

ОТЧЕТ ЭМИТЕНТА
ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ
Публичное акционерное общество
"Нефтегазовая компания "Славнефть"
Код эмитента: 00221-A
за 6 месяцев 2023 г.

Информация,
содержащаяся в настоящем отчете эмитента,
подлежит раскрытию в соответствии с законодательством
Российской Федерации о ценных бумагах

Адрес эмитента	125047, город Москва, пер. 4-ый Лесной, д. 4, этаж 11
Контактное лицо эмитента	главный специалист Департамента корпоративного регулирования Калинина Антонина Геннадьевна телефон: +7 (495) 7777 286 KalininaAG@slavneft.ru

Адрес страницы в сети Интернет	www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=560
--------------------------------	--

Заместитель генерального директора
ПАО "НГК "Славнефть"
(Доверенность НС-545 от 24.05.2023)

_____ Трухачев А.Н.
(подпись)

Дата:
«28» сентября 2023 г.

Оглавление

Оглавление	2
Введение	4
Раздел 1. Управленческий отчет эмитента	5
1.1 Общие сведения об эмитенте и его деятельности	5
1.2 Сведения о положении эмитента в отрасли	6
1.3 Основные операционные показатели, характеризующие деятельность эмитента	6
1.4 Основные финансовые показатели эмитента	6
1.5 Сведения об основных поставщиках, имеющих для эмитента существенное значение.....	7
1.6 Сведения об основных дебиторах, имеющих для эмитента существенное значение	7
1.7 Сведения об обязательствах эмитента	7
1.8 Сведения о перспективах развития эмитента.....	8
1.9 Сведения о рисках, связанных с деятельностью эмитента	8
Раздел 2. Сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и внутреннего контроля, внутреннего аудита, а также сведения о работниках эмитента	..8
2.1 Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента	8
2.2 Сведения о политике в области вознаграждения и (или) компенсации расходов, а также о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по каждому органу управления эмитента	8
2.3 Сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита.....	9
2.4 Информация о лицах, ответственных в эмитенте за организацию и осуществление управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и внутреннего контроля, внутреннего аудита	13
2.5 Сведения о любых обязательствах эмитента перед работниками эмитента и работниками подконтрольных эмитенту организаций, касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента	13
Раздел 3. Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента, а также о сделках эмитента, в совершении которых имелась заинтересованность, и крупных сделках эмитента	13
3.1 Сведения об общем количестве акционеров (участников, членов) эмитента	13
3.2 Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента или лицах, имеющих право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции (доли), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента	14
3.3 Сведения о доле участия Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права ("золотой акции").....	14
3.4 Сделки эмитента, в совершении которых имелась заинтересованность	15
3.5 Крупные сделки эмитента.....	15
Раздел 4. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им ценных бумагах	15
4.1 Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение.....	15
4.2 Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами облигаций с целевым использованием денежных средств, полученных от их размещения.....	15
4.3 Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением.....	15
4.3.1 Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям эмитента с ипотечным покрытием.....	16
4.3.2. Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям эмитента с заложенным обеспечением денежными требованиями.....	16
4.4 Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента.....	16
4.5 Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента	16
4.5.1 Сведения о регистраторе, осуществляющем ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента	16
4.5.2 Сведения о депозитарии, осуществляющем централизованный учет прав на ценные бумаги эмитента.....	16
4.6 Информация об аудиторе эмитента	17
Раздел 5. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность), бухгалтерская	

(финансовая) отчетность эмитента	17
5.1 Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность) эмитента	17
5.2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность.....	17

Введение

Информация, содержащаяся в отчете ПАО «НГК «Славнефть», подлежит раскрытию в соответствии с пунктом 4 статьи 30 Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

Основания возникновения у эмитента обязанности осуществлять раскрытие информации в форме ежеквартального отчета:

В отношении ценных бумаг эмитента осуществлена регистрация проспекта ценных бумаг.

Эмитент является акционерным обществом, созданным при приватизации государственных и/или муниципальных предприятий (их подразделений), и в соответствии с планом приватизации, утвержденным в установленном порядке и являвшимся на дату его утверждения проспектом эмиссии акций такого эмитента, была предусмотрена возможность отчуждения акций эмитента более чем 500 приобретателям либо неограниченному кругу лиц.

Биржевые облигации эмитента допущены к организованным торгам на бирже с представлением бирже проспекта биржевых облигаций для такого допуска.

Эмитент является публичным акционерным обществом.

