

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 ПАО «НК «РОСНЕФТЬ»

№ ПЗ-01.05 П-01 ЮЛ-001

ВЕРСИЯ 1.00

(с изменениями, утвержденными решением Совета директоров ПАО «НК «Роснефть»
(протокол заседания от 09.12.2016 № 15), введенными в действие приказом

ПАО «НК «Роснефть» от 22.02.2017 № 87)

(с изменениями, утвержденными решением Совета директоров ПАО «НК «Роснефть»
(протокол заседания от 22.06.2017 № 29), введенными в действие приказом

ПАО «НК «Роснефть» от 28.08.2017 № 489)

(с изменениями, утвержденными решением Совета директоров ПАО «НК «Роснефть»
(протокол заседания от 31.08.2017 № 5), введенными в действие приказом

ПАО «НК «Роснефть» от 02.10.2017 № 591)

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 ПАО «НК «РОСНЕФТЬ»	5
2.3. ПОРЯДОК ПРИНЯТИЯ РЕШЕНИЯ О ВЫПЛАТЕ ДИВИДЕНДОВ	6
2.4. НАЧИСЛЕНИЕ И ВЫПЛАТА ДИВИДЕНДОВ	7
3. ИНФОРМИРОВАНИЕ АКЦИОНЕРОВ О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ ПАО «НК «РОСНЕФТЬ»	9

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

© © ПАО «НК «Роснефть», 2015

ВВОДНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

ВВЕДЕНИЕ

Дивидендная политика ПАО «НК «Роснефть» (далее - Политика) формализует основные принципы ПАО «НК «Роснефть» по вопросам выплаты дивидендов акционерам ПАО «НК «Роснефть» и принята в целях обеспечения наибольшей прозрачности для акционеров ПАО «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 ПАО «НК «Роснефть» и Кодекса корпоративного поведения ПАО «НК «Роснефть».

ОБЛАСТЬ ДЕЙСТВИЯ

Настоящая Политика обязательна для исполнения работниками ПАО «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 ПАО «НК «Роснефть», положения настоящей Политики вступают с ними в противоречие, необходимо руководствоваться указанным законодательством Российской Федерации и/или Уставом ПАО «НК «Роснефть».

ПЕРИОД ДЕЙСТВИЯ И ПОРЯДОК ВНЕСЕНИЯ ИЗМЕНЕНИЙ

Настоящая Политика является локальным нормативным документом постоянного действия.

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

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

Инициаторами внесения изменений в Политику являются: топ-менеджер ПАО «НК «Роснефть», ответственный за экономику и финансы, а также иные топ-менеджеры ПАО «НК «Роснефть» по согласованию с топ-менеджером ПАО «НК «Роснефть», ответственным 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 ПАО «НК «Роснефть», полученный акционером по итогам распределения чистой прибыли ПАО «НК «Роснефть» на основании решения Общего собрания акционеров ПАО «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 ПАО «НК «Роснефть».

РЕШЕНИЕ О ВЫПЛАТЕ (ОБЪЯВЛЕНИИ) ДИВИДЕНДОВ - решение Общего собрания акционеров ПАО «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 ПАО «НК «Роснефть», осуществляющий деятельность по ведению реестра владельцев ценных бумаг на основании договора, заключенного с ПАО «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 ПАО «НК «Роснефть». Общее собрание акционеров ПАО «НК «Роснефть» вправе не принимать решения о выплате дивидендов.

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

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

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

2.2. ПРИНЦИПЫ ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКИ ПАО «НК «РОСНЕФТЬ»

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

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

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

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

ПАО «НК «Роснефть» по итогам года. Целевой уровень дивидендных выплат составляет не менее 50% от чистой прибыли ПАО «НК «Роснефть» в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности.

При этом целевой периодичностью дивидендных выплат является выплата дивидендов ПАО «НК «Роснефть» по меньшей мере два раза в год.

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

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

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

2.3.5. Размер дивидендов не может быть больше рекомендованного Советом директоров ПАО «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 ПАО «НК «Роснефть» в качестве отдельного вопроса повестки дня Общего собрания акционеров ПАО «НК «Роснефть».

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

2.4. НАЧИСЛЕНИЕ И ВЫПЛАТА ДИВИДЕНДОВ

2.4.1. Источником выплаты дивидендов является чистая прибыль ПАО «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 ПАО «НК «Роснефть», находящимся в собственности ПАО «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. ПАО «НК «Роснефть» вправе исполнить обязательство по выплате дивидендов в любой день в течение срока выплаты дивидендов. ПАО «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 ПАО «НК «Роснефть», осуществляются путем почтового перевода или путем перечисления на их банковские счета, а иным лицам, права которых на акции учитываются в реестре акционеров ПАО «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 ПАО «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. ПАО «НК «Роснефть» и регистратор не несут ответственности за невыплату дивидендов связи с отсутствием у ПАО «НК «Роснефть» и регистратора точных и необходимых адресных данных, банковских реквизитов или иной необходимой для выплаты дивидендов информации о лице, зарегистрированном в реестре акционеров ПАО «НК «Роснефть», имеющем право на получение дивидендов.

2.4.8. Лица, не получившие объявленных дивидендов в связи с тем, что у ПАО «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 (невыплатенные дивиденды) в течение пяти лет с даты принятия решения об их выплате.

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

2.4.10. При наличии предусмотренных федеральными законами обстоятельств, при которых ПАО «НК «Роснефть» не вправе выплачивать объявленные дивиденды по акциям, ПАО «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 ПАО «НК «Роснефть» обязано выплатить акционерам объявленные дивиденды.

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

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

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

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

3.3. В составе материалов, представляемых акционерам для принятия решений на Общем собрании акционеров ПАО «НК «Роснефть», должна содержаться рекомендация Совета директоров ПАО «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 ПАО «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 ПАО «НК «Роснефть» об изменении их банковских реквизитов и почтовых адресов, а также о последствиях несоблюдения этой обязанности.