

УТВЕРЖДЕНО
решением Совета директоров
открытого акционерного общества
«Нефтяная компания «Роснефть»
Протокол № 6 от 17 мая 2006 г.

**ПОЛОЖЕНИЕ ОБ ИНФОРМАЦИОННОЙ ПОЛИТИКЕ
ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«НЕФТЯНАЯ КОМПАНИЯ «РОСНЕФТЬ»**

с изменениями и дополнениями (утверждены решением Совета директоров
ОАО «НК «Роснефть», протокол № 12 от 22.12.2006 г.)

СОДЕРЖАНИЕ

Статья 1. Положение об информационной политике	3
Статья 2. Термины и определения	3
Статья 3. Основные принципы информационной политики.....	3
Статья 4. Способы и формы раскрытия информации	4
Статья 5. Размещение информации в электронных средствах массовой информации....	4
Статья 6. Размещение информации в сети Интернет.....	5
Статья 7. Опубликование информации в печатных изданиях.....	5
Статья 8. Предоставление акционерам доступа к информации (документам) и выдача им копий документов по их требованию в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации.....	5
Статья 9. Иные способы раскрытия информации.....	6
Статья 10. Информация об общем собрании акционеров Общества.....	6
Статья 11. Раскрытие информации в форме годового отчета	6
Статья 12. Раскрытие годовой бухгалтерской отчетности Общества.....	6
Статья 13. Раскрытие Обществом информации на этапах процедуры эмиссии ценных бумаг	7
Статья 14. Раскрытие информации в форме проспекта ценных бумаг	7
Статья 15. Раскрытие информации в форме ежеквартального отчета	7
Статья 16. Раскрытие информации в форме сообщений о существенных фактах.....	7
Статья 17. Раскрытие информации об аффилированных лицах Общества.....	7
Статья 18. Раскрытие информации в форме сообщений о сведениях, которые могут оказать существенное влияние на стоимость ценных бумаг Общества.....	7
Статья 19. Порядок раскрытия информации должностными лицами Общества.....	8
Статья 20. Защита Обществом конфиденциальной и инсайдерской информации	8

Статья 1. Положение об информационной политике

Настоящее положение в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об акционерных обществах», иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, Кодексом корпоративного поведения и уставом открытого акционерного общества «Нефтяная компания «Роснефть» (далее – «Общество») устанавливает правила раскрытия информации, перечень информации и документов, подлежащих раскрытию акционерам, а также потенциальным инвесторам и профессиональным участникам рынка ценных бумаг, а также устанавливает порядок и сроки ее представления.

Статья 2. Термины и определения

1. Термины и определения, используемые в настоящем положении, применяются в том значении, в каком они используются в законодательстве Российской Федерации об акционерных обществах и ценных бумагах, если иное не предусмотрено настоящим положением.

2. Для целей настоящего положения используются следующие термины и определения:

«должностные лица» — лица, осуществляющие организационно-распорядительные или административно-хозяйственные функции в Обществе;

«заинтересованные лица» - потенциальные инвесторы Общества и профессиональные участники рынка ценных бумаг;

«лента новостей» - информационный ресурс, обновляемый в режиме реального времени и предоставляемый информационным агентством и/или иной организацией, имеющей статус средства массовой информации;

«раскрытая информация» - информация, которая предоставлена акционерам и (или) заинтересованным лицам в порядке, способами и в форме, предусмотренными законодательством, уставом и внутренними документами Общества;

«раскрытие информации» - обеспечение ее доступности акционерам и заинтересованным лицам независимо от целей получения данной информации по процедуре, гарантирующей ее нахождение и получение.

Статья 3. Основные принципы информационной политики

1. Информационная политика - комплекс мероприятий по раскрытию информации об Обществе в целях ее доведения до акционеров и заинтересованных лиц в объеме, необходимом для принятия ими взвешенных инвестиционных и управленческих решений или совершения иных действий, способных повлиять на финансово-хозяйственную деятельность Общества.

Информационная политика Общества направлена на достижение наиболее полной реализации прав акционеров и заинтересованных лиц на получение информации, являющейся существенной для принятия ими инвестиционных и управленческих решений.

