

## **Информационная открытость ОАО «НК «Роснефть»: где и какую информацию о Компании можно получить**

ОАО «НК «Роснефть» с середины 2006 года является публичной компанией, осуществив первое публичное предложение своих ценных бумаг инвесторам. В настоящее время ценные бумаги Компании обращаются на российском и зарубежном организованных рынках ценных бумаг: обыкновенные акции ОАО «НК «Роснефть» - на фондовых биржах ОАО «Фондовая биржа «РТС» и ЗАО «Фондовая биржа ММВБ»; глобальные депозитарные расписки, удостоверяющие права в отношении обыкновенных акций Компании, - на Лондонской Фондовой Бирже (London Stock Exchange).

ОАО «НК «Роснефть» соблюдает все стандарты, нормы и правила, регламентирующие порядок, объем и сроки публикуемой информации в средствах массовой информации, предъявляемые не только законодательными и нормативно-правовыми актами Российской Федерации, но и нормативными документами фондовых бирж, на которых прошли листинг и торгуются ценные бумаги Компании.

Кроме того, в 2008 году на основании результатов исследования информационной прозрачности, подготовленного международным рейтинговым агентством Standard&Poors, ОАО «НК «Роснефть» разработаны и успешно реализованы мероприятия, направленные на повышение уровня информационной открытости Компании.

### **I. Законодательная и нормативная база раскрытия ОАО «НК «Роснефть» информации**

Раскрытие информации на рынке ценных бумаг ОАО «НК «Роснефть» как эмитент эмиссионных ценных бумаг осуществляет в соответствии с Федеральными законами «Об акционерных обществах» и «О рынке ценных бумаг», предусматривающими обязанность акционерного общества раскрывать информацию, определяющими понятие раскрытия информации и формы раскрытия информации.

В соответствии со статьей 30 Федерального закона «О рынке ценных бумаг» под раскрытием информации понимается обеспечение ее доступности всем заинтересованным в этом лицам независимо от целей получения данной информации в соответствии с процедурой, гарантирующей ее нахождение и получение.

Подзаконным нормативно-правовым актом, регулирующим состав, порядок и сроки раскрытия ОАО «НК «Роснефть» информации является Положение о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденное приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 10.10.2006 г. № 06-117/пз-н (далее – «Положение»).

В связи с тем, что акции ОАО «НК «Роснефть» включены в котировальный список «Б» ОАО «Фондовая биржа «РТС» и ЗАО «Фондовая биржа ММВБ» Компания для поддержания ценных бумаг в указанном списке соблюдает правила, закрепленные в нормативных актах указанных фондовых бирж: Правилах допуска ценных бумаг к торгам ОАО «Фондовая биржа «РТС», действующих с 22.12.2007 г., и Правилах листинга, допуска к размещению и обращению ценных бумаг в ЗАО «Фондовая биржа ММВБ», действующих с 04.08.2008 г. (далее – «Правила листинга»).

Кроме того, порядок раскрытия ОАО «НК «Роснефть» информации регламентируется Уставом Компании, утвержденным общим собранием акционеров ОАО «НК «Роснефть» 07.06.2006 г., протокол б/н, и внутренними документами Компании - Кодексом корпоративного поведения ОАО «НК «Роснефть» и Положением об информационной политике Компании, утвержденными Советом директоров ОАО «НК «Роснефть» 17.05.2006 г. (протокол № 6).

## **2. Состав раскрываемой ОАО «НК «Роснефть» информации**

ОАО «НК «Роснефть» в соответствии с Положением осуществляет на постоянной основе раскрытие информации:

- на этапах процедуры эмиссии ценных бумаг Компании;
- в форме проспекта ценных бумаг Компании;
- в форме ежеквартального отчета Компании и сообщения о порядке доступа к информации, содержащейся в ежеквартальном отчете Компании;
- в форме сообщений о существенных фактах (событиях, действиях), затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Компании;
- в форме пресс-релизов о решениях, принятых органами управления Компании;
- в форме годового отчета Компании;
- в форме годовой бухгалтерской отчетности Компании;

- о содержании Устава и внутренних документов, регулирующих деятельность органов Компании;
- в форме списка аффилированных лиц Компании;
- в форме сообщений о сведениях, которые могут оказать существенное влияние на стоимость ценных бумаг Компании.

