 года (пересмотренные данные)	9 500	1	(370)	1 100	(66)	34	3 992	4 691	781	5 472
Чистая прибыль	-	-	-	-	-	-	883	883	129	1 012
Прочий совокупный доход/(расход)	-	-	-	-	11	(7)	-	4	-	4
Общий совокупный доход/(расход)	-	-	-	-	11	(7)	883	887	129	1 016
Дивиденды объявленные (Прим. 37)	-	-	-	-	-	-	(237)	(237)	(66)	(303)
Изменение долей участия в дочерних обществах (Прим. 16)	-	-	-	207	-	-	-	207	91	298
Выбытие дочерних обществ	-	-	-	-	-	-	-	-	1	1
Прочие движения (Прим. 16)	-	-	-	(16)	-	-	-	(16)	21	5
Остаток на 31 декабря 2021 года	9 500	1	(370)	1 291	(55)	27	4 638	5 532	957	6 489

¹ Прочие фонды и резервы Компании включают резерв изменения справедливой стоимости долевых и долговых финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, резерв под ожидаемые кредитные убытки по указанным долговым финансовым активам, резерв, относящийся к доле в прочем совокупном доходе ассоциированных организаций и совместных предприятий, а также резерв курсовых разниц по инструментам хеджирования.

Консолидированный отчет о движении денежных средств, млрд руб.

	ПРИМ.	ЗА ГОДЫ, ОКОНЧИВАЮЩИЕСЯ 31 ДЕКАБРЯ	
		2021 ГОДА	2020 ГОДА (ПЕРЕСМОТРЕННЫЕ ДАННЫЕ)
ОПЕРАЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ			
Чистая прибыль/(убыток)		1 012	166
КОРРЕКТИРОВКИ ДЛЯ СОПОСТАВЛЕНИЯ ЧИСТОЙ ПРИБЫЛИ С ДЕНЕЖНЫМИ СРЕДСТВАМИ, ПОЛУЧЕННЫМИ ОТ ОСНОВНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ			
Износ, истощение и амортизация	24–26	668	663
Убыток от выбытия внеоборотных активов	13	19	15
Затраты по непродуктивным скважинам		4	8
Зачет полученной предоплаты по долгосрочным договорам поставки нефти и нефтепродуктов	34	(374)	(300)
Зачет выданной предоплаты по долгосрочным договорам поставки нефти и нефтепродуктов, включая проценты		12	9
(Прибыль)/убыток от курсовых разниц		(27)	252
Реализованные курсовые разницы по инструментам хеджирования	6	-	(2)
Зачет прочих финансовых обязательств		(143)	(160)
Доход от ассоциированных организаций и совместных предприятий	28	(88)	(52)
Убыток/(доход) от приобретений и продаж инвестиций		1	(512)
Изменение резервов под финансовые активы		2	(14)
Убыток от изменения оценок и обесценения активов		110	388
Финансовые расходы	12	229	220
Финансовые доходы	11	(129)	(95)
Расход/(доход) по налогу на прибыль	15	240	(19)
ИЗМЕНЕНИЯ В ОПЕРАЦИОННЫХ АКТИВАХ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ			
(Увеличение)/уменьшение дебиторской задолженности, без учета резерва		(180)	46
(Увеличение)/уменьшение товарно-материальных запасов		(146)	48
Уменьшение/(увеличение) денежных средств с ограниченным использованием		3	(7)
(Увеличение)/уменьшение авансов выданных и прочих оборотных активов		(150)	58
Увеличение выданной долгосрочной предоплаты по договорам поставки нефти и нефтепродуктов		(182)	(12)
Увеличение/(уменьшение) кредиторской задолженности и начислений		81	(58)
Увеличение/(уменьшение) обязательств по прочим налогам		345	(78)
Увеличение/(уменьшение) прочих краткосрочных резервов		3	(3)
Уменьшение прочих краткосрочных обязательств		(1)	(3)
Уменьшение прочих долгосрочных обязательств		(3)	-
Увеличение полученной предоплаты по долгосрочным договорам поставки нефти и нефтепродуктов		-	1 004

