

УТВЕРЖДЕНА

Решением Совета директоров

ОАО «НК «Роснефть»

«05» июня 2015 г.

Протокол от «05» июня 2015 г. № 35

Введена в действие «13» ноября 2015 г.

Приказом от «13» ноября 2015 г. № 517

ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА ОАО «НК «РОСНЕФТЬ»

№ ПЗ-01.05 П-01 ЮЛ-001

ВЕРСИЯ 1.00

СОДЕРЖАНИЕ

ВВОДНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ	3
ВВЕДЕНИЕ	3
ОБЛАСТЬ ДЕЙСТВИЯ.....	3
ПЕРИОД ДЕЙСТВИЯ И ПОРЯДОК ВНЕСЕНИЯ ИЗМЕНЕНИЙ.....	3
1. ТЕРМИНЫ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ.....	4
2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ.....	5
2.1. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ О ДИВИДЕНДАХ	5
2.2. ПРИНЦИПЫ ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКИ ОАО «НК «РОСНЕФТЬ»	5
2.3. ПОРЯДОК ПРИНЯТИЯ РЕШЕНИЯ О ВЫПЛАТЕ ДИВИДЕНДОВ	6
2.4. НАЧИСЛЕНИЕ И ВЫПЛАТА ДИВИДЕНДОВ	6
3. ИНФОРМИРОВАНИЕ АКЦИОНЕРОВ О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ ОАО «НК «РОСНЕФТЬ»	9

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

© ® ОАО «НК «Роснефть», 2015

ВВОДНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

ВВЕДЕНИЕ

Дивидендная политика ОАО «НК «Роснефть» (далее - Политика) формализует основные принципы ОАО «НК «Роснефть» по вопросам выплаты дивидендов акционерам ОАО «НК «Роснефть» и принята в целях обеспечения наибольшей прозрачности для акционеров ОАО «НК «Роснефть» процесса принятия решения о выплате (объявлении) дивидендов, определения размера дивидендов и порядка их выплаты в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

Настоящая Политика разработана в соответствии с требованиями Гражданского кодекса Российской Федерации, Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», иных нормативных правовых актов Российской Федерации, Устава ОАО «НК «Роснефть» и Кодекса корпоративного поведения ОАО «НК «Роснефть».

ОБЛАСТЬ ДЕЙСТВИЯ

Настоящая Политика обязательна для исполнения работниками ОАО «НК «Роснефть».

Распорядительные, локальные нормативные документы и иные внутренние документы не должны противоречить настоящей Политике.

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

ПЕРИОД ДЕЙСТВИЯ И ПОРЯДОК ВНЕСЕНИЯ ИЗМЕНЕНИЙ

Настоящая Политика является локальным нормативным документом постоянного действия.

Настоящая Политика утверждается, признается утратившей силу в ОАО «НК «Роснефть» решением Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» и вводится в действие в ОАО «НК «Роснефть» приказом ОАО «НК «Роснефть».

Изменения в Политику вносятся на основании решения Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» и вводятся в действие приказом ОАО «НК «Роснефть».

Инициаторами внесения изменений в Политику являются: топ-менеджер ОАО «НК «Роснефть», ответственный за экономику и финансы, а также иные топ-менеджеры ОАО «НК «Роснефть» по согласованию с топ-менеджером ОАО «НК «Роснефть», ответственным за экономику и финансы.

Ответственность за поддержание настоящей Политики в ОАО «НК «Роснефть» в актуальном состоянии возлагается на топ-менеджера ОАО «НК «Роснефть», ответственного за экономику и финансы.

Контроль за исполнением требований настоящей Политики возлагается на топ-менеджера ОАО «НК «Роснефть», ответственного за экономику и финансы.

1. ТЕРМИНЫ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ

ТЕРМИНЫ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ КОРПОРАТИВНОГО ГЛОССАРИЯ

ВЫПЛАТА ДИВИДЕНДОВ - перечисление соответствующих сумм на банковский счет (почтовый адрес) лица, имеющего право на получение дивидендов.

Примечание: Лица, которые имеют право на получение дивидендов и права которых на акции учитываются у номинального держателя акций, получают дивиденды в денежной форме в порядке, установленном законодательством Российской Федерации о ценных бумагах.

ГОДОВОЕ ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ/ОЧЕРЕДНОЕ ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ УЧАСТНИКОВ ОБЩЕСТВА - общее собрание акционеров / участников, которое Общество обязано проводить ежегодно не ранее чем через два месяца и не позднее чем через шесть месяцев / четыре месяца после окончания финансового года и для которого Федеральным законом «Об акционерных обществах» от 26.12.1995 № 208-ФЗ / Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» от 08.02.1998 № 14-ФЗ определен перечень обязательных вопросов повестки дня.

ДИВИДЕНДЫ - доход по принадлежащим акционеру акциям ОАО «НК «Роснефть», полученный акционером по итогам распределения чистой прибыли ОАО «НК «Роснефть» на основании решения Общего собрания акционеров ОАО «НК «Роснефть», в расчете на количество акций, принадлежащих акционеру.