### **3. Порядок раскрытия ОАО «НК «Роснефть» информации**

ОАО «НК «Роснефть» осуществляет раскрытие информации в соответствии с Положением, обеспечивая ее доступность для всех заинтересованных лиц, в следующем порядке:

ОАО «НК «Роснефть» публикует информацию в информационном ресурсе, обновляемом в режиме реального времени и предоставляемом информационным агентством, уполномоченным Федеральной службой по финансовым рынкам на осуществление распространения информации, раскрываемой на рынке ценных бумаг; (в ленте новостей информационного агентства «Интерфакс» (<http://www.e-disclosure.ru/>) в срок не позднее 10.00 часов первого дня с момента наступления соответствующего события;

ОАО «НК «Роснефть» публикует информацию на сайте ОАО «НК «Роснефть» в сети Интернет ([www.rosneft.ru](http://www.rosneft.ru); [www.rosneft.com](http://www.rosneft.com)) не позднее двух дней с момента наступления соответствующего события;

ОАО «НК «Роснефть» предоставляет (направляет) информацию в Федеральную службу по финансовым рынкам не позднее пяти дней с момента наступления соответствующего события.

Взаимодействие с фондовыми биржами ОАО «Фондовая биржа «РТС» и ЗАО «Фондовая биржа ММВБ» в области раскрытия информации осуществляется по следующим основным направлениям:

ОАО «НК «Роснефть» в соответствии с Положением и Правилами листинга до опубликования информации через уполномоченное агентство «Интерфакс» уведомляет о намерении раскрыть такую информацию и ее содержании организатора торговли на рынке ценных бумаг – фондовые биржи, на которых обращаются ценные бумаги Компании;

ОАО «НК «Роснефть» на постоянной основе по мере появления сведений о событиях и действиях, направляет ряд документов организаторам торговли на рынке ценных бумаг, перечень, порядок и срок направления которых определен Правилами листинга и которые

необходимы для поддержания ценных бумаг в котировальном списке «Б» ОАО «Фондовая биржа «РТС» и ЗАО «Фондовая биржа ММВБ».

В соответствии со статьями 89-91 Федерального закона «Об акционерных обществах» и статьей 18 Устава ОАО «НК «Роснефть» Компания обеспечивает акционерам доступ к документам ОАО «НК «Роснефть». Информация о порядке предоставления таких документов находится в свободном доступе для всех заинтересованных лиц на сайте ОАО «НК «Роснефть» в сети Интернет ([www.rosneft.ru](http://www.rosneft.ru)).

#### **4. Раскрытие информации ОАО «НК «Роснефть» на сайте Компании в сети Интернет**

Наиболее доступным для заинтересованных лиц источником раскрываемой ОАО «НК «Роснефть» информации является сайт Компании в сети Интернет, который содержит актуальную информацию о существенных фактах, событиях, структуре управления и результатах финансово-хозяйственной деятельности Компании. Информация на сайте ОАО «НК «Роснефть» для удобства акционеров, инвесторов и заинтересованных лиц размещается на двух языках – русском ([www.rosneft.ru](http://www.rosneft.ru)) и английском ([www.rosneft.com](http://www.rosneft.com)).

Информация, подлежащая раскрытию в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации и внутренних документов Компании, размещается в разделе «Инвесторам и акционерам». Указанный раздел структурирован таким образом, чтобы временные затраты на поиск информации были минимальны, и состоит из следующих подразделов:

##### **Корпоративное управление**

В указанном подразделе размещена информация о персональном составе Совета директоров, Комитетов Совета директоров, Правления ОАО «НК «Роснефть». Кроме того, акционеры здесь могут найти информацию о размере вознаграждения членам Совета директоров и критериях его определения, сведения о посещении членами Совета директоров заседаний за отчетный год.

Также в подразделе размещены Устав и внутренние документы ОАО «НК «Роснефть», утвержденные общим собранием акционеров и Советом директоров Компании.

## **Отчетность и презентации**

Указанный подраздел предназначен для ознакомления акционеров и заинтересованных лиц с промежуточной и годовой финансовой отчетностью ОАО «НК «Роснефть», подготовленной по ОПБУ США, подробным анализом руководством финансового состояния и результатов деятельности Компании за отчетный период, а также презентацией к указанной отчетности.

Кроме того, в подразделе размещены Годовые отчеты ОАО «НК «Роснефть» (включающие, в том числе, финансовую (бухгалтерскую) отчетность Компании, подготовленную по российским стандартам бухгалтерского учета), презентации, представляемые аналитикам и инвесторам в ходе конференц-коллов, справочники аналитиков и информация об аудиторах Компании.