	ПРИМ.	ЗА ГОДЫ, ОКАНЧИВАЮЩИЕСЯ 31 ДЕКАБРЯ	
		2021 ГОДА	2020 ГОДА (ПЕРЕСМОТРЕННЫЕ ДАННЫЕ)
Проценты, уплаченные за пользование денежными средствами, полученными по долгосрочным договорам поставки нефти и нефтепродуктов		(4)	(14)
Чистое увеличение операционных активов дочерних банков		(224)	(34)
Чистое увеличение операционных обязательств дочерних банков		182	227
Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности до уплаты налога на прибыль и процентов		1 260	1 741
Платежи по налогу на прибыль		(238)	(126)
Проценты полученные		103	98
Дивиденды полученные		41	32
Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности		1 166	1 745
ИНВЕСТИЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ			
Капитальные затраты		(1 049)	(785)
Покупка лицензий и платежи за участие в аукционах		(24)	(4)
Приобретение оборотных финансовых активов		(482)	(378)
Поступления от реализации оборотных финансовых активов		382	100
Поступления от реализации внеоборотных финансовых активов		17	13
Приобретение внеоборотных финансовых активов		(100)	(51)
Приобретение долей и дополнительные взносы в капитал ассоциированных организаций и совместных предприятий		(3)	(4)
Поступления от реализации дочерних обществ, за вычетом выбывших денежных средств		4	31
Поступление от выбытия совместных операций	7	38	-
Поступление от распределения капитала зависимых обществ		15	-
Приобретение дочерних обществ, за вычетом полученных денежных средств, и долей в совместной деятельности	7	(111)	(633)
Поступления от реализации основных средств		15	17
Чистые денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности		(1 298)	(1 694)
ФИНАНСОВАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ			
Поступление краткосрочных кредитов и займов		93	623
Выплата краткосрочных кредитов и займов		(159)	(797)
Поступление долгосрочных кредитов и займов		672	1 218
Выплата долгосрочных кредитов и займов		(534)	(588)
Поступление прочих финансовых обязательств		177	54
Погашение прочих финансовых обязательств		(32)	(107)

	ПРИМ.	ЗА ГОДЫ, ОКАНЧИВАЮЩИЕСЯ 31 ДЕКАБРЯ	
		2021 ГОДА	2020 ГОДА (ПЕРЕСМОТРЕННЫЕ ДАННЫЕ)
Выплаты неконтролирующим акционерам дочерних обществ		(4)	-
Проценты уплаченные		(262)	(256)
Прочее привлечение денежных средств		9	3
Выкуп собственных акций		-	(29)
Продажа неконтролирующих долей в дочерних обществах	16	299	644
Выплаты дивидендов неконтролирующим акционерам	37	(41)	(63)
Выплаты дивидендов акционерам	37	(237)	(172)
Чистые денежные средства, (использованные в) / полученные от финансовой деятельности		(19)	530
Чистое (уменьшение)/увеличение денежных средств и их эквивалентов		(151)	581
Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	18	806	228
Эффект от курсовых разниц на денежные средства и их эквиваленты		4	(3)
Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	18	659	806

ПРИЛОЖЕНИЕ 2

(Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления)

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 __ _____ 2022 года (Протокол от __ апреля 2022 года № __) в составе Годового отчета по итогам 2021 года.

Совет директоров подтверждает, что приведенные в настоящем Отчете данные содержат полную

и достоверную информацию о соблюдении ПАО «НК «Роснефть» принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления в 2021 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 _ «_____» Годового отчета ПАО «НК «Роснефть» за 2021 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	<p>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.</p> <p>Указанные способы коммуникации были организованы обществом и предоставлены акционерам в ходе подготовки к проведению каждого общего собрания, прошедшего в отчетный период</p>	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<p>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»</p>