2. Основными принципами информационной политики Общества являются:

«регулярность» – постоянное и систематическое предоставление акционерам и заинтересованным лицам информации об Обществе путем использования всех средств информирования, имеющихся в распоряжении Общества;

«оперативность» – обеспечение максимально коротких сроков информирования акционеров и заинтересованных лиц о наиболее существенных событиях и фактах, способных повлиять на финансово-хозяйственную деятельность Общества, а также затрагивающих интересы акционеров и (или) заинтересованных лиц;

«доступность» – использование Обществом каналов распространения информации об Обществе, обеспечивающих свободный, необременительный и наименее затратный доступ акционеров и заинтересованных лиц к раскрываемой информации;

«достоверность» – предоставление акционерам и заинтересованным лицам информации, соответствующей действительности, а также обеспечение контроля со стороны Общества за тем, чтобы распространяемая Обществом информация не была искажена или не являлась ошибочной;

«полнота» – предоставление информации, достаточной, чтобы сформировать наиболее полное представление акционеров и заинтересованных лиц о действительном положении дел по интересующему их вопросу;

«сбалансированность» – обеспечение Обществом разумного баланса открытости и прозрачности, с одной стороны, и конфиденциальности – с другой, в целях максимальной

реализации права акционеров на получение информации, но при условии строго соблюдения интересов Общества в части ограничения доступа к информации, составляющей государственную, служебную и коммерческую тайну Общества;

«равноправие» – обеспечение равных прав и возможностей в получении информации для всех акционеров, за исключениями, предусмотренными законодательством;

«защищенность информационных ресурсов» – право Общества использовать разрешенные законодательством РФ способы и средства защиты информации, составляющей служебную и коммерческую тайну Общества;

«объективность» - при освещении своей деятельности Общество не должно уклоняться от раскрытия негативной информации о себе, которая является существенной для акционеров и заинтересованных лиц.

3. В соответствии с действующим законодательством Общество обеспечивает защиту информации, составляющую государственную, служебную или коммерческую тайну.

4. Ответственность за полноту и достоверность раскрываемой информации об Обществе и его деятельности несут исполнительные органы Общества.

5. Информация, подлежащая раскрытию в соответствии с настоящим положением, должна раскрываться на русском языке и в случае необходимости может также раскрываться на других языках.

Информация, публикуемая на сайте Общества в сети Интернет по адресу: www.gosneft.ru, раскрывается на английском языке в случаях, предусмотренных настоящим положением.

Статья 4. Способы и формы раскрытия информации

1. Раскрытие информации об Обществе осуществляется путем распространения информации следующими способами:

- 1) размещение в электронных средствах массовой информации;
- 2) размещение в сети Интернет;
- 3) опубликование в печатных изданиях;
- 4) предоставление акционерам доступа к информации (документам) и выдача им копий документов по их требованию в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации;

5) иные способы: опубликование в брошюрах, буклетах и иных печатных изданиях, проведение пресс-конференций и встреч с акционерами и заинтересованными лицами.

2. Раскрытие информации об Обществе осуществляется путем распространения информации в следующих формах:

- устав Общества и внутренние документы, регулирующие деятельность органов Общества;
- информация об общем собрании акционеров Общества;
- ежеквартальные отчеты Общества;
- годовой отчет (годовые отчеты) Общества;
- годовая бухгалтерская отчетность Общества;
- финансовая отчетность Общества по стандартам US GAAP;
- проспект ценных бумаг Общества;
- сообщения о существенных фактах;
- сведения, которые могут оказать существенное влияние на стоимость ценных бумаг Общества;
- информация об аффилированных лицах Общества;
- информация о дивидендной политике Общества;
- информация, раскрываемая на этапах процедуры эмиссии ценных бумаг Общества;
- иные формы, предусмотренные законодательством, уставом, внутренними документами Общества и решениями совета директоров Общества.

