ОТЧЕТ ЭМИТЕНТА ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ

Публичное акционерное общество «РН-Западная Сибирь»

Код эмитента: 00185-А

за 12 месяцев 2023 г.

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

Адрес эмитента	**628616, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, г.о. Нижневартовск, г. Нижневартовск, ул. Индустриальная зд.107 стр. 3**
Контактное лицо эмитента	**Сокольникова Лилия Анатольевна, секретарь Совета директоров ПАО «РН-Западная Сибирь».** Телефон: **8(3466) 311390 доб.321** Адрес электронной почты: **LASokolnikova@rnrz.rosneft.ru**

Адрес страницы в сети Интернет	**https:/:www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=3867; http://www.rn-zs.ru/**

Генеральный директор ООО «РН-Развитие» –
управляющей организации ПАО «РН-Западная Сибирь» _____ А.М. Гармонов
подпись

Договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации
№ ЗС-06/24/8280024/0006Д от 16.04.2024

Дата: 27 мая 2024 г.

Оглавление

Оглавление ... 2
Введение ... 4
Раздел 1. Управленческий отчет эмитента ... 4
1.1. Общие сведения об эмитенте и его деятельности ... 4
1.2. Сведения о положении эмитента в отрасли ... 5
1.3. Основные операционные показатели, характеризующие деятельность эмитента ... 5
1.4. Основные финансовые показатели эмитента ... 5
1.4.1. Финансовые показатели рассчитываемые на основе консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности) ... 5
1.4.2. Финансовые показатели, рассчитываемые на основе бухгалтерской (финансовой) отчетности ... 5
1.4.3. Финансовые показатели кредитной организации ... 5
1.4.4. Иные финансовые показатели ... 5
1.4.5. Анализ динамики изменения финансовых показателей, приведенных в подпунктах 1.4.1 - 1.4.4 настоящего пункта ... 6
1.5. Сведения об основных поставщиках эмитента ... 6
1.6. Сведения об основных дебиторах эмитента ... 6
1.7. Сведения об обязательствах эмитента ... 6
1.7.1. Сведения об основных кредиторах эмитента ... 6
1.7.2. Сведения об обязательствах эмитента из предоставленного обеспечения ... 6
1.7.3. Сведения о прочих существенных обязательствах эмитента ... 6
1.8. Сведения о перспективах развития эмитента ... 6
1.9. Сведения о рисках, связанных с деятельностью эмитента ... 6
1.9.1. Отраслевые риски ... 6
1.9.2. Страновые и региональные риски ... 7
1.9.3. Финансовые риски ... 7
1.9.4. Правовые риски ... 7
1.9.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск) ... 7
1.9.6. Стратегический риск ... 7
1.9.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента ... 7
1.9.8. Риск информационной безопасности ... 7
1.9.9. Экологический риск ... 7
1.9.10. Природно-климатический риск ... 7
1.9.11. Риски кредитных организаций ... 7
1.9.12. Иные риски, которые являются существенными для эмитента (группы эмитента) ... 7
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
2.1.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента ... 8
2.1.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента ... 8
2.1.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента ... 9
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 ... 9
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 ... 19

2.5. Сведения о любых обязательствах эмитента перед работниками эмитента и работниками подконтрольных эмитенту организаций, касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента ... 19

Раздел 3. Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента, а также о сделках эмитента, в совершении которых имелась заинтересованность, и крупных сделках эмитента ... 19

3.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников, членов) эмитента ... 19

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 ... 20

3.3. Сведения о доле участия Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права (золотой акции) ... 20

3.4. Сделки эмитента, в совершении которых имелась заинтересованность ... 21

3.5. Крупные сделки эмитента ... 21

Раздел 4. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им ценных бумагах ... 21

4.1. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение ... 21

4.2. Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций ... 21

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 ... 21

4.2.2. Описание политики эмитента по управлению денежными средствами, полученными от размещения зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций ... 21

4.2.3. Отчет об использовании денежных средств, полученных от размещения зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций ... 21

4.2(1). Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами инфраструктурных облигаций ... 22