¹ Статус «соблюдается» указывается только в том случае, если корпоративная практика общества отвечает всем критериям соответствия принципа 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, то в четвертом столбце Формы отчета о соблюдении принципов Кодекса указывается статус соответствия принципу Кодекса «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) 	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> 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 	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.1.4	Реализация права акционера требовать созыва общего собрания, выдвигать кандидатов в органы управления и вносить предложения для включения в повестку дня общего собрания не была сопряжена с неоправданными сложностями	<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 	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> 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 	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№	ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	КРИТЕРИИ ОЦЕНКИ СОБЛЮДЕНИЯ ПРИНЦИПА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	СТАТУС СООТВЕТСТВИЯ ПРИНЦИПУ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	ОБЪЯСНЕНИЯ ОТКЛОНЕНИЯ ОТ КРИТЕРИЕВ ОЦЕНКИ СОБЛЮДЕНИЯ ПРИНЦИПА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ
1.1.6	Установленный общим порядком 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. Едиличный 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 	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Комментарий к п. 1–3: в отчетном периоде общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия акционеров) не проводилось с учетом введенных ограничений в связи пандемией коронавирусной инфекции COVID-19 (например, см. Указы Мэра Москвы от 05.03.2020 № 12-УМ, от 08.06.2020 № 68-УМ) и в соответствии с Федеральным законом от 24.02.2021 № 17-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «О международных компаниях и международных фондах» и о приостановлении действия отдельных положений Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «Об обществах с ограниченной ответственностью». Комментарий к п. 4: в Компании используется аналитическая информационная система «Корпоративное управление» (далее – АИС КУ). Акционеры могут осуществлять голосование онлайн и взаимодействовать с ПАО «НК «Роснефть» и регистратором через Личный кабинет акционера в АИС КУ

№	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) 	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	В Компании утверждена Дивидендная политика ПАО «НК «Роснефть», которой предусмотрено, что Компания направляет не менее 50 % чистой прибыли по консолидированной финансовой отчетности, составленной в соответствии с МСФО (с учетом распоряжения Правительства Российской Федерации от 29.05.2006 № 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. 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 27.12.2021 № ИН-06-28/102) Компанией включены в состав материалов к годовому Общему собранию акционеров (по итогам 2021 года), в повестку дня которого включен вопрос о распределении прибыли, пояснения Совета директоров о направлении части прибыли на определенные нужды
1.2.2	Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о 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 	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	В соответствии с распоряжением Правительства Российской Федерации от 29.05.2006 № 774-р Дивидендной политикой ПАО «НК «Роснефть» установлен целевой размер дивидендных выплат – не менее 50 % от чистой прибыли ПАО «НК «Роснефть» в соответствии с МСФО. 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 27.12.2021 № ИН-06-28/102) Компанией включены в состав материалов к годовому Общему собранию акционеров (по итогам 2021 года), в повестку дня которого включен вопрос о распределении прибыли, пояснения Совета директоров об отсутствии каких-либо ограничений финансового характера для выплаты дивидендов
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 	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№	ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	КРИТЕРИИ ОЦЕНКИ СОБЛЮДЕНИЯ ПРИНЦИПА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	СТАТУС СООТВЕТСТВИЯ ПРИНЦИПУ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	ОБЪЯСНЕНИЯ ОТКЛОНЕНИЯ ОТ КРИТЕРИЕВ ОЦЕНКИ СОБЛЮДЕНИЯ ПРИНЦИПА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ
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 внутренних займов контролирующему лицу и (или) его подконтрольным лицам), не использовались 	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> 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 контролируемых 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 	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.3.2	Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля	<ol style="list-style-type: none"> Квазиказначейские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчетного периода 	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	В соответствии с решением Правительства Российской Федерации между ПАО «НК «Роснефть» и компанией, на 100 % принадлежащей государству, было заключено соглашение о продаже долей и прекращении «Роснефтью» участия во всех проектах в Венесуэле, включая доли в добычных предприятиях Petromonagas, Petroperija, Voqueon, Petromiranda и Petrovictoria, в нефтесервисных предприятиях и торговых операциях. По итогам заключенного соглашения все активы и торговые операции Компании в Венесуэле (и (или) связанные с Венесуэлой) проданы, закрыты или ликвидированы. В результате исполнения соглашения и реализации активов ПАО «НК «Роснефть» получило 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 %-е дочернее общество Компании стало владельцем пакета акций Компании в размере 0,76 %. В течение отчетного периода указанные акции не участвовали в голосовании