## **Акционерный капитал**

Акционеры ОАО «НК «Роснефть» могут найти в указанном подразделе сведения о ценных бумагах Компании (в том числе о глобальных депозитарных расписках, обращаемых на Лондонской фондовой бирже); структуре акционерного капитала ОАО «НК «Роснефть» по состоянию на начало текущего месяца.

Также в подразделе содержится информация о размещении акций Компании в ходе IPO (в том числе Проспект ценных бумаг ОАО «НК «Роснефть») и консолидации дочерних обществ Компании (в том числе информация для бывших акционеров присоединившихся к ОАО «НК «Роснефть» дочерних обществ по вопросам выплаты им дивидендов).

## **Дивиденды**

Указанный подраздел содержит информацию о дивидендной политике ОАО «НК «Роснефть», а также о дивидендной истории Компании, начиная с 2003 года.

## **Инструменты инвестора**

В указанном подразделе содержится информация о биржах, на которых торгуются акции ОАО «НК «Роснефть» и сведения о котировках акций Компании.

Также в подразделе акционеры ОАО «НК «Роснефть», используя калькулятор инвестора, могут произвести расчет курсовой, дивидендной и суммарной доходности принадлежащих им акций Компании.

## **Раскрытие информации**

В указанном подразделе представлена раскрываемая ОАО «НК «Роснефть» информация во всех формах, предусмотренных Положением: сообщения, раскрываемые на этапах эмиссии ценных бумаг, проспект ценных бумаг, ежеквартальные отчеты (включающие промежуточную и годовую финансовую (бухгалтерскую) отчетность Компании, составленную по российским стандартам бухгалтерского учета), сообщения о существенных фактах, годовые отчеты, списки аффилированных лиц и изменения к ним, сообщения о сведениях, которые могут оказать существенное влияние на стоимость ценных бумаг.

### **Собрания акционеров**

Подраздел содержит информацию о прошедших и планируемых общих собраниях акционеров ОАО «НК «Роснефть»: информационные материалы к собраниям, сведения о ходе проведения собраний и протоколы собраний.

### **Информация для акционеров**

В указанном подразделе содержатся сведения о порядке предоставления информации акционерам ОАО «НК «Роснефть» на основании их требования. Кроме того, в подразделе размещена информация о реестродержателе Компании – специализированном регистраторе ООО «Реестр-РН», адресах местонахождения, телефонах, факсах и адресах электронной почты центрального офиса и филиалов регистратора, а также трансфер-агентских пунктов, обслуживающих акционеров ОАО «НК «Роснефть».

В подразделе представлена информация о прошедших и планируемых встречах-консультациях с миноритарными акционерами ОАО «НК «Роснефть» – физическими лицами, а также размещены наиболее часто задаваемые акционерами вопросы и ответы на них.

### **Аналитики**

В указанном подразделе приведена информация об аналитиках фондового рынка, регулярно освещающих события вокруг ОАО «НК «Роснефть» и их потенциальное влияние на котировки акций Компании.

### **Контактная информация**

Подраздел содержит информацию о телефонах, факсах и адресах электронной почты структурных подразделений ОАО «НК «Роснефть», осуществляющих работу с миноритарными акционерами и институциональными инвесторами Компании.

Положением определены сроки нахождения в свободном доступе информации, раскрываемой ОАО «НК «Роснефть» на рынке ценных бумаг.

Текст таких документов как: ежеквартальный отчет, годовой отчет, годовая финансовая (бухгалтерская) отчетность, список аффилированных лиц, финансовая (бухгалтерская) отчетность, подготовленная в соответствии с МСФО или US GAAP, и направленная органу (организации), регулирующему рынок иностранных ценных бумаг, иностранному организатору торговли на рынке ценных бумаг для целей ее раскрытия среди неограниченного круга лиц, должен быть доступен на странице ОАО «НК «Роснефть» в сети Интернет в течение не менее 3 лет с даты опубликования его в сети Интернет.

Текст документов, раскрываемых на этапах процедуры эмиссии ценных бумаг, сообщений о существенных фактах, сообщений о сведениях, которые могут оказать существенное влияние на стоимость ценных бумаг, должен быть доступен в течение не менее 6 месяцев с даты опубликования его в сети Интернет.