Статья 5. Размещение информации в электронных средствах массовой информации

1. Общество осуществляет размещение пресс-релизов, сообщений и другой информации в электронных средствах массовой информации по мере возникновения необходимости такого размещения.

2. Сообщения о существенных фактах (событиях, действиях), затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Общества, и сведения, которые могут оказать

существенное влияние на стоимость ценных бумаг Общества, а также иная информация, обязанность раскрыть которую возникает у Общества в соответствии с законодательством Российской Федерации, публикуются в ленте новостей в сроки, установленные законодательством Российской Федерации.

В случае если ценные бумаги Общества допущены к торгам организатором торговли на рынке ценных бумаг, до опубликования информации в ленте новостей Общество уведомляет организатора торговли на рынке ценных бумаг о намерении раскрыть такую информацию и ее содержании в порядке, согласованном с организатором торговли на рынке ценных бумаг.

В случае, когда в соответствии с законодательством Российской Федерации информация должна быть раскрыта путем опубликования в ленте новостей, до момента раскрытия информации Обществом путем опубликования в ленте новостей раскрытие такой информации иными способами не допускается. Такая информация не является общедоступной и ее использование влечет ответственность в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Статья 6. Размещение информации в сети Интернет

1. Общество осуществляет размещение пресс-релизов, сообщений, статей, интервью, рекламных материалов и другой информации на сайте Общества в сети Интернет по адресу www.rosneft.ru по мере возникновения необходимости такого размещения.

2. Сообщения о существенных фактах (событиях, действиях), затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Общества, и сведения, которые могут оказать существенное влияние на стоимость ценных бумаг Общества, а также иная информация, обязанность раскрыть которую возникает у Общества в соответствии с законодательством Российской Федерации, публикуются в сети Интернет в сроки, установленные законодательством Российской Федерации.

Общество обеспечивает свободный доступ к информации, которую Общество обязано раскрывать в соответствии с законодательством Российской Федерации, уставом и внутренними документами Общества в сети Интернет.

3. Сведения, предусмотренные в настоящем пункте, размещаются на сайте Общества в сети Интернет и должны, если не установлено иное, находиться в постоянном доступе:

Статья 7. Опубликование информации в печатных изданиях

1. Общество осуществляет публикацию пресс-релизов, сообщений, статей, интервью, рекламных материалов и другой информации в периодических печатных изданиях, распространяемых на территории Российской Федерации, а также за рубежом по мере возникновения необходимости такой публикации.

Общество обязано ежегодно публиковать годовую бухгалтерскую отчетность.

2. Сообщения о существенных фактах (событиях, действиях), затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Общества, а также иная информация, обязанность раскрыть которую возникает у Общества в соответствии с законодательством Российской Федерации, публикуются в периодических печатных изданиях в порядке и сроки, установленные законодательством.

Статья 8. Предоставление акционерам доступа к информации (документам) и выдача им копий документов по их требованию в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации

1. Общество обеспечивает акционерам доступ к документам, предусмотренным законодательством Российской Федерации.

Указанные документы должны быть предоставлены Обществом в течение пяти дней со дня предъявления соответствующего требования для ознакомления в помещении исполнительного органа Общества. Общество обязано по требованию лиц, имеющих право доступа к указанным документам, предоставить им копии указанных документов. Плата, взимаемая Обществом за предоставление данных копий, не может превышать затраты на их изготовление.

2. Доступ к документам (выдача копий документов) производится по предъявлении соответствующего требования, составленного в произвольной письменной форме на имя руководителя или корпоративного секретаря Общества. В требовании указывается фамилия, имя и отчество обратившегося лица (для юридического лица - наименование и место

нахождения), количество и категория (тип) принадлежащих ему акций и наименование запрашиваемого документа, вид требования (об ознакомлении с документами и (или) получение копий документов).

3. Доступ акционеров к информации об Обществе, предусмотренной настоящей статьей, обеспечивает корпоративный секретарь Общества.

4. Корпоративный секретарь Общества по собственной инициативе получает сведения из реестра владельцев именных ценных бумаг о количестве акций соответствующей категории (типа), принадлежащих акционеру, подписавшему требование.