ЛИЦО, ИМЕЮЩЕЕ ПРАВО НА ПОЛУЧЕНИЕ ДИВИДЕНДОВ - лицо, включенное в список лиц, имеющих право на получение дивидендов, на дату, определенную решением Общего собрания акционеров ОАО «НК «Роснефть».

РЕШЕНИЕ О ВЫПЛАТЕ (ОБЪЯВЛЕНИИ) ДИВИДЕНДОВ - решение Общего собрания акционеров ОАО «НК «Роснефть» осуществить выплату дивидендов лицам, имеющим право на получение дивидендов, которое может приниматься по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года и (или) по результатам финансового года.

РЕГИСТРАТОР - держатель реестра акционеров ОАО «НК «Роснефть», осуществляющий деятельность по ведению реестра владельцев ценных бумаг на основании договора, заключенного с ОАО «НК «Роснефть».

СРОК ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ - период времени, в течение которого обязательство по выплате дивидендов должно быть исполнено.

Примечание: Обязательство по выплате дивидендов подлежит исполнению в любой момент в пределах такого периода.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

2.1. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ О ДИВИДЕНДАХ

2.1.1. Принятие решения о выплате (объявлении) дивидендов по акциям является правом, а не обязанностью акционеров ОАО «НК «Роснефть». Общее собрание акционеров ОАО «НК «Роснефть» вправе не принимать решения о выплате дивидендов.

Выплата объявленных дивидендов является обязанностью ОАО «НК «Роснефть». ОАО «НК «Роснефть» несет ответственность перед лицами, имеющими право на получение дивидендов, за неисполнение этой обязанности в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

ОАО «НК «Роснефть» выплачивает только объявленные дивиденды. При отсутствии решения о выплате (объявлении) дивидендов ОАО «НК «Роснефть» не вправе выплачивать дивиденды, а акционеры требовать их выплаты.

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

2.2. ПРИНЦИПЫ ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКИ ОАО «НК «РОСНЕФТЬ»

2.2.1. Дивидендная политика ОАО «НК «Роснефть» основывается на следующих принципах:

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

2.2.2. Совет директоров ОАО «НК «Роснефть» при определении рекомендуемого Общему собранию акционеров ОАО «НК «Роснефть» размера дивидендов ориентируется на величину чистой прибыли, определяемую по данным финансовой отчетности ОАО «НК «Роснефть», составленной согласно требованиям Российских стандартов финансовой отчетности и по данным консолидированной финансовой отчетности ОАО «НК «Роснефть», составленной согласно требованиям Международных стандартов финансовой отчетности.

Рекомендуемая сумма дивидендных выплат определяется Советом директоров ОАО «НК «Роснефть» на основе финансовых результатов деятельности

ОАО «НК «Роснефть» по итогам года, и, как правило, составляет не менее 25% от чистой прибыли ОАО «НК «Роснефть» по Международным стандартам финансовой отчетности.

2.2.3. ОАО «НК «Роснефть» стремится обеспечивать ежегодный рост дивидендов. Темпы роста дивидендов ОАО «НК «Роснефть» определяются исходя из темпов роста чистой прибыли ОАО «НК «Роснефть», финансового положения ОАО «НК «Роснефть» и имеющихся у ОАО «НК «Роснефть» инвестиционных проектов.

2.3. ПОРЯДОК ПРИНЯТИЯ РЕШЕНИЯ О ВЫПЛАТЕ ДИВИДЕНДОВ

2.3.1. Вопрос о возможности выплаты дивидендов по итогам отчетного периода предварительно рассматривается Комитетом Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» по аудиту.

2.3.2. Совет директоров ОАО «НК «Роснефть» на основании предложений Комитета Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» по аудиту определяет долю прибыли ОАО «НК «Роснефть», которую целесообразно направить на выплату дивидендов, и формирует рекомендации Общему собранию акционеров ОАО «НК «Роснефть» о размере дивидендов и порядке их выплаты.

2.3.3. Совет директоров ОАО «НК «Роснефть» при определении рекомендуемого размера дивидендов руководствуется действующим законодательством Российской Федерации, Уставом ОАО «НК «Роснефть» и настоящей Политикой.

2.3.4. Решения о выплате (объявлении) дивидендов, в том числе решения о размере дивидендов, порядке и форме их выплаты, а также об установлении даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, принимаются Общим собранием акционеров ОАО «НК «Роснефть».

2.3.5. Размер дивидендов не может быть больше рекомендованного Советом директоров ОАО «НК «Роснефть».

2.3.6. Решение о выплате дивидендов по размещенным акциям по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года принимается Общим собранием акционеров ОАО «НК «Роснефть» в качестве отдельного вопроса повестки дня Общего собрания акционеров ОАО «НК «Роснефть».

2.3.7. Решение о выплате дивидендов по размещенным акциям по результатам финансового года принимается годовым Общим собранием акционеров ОАО «НК «Роснефть» в качестве отдельного вопроса повестки дня Общего собрания акционеров ОАО «НК «Роснефть», или в качестве составной части решения о распределении прибыли ОАО «НК «Роснефть» по результатам финансового года.