Сведения об отчетности, которая (ссылка на которую) содержится в отчете эмитента и на основании которой в отчете эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента:

Консолидированная промежуточная сокращенная финансовая отчетность (неаудированная) по состоянию на и за 3 и 6 месяцев, закончившихся 30 июня 2023 г. (Приложение № 1):

<https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=560>

Бухгалтерская (финансовая) отчетность по состоянию на 30 июня 2023 г.:

<https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=560>

Консолидированная финансовая отчетность ПАО «НГК «Славнефть», а также бухгалтерская (финансовая) отчетность ПАО «НГК «Славнефть», на основании которых в настоящем отчете эмитента раскрыта информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента, дают объективное и достоверное представление об активах, обязательствах, финансовом состоянии, прибыли или убытке эмитента.

Информация о финансовом состоянии и результатах деятельности эмитента содержит достоверное представление о деятельности эмитента, а также об основных рисках, связанных с его деятельностью.

Настоящий отчет эмитента содержит оценки и прогнозы в отношении будущих событий и (или) действий, перспектив развития отрасли эмитента, в которой эмитент осуществляет основную деятельность, и результатов деятельности эмитента, его планов, вероятности наступления определенных событий и совершения определенных действий.

Инвесторы не должны полностью полагаться на оценки и прогнозы, приведенные в настоящем отчете эмитента, так как фактические результаты деятельности эмитента в будущем могут отличаться от прогнозируемых результатов по многим причинам. Приобретение ценных бумаг эмитента связано с рисками, в том числе описанными в настоящем отчете эмитента.

Иная информация, которая, по мнению эмитента, будет полезна для заинтересованных лиц при принятии ими экономических решений:

В тексте настоящего Отчета в отношении публичного акционерного общества «Нефтегазовая компания «Славнефть» применяются наименования ПАО «НГК «Славнефть», Славнефть, Эмитент, Общество.

Терминами Группа, Группа Эмитента, Группа Славнефть обозначаются в совокупности ПАО «НГК «Славнефть» и его дочерние компании/общества, учитываемые по методу прямой консолидации при составлении консолидированной финансовой отчетности ПАО «НГК «Славнефть» в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности.

При составлении Отчета эмитента за 6 мес. 2023 года ПАО «НГК «Славнефть» в соответствии с п.1 Постановления Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях

раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона "Об акционерных обществах" и Федерального закона "О рынке ценных бумаг" воспользовалось правом осуществлять раскрытие и (или) предоставление информации, подлежащей раскрытию (в том числе в проспекте ценных бумаг) и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона "Об акционерных обществах" и Федерального закона "О рынке ценных бумаг" (далее - информация) вне зависимости от целей и форм раскрытия и (или) предоставления, в ограниченных составе и (или) объеме.

Раздел I. Управленческий отчет эмитента

1.1. Общие сведения об эмитенте и его деятельности

полное фирменное наименование эмитента:

Публичное акционерное общество «Нефтегазовая компания «Славнефть»

Сокращенное фирменное наименование эмитента:

ПАО «НГК «Славнефть»

В уставе эмитента зарегистрировано наименование на английском языке.

Наименования эмитента на иностранном языке:

***Public Joint Stock Oil and Gas Company Slavneft
SLAVNEFT***

место нахождения эмитента: ***Российская Федерация, город Москва***

адрес эмитента: ***125047, город Москва, пер.4-й Лесной, д. 4, этаж 11***

сведения о способе создания эмитента

Общество создано на основании постановления Правительства Российской Федерации № 305 от 8 апреля 1994 года и распоряжения Совета Министров Республики Беларусь № 589-р от 15 июня 1994 года. Учредителями «Славнефти» выступили Госкомимущество России, Мингосимущество Республики Беларусь и около 4 000 физических лиц.

Дата создания эмитента: ***26 августа 1994 года***

Все предшествующие наименования эмитента в течение трех последних лет, предшествующих дате окончания периода, за который составлен отчет эмитента

Наименования эмитента в течение трех последних лет, предшествующих дате окончания отчетного периода, за который составлен отчет эмитента, не изменялись.

Реорганизации эмитента в течение трех последних лет, предшествующих дате окончания отчетного периода, за который составлен отчет эмитента, не осуществлялись.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) ***1027739026270***

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) ***7707017509***

Краткое описание финансово-хозяйственной деятельности, операционных сегментов и географии осуществления финансово-хозяйственной деятельности группы эмитента:

Основными видами финансово-хозяйственной деятельности ПАО «НГК «Славнефть» и обществ Группы являются геологоразведка, разработка месторождений, добыча, переработка и реализация нефти в Российской Федерации.

Общие сведения об Эмитенте и Группе Славнефть, информация об их деятельности отражены в Консолидированной промежуточной финансовой отчетности ПАО «НГК «Славнефть», составленной по международным стандартам отчетности (МСФО) на и за 3 и 6 мес. 2023 года, Приложение № 1 к Отчету эмитента за 6 мес. 2023 г.

Существенные события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Группы, имевшие место в период между отчетной датой и датой подписания финансовой отчетности Группы за 6 мес. 2023 года, подготовленной в соответствии с МСФО, отсутствовали.