Акционер, подавший требование, вправе представить выписку из реестра владельцев именных ценных бумаг, подтверждающую владение им акциями Общества.

Статья 9. Иные способы раскрытия информации

1. Общество осуществляет публикацию информации об Обществе и его деятельности, рекламных материалов и другой информации в брошюрах, буклетах и иных печатных изданиях по мере возникновения необходимости такой публикации.

2. Общество по мере необходимости организует проведение пресс-конференций, посвященных важным событиям, которые происходят или будут происходить в Обществе, на регулярной основе проводит встречи с акционерами (представителями акционеров), инвесторами и инвестиционными аналитиками, представителями органов государственной власти, в том числе в случае получения от указанных лиц соответствующей просьбы в письменном виде.

3. Общество стремится максимально активно участвовать в работе российских и международных конференций и симпозиумов.

4. Общество стремится максимально широко использовать иные способы раскрытия информации.

Статья 10. Информация об общем собрании акционеров Общества

1. Сообщение о проведении общего собрания акционеров, информирование об итогах голосования и принятых решениях осуществляются в порядке и сроки, предусмотренные уставом Общества.

2. Перечень обязательной информации (материалов), предоставляемой лицам, имеющим право на участие в общем собрании акционеров, содержится в уставе Общества.

Дополнительная информация (материалы), предоставляемая лицам, имеющим право на участие в общем собрании акционеров, определяется советом директоров Общества или лицами, проводящими общее собрание акционеров.

3. Сообщение о проведении общего собрания акционеров публикуется на сайте Общества в сети Интернет.

Статья 11. Раскрытие информации в форме годового отчета

1. Годовой отчет Общества является источником раскрытия информации о деятельности Общества, итоговым документом, позволяющим акционерам оценить работу Общества за год.

Годовой отчет Общества подлежит предварительному утверждению советом директоров и должен быть утвержден общим собранием акционеров Общества.

Достоверность данных, содержащихся в годовом отчете Общества, должна быть подтверждена ревизионной комиссией Общества.

Перед опубликованием Обществом годового отчета Общество обязано привлечь для ежегодной проверки и подтверждения годовой финансовой отчетности аудитора, не связанного имущественными интересами с Обществом или его акционерами.

2. Годовой отчет в обязательном порядке содержит информацию, предусмотренную российским законодательством.

Статья 12. Раскрытие годовой бухгалтерской отчетности Общества

1. Общество обязано раскрывать информацию в форме годовой бухгалтерской отчетности.

2. Годовая бухгалтерская отчетность Общества подписывается лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа Общества, а также главным бухгалтером Общества или лицом, осуществляющим его функции.

Годовая бухгалтерская отчетность Общества должна быть утверждена общим

собранием акционеров Общества.

Достоверность данных, содержащихся в годовой бухгалтерской отчетности Общества, должна быть подтверждена ревизионной комиссией Общества.

3. Годовая бухгалтерская отчетность Общества должна содержать:

бухгалтерский баланс;

отчет о прибылях и убытках;

приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках, предусмотренные нормативными актами Российской Федерации;

аудиторское заключение, подтверждающее достоверность годовой бухгалтерской отчетности Общества;

пояснительную записку.

4. Публикацией бухгалтерской отчетности признается опубликование Обществом бухгалтерской отчетности в средствах массовой информации для всеобщего сведения.

Общество обязано ежегодно публиковать годовой бухгалтерский баланс, счет прибылей и убытков.

Бухгалтерская отчетность Общества считается опубликованной в средствах массовой информации, доступных для всех акционеров данного Общества, если публикация фактически состоялась хотя бы в одном периодическом печатном издании, который определен уставом Общества.

5. Публикация бухгалтерской отчетности производится после:

проверки и подтверждения ее аудитором Общества;

утверждения ее общим собранием акционеров.

Общество может опубликовать бухгалтерскую отчетность, если выполнены обе указанные процедуры.

Статья 13. Раскрытие Обществом информации на этапах процедуры эмиссии ценных бумаг

Общество осуществляет раскрытие информации на этапах процедуры эмиссии ценных бумаг в порядке, объеме и в сроки, предусмотренные законодательством Российской Федерации.