4.2(2). Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами облигаций, связанных с целями устойчивого развития ... 22

4.2(3). Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами облигаций климатического перехода ... 22

4.3. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением 22

4.3.1. Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям эмитента с ипотечным покрытием ... 22

4.3.2. Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям эмитента с залоговым обеспечением денежными требованиями ... 22

4.4. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента ... 22

4.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента ... 23

4.5.1. Сведения о регистраторе, осуществляющем ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента ... 23

4.5.2. Сведения о депозитарии, осуществляющем централизованный учет прав на ценные бумаги эмитента ... 23

4.6. Информация об аудиторе эмитента ... 24

Раздел 5. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность), бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента ... 24

5.1. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность) эмитента ... 24

5.2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность ... 24

Введение

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

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

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:

В отчёте содержится ссылка на отчетность следующего вида: финансовая отчетность за 2023 г., на основании которой в отчете эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

Финансовая отчетность, на основании которой в настоящем отчете эмитента раскрыта информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента, дает 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 экономики, 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:

отсутствует

Раздел 1. Управленческий отчет эмитента

1.1. Общие сведения об эмитенте и его деятельности

Полное фирменное наименование эмитента: ***Публичное акционерное общество «РН-Западная Сибирь»***

Сокращенное фирменное наименование эмитента: ***ПАО «РН-Западная Сибирь»***

В уставе эмитента зарегистрировано наименование на иностранном языке

Наименования эмитента на иностранном языке

Наименование эмитента на иностранном языке: ***Public Joint Stock Company RN-Western Siberia (PJSC RN-Western Siberia)***

Место нахождения эмитента: ***Российская Федерация, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, городской округ город Нижневартовск, город Нижневартовск.***

Адрес эмитента: ***628616, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, г.о. Нижневартовск, г. Нижневартовск, ул. Индустриальная зд.107 стр. 3***

Сведения о способе создания эмитента:

Эмитент создан в соответствии с законодательством Российской Федерации, на основании решения Конференции коллектива арендаторов (протокол от 01.11.1993) и распоряжения ГКИ РФ от 12.05.1994 № 1016-р в соответствии с Указами Президента Российской Федерации от 14.10.1992 № 1230 «О регулировании арендных отношений и приватизации имущества

государственных и муниципальных предприятий, сданного в аренду» и от 17.11.1992 № 1403 «Об особенностях приватизации и преобразования в акционерные общества государственных предприятий, производственных и научно-производственных объединений нефтяной, нефтеперерабатывающей промышленности и нефтепродуктообеспечения», разъяснением ГКИ РФ от 29.01.1993 № АЧ-2/586 и Постановления Совета Министров РСФСР от 25.12.1990 № 601.

Дата создания эмитента: ***25.05.1994***

Все предшествующие наименования эмитента в течение трех последних лет, предшествующих дате окончания отчетного 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): ***1028601869757***

ИНН: ***8620003528***

Иные ограничения, связанные с участием в уставном капитале эмитента, установленные его уставом

Ограничений на участие в уставном капитале эмитента нет

Иная информация, которая, по мнению эмитента, является существенной для получения заинтересованными лицами общего представления об эмитенте и его финансово-хозяйственной деятельности

Эмитент не имеет дочерних и зависимых обществ.

В соответствии с законодательством Российской Федерации информация в данном пункте 1.1 отчета эмитента раскрывается в ограниченном объеме.

1.2. Сведения о положении эмитента в отрасли

В соответствии с законодательством Российской Федерации информация в данном пункте 1.2 отчета эмитента не раскрывается в полном объеме.

1.3. Основные операционные показатели, характеризующие деятельность эмитента

В соответствии с законодательством Российской Федерации информация в данном пункте 1.3 отчета эмитента не раскрывается в полном объеме.

1.4. Основные финансовые показатели эмитента

1.4.1. Финансовые показатели рассчитываемые на основе консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности)

В соответствии с законодательством Российской Федерации информация в данном пункте 1.4.1 отчета эмитента не раскрывается в полном объеме.