Информация о личных законах организаций, входящих в группу эмитента: **не применимо**.

Иные ограничения, связанные с участием в уставном капитале эмитента, установленные его уставом: **ограничений на участие в уставном капитале эмитента нет**.

Иной информации, которая, по мнению эмитента, является существенной для получения заинтересованными лицами общего представления об эмитенте и его финансово-хозяйственной деятельности, нет.

1.2. Сведения о положении эмитента в отрасли

Информация не раскрывается в отчете за 6 месяцев.

1.3. Основные операционные показатели, характеризующие деятельность эмитента

В соответствии с законодательством Российской Федерации информация в данном пункте 4.6. отчета эмитента раскрывается в ограниченном объеме.

Основные операционные показатели сегмента «Переработка, сбыт и сервисы»:

Наименование показателей	Ед. изм.	2023, 6 мес.
Переработка сырья	тыс. т.	6 977,3

В 1 полугодии 2023 года среднемесячная загрузка по нефти в ПАО «Славнефть-ЯНОС» составила 1 162,7 тыс. тонн. За отчетный период произведено 3 885,5 тыс. тонн светлых нефтепродуктов. Выход светлых нефтепродуктов за 6 месяцев 2023 года составил 55,7%.

Производство товарной продукции	2023, 6 мес. (тыс. т.)
Итого товарной продукции	6 738,0

Изменение объема переработки нефти и выпуска нефтепродуктов относительно аналогичного периода прошлого года обусловлено коррекцией производственной программы в соответствие с конъюнктурой рынка.

1.4. Основные финансовые показатели эмитента

В соответствии с законодательством Российской Федерации информация в данном пункте 1.4. отчета эмитента раскрывается в ограниченном объеме.

1.4.1 Финансовые показатели, рассчитываемые на основе консолидированной финансовой отчетности

N п/п	Наименование показателя	2023, 6 мес.
1	Выручка, млн руб.	152 552
2	Прибыль до вычета расходов по выплате процентов, налогов, износа основных средств и амортизации нематериальных активов (EBITDA), млн руб.	33 515
3	Рентабельность по EBITDA (EBITDA margin), %	21,97%
4	Чистая прибыль (убыток), млн руб.	(2 344)
5	Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, млн руб.	57 845
6	Расходы на приобретение основных средств и нематериальных активов (капитальные затраты), млн руб.	(56 006)
7	Свободный денежный поток, млн руб.	1 839
8	Чистый долг, млн руб.	204 274

9	Отношение чистого долга к EBITDA за предыдущие 12 месяцев	3,30
10	Рентабельность капитала (ROE), %	-0,76%

Статьи консолидированной финансовой отчетности, на основе которых рассчитан показатель «Чистый долг»: *Долгосрочные кредиты и займы (+) Краткосрочные кредиты и займы и текущая часть долгосрочной задолженности по кредитам и займам (-) Денежные средства и их эквиваленты.*

Статьи консолидированной финансовой отчетности, на основе которых рассчитан показатель EBITDA: *Операционная прибыль (-) Износ, истощение и амортизация (-) Обесценение и прибыль/(убыток) от выбытия активов.*

1.4.2 Финансовые показатели, рассчитываемые на основе бухгалтерской (финансовой) отчетности

Эмитент составляет и раскрывает консолидированную финансовую отчетность.

1.4.3 Финансовые показатели кредитной организации

Эмитент не является кредитной организацией.

1.4.4 Иные финансовые показатели

Информация не указывается.

1.5. Сведения об основных поставщиках, имеющих для эмитента существенное значение

В соответствии с законодательством Российской Федерации информация в данном пункте 1.5. отчета эмитента не раскрывается в полном объеме.

1.6. Сведения об основных дебиторах, имеющих для эмитента существенное значение

В соответствии с законодательством Российской Федерации информация в данном пункте 1.6. отчета эмитента не раскрывается в полном объеме.

1.7. Сведения об обязательствах эмитента

В настоящем пункте информация предоставлена в отношении ПАО «НГК «Славнефть», так как, по мнению Эмитента, предоставление таковой информации в отношении Группы не является для него рациональным, исходя из условий осуществляемой им хозяйственной деятельности, размера Группы, соотношения затрат на формирование такой информации и уровня ее ценности для пользователей. Соответствующая информация формируется на основании бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента.

1.7.1. Сведения об основных кредиторах, имеющих для эмитента существенное значение

В соответствии с законодательством Российской Федерации информация в данном пункте 1.7.1. отчета эмитента не раскрывается в полном объеме.

1.7.2. Сведения об обязательствах эмитента из предоставленного обеспечения

В соответствии с законодательством Российской Федерации информация в данном пункте 1.7.2. отчета эмитента не раскрывается в полном объеме.