Текст Устава Компании со всеми внесенными в него изменениями и дополнениями должен быть доступен на странице ОАО «НК «Роснефть» в сети Интернет до даты внесения в Единый государственный реестр юридических лиц записи о прекращении деятельности (ликвидации) акционерного общества, а текст внутренних документов, регулирующих деятельность органов Компании, - до даты прекращения обязанности акционерного общества осуществлять раскрытие информации в форме ежеквартального отчета и сообщений о существенных фактах. При этом текст старой редакции Устава и внутренних документов должен быть доступен в течение не менее 3 месяцев с даты опубликования в сети Интернет новой редакции указанных документов.

## **5. Достижения ОАО «НК «Роснефть» в области информационной открытости**

Начиная с 2006 года ОАО «НК «Роснефть» осуществляет планомерную работу, направленную на повышение уровня информационной открытости Компании, о чем свидетельствуют следующие достижения:

Компания одержала победу в номинации «Лучший уровень раскрытия информации для инвесторов на сайте эмитента» X Ежегодного конкурса годовых отчетов и

корпоративных сайтов, проведенного в 2007 году ОАО «Фондовая биржа РТС» и журналом «Рынок ценных бумаг»;

ОАО «НК «Роснефть» заняло 10-е место среди самых прозрачных компаний по результатам исследования информационной прозрачности 80 крупнейших российских эмитентов в 2007 году, проведенного Службой рейтингов корпоративного управления международного рейтингового агентства Standard&Poor`s.

Кроме того, работа ОАО «НК «Роснефть» с акционерами Компании отмечена Аналитическим деловым еженедельником SmartMoney. По результатам исследований, проведенных в конце апреля 2008 года консалтинговой группой «Шаг» по просьбе SmartMoney, ОАО «НК «Роснефть» заняла 2 место (из 40) по качеству работы с частными инвесторами в отделах по связям с инвесторами публичных компаний, акции которых лидировали по обороту торгов на бирже ЗАО «Фондовая биржа ММВБ» за период с марта 2007 года по март 2008 года.

В 2008 году ОАО «НК «Роснефть» намерено участвовать в:

XI Ежегодном федеральном конкурсе годовых отчетов и корпоративных сайтов, организованном журналом «Рынок ценных бумаг», Министерством экономического развития Российской Федерации и ЗАО «Фондовая биржа ММВБ»;

XI Ежегодном федеральном конкурсе годовых отчетов, организованном ОАО «Фондовая биржа «РТС».

Независимая оценка годового отчета и корпоративного сайта ОАО «НК «Роснефть» будет способствовать дальнейшему совершенствованию системы раскрытия информации в Компании.

Стремясь к внедрению в свою деятельность международных стандартов корпоративного управления, ОАО «НК «Роснефть» в дополнение к другим формам корпоративной отчетности второй год публикует Отчет по устойчивому развитию Компании. Устойчивое развитие является глобальным процессом, в который вовлечены крупнейшие компании мира. Концепция устойчивого развития предполагает сбалансированный экономический рост компании при учете и минимизации негативного и максимизации позитивного воздействия на социальную и окружающую среду.

Отчет по устойчивому развитию ОАО «НК «Роснефть» представляет сводную систематизированную информацию, отражающую любые социально-значимые и природоохранные аспекты деятельности в отчетном году, которые могли иметь существенные последствия для Компании, ее инвесторов, акционеров, работников и



других заинтересованных сторон. Документ подробно раскрывает такие аспекты деятельности ОАО «НК «Роснефть» как охрана труда, экологическая и промышленная безопасность, социально-экономическое развитие дочерних обществ, их влияние на территории присутствия, социальная политика и развитие персонала, взаимодействие с органами государственной власти и другими заинтересованными сторонами, благотворительность и социальная деятельность.

Для проведения независимой проверки Отчета по устойчивому развитию ОАО «НК «Роснефть» за 2007 год был привлечен один из ведущих международных аудиторов - компания «Эрнст энд Янг». Аудиторское заключение подтвердило соответствие Компании высоким стандартам корпоративного управления, соответствующим лучшей международной практике.

Отчет по устойчивому развитию ОАО «НК «Роснефть» опубликован на сайте Компании в сети Интернет в разделе «Социальная ответственность» (<http://www.rosneft.ru/Social/>).

Публикация социальной отчетности является добровольной инициативой ОАО «НК «Роснефть», демонстрирует высокий уровень корпоративного управления Компании и способствует повышению ее информационной прозрачности.