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

Эмитент, составляет и раскрывает консолидированную финансовую отчетность (финансовую отчетность).

1.4.3. Финансовые показатели кредитной организации

Эмитент не является кредитной организацией.

1.4.4. Иные финансовые показатели

Информация не указывается

1.4.5. Анализ динамики изменения финансовых показателей, приведенных в подпунктах 1.4.1 - 1.4.4 настоящего пункта

В соответствии с законодательством Российской Федерации информация в данном пункте 1.4.5. отчета эмитента не раскрывается в полном объеме.

1.5. Сведения об основных поставщиках эмитента

Информация настоящего пункта раскрывается на основе данных финансовой отчётности

Уровень (количественный критерий) существенности объема и (или) доли поставок основного поставщика: ***10% от общего объема поставок сырья и товаров (работ, услуг),***

Сведения о поставщиках, подпадающих под определенный эмитентом уровень существенности

Поставщиков, подпадающих под определенный эмитентом уровень существенности, нет

Сведения об иных поставщиках, имеющих для эмитента существенное значение

Иных поставщиков, имеющих для эмитента существенное значение, нет.

1.6. Сведения об основных дебиторах эмитента

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

1.7.1. Сведения об основных кредиторах эмитента

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

В соответствии с законодательством Российской Федерации информация в данном пункте 1.8. отчета эмитента не раскрывается в полном объеме.

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. – 1.9.12., отчета эмитента не раскрывается в полном объеме.

1.9.1. Отраслевые риски

В соответствии с законодательством Российской Федерации информация в данном пункте 1.9.1. отчета эмитента не раскрывается в полном объеме.

1.9.2. Страновые и региональные риски

В соответствии с законодательством Российской Федерации информация в данном пункте 1.9.2. отчета эмитента не раскрывается в полном объеме.

1.9.3. Финансовые риски

В соответствии с законодательством Российской Федерации информация в данном пункте 1.9.3. отчета эмитента не раскрывается в полном объеме.

1.9.4. Правовые риски

В соответствии с законодательством Российской Федерации информация в данном пункте 1.9.4. отчета эмитента не раскрывается в полном объеме.

1.9.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

В соответствии с законодательством Российской Федерации информация в данном пункте 1.9.5. отчета эмитента не раскрывается в полном объеме.

1.9.6. Стратегический риск

В соответствии с законодательством Российской Федерации информация в данном пункте 1.9.6. отчета эмитента не раскрывается в полном объеме.

1.9.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента

В соответствии с законодательством Российской Федерации информация в данном пункте 1.9.7. отчета эмитента не раскрывается в полном объеме.

1.9.8. Риск информационной безопасности

В соответствии с законодательством Российской Федерации информация в данном пункте 1.9.8. отчета эмитента не раскрывается в полном объеме.

1.9.9. Экологический риск

В соответствии с законодательством Российской Федерации информация в данном пункте 1.9.9. отчета эмитента не раскрывается в полном объеме.

1.9.10. Природно-климатический риск

В соответствии с законодательством Российской Федерации информация в данном пункте 1.9.10. отчета эмитента не раскрывается в полном объеме.

1.9.11. Риски кредитных организаций

В соответствии с законодательством Российской Федерации информация в данном пункте 1.9.11. отчета эмитента не раскрывается в полном объеме.

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

В соответствии с законодательством Российской Федерации информация в данном пункте 1.9.12. отчета эмитента не раскрывается в полном объеме.

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

Информация об изменениях в составе сведений настоящего пункта отчёта эмитента, которые произошли между отчетной датой и датой раскрытия отчётности, на основе которой в отчёте эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента, которая известна или должна быть известна эмитенту на дату раскрытия соответствующей отчетности:
Внеочередным общим собранием акционеров (ВОСА) от 12.04.2024 (протокол ВОСА от 15.04.2024 №б/н) принято решение передать полномочия единоличного исполнительного органа Общества управляющей организации ООО «РН-Развитие» (ОГРН 1077746098396) с 16 апреля 2024 года на срок 3 года.