1.7.3. Сведения о прочих существенных обязательствах эмитента

Прочих обязательств, которые, по мнению эмитента, могут существенным образом воздействовать на финансовое положение эмитента (группы эмитента), в том числе на ликвидность, источники финансирования и условия их использования, результаты деятельности и

расходы, не имеется.

1.8. Сведения о перспективах развития эмитента

Информация не раскрывается в отчете за 6 месяцев

1.9. Сведения о рисках, связанных с деятельностью эмитента

В соответствии с законодательством Российской Федерации информация в данном пункте 1.9., включая пп.1.9.1. – 1.9.10., отчета эмитента не раскрывается в полном объеме.

1.9.1 Отраслевые риски

1.9.2 Страновые и региональные риски

1.9.3 Финансовые риски

1.9.4 Правовые риски

1.9.5 Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

1.9.6 Стратегический риск

1.9.7 Прочие риски, связанные с деятельностью

1.9.8 Риск информационной безопасности

1.9.9 Экологический риск

1.9.10 Природно-климатический риск

1.9.11. Риски кредитных организаций

Эмитент не является кредитной организацией.

1.9.12. Иные риски, которые являются существенными для эмитента (группы эмитента)

Риск по контролю за эпидемиологической обстановкой на предприятии.

Для минимизации риска распространения коронавируса COVID-19 и сезонных заболеваний, а также минимизации негативных финансовых и иных последствий в Обществах Группы реализуется программа вакцинации и защиты от COVID-19, проводится мониторинг заболеваемости работников.

Раздел 2. Сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и внутреннего контроля, внутреннего аудита, а также сведения о работниках эмитента

2.1. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента

Изменений в составе информации настоящего пункта между отчетной датой и датой раскрытия соответствующей отчетности, на основе которой в отчете эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента, не происходило.

2.1.1 Состав совета директоров эмитента

В соответствии с законодательством Российской Федерации информация в данном пункте 2.1.1. отчета эмитента не раскрывается в полном объеме.

2.1.2. Единоличный исполнительный орган эмитента

В соответствии с законодательством Российской Федерации информация в данном пункте 2.4. отчета эмитента раскрывается в ограниченном объеме.

Фамилия, имя, отчество: **Сахно Наталья Владимировна**

В обществе не предусмотрено предоставление полномочий единоличного исполнительного органа нескольким лицам, действующим совместно, или образование нескольких единоличных исполнительных органов, действующих независимо друг от друга.

2.1.3. Коллегиальный исполнительный орган эмитента

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен Уставом.

2.2. Сведения о политике в области вознаграждения и (или) компенсации расходов, а также о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по каждому органу управления эмитента

Политика в области вознаграждения и (или) компенсации расходов членов органов управления в ПАО «НГК «Славнефть» отсутствует.

Вознаграждения

Решение о выплате вознаграждения членам Совета директоров ПАО "НГК "Славнефть" принимается общим собранием акционеров. В отчетный период решения о выплате вознаграждений не принимались.

Компенсации

Иные вознаграждения, премии, комиссионные, компенсации, а также расходы, связанные с исполнением функций членов органов управления ПАО «НГК «Славнефть», в течение отчетного периода не выплачивались.

Дополнительной информации по вознаграждениям и компенсациям нет.

2.3. Сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита

Изменений в составе информации настоящего пункта между отчетной датой и датой раскрытия соответствующей отчетности, на основе которой в отчете эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента, не происходило.

Описание организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита в соответствии с уставом (учредительным документом) эмитента, внутренними документами эмитента и решениями уполномоченных органов управления эмитента:

В соответствии со статьей 9 Устава ПАО «НГК «Славнефть» Совет директоров осуществляет стратегическое руководство деятельностью Общества в интересах всех акционеров Общества.

К компетенции Совета директоров ПАО «НГК «Славнефть» в области контроля за финансово-хозяйственной деятельностью относятся:

- рассмотрение и утверждение бизнес-плана Общества, включая инвестиционную программу, а также вносимых изменений и дополнений в него;*
- принятие решений о проведении проверки Ревизионной комиссией финансово-хозяйственной деятельности Общества, рассмотрение результатов такой проверки, проведенной по решению Совета директоров, и принятие решения по ним в случае необходимости.*

Порядок деятельности Совета директоров определяется Положением о Совете директоров ПАО «НГК «Славнефть», утвержденным Общим собранием акционеров Общества 28.06.2019, Протокол № 60 от 02.07.2019.

В обществе образован комитет по аудиту совета директоров.

Основные функции Комитета по аудиту:

- 1. содействие участию Совета директоров Общества в осуществлении контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества;*

2. предварительное всестороннее изучение отнесенных к компетенции Совета директоров вопросов и подготовка рекомендация для принятия Советом директоров обоснованных и взвешенных решений;
3. контроль обеспечения полноты, точности и достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества;
4. оценка независимости и объективности внешнего аудита;
5. обеспечение эффективного взаимодействия внешнего аудитора с Обществом;
6. обеспечение независимости и объективности внутреннего аудита;
7. контроль надежности и эффективности функционирования управления рисками и внутреннего контроля;
8. регулярное взаимодействие с Ревизионной комиссией и аудиторами Общества.