Статья 14. Раскрытие информации в форме проспекта ценных бумаг

Общество осуществляет раскрытие информации об Обществе в форме проспекта ценных бумаг в порядке, объеме и в сроки, предусмотренные законодательством Российской Федерации.

Статья 15. Раскрытие информации в форме ежеквартального отчета

Общество осуществляет раскрытие информации об Обществе в форме ежеквартального отчета в порядке, объеме и в сроки, предусмотренные законодательством Российской Федерации.

Статья 16. Раскрытие информации в форме сообщений о существенных фактах

Общество осуществляет раскрытие информации об Обществе в форме сообщений о существенных фактах в порядке, объеме и в сроки, предусмотренные законодательством Российской Федерации.

Статья 17. Раскрытие информации об аффилированных лицах Общества

Общество осуществляет раскрытие информации об аффилированных лицах Общества в порядке, объеме и в сроки, предусмотренные законодательством Российской Федерации.

Статья 18. Раскрытие информации в форме сообщений о сведениях, которые могут оказать существенное влияние на стоимость ценных бумаг Общества

Общество осуществляет раскрытие информации об Обществе в форме сообщений о сведениях, которые могут оказать существенное влияние на стоимость ценных бумаг Общества в порядке, объеме и в сроки, предусмотренные законодательством Российской Федерации.

Статья 19. Порядок раскрытия информации должностными лицами Общества

1. Раскрытие информации членами совета директоров и должностными лицами Общества осуществляется в соответствии с требованиями настоящего положения и внутренними документами Общества, утвержденными советом директоров Общества, и в пределах, установленных действующим законодательством о государственной, коммерческой, служебной и иной тайне.

2. Председатель совета директоров имеет право официально комментировать решения, принятые советом директоров, а также излагать точку зрения совета директоров (в рамках телефонных конференций, интервью и т.д.) по вопросам, рассмотренным на заседаниях совета директоров Общества, в пределах, установленных действующим законодательством о государственной, коммерческой, служебной и иной тайне.

3. Члены совета директоров вправе публично излагать свою личную точку зрения по вопросам, рассмотренным на заседаниях совета директоров, а также по решениям, принятым на заседании совета директоров Общества, с учетом ограничений, предусмотренных внутренними документами общества и действующим законодательством о государственной, коммерческой, служебной и иной тайне.

4. Председатели комитетов совета директоров вправе комментировать и доводить до сведения заинтересованных лиц информацию о решениях, принятых на заседаниях комитетов, с учетом ограничений, предусмотренных внутренними документами общества и действующим законодательством о государственной, коммерческой, служебной и иной тайне.

5. Члены комитетов совета директоров вправе публично излагать свою личную точку зрения по вопросам, рассмотренным на заседаниях соответствующего комитета, а также по решениям, принятым комитетом, с учетом ограничений, предусмотренных внутренними документами общества и действующим законодательством о государственной, коммерческой, служебной и иной тайне.

6. Единоличный исполнительный орган Общества, уполномоченный представитель Общества по связям со СМИ, иные должностные лица Общества по указанию единоличного исполнительного органа Общества обладают исключительным правом осуществления публичных выступлений по вопросам, связанным с деятельностью Общества на проводимых в стране и за рубежом конференциях, совещаниях, семинарах, на заседаниях рабочих органов министерств и ведомств, органов исполнительной и законодательной власти Российской Федерации и субъектов Российской Федерации, иных общественных мероприятиях, участвовать в пресс-конференциях, брифингах, телефонных и видеоконференциях, давать интервью, выступать с комментариями для российских и зарубежных средств массовой информации, финансовых и инвестиционных компаний в пределах, установленных действующим законодательством о государственной, коммерческой, служебной и иной тайне.

Статья 20. Защита Обществом конфиденциальной и инсайдерской информации

Общество осуществляет защиту конфиденциальной и инсайдерской информации в порядке, предусмотренном действующим законодательством и соответствующими внутренними документами Общества.