2.1.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента

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

2.1.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента

Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии): ***Матюшенко Алексей Владимирович***
Год рождения: ***1977***

Сведения об уровне образования, квалификации, специальности:
уровень: высшее; квалификация: юрист, специальность: юриспруденция.
Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности)

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2022	настоящее время	ПАО «РН-Западная Сибирь»	Генеральный директор по совместительству
2023	настоящее время	ПАО «РН-Западная Сибирь»	Член Совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему ценным бумагам, конвертируемым в акции эмитента:
Информация не указывается, в связи с тем, что эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции

Доли участия лица в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение
Лицо не имеет долей в уставном капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение

Сведения о совершении лицом в отчетном периоде сделки по приобретению или отчуждению акций (долей) эмитента
Указанных сделок в отчетном периоде не совершалось
Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и

сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)":

Лицо указанных должностей не занимало

В соответствии с законодательством Российской Федерации информация в данном пункте 2.1.2. отчета эмитента не раскрывается в ограниченном объеме.

2.1.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента

В соответствии с законодательством Российской Федерации информация в данном пункте 2.1.3. отчета эмитента не раскрывается в полном объеме.

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

Основные положения политики в области вознаграждения и (или) компенсации расходов членов органов управления эмитента:

В Обществе не утверждена Политика в области вознаграждения и (или) компенсации расходов Совета директоров.

Эмитент действует на основании Устава и внутренних положений об органах управления. К компетенции Общего собрания акционеров относится принятие решения по вопросу выплаты членам Совета директоров вознаграждений и (или) компенсаций расходов, связанных с исполнением ими функций членов Совета директоров (п. 8.2.8 Устава Эмитента). В отчетном периоде таких решений не принималось.

К компетенции Совета директоров относится принятие решения по вопросу выплат, льгот и привилегий исполнительных органов (п.9.2.13 - п.9.2.20 Устава Эмитента).

В Обществе утверждено и введено в действие Положение ПАО «РН-Западная Сибирь» «О годовом премировании генерального директора и руководителей верхнего звена».

Дополнительная информация:

Отсутствует

В соответствии с законодательством Российской Федерации информация в данном пункте 2.2. отчета эмитента не раскрывается в ограниченном объеме.

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 отчётности, на основе которой в отчёте 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 с Уставом и внутренними документами эмитента на конец отчетного периода наличие Ревизионной комиссии - коллегиального органа контроля за финансово-хозяйственной

деятельностью эмитента не предусмотрено.

Совет директоров
Совет директоров осуществляет стратегическое руководство деятельностью эмитента от имени и в интересах всех акционеров эмитента.
К компетенции Совета директоров в области контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента относятся:
- утверждение плана финансово-хозяйственной деятельности (бизнес-плана) Общества и внесение в него изменений;
- утверждение положений о комитетах Совета директоров Общества, внесение в них изменений и дополнений;
- утверждение локальных нормативных документов/внесение в них изменений, определяющих политику Общества в области:

- ***системы внутреннего контроля и управления рисками;***
- ***внутреннего аудита;***
- ***противодействия вовлечению в коррупционную деятельность;***

- формирование комитетов Совета директоров Общества, определение их количественного состава, назначение председателя и членов комитета и прекращение их полномочий;
- определение принципов и подходов к организации в Обществе управления рисками, внутреннего контроля и внутреннего аудита (в том числе путем утверждения внутренних документов Общества/внесения в них изменений), рассмотрение вопросов организации, функционирования и эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками;
- назначение и освобождение от должности должностного лица, ответственного за организацию и осуществление внутреннего аудита в Обществе (руководителя структурного подразделения, ответственного за организацию и осуществление внутреннего аудита), утверждение условий трудового договора с указанным лицом;
- определение юридического лица, осуществляющего внутренний аудит в Обществе (в случае, если внутренними документами Общества, определяющими политику Общества в области организации и осуществления внутреннего аудита предусмотрена возможность осуществления внутреннего аудита иным юридическим лицом) и условий договора с ним, в том числе размера его вознаграждения.
Порядок деятельности Совета директоров определяется Положением о Совете директоров эмитента, утвержденным решением Общего собрания акционеров эмитента от 16.06.2021 (протокол от 18.06.2021 №б/н).