Порядок деятельности Комитета по аудиту определяется Положением о Комитете Совета директоров ПАО «НГК «Славнефть» по аудиту (в новой редакции), утвержденным решением Совета директоров 20.04.2020 (Протокол № 12 от 23.04.2020).

Члены комитета по аудиту совета директоров

В соответствии с законодательством Российской Федерации информация в данном пункте 2.4. отчета эмитента раскрывается в ограниченном объеме.

Информация наличия отдельного структурного подразделения (подразделений) по управлению рисками и (или) внутреннему контролю, а также задач и функциях указанного структурного подразделения (подразделений)

На дату окончания отчетного периода отдельное структурное подразделение по управлению рисками и (или) внутреннему контролю отсутствует.

Информация о наличии и компетенции ревизионной комиссии (ревизора):

В соответствии со статьей 12 Устава ПАО "НГК "Славнефть" контроль финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется Ревизионной комиссией.

Объектом проверки Ревизионной комиссией ПАО «НГК «Славнефть» является деятельность Общества, в том числе выявление и оценка рисков, возникающих по результатам и в процессе финансово-хозяйственной деятельности.

Ревизионная комиссия Общества:

проводит проверку (ревизию) финансово-хозяйственной деятельности Общества и составляет по ее итогам заключение, в котором должны содержаться:

- подтверждение достоверности данных, содержащихся в отчетах и иных финансовых документах Общества;
- информация о фактах нарушения, установленных правовыми актами Российской Федерации порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности, а также правовых актов Российской Федерации при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности;

осуществляет контроль качества ведения бухгалтерского учета путем подтверждения достоверности данных, включаемых в годовой отчет Общества и годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества.

Ревизионная комиссия имеет право:

- требовать от лиц, занимающих должности в органах управления Общества, предоставления документов о финансово-хозяйственной деятельности Общества в сроки, установленные Уставом Общества;
- требовать созыва внеочередного Общего собрания акционеров и созыва заседания Совета директоров Общества;
- требовать от должностных лиц, органов управления и работников Компании письменных и устных объяснений по вопросам, возникающим в ходе проверок;
- выпускать предписания с требованиями устранить выявленные нарушения.

Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется по итогам деятельности Общества за год, а также во всякое время по инициативе Ревизионной комиссии Общества, решению Общего собрания акционеров, Совета директоров Общества или по требованию акционеров (акционера) Общества, владеющих в совокупности не менее чем 10 (десятью) процентами голосующих акций Общества.

Порядок деятельности Ревизионной комиссии определяется Положением о Ревизионной комиссии ПАО «НГК «Славнефть», утвержденным Общим собранием акционеров Общества 28.06.2019, Протокол № 60 от 02.07.2019 г.

Политика эмитента в области управления рисками, внутреннего контроля и внутреннего аудита:

Политика Публичного акционерного общества «Нефтегазовая компания «Славнефть» «Система управления рисками и внутреннего контроля» (далее – Политика) разработана в соответствии с действующим законодательством РФ, Уставом и внутренними нормативными документами ПАО «НГК «Славнефть», а также с учетом международных стандартов и рекомендаций международных профессиональных организаций в области управления рисками и внутреннего контроля. Политика ПАО «НГК «Славнефть» утверждена Советом директоров Общества 10.08.2020, (Протокол № 3 от 13.08.2020).

Политика направлена на развитие и совершенствование системы управления рисками и внутреннего контроля (далее – СУРиВК) ПАО «НГК «Славнефть» с целью повышения надежности и эффективности функционирования

Работники Общества и дочерних обществ ПАО «НГК «Славнефть» должны следовать положениям Политики.

Целями СУРиВК Общества являются:

- обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных задач в области:
- стратегических и операционных целей, в том числе эффективности и результативности финансово-хозяйственной деятельности Общества, сохранности активов Общества;
- достоверности и своевременности бухгалтерской (финансовой) и иной отчетности Общества;
- соблюдение требований законодательства Российской Федерации и внутренних документов Общества;
- повышение эффективности управленческих решений посредством анализа сопутствующих им рисков;
- обеспечение надлежащего контроля финансово-хозяйственной деятельности общества.

Основными задачами СУРиВК являются:

- выявление, анализ и оценка рисков Общества, в том числе для планирования деятельности Общества и принятия управленческих решений, эффективное управление данными рисками;
- создание механизмов внутреннего контроля и управления рисками, направленных на эффективное функционирование бизнес-процессов Общества посредством снижения их рисков;
- обеспечение построения организационной структуры, соответствующей потребностям Общества, на основе принципа разделения полномочий между участниками СУРиВК;
- обеспечение сохранности активов и эффективного использования ресурсов Общества;
- предупреждение коррупции и противодействие ей.

