

**Внеочередному общему собранию
акционеров ПАО НК «РуссНефть»
28.04.2022**

ОБОСНОВАНИЕ НЕОБХОДИМОСТИ ПРИНЯТИЯ РЕШЕНИЯ ОБ ОДОБРЕНИИ СДЕЛОК, В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ ИМЕЕТСЯ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ

ПАО НК «РуссНефть» (далее – Компания) в 2022 году в рамках заключенных договоров с АО «ФортеИнвест», АО «НК «Нефтиса» и компанией «RUSSNEFT (UK) LIMITED» совершает сделки (дополнительные соглашения, приложения и т.д.), связанные с поставками нефти.

В соответствии с п.1 ст.81 Федерального закона «Об акционерных обществах» № 208-ФЗ от 26.12.1995 (далее – Федеральный закон) указанные сделки являются сделками, в совершении которых имеется заинтересованность членом Совета директоров и Президента Компании.

Поскольку в соответствии с п. 6 ст. 83, п. 4 ст. 79 Федерального закона решение о согласии на совершение сделок с заинтересованностью может содержать максимальные параметры условий сделок, Совет директоров предлагает определить цену сделок, связанных с поставками нефти, с указанным контрагентом путем установления максимальной предельной стоимости всех взаимосвязанных сделок, совершаемых в 2022 году.

Таким образом, предметом сделок является имущество и услуги, стоимость которых по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности Компании на последнюю отчетную дату составляет более 10 процентов балансовой стоимости активов, и в соответствии с п.4 ст.83 Федерального закона решение о согласии на совершении таких сделок принимается общим собранием акционеров.

Указанные выше сделки представляют собой текущую обычную хозяйственную деятельность Компании, являются по правилам налогового законодательства контролируруемыми и заключаются с взаимозависимым лицом, порядок ценообразования в этих сделках проходит в Компании ежегодную проверку на предмет соответствия рыночным условиям согласно разделу V.I Налогового Кодекса. В случае обнаружения несоответствия рыночным условиям Компания применяет корректировки налоговой базы.

В этой связи, учитывая направленность сделок, заключаемых Компанией, на соответствие рыночным условиям, Совет директоров Компании считает их выгодными и не усматривает конфликта интересов в указанных правоотношениях. С учетом предполагаемого размера сделок собранию акционеров предлагается их одобрить.

Совет директоров ПАО НК «РуссНефть»