№	ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	КРИТЕРИИ ОЦЕНКИ СОБЛЮДЕНИЯ ПРИНЦИПА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	СТАТУС СООТВЕТСТВИЯ ПРИНЦИПУ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	ОБЪЯСНЕНИЯ ОТКЛОНЕНИЯ ОТ КРИТЕРИЕВ ОЦЕНКИ СОБЛЮДЕНИЯ ПРИНЦИПА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ
1.4.	АКЦИОНЕРАМ ОБЕСПЕЧЕНЫ НАДЕЖНЫЕ И ЭФФЕКТИВНЫЕ СПОСОБЫ УЧЕТА ПРАВ НА АКЦИИ, А ТАКЖЕ ВОЗМОЖНОСТЬ СВОБОДНОГО И НЕОБРЕМЕНИТЕЛЬНОГО ОТЧУЖДЕНИЯ ПРИНАДЛЕЖАЩИХ ИМ АКЦИЙ			
1.4.1	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций	1. Используемые регистратором общества технологии и условия оказываемых услуг соответствуют потребностям общества и его акционеров, обеспечивают учет прав на акции и реализацию прав акционеров наиболее эффективным образом	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
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 надлежащим 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	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> 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	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> 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
2.1.3	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	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
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)	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> 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	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.1.6	Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности общества, своевременности и полноты раскрытия обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам общества	1. Во внутренних документах общества определены лица, ответственные за реализацию информационной политики	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.1.7	Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в обществе и играет ключевую роль в существенных корпоративных событиях общества	1. В течение отчетного периода совет директоров рассмотрел результаты самооценки и (или) внешней оценки практики корпоративного управления в обществе	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№	ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	КРИТЕРИИ ОЦЕНКИ СОБЛЮДЕНИЯ ПРИНЦИПА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	СТАТУС СООТВЕТСТВИЯ ПРИНЦИПУ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	ОБЪЯСНЕНИЯ ОТКЛОНЕНИЯ ОТ КРИТЕРИЕВ ОЦЕНКИ СОБЛЮДЕНИЯ ПРИНЦИПА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ
2.2. 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	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.2.2	Председатель совета директоров доступен для общения с акционерами общества	1. В обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направления председателю совета директоров (и, если применимо, старшему независимому директору) обращений и получения обратной связи по ним	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	
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	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.3.2	Члены совета директоров общества избираются посредством прозрачной процедуры, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и 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	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> 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	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№	ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	КРИТЕРИИ ОЦЕНКИ СОБЛЮДЕНИЯ ПРИНЦИПА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	СТАТУС СООТВЕТСТВИЯ ПРИНЦИПУ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	ОБЪЯСНЕНИЯ ОТКЛОНЕНИЯ ОТ КРИТЕРИЕВ ОЦЕНКИ СОБЛЮДЕНИЯ ПРИНЦИПА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ
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	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> 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	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	
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	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№	ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	КРИТЕРИИ ОЦЕНКИ СОБЛЮДЕНИЯ ПРИНЦИПА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	СТАТУС СООТВЕТСТВИЯ ПРИНЦИПУ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	ОБЪЯСНЕНИЯ ОТКЛОНЕНИЯ ОТ КРИТЕРИЕВ ОЦЕНКИ СОБЛЮДЕНИЯ ПРИНЦИПА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ
2.4.3	Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава совета директоров	1. Независимые директора составляют не менее одной трети состава совета директоров	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> 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 предоставлялись совету директоров	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> 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 ¹ . 2. Роль, права и обязанности председателя совета директоров (и, если применимо, старшего независимого директора) должным образом определены во внутренних документах общества	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	
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	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.5.3	Председатель совета директоров принимает необходимые меры для своевременного предоставления членом 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	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	

¹ Указывается, какой из двух альтернативных подходов, допускаемых принципом, внедряется в Компании.