2.4. НАЧИСЛЕНИЕ И ВЫПЛАТА ДИВИДЕНДОВ

2.4.1. Источником выплаты дивидендов является чистая прибыль ОАО «НК «Роснефть», определяемая в соответствии с требованиями, установленными действующим законодательством Российской Федерации.

2.4.2. Дивиденды не начисляются и не выплачиваются по акциям:

- не выпущенным в обращение (не размещенным);
- размещенным акциям ОАО «НК «Роснефть», находящимся в собственности ОАО «НК «Роснефть»;
- в иных случаях, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации.

2.4.3. Сумма начисленных дивидендов определяется путем умножения размера дивидендов, приходящегося на одну акцию, установленного решением Общего собрания акционеров, на число принадлежащих акционеру акций.

2.4.4. Дивиденды выплачиваются в объявленном размере в срок, установленный решением Общего собрания акционеров в диапазоне, предусмотренном законодательством. ОАО «НК «Роснефть» вправе исполнить обязательство по выплате дивидендов в любой день в течение срока выплаты дивидендов. ОАО «НК «Роснефть» не предоставляет отдельным акционерам каких-либо преимуществ по сроку выплаты объявленных дивидендов.

2.4.5. Выплата дивидендов в денежной форме физическим лицам, права которых на акции учитываются в реестре акционеров ОАО «НК «Роснефть», осуществляются путем почтового перевода или путем перечисления на их банковские счета, а иным лицам, права которых на акции учитываются в реестре акционеров ОАО «НК «Роснефть», - путем перечисления денежных средств на их банковские счета. Лица, которые имеют право на получение дивидендов, и права которых на акции учитываются у номинального держателя, получают дивиденды в денежной форме в порядке, установленном законодательством Российской Федерации.

2.4.6. Обязанность ОАО «НК «Роснефть» по выплате дивидендов считается исполненной с даты приема переводимых денежных средств организацией федеральной почтовой связи или с даты поступления денежных средств в кредитную организацию, в которой открыт банковский счет лица, имеющего право на получение дивидендов.

2.4.7. ОАО «НК «Роснефть» и регистратор не несут ответственности за невыплату дивидендов связи с отсутствием у ОАО «НК «Роснефть» и регистратора точных и необходимых адресных данных, банковских реквизитов или иной необходимой для выплаты дивидендов информации о лице, зарегистрированном в реестре акционеров ОАО «НК «Роснефть», имеющем право на получение дивидендов.

2.4.8. Лица, не получившие объявленных дивидендов в связи с тем, что у ОАО «НК «Роснефть» или регистратора отсутствуют точные и необходимые адресные данные или банковские реквизиты, либо в связи с иной просрочкой кредитора, вправе обратиться с требованием о выплате таких дивидендов (невостребованные дивиденды) в течение пяти лет с даты принятия решения об их выплате.

2.4.9. При принятии решения о выплате (объявлении) дивидендов ОАО «НК «Роснефть» руководствуется ограничениями, установленными законодательством Российской Федерации.

2.4.10. При наличии предусмотренных федеральными законами обстоятельств, при которых ОАО «НК «Роснефть» не вправе выплачивать объявленные дивиденды по акциям, ОАО «НК «Роснефть» обязано приостановить выплату дивидендов. Приостановление

выплаты дивидендов в указанных случаях не лишает акционеров права на получение объявленных дивидендов после прекращения действия обстоятельств, препятствующих их выплате. После прекращения (устранения) таких обстоятельств ОАО «НК «Роснефть» обязано выплатить акционерам объявленные дивиденды.

3. ИНФОРМИРОВАНИЕ АКЦИОНЕРОВ О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ ОАО «НК «РОСНЕФТЬ»

3.1. ОАО «НК «Роснефть» информирует акционеров о своей дивидендной политике путем размещения информации на официальном сайте ОАО «НК «Роснефть» в сети Интернет по адресу: www.rosneft.ru.

В состав размещаемой на официальном сайте ОАО «НК «Роснефть» информации входит настоящая Политика и любые изменения к ней.

3.2. ОАО «НК «Роснефть» извещает акционеров о размере, форме, сроке и порядке выплаты дивидендов путем размещения информации на официальном сайте ОАО «НК «Роснефть» в сети Интернет по адресу: www.rosneft.ru.

3.3. В составе материалов, представляемых акционерам для принятия решений на Общем собрании акционеров ОАО «НК «Роснефть», должна содержаться рекомендация Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» по вопросу о размере дивидендов и порядке их выплаты и может содержаться информация, свидетельствующая о наличии или отсутствии условий, необходимых для выплаты дивидендов.

3.4. Публикуемое ОАО «НК «Роснефть» сообщение о принятом решении о выплате дивидендов, их размере, форме, сроке и порядке выплаты должно однозначно и ясно давать акционерам представление по этим вопросам. Одновременно в этом сообщении акционерам разъясняется обязанность акционеров известить ОАО «НК «Роснефть» об изменении их банковских реквизитов и почтовых адресов, а также о последствиях несоблюдения этой обязанности.