

Годовому общему собранию  
акционеров ПАО НК «РуссНефть»  
24.09.2020

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

ПАО НК «РуссНефть» (далее – Компания) в 2020 году в рамках заключенных договоров с АО «ФортеИнвест» совершает сделки (дополнительные соглашения, приложения и т.д.), связанные с поставками нефти. Кроме того, в целях продления ранее выданного Компанией займа ГЕА ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД (GEA HOLDINGS LIMITED) была совершена сделка, продлевающая срок погашения данного займа и определяющая размеры суммы основного долга к уплате, суммы процентов, принятых по договору уступки, и ожидаемой суммы процентов к уплате.

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 2020 году, а в случае с займом – путем сложения суммы основного долга к уплате, суммы процентов, принятых по договору уступки, и ожидаемой суммы процентов к уплате.

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 взаимозависимыми лицами, 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»**