№	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. 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	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> 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	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	
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	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> 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 достаточная информация об обществе и о работе совета директоров	1. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров имеют право получать информацию и документы, необходимые членам совета директоров общества для исполнения ими своих обязанностей, касающиеся общества и подконтрольных ему организаций, а исполнительные органы общества обязаны обеспечить предоставление соответствующей информации и документов. 2. В обществе реализуется формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№	ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	КРИТЕРИИ ОЦЕНКИ СОБЛЮДЕНИЯ ПРИНЦИПА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	СТАТУС СООТВЕТСТВИЯ ПРИНЦИПУ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	ОБЪЯСНЕНИЯ ОТКЛОНЕНИЯ ОТ КРИТЕРИЕВ ОЦЕНКИ СОБЛЮДЕНИЯ ПРИНЦИПА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ
2.7. 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	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.7.2	Во внутренних документах общества закреплён порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению	1. В обществе утвержден внутренний документ, определяющий процедуру подготовки и проведения заседаний совета директоров, в котором в том числе установлено, что уведомление о проведении заседания должно быть сделано, как правило, не менее чем за пять дней до даты его проведения. 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	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
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	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№	ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	КРИТЕРИИ ОЦЕНКИ СОБЛЮДЕНИЯ ПРИНЦИПА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	СТАТУС СООТВЕТСТВИЯ ПРИНЦИПУ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	ОБЪЯСНЕНИЯ ОТКЛОНЕНИЯ ОТ КРИТЕРИЕВ ОЦЕНКИ СОБЛЮДЕНИЯ ПРИНЦИПА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ
2.7.4	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	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	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 и отражают акционерную структуру капитала Компании. Данный подход в среднесрочном периоде менять не планируется
2.8. СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ СОЗДАЕТ КОМИТЕТЫ ДЛЯ ПРЕДВАРИТЕЛЬНОГО РАССМОТРЕНИЯ НАИБОЛЕЕ ВАЖНЫХ ВОПРОСОВ				
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	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№	ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	КРИТЕРИИ ОЦЕНКИ СОБЛЮДЕНИЯ ПРИНЦИПА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	СТАТУС СООТВЕТСТВИЯ ПРИНЦИПУ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	ОБЪЯСНЕНИЯ ОТКЛОНЕНИЯ ОТ КРИТЕРИЕВ ОЦЕНКИ СОБЛЮДЕНИЯ ПРИНЦИПА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ
2.8.2	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	<ol style="list-style-type: none"> Советом директоров создан комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров. Председателем комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не является председателем совета директоров Во внутренних документах общества определены задачи комитета по вознаграждениям, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса, а также условия (события), при наступлении которых комитет по вознаграждениям рассматривает вопрос о пересмотре политики общества по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников 	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	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 Кодексом корпоративного управления для Комитета по номинациям и Комитета по вознаграждениям. Принимая во внимание наличие трех сформированных комитетов (Комитет по аудиту, Комитет по кадрам и вознаграждениям, Комитет по стратегическому планированию); рекомендации и ограничения, предусмотренные Кодексом корпоративного управления (о 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 Кодекса корпоративного управления 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, кадрам), 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 комитета¹), 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 организовал взаимодействие с акционерами, не ограничиваясь кругом крупнейших акционеров, в контексте подбора кандидатов в совет директоров общества 	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	Задачи комитета по номинациям возложены на Комитет по кадрам и вознаграждениям
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 	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	

¹ Если задачи комитета по номинациям реализуются в рамках иного комитета, укажите его название.

№	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 	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> 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 	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> 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 	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	Комментарий к п. 3: в связи с эпидемиологической обстановкой результаты самооценки 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) 	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	В ходе заседания Совет директоров Компании 19 декабря 2021 года рассмотрел результаты независимой оценки деятельности Совета директоров, для проведения которой был привлечен внешний консультант – ООО «Эрнст энд Янг – оценка и консультационные услуги»

№	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	<ol style="list-style-type: none"> 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 	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	
3.1.2	Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач	<ol style="list-style-type: none"> В обществе принят и раскрыт внутренний документ – положение о корпоративном секретаре. Совет директоров утверждает кандидатуру на должность корпоративного секретаря и прекращает его полномочия, рассматривает вопрос о выплате ему дополнительного вознаграждения. Во внутренних документах общества закреплено право корпоративного секретаря запрашивать, получать документы общества и информацию у органов управления, структурных подразделений и должностных лиц общества 	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	
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	<ol style="list-style-type: none"> Вознаграждение членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определено с учетом результатов сравнительного анализа уровня вознаграждения в сопоставимых компаниях 	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№	ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	КРИТЕРИИ ОЦЕНКИ СОБЛЮДЕНИЯ ПРИНЦИПА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	СТАТУС СООТВЕТСТВИЯ ПРИНЦИПУ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	ОБЪЯСНЕНИЯ ОТКЛОНЕНИЯ ОТ КРИТЕРИЕВ ОЦЕНКИ СОБЛЮДЕНИЯ ПРИНЦИПА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ
4.1.2	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)	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
4.1.3	Политика общества по вознаграждению содержит прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам	1. Политика (политики) общества по вознаграждению содержит (содержат) прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует (регламентируют) все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
4.1.4	Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций), конкретизирующую перечень 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	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> 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	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№	ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	КРИТЕРИИ ОЦЕНКИ СОБЛЮДЕНИЯ ПРИНЦИПА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	СТАТУС СООТВЕТСТВИЯ ПРИНЦИПУ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	ОБЪЯСНЕНИЯ ОТКЛОНЕНИЯ ОТ КРИТЕРИЕВ ОЦЕНКИ СОБЛЮДЕНИЯ ПРИНЦИПА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ
4.2.2	Долгосрочное владение акциями общества в наибольшей степени способствует сближению финансовых интересов членов совета директоров с долгосрочными интересами акционеров. При этом общество не обуславливает права реализации акций достижением определенных показателей деятельности, а члены совета директоров не участвуют в опционных программах	1. Если внутренний документ (документы) – политика (политики) по вознаграждению общества – предусматривает (предусматривают) предоставление акций общества членам совета директоров, должны быть предусмотрены и раскрыты четкие правила владения акциями членами совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> 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	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> 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 обеспечивать разумное и обоснованное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения, зависящей от результатов работы общества и личного (индивидуального) вклада работника в конечный результат	1. В течение отчетного периода одобренные советом директоров годовые показатели эффективности использовались при определении размера переменного вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества. 2. В ходе последней проведенной оценки системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества совет директоров (комитет по вознаграждениям) удостоверился в том, что в обществе применяется эффективное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения. 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	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№	ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	КРИТЕРИИ ОЦЕНКИ СОБЛЮДЕНИЯ ПРИНЦИПА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	СТАТУС СООТВЕТСТВИЯ ПРИНЦИПУ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	ОБЪЯСНЕНИЯ ОТКЛОНЕНИЯ ОТ КРИТЕРИЕВ ОЦЕНКИ СОБЛЮДЕНИЯ ПРИНЦИПА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ
4.3.2	Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (опционов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции общества)	1. В случае если общество внедрило программу долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (финансовых инструментов, основанных на акциях общества), программа предусматривает, что право реализации таких акций и иных финансовых инструментов наступает не ранее чем через три года с момента их предоставления. При этом право их реализации обусловлено достижением определенных показателей деятельности общества	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	
4.3.3	Сумма компенсации («золотой парашют»), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, не превышает двукратного размера 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	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> 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	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	
5.1.2	Исполнительные органы общества обеспечивают создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе	1. Исполнительные органы общества обеспечили распределение обязанностей, полномочий, ответственности в области управления рисками и внутреннего контроля между подотчетными им руководителями (начальниками) подразделений и отделов	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	
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	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№	ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	КРИТЕРИИ ОЦЕНКИ СОБЛЮДЕНИЯ ПРИНЦИПА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	СТАТУС СООТВЕТСТВИЯ ПРИНЦИПУ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	ОБЪЯСНЕНИЯ ОТКЛОНЕНИЯ ОТ КРИТЕРИЕВ ОЦЕНКИ СОБЛЮДЕНИЯ ПРИНЦИПА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ
5.1.4	Совет директоров общества предпринимает необходимые меры для того, чтобы убедиться, что действующая в обществе система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определенным советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует	1. В течение отчетного периода совет директоров (комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии) организовал проведение оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде совет директоров рассмотрел результаты оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля общества и сведения о результатах рассмотрения включены в состав годового отчета общества	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	
5.2. ДЛЯ СИСТЕМАТИЧЕСКОЙ НЕЗАВИСИМОЙ ОЦЕНКИ НАДЕЖНОСТИ И ЭФФЕКТИВНОСТИ СИСТЕМЫ УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ И ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ И ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВО ОРГАНИЗОВЫВАЕТ ПРОВЕДЕНИЕ ВНУТРЕННЕГО АУДИТА				
5.2.1	Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение или привлечена независимая внешняя организация. Функциональная и административная подотчетность подразделения внутреннего аудита разграничены. Функционально подразделение внутреннего аудита подчиняется совету директоров	1. Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчетное совету директоров, или привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчетности	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	
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	1. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка практики (отдельных практик) корпоративного управления, включая процедуры информационного взаимодействия (в том числе по вопросам внутреннего контроля и управления рисками) на всех уровнях управления общества, а также взаимодействия с заинтересованными лицами	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> 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 информационное взаимодействие общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц	1. Советом директоров общества утверждена информационная политика общества, разработанная с учетом рекомендаций Кодекса. 2. В течение отчетного периода совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопрос об эффективности информационного взаимодействия общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц и целесообразности (необходимости) пересмотра информационной политики общества	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№	ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	КРИТЕРИИ ОЦЕНКИ СОБЛЮДЕНИЯ ПРИНЦИПА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	СТАТУС СООТВЕТСТВИЯ ПРИНЦИПУ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	ОБЪЯСНЕНИЯ ОТКЛОНЕНИЯ ОТ КРИТЕРИЕВ ОЦЕНКИ СОБЛЮДЕНИЯ ПРИНЦИПА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ
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 	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	
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, достоверности, 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 деятельность 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 	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№	ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	КРИТЕРИИ ОЦЕНКИ СОБЛЮДЕНИЯ ПРИНЦИПА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	СТАТУС СООТВЕТСТВИЯ ПРИНЦИПУ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	ОБЪЯСНЕНИЯ ОТКЛОНЕНИЯ ОТ КРИТЕРИЕВ ОЦЕНКИ СОБЛЮДЕНИЯ ПРИНЦИПА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ
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"> 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. Общество раскрывает информацию о структуре капитала общества в соответствии с рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчете и на сайте общества в сети Интернет. 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. 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 	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	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. Контроль за определением стратегии и оценкой результатов деятельности подконтрольных организаций Совет директоров ПАО «НК «Роснефть» реализует через следующие механизмы: <ol 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 ее Обществ Группы с утвержденной Советом директоров Стратегией ПАО «НК «Роснефть». 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 части определения политики Общества в отношении Обществ Группы определены положением ПАО «НК «Роснефть» «О комитете 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
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"> Годовой отчет общества содержит информацию о результатах оценки комитетом по аудиту эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита. Годовой отчет общества содержит сведения о политике общества в области охраны окружающей среды, социальной политике общества 	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№	ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	КРИТЕРИИ ОЦЕНКИ СОБЛЮДЕНИЯ ПРИНЦИПА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	СТАТУС СООТВЕТСТВИЯ ПРИНЦИПУ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	ОБЪЯСНЕНИЯ ОТКЛОНЕНИЯ ОТ КРИТЕРИЕВ ОЦЕНКИ СОБЛЮДЕНИЯ ПРИНЦИПА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ
6.3.	ОБЩЕСТВО ПРЕДОСТАВЛЯЕТ ИНФОРМАЦИЮ И ДОКУМЕНТЫ ПО ЗАПРОСАМ АКЦИОНЕРОВ В СООТВЕТСТВИИ С ПРИНЦИПАМИ РАВНОДУСТУПНОСТИ И НЕОБРЕМЕНИТЕЛЬНОСТИ			
6.3.1	Реализация акционерами права на доступ к документам и информации общества не сопряжена с неоправданными сложностями	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 обществу организациях общество предпринимает необходимые усилия для получения такой информации у соответствующих подконтрольных обществу организаций	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
6.3.2	При предоставлении обществом информации акционерам обеспечивается разумный баланс между интересами конкретных акционеров и интересами самого общества, заинтересованного в сохранении конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на его конкурентоспособность	1. В течение отчетного периода общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации либо такие отказы были обоснованными. 2. В случаях, определенных информационной политикой общества, акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№	ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	КРИТЕРИИ ОЦЕНКИ СОБЛЮДЕНИЯ ПРИНЦИПА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	СТАТУС СООТВЕТСТВИЯ ПРИНЦИПУ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	ОБЪЯСНЕНИЯ ОТКЛОНЕНИЯ ОТ КРИТЕРИЕВ ОЦЕНКИ СОБЛЮДЕНИЯ ПРИНЦИПА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ
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	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> 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	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

№	ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	КРИТЕРИИ ОЦЕНКИ СОБЛЮДЕНИЯ ПРИНЦИПА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	СТАТУС СООТВЕТСТВИЯ ПРИНЦИПУ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	ОБЪЯСНЕНИЯ ОТКЛОНЕНИЯ ОТ КРИТЕРИЕВ ОЦЕНКИ СОБЛЮДЕНИЯ ПРИНЦИПА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ
7.1.3	<p>При совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, обеспечиваются равные условия для всех акционеров общества, а при недостаточности предусмотренных законодательством механизмов, направленных на защиту прав акционеров, – дополнительные меры, защищающие права и законные интересы акционеров общества.</p> <p>При этом общество руководствуется не только соблюдением формальных требований законодательства, но и принципами корпоративного управления, изложенными в Кодексе</p>	<ol style="list-style-type: none"> Уставом общества с учетом особенностей его деятельности к компетенции совета директоров отнесено одобрение, помимо предусмотренных законодательством, иных сделок, имеющих существенное значение для общества. В течение отчетного периода все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления 	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> 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	<p>Информация о совершении существенных корпоративных действий раскрывается с объяснением причин, условий и последствий совершения таких действий</p>	<ol style="list-style-type: none"> В случае если обществом в течение отчетного периода совершались существенные корпоративные действия, общество своевременно и детально раскрывало информацию о таких действиях, в том числе о причинах, условиях совершения действий и последствиях таких действий для акционеров 	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
7.2.2	<p>Правила и процедуры, связанные с осуществлением обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах общества</p>	<ol style="list-style-type: none"> Во внутренних документах общества определены случаи и порядок привлечения оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций общества. 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 	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

ПРИЛОЖЕНИЕ 3

(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 ПАО «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 вовлечению в коррупционную деятельность;

Политика ПАО «НК «Роснефть» «О внутреннем аудите»;

Политика ПАО «НК «Роснефть» «Система управления рисками и внутреннего контроля»;

Политика в области промышленной безопасности, охраны труда и окружающей среды.

ПРИЛОЖЕНИЕ 4

(Бухгалтерская (финансовая) отчетность и аудиторское заключение)

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ПАО «НК «Роснефть» и аудиторское заключение независимого аудитора опубликованы по адресу:



https://www.rosneft.ru/upload/site1/document_report/RSBU_12m2021.pdf

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, за 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
Эл. почта: 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
Эл. почта: shareholders@rosneft.ru

**ДЛЯ ИНСТИТУЦИОНАЛЬНЫХ
ИНВЕСТОРОВ:**

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

**АУДИТОР ОТЧЕТНОСТИ КОМПАНИИ
ПО РОССИЙСКИМ СТАНДАРТАМ:**

Общество с ограниченной
ответственностью «Эрнст энд Янг»
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
Эл. почта: support@reestrrn.ru
Веб-сайт: www.reestrrn.ru

ОФИС В МОСКВЕ:

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