Во исполнение требований ст.87.1 «Управление рисками, внутренний контроль и внутренний аудит в публичном обществе» Федерального закона «Об акционерных обществах» №208-ФЗ (далее –ФЗ «Об акционерных обществах») Советом директоров:

- ***Утверждены внутренние документы:***

- Политика ПАО «РН-Западная Сибирь» «Система управления рисками и внутреннего контроля» (далее – Политика) – устанавливает цели, задачи, принципы функционирования системы управления рисками и внутреннего контроля эмитента и распределение обязанностей и полномочий субъектов системы управления рисками и внутреннего контроля в рамках данной системы;
- Политика ПАО «РН-Западная Сибирь» «О внутреннем аудите» – определяет цели, задачи и функции внутреннего аудита, принципы построения и управления внутренним аудитом в Обществе, раскрывает принципы взаимодействия внутреннего аудита с внешним аудитором, субъектами системы управления рисками и внутреннего контроля, корпоративного управления Общества, государственными надзорными органами;

- ***Назначено должностное лицо, ответственное за организацию и осуществление внутреннего аудита в Обществе и утверждены условия трудового договора с указанным лицом.***

Во исполнение требований абз. 2 п. 3. ст. 64 ФЗ «Об акционерных обществах», решением Совета директоров от 05.12.2022 (протокол от 05.12.2022 №11):

- ***Избран в новом составе Комитет Совета директоров Общества по аудиту (далее – Комитет) в количестве 3 человек для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, оценкой независимости аудитора Общества и отсутствием у него конфликта интересов, а также с оценкой качества проведения аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.***

Комитет Совета директоров по аудиту.
В соответствии с п.9.2.47 Устава эмитента, Совет директоров формирует Комитет Совета директоров по аудиту (далее –Комитет по аудиту) для предварительного рассмотрения вопросов,

связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, в том числе с оценкой внешнего аудитора эмитента и отсутствием у него конфликта интересов, а также с оценкой качества проведения аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента. Комитет не является органом управления эмитента.

Порядок формирования и деятельности Комитета Совета директоров по аудиту определяется Положением ПАО «РН-Западная Сибирь» «О комитете Совета директоров ПАО «РН-Западная Сибирь» по аудиту» (утвержден решением Совета директоров эмитента от 10.12.2020, протокол от 10.12.2020 №11, с изменениями утвержденными решением Совета директоров от 24.12.2021 (протокол от 24.12.2021 № 9).
Положением определено, что состав Комитета формируется из:
- одного или нескольких членов Совета директоров Общества и/или иных компетентных лиц, обладающих опытом и специальными знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности и (или) консолидированной финансовой отчетности, в сфере управления рисками и внутреннего контроля;
- специалистов, в том числе не являющихся работниками Общества, и одного работника финансово-экономического блока Общества (назначаются по предложению членов Совета директоров Общества).
Члены Комитета по аудиту назначаются на срок до следующего годового Общего собрания акционеров эмитента.

В соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» эмитентом 27.06.2022 проведено годовое общее собрание акционеров (по итогам 2021 года). Комитет Совета директоров Общества по аудиту в новом составе избран решением Совета директоров от 05.12.2022 (протокол от 05.12.2022 №11) в количестве 3 человек, Председатель Комитета избран Советом директоров Общества из числа членов Комитета.