Субъекты СУРиВК, распределение функций между субъектами в рамках СУРиВК:

Совет директоров Общества и Комитет Совета директоров по аудиту - определение принципов функционирования СУРиВК Общества, рассмотрение вопросов организации, функционирования и эффективности СУРиВК, оказывая влияние на понимание значения системы работниками Общества.

Генеральный директор, его заместители, иные руководящие должностные лица, находящиеся в непосредственном подчинении Генерального директора Общества - поддержание контрольной среды, способствующей эффективной деятельности СУРиВК, обеспечение внедрения и реализации программ по совершенствованию СУРиВК.

Департамент собственной безопасности Общества - координация процессов СУРиВК в области противодействия корпоративному мошенничеству и коррупции.

Работники Общества – постоянное участие в выявлении и оценке рисков, разработке и выполнении мероприятий по управлению рисками, разработке и выполнении контрольных процедур, мониторинге, оценке эффективности и реализации программ по совершенствованию СУРиВК.

Ревизионная комиссия Общества - контроль финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Внутренний аудит – независимая оценка надежности и эффективности СУРиВК Общества.

Субъекты СУРиВК выполняют свои функции через реализацию прав и обязанностей в рамках компетенции, закрепленном в применимом законодательстве, Уставе и локальных нормативных документах, и в соответствии с организационными, распорядительными, должностными инструкциями и положениями о структурных подразделениях.

Политика Публичного акционерного общества «Нефтегазовая компания «Славнефть» «О внутреннем аудите» разработана в соответствии с законодательством РФ, Кодексом корпоративного управления, методическими указаниями Банка России, Международными основами профессиональной практики внутреннего аудита, Уставом ПАО «НГК «Славнефть», утверждена решением Совета директоров ПАО «НГК «Славнефть» 29.10.2021, Протокол № 5 от 01.11.2021.

Целями внутреннего аудита Общества являются:

- предоставление независимых и объективных гарантий и консультаций, направленных на совершенствование работы Общества;
- содействие Совету директоров Общества и исполнительным органам Общества в повышении эффективности управления Обществом, совершенствования его финансово-хозяйственной деятельности, в том числе путем системного и последовательного подхода к анализу и оценке надежности и эффективности Системы управления рисками и внутреннего контроля (СУРиВК).

Основными задачами внутреннего аудита являются:

- содействие исполнительным органам и работникам Общества в разработке и мониторинге исполнения процедур и мероприятий по совершенствованию СУРиВК;
- координация деятельности с внешним аудитором, с Ревизионной комиссией Общества, а также лицами, оказывающими услуги по консультированию в области управления рисками и внутреннего контроля Общества;
- проведение внутреннего аудита Общества;
- подготовка и предоставление Совету директоров (Комитету Совета директоров по аудиту) и исполнительным органам Общества отчетов по результатам деятельности внутреннего аудита (в том числе включающих информацию о существенных рисках, нарушениях / недостатках, результатах и эффективности выполнения рекомендаций и предложений внутреннего аудита по результатам проверок в части устранения выявленных нарушений / недостатков, результатах выполнения плана деятельности внутреннего аудита, результатах оценки фактического состояния, надежности и эффективности СУРиВК);
- повышение качества проводимых проверок и своевременное реагирование на изменения, связанные с деятельностью Общества.

Эмитентом утвержден (одобрен) внутренний документ, устанавливающий правила по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации:

Положение ПАО «НГК «Славнефть» «Правила внутреннего контроля по предотвращению, выявлению и пресечению неправомерного использования инсайдерской информации Публичного акционерного общества «Нефтегазовая компания «Славнефть» и/или манипулирования рынком» (далее по тексту – Правила) разработано в соответствии с Федеральным законом от 27 июля 2010 года № 224-ФЗ «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и принятыми в соответствии с ним нормативными актами Банка России, утверждено решением Совета директоров ПАО «НГК «Славнефть» 14.05.2021, (Протокол № 19 от 17.05.2021).

Дополнительная информация:

Положение об информационной политике Публичного акционерного общества «Нефтегазовая компания «Славнефть» разработано в соответствии с законодательством РФ, Уставом ПАО «НГК «Славнефть», внутренними нормативными документами Общества, рекомендациями Кодекса корпоративного управления, а также требованиями к раскрытию информации Банка России и Правилами листинга ПАО «Московская биржа», на которой торгуются ценные бумаги Общества, утверждено решением Совета директоров ПАО «НГК «Славнефть» 25.09.2020, (Протокол № 4 от 28.09.2021).

2.4. Информация о лицах, ответственных в эмитенте за организацию и осуществление управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и внутреннего контроля, внутреннего аудита

Изменений в составе информации настоящего пункта между отчетной датой и датой раскрытия соответствующей отчетности, на основе которой в отчете эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента, не происходило.

Ревизионная комиссия

В соответствии с законодательством Российской Федерации информация в данном пункте 2.4. отчета эмитента не раскрывается.

2.5. Сведения о любых обязательствах эмитента перед работниками эмитента и работниками подконтрольных эмитенту организаций, касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента

Эмитент и подконтрольные эмитенту организации не имеют перед работниками эмитента и работниками подконтрольных эмитенту организаций соглашений или обязательств, предусматривающих право их участия в уставном капитале эмитента.

Предоставление или возможность предоставления работникам эмитента и работникам подконтрольных эмитенту организаций опционов эмитента не предусматриваются.

Изменений в составе информации настоящего пункта между отчетной датой и датой раскрытия соответствующей отчетности, на основе которой в отчете эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента, не происходило.

Раздел 3. Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента, а также о сделках эмитента, в совершении которых имелась заинтересованность, и крупных сделках эмитента

3.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников, членов) эмитента

В составе информации настоящего пункта по сравнению с отчетом за 12 месяцев изменений не происходило.

Изменений в составе информации настоящего пункта между отчетной датой и датой раскрытия соответствующей отчетности, на основе которой в отчете эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента, не происходило.

Общее количество лиц с ненулевыми остатками на лицевых счетах, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на дату окончания последнего отчетного периода: **3 443**.

Общее количество номинальных держателей акций эмитента: **1**

Общее количество лиц, включенных в составленный последним список лиц, имевших (имеющих) право на участие в общем собрании акционеров эмитента (иной список лиц, составленный в целях осуществления (реализации) прав по акциям эмитента и для составления которого номинальные держатели акций эмитента представляли данные о лицах, в интересах которых они владели (владеют) акциями эмитента), или иной имеющийся у эмитента список, в интересах которых они владели

(владеют) акциями эмитента: **3 444**

Дата, на которую в данном списке указывались лица, имеющие право осуществлять права по акциям эмитента: **05.06.2023**

Владельцы обыкновенных акций эмитента, которые подлежали включению в такой список: **3 444**
Привилегированные акции отсутствуют.

Информация о количестве акций, приобретенных и (или) выкупленных эмитентом, и (или) поступивших в его распоряжение, на дату окончания отчетного периода, отдельно по каждой категории (типу) акций

Собственных акций, находящихся на балансе эмитента, нет.

Информация о количестве акций эмитента, принадлежащих подконтрольным ему организациям
Акций эмитента, принадлежащих подконтрольным ему организациям, нет.

3.2. Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента или лицах, имеющих право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции (доли), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента

В соответствии с законодательством Российской Федерации информация в данном пункте 3.2. отчета эмитента не раскрывается в полном объеме.

3.3. Сведения о доле участия Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права ("золотой акции")

В уставном капитале эмитента нет долей, находящихся в государственной (федеральной) собственности.

В уставном капитале эмитента нет долей, находящихся в собственности субъектов Российской Федерации

Размер доли уставного капитала эмитента, находящейся в муниципальной собственности:

В уставном капитале эмитента нет долей, находящихся в муниципальной собственности.

Сведения об управляющих государственными, муниципальными пакетами акций: *Указанных лиц нет.*

Лица, которые от имени Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования осуществляют функции участника (акционера) эмитента: *Указанных лиц нет.*

Наличие специального права на участие Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в управлении эмитентом - акционерным обществом ("золотой акции"), срок действия специального права ("золотой акции"): *Указанное право не предусмотрено.*

В период между отчетной датой и датой раскрытия консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности, бухгалтерской (финансовой) отчетности) в составе соответствующей информации изменения не происходили.

3.4. Сделки эмитента, в совершении которых имелась заинтересованность

Акции ПАО «НГК «Славнефть» не допущены к организованным торгам, в связи с чем данный пункт Отчета раскрытию не подлежит.

3.5. Крупные сделки эмитента

Акции ПАО «НГК «Славнефть» не допущены к организованным торгам, в связи с чем данный пункт Отчета раскрытию не подлежит.

Раздел 4. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им ценных бумагах

4.1. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение

В соответствии с законодательством Российской Федерации информация в данном пункте 4.1. отчета эмитента не раскрывается в полном объеме.

4.2. Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами облигаций с целевым использованием денежных средств, полученных от их размещения

Эмитент не идентифицирует какой-либо выпуск облигаций или облигации, размещаемые в рамках программы облигаций, с использованием слов «зеленые облигации» и (или) «социальные облигации», и (или) «инфраструктурные облигации».

4.2.1. Информация о реализации проекта (проектов), для финансирования и (или) рефинансирования которого (которых) используются денежные средства, полученные от размещения зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций

Информация не приводится, т.к. эмитент не идентифицирует какой-либо выпуск облигаций или облигации, размещаемые в рамках программы облигаций, с использованием слов "зеленые облигации" и (или) "социальные облигации", и (или) "инфраструктурные облигации".

4.2.2. Описание политики эмитента по управлению денежными средствами, полученными от размещения зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций

Информация не приводится, т.к. эмитент не идентифицирует какой-либо выпуск облигаций или облигации, размещаемые в рамках программы облигаций, с использованием слов "зеленые облигации" и (или) "социальные облигации", и (или) "инфраструктурные облигации".

4.2.3. Отчет об использовании денежных средств, полученных от размещения зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций

Информация не приводится, т.к. эмитент не идентифицирует какой-либо выпуск облигаций или облигации, размещаемые в рамках программы облигаций, с использованием слов "зеленые облигации" и (или) "социальные облигации", и (или) "инфраструктурные облигации".

Дополнительной информации нет.

В период между отчетной датой и датой раскрытия консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности, бухгалтерской (финансовой) отчетности) в составе соответствующей информации изменения не происходили.

4.3. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением

На дату окончания отчетного периода у эмитента отсутствуют облигации с обеспечением.

4.3.1. Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям эмитента с ипотечным покрытием

На дату окончания отчетного периода эмитент не размещал облигации с ипотечным покрытием.

4.3.2. Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям эмитента с заложенным обеспечением денежными требованиями

На дату окончания отчетного периода эмитент не размещал облигации с заложенным обеспечением

денежными требованиями.

Дополнительной информации нет.

В период между отчетной датой и датой раскрытия консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности, бухгалтерской (финансовой) отчетности) в составе соответствующей информации изменения не происходили.

4.4. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента

Информация в настоящем пункте не приводится в связи с тем, что у эмитента отсутствуют акции, допущенные к организованным торгам.

4.5.1 Сведения о регистраторе, осуществляющем ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента

Полное фирменное наименование:

Акционерное общество «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.»

Сокращенное фирменное наименование: *АО «НРК-Р.О.С.Т.»*

ИНН 7726030449

ОГРН 1027739216757

серия и номер лицензии 045-13976-000001

дата выдачи: 31.12.2002

срок действия: бессрочная

наименование органа, выдавшего лицензию: *Центральный банк Российской Федерации*

Дата, с которой регистратор осуществляет ведение реестра владельцев ценных бумаг акционерного общества: 20.11.2002

Иных сведений нет.

4.5.2. Сведения о депозитарии, осуществляющем централизованный учет прав на ценные бумаги эмитента

В случае если в обращении находятся ценные бумаги эмитента с централизованным учетом прав, указывается на это обстоятельство, а также указываются следующие сведения о каждом из депозитариев, осуществляющих централизованный учет прав на ценные бумаги эмитента с обязательным централизованным хранением:

В обращении находятся ценные бумаги эмитента с обязательным централизованным хранением – биржевые облигации на предъявителя.

Полное фирменное наименование: *Небанковская кредитная организация акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»*

Сокращенное фирменное наименование: *НКО АО НРД*

Место нахождения: *Российская Федерация, город Москва*

ИНН 7702165310

ОГРН 1027739132563

серия и номер лицензии 045-12042-000100

дата выдачи: 19.02.2009

срок действия: бессрочная

наименование органа, выдавшего лицензию: *ФСФР России*

В период между отчетной датой и датой раскрытия консолидированной финансовой отчетности в составе соответствующей информации изменения не происходили.

4.6. Информация об аудиторе эмитента

В соответствии с законодательством Российской Федерации информация в данном пункте 4.6. отчета эмитента раскрывается в ограниченном объеме.

Полное фирменное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Р.О.С.ЭКСПЕРТИЗА»

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Р.О.С.ЭКСПЕРТИЗА»**

Место нахождения: г. **Москва**

ИНН: **7708000473**

ОГРН: **1027739273946**

В период между отчетной датой и датой раскрытия консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности, бухгалтерской (финансовой) отчетности) в составе соответствующей информации изменения не происходили.

Раздел 5. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность), бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

5.1. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность) эмитента

Консолидированная промежуточная финансовая отчетность (неаудированная) ПАО «НГК «Славнефть» по состоянию на и за 3 и 6 месяцев, закончившихся 30 июня 2023 года раскрыта в сети Интернет 29 августа 2023 года.

Ссылка на страницу в сети Интернет, на которой опубликована указанная отчетность:

<https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=560>

5.2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность ПАО «НГК «Славнефть», составленная за отчетный период, состоящий из 6 месяцев раскрыта в сети Интернет 14 августа 2023 года.

Ссылка на страницу в сети Интернет, на которой опубликована указанная отчетность:

<https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=560>