К компетенции Комитета Совета директоров по аудиту относятся:
- Предварительное рассмотрение и подготовка рекомендаций Совету директоров эмитента по следующим вопросам:
• предварительное утверждение годового отчета эмитента в части, относящейся к функциям Комитета;
• определение размера оплаты услуг внешнего аудитора эмитента;
• определение принципов и подходов к организации в Обществе системы управления рисками, внутреннего контроля и внутреннего аудита;
• контроль оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля;
• принятие решения о назначении на должность и освобождении от занимаемой должности внутреннего аудитора эмитента;
• рассмотрение отчетов о результатах деятельности внутреннего аудита эмитента, планов деятельности внутреннего аудита;
• утверждение локальных нормативных документов, а также любых изменений и дополнений к ним, определяющих политику эмитента в области:
• системы управления рисками и внутреннего контроля;
• внутреннего аудита (Положение о внутреннем аудите, определяющее цели, задачи и полномочия внутреннего аудита эмитента);
• противодействия вовлечению в коррупционную деятельность.
- Предварительное рассмотрение вопросов, связанных с привлечением независимого оценщика в случаях, предусмотренных законодательством и локальными нормативными документами эмитента.
- Комитет уполномочен Советом директоров эмитента действовать в рамках своей компетенции, определенной Положением.
- Комитет вправе запрашивать и получать от структурных подразделений, исполнительных органов и работников эмитента любую информацию в рамках своей компетенции, необходимую для осуществления Комитетом своей деятельности.
- Структурные подразделения, исполнительные органы и работники эмитента обязаны содействовать Комитету в получении им запрошенной информации, обеспечивать полноту указанной информации и своевременность ее предоставления, с учетом ограничений, установленных действующим законодательством Российской Федерации, Уставом эмитента, локальными нормативными документами и иными внутренними документами эмитента.
В обществе образован комитет по аудиту совета директоров (наблюдательного совета)
Основные функции комитета по аудиту совета директоров (наблюдательного совета):
Контроль обеспечения полноты, точности и достоверности бухгалтерской (финансовой)

отчетности эмитента посредством:
- предварительного рассмотрения бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, подготовленной в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета и международными стандартами финансовой отчетности, а также материалов, в которых содержится информация о результатах указанной отчетности, раскрываемых эмитентом;
- анализа существенных корректировок, внесенных по результатам проведения внешнего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента;
- рассмотрения существенных изменений в процедурах подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента;
- оценки полноты и достоверности раскрытия бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента;
- анализа существенных аспектов учетной политики эмитента, оценки полноты и достоверности налогового, бухгалтерского и управленческого учета эмитента;
- регулярного взаимодействия с финансово-экономическим блоком эмитента в части разработки требований к стандартам финансового, налогового, бухгалтерского и управленческого учета эмитента, а также проведения выборочного контроля соответствия таких стандартов установленным требованиям, рассмотрения существенных вопросов и суждений в отношении бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента;
- предварительного рассмотрения внутренних документов эмитента в области бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Обеспечение независимости и объективности внешнего аудита посредством:
- регулярного взаимодействия с внешним аудитором эмитента;
- представления Совету директоров эмитента рекомендаций по кандидатуре аудитора (аудиторов) для последующего вынесения вопроса на решение Общего собрания акционеров эмитента;
- разработки предложений по допустимым видам и объемам неаудиторских услуг, предоставляемых аудитором эмитента, а также размеру вознаграждения, выплачиваемого эмитентом за такие услуги;
- рассмотрения и оценки ежегодного официального письменного отчета аудитора эмитента с описанием всех отношений между аудитором и Обществом, включая структурные подразделения эмитента, с целью определения обстоятельств, способных повлиять на независимость аудитора эмитента;
- обсуждения с аудитором эмитента объемов и сроков проведения аудиторской проверки эмитента, промежуточных и окончательных результатов аудита, иных вопросов, требующих внимания Комитета и/или связанных с проведением аудиторских процедур, а также результатов консультационных и иных услуг, оказываемых аудитором эмитенту;
- проведения оценки заключения аудитора эмитента и ее представления в письменном виде Совету директоров эмитента;
- ежегодного рассмотрения отчета аудитора эмитента, характеризующего процедуры внутреннего контроля, существенные спорные вопросы, возникшие во время последних проверок и пути их решения;
- оценки соответствия размера вознаграждения внешнего аудитора объему, качеству и эффективности процесса внешнего аудита.

Обеспечение эффективного взаимодействия внешнего аудитора с эмитентом посредством:
- осуществления координации работ внешнего и внутреннего аудитора эмитента для обеспечения полноты аудиторского покрытия, включая содействие в организации и участие в проведении встреч внешнего аудитора с должностными лицами эмитента и внутренним аудитором эмитента;
- рассмотрения совместно с внешним аудитором эмитента и внутренним аудитором эмитента известных фактов недобросовестных действий, существенных недостатков процедур внутреннего контроля, а также оценки их влияния на отчетность эмитента;
- рассмотрения требований внешнего аудитора эмитента о созыве внеочередного общего собрания акционеров Общества и представления Совету директоров эмитента рекомендаций относительно возможности удовлетворения таких требований;
- подготовки предложений по устранению разногласий, возникающих между аудитором и менеджментом эмитента.

Обеспечение независимости и объективности внутреннего аудита посредством:
- предварительного рассмотрения внутреннего документа эмитента, определяющего политику Общества в области внутреннего аудита (Положение о внутреннем аудите, определяющее цели, задачи и полномочия внутреннего аудита эмитента) и оценки эффективности его реализации;

- регулярного взаимодействия с внутренним аудитором, в целях:
- рассмотрения существенных ограничений полномочий или бюджета на реализацию функции внутреннего аудита, способных негативно повлиять на эффективное осуществление функции внутреннего аудита;
- рассмотрения представляемой им информации (планов деятельности, отчетов о результатах деятельности, об оценке эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, об итогах проведения отдельных проверок, включая информацию о выявленных существенных недостатках и нарушениях, а также планов мероприятий по совершенствованию функции внутреннего аудита);
- организации независимой оценки качества деятельности в области внутреннего аудита не реже одного раза в пять лет.

Контроль эффективности функционирования и надежности системы управления рисками и внутреннего контроля посредством:
- предварительного рассмотрения внутреннего документа Общества в области управления рисками и внутреннего контроля и оценки эффективности его реализации;
- контроля процедур, обеспечивающих соблюдение Обществом требований законодательства и бирж в области управления рисками и внутреннего контроля;
- рассмотрения предложений по совершенствованию системы управления рисками и внутреннего контроля;
- регулярного взаимодействия с исполнительными органами Общества в целях рассмотрения представляемых ими отчетов об оценке эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, включая информацию по ключевым рискам и мероприятиям по управлению такими рисками, отчетов по их реализации, а также по эффективности процедур внутреннего контроля и комплаенса.

Контроль эффективности функционирования системы оповещения о потенциальных случаях недобросовестных действий работников эмитента (в т.ч. недобросовестного использования инсайдерской и конфиденциальной информации) и третьих лиц и иных нарушениях в деятельности эмитента посредством:
- осуществления надзора за проведением специальных проверок (расследований) по вопросам потенциальных случаев мошенничества, коррупции, недобросовестного использования инсайдерской информации и/или иных недобросовестных действий работников эмитента;
- контроля за реализацией мер, принятых исполнительными органами эмитента в рамках такой системы.

Обеспечение регулярного взаимодействия Совета директоров эмитента с исполнительными органами эмитента, структурными подразделениями финансово-экономического блока эмитента, внутренним аудитором, структурным подразделением эмитента, ответственным за вопросы управления рисками и внутреннего контроля, посредством проведения рабочих встреч и совместных заседаний по вопросам:
- развития единой корпоративной культуры, способствующей эффективному функционированию системы управления рисками и внутреннего контроля, внутреннего аудита, практики корпоративного управления;
- координации деятельности в области аудита (внешнего и внутреннего), управления рисками и внутреннего контроля;
- осуществления контроля над соблюдением работниками структурных подразделений Общества требований локальных нормативных документов;
- реализации и мониторинга контрольных процедур;
- иным вопросам, отнесенным к функциям Комитета.

В обществе образован комитет по аудиту совета директоров (наблюдательного совета)
Основные функции комитета по аудиту совета директоров (наблюдательного совета):
Контроль обеспечения полноты, точности и достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента посредством:

- предварительного рассмотрения бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, подготовленной в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета и международными стандартами финансовой отчетности, а также материалов, в которых содержится информация о результатах указанной отчетности, раскрываемых Эмитентом;
- анализа существенных корректировок, внесенных по результатам проведения внешнего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента;
- рассмотрения существенных изменений в процедурах подготовки бухгалтерской (финансовой)

отчетности Эмитента;
- оценки полноты и достоверности раскрытия бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента;
- анализа существенных аспектов учетной политики Эмитента, оценки полноты и достоверности налогового, бухгалтерского и управленческого учета Эмитента;
- регулярного взаимодействия с финансово-экономическим блоком Эмитента в части разработки требований к стандартам финансового, налогового, бухгалтерского и управленческого учета Эмитента, а также проведения выборочного контроля соответствия таких стандартов установленным требованиям, рассмотрения существенных вопросов и суждений в отношении бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента;
- предварительного рассмотрения внутренних документов Эмитента в области бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Обеспечение независимости и объективности внешнего аудита посредством:
- регулярного взаимодействия с внешним аудитором Эмитента;
- представления Совету директоров Эмитента рекомендаций по кандидатуре аудитора (аудиторов) для последующего вынесения вопроса на решение Общего собрания акционеров Эмитента;
- разработки предложений по допустимым видам и объемам неаудиторских услуг, предоставляемых аудитором Эмитента, а также размеру вознаграждения, выплачиваемого Эмитентом за такие услуги;
- рассмотрения и оценки ежегодного официального письменного отчета аудитора Эмитента с описанием всех отношений между аудитором и Обществом, включая структурные подразделения Эмитента, с целью определения обстоятельств, способных повлиять на независимость аудитора Эмитента;
- обсуждения с аудитором Эмитента объемов и сроков проведения аудиторской проверки Эмитента, промежуточных и окончательных результатов аудита, иных вопросов, требующих внимания Комитета и/или связанных с проведением аудиторских процедур, а также результатов консультационных и иных услуг, оказываемых аудитором Эмитенту;
- проведения оценки заключения аудитора Эмитента и ее представления в письменном виде Совету директоров Эмитента;
- ежегодного рассмотрения отчета аудитора Эмитента, характеризующего процедуры внутреннего контроля, существенные спорные вопросы, возникшие во время последних проверок и пути их решения;
- оценки соответствия размера вознаграждения внешнего аудитора объему, качеству и эффективности процесса внешнего аудита.

Обеспечение эффективного взаимодействия внешнего аудитора с Эмитентом посредством:
- осуществления координации работ внешнего и внутреннего аудитора Эмитента для обеспечения полноты аудиторского покрытия, включая содействие в организации и участие в проведении встреч внешнего аудитора с должностными лицами Эмитента и внутренним аудитором Эмитента;
- рассмотрения совместно с внешним аудитором Эмитента и внутренним аудитором Эмитента известных фактов недобросовестных действий, существенных недостатков процедур внутреннего контроля, а также оценки их влияния на отчетность Эмитента;
- рассмотрения требований внешнего аудитора Эмитента о созыве внеочередного общего собрания акционеров Общества и представления Совету директоров Эмитента рекомендаций относительно возможности удовлетворения таких требований;
- подготовки предложений по устранению разногласий, возникающих между аудитором и менеджментом Эмитента.

Обеспечение независимости и объективности внутреннего аудита посредством:
- предварительного рассмотрения внутреннего документа Эмитента, определяющего политику Общества в области внутреннего аудита (Положение о внутреннем аудите, определяющее цели, задачи и полномочия внутреннего аудита Эмитента) и оценки эффективности его реализации;
- регулярного взаимодействия с внутренним аудитором, в целях:
- рассмотрения существенных ограничений полномочий или бюджета на реализацию функции внутреннего аудита, способных негативно повлиять на эффективное осуществление функции внутреннего аудита;
- рассмотрения представляемой им информации (планов деятельности, отчетов о результатах деятельности, об оценке эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, об итогах проведения отдельных проверок, включая информацию о выявленных существенных недостатках и нарушениях, а также планов мероприятий по совершенствованию функции

внутреннего аудита);
- организации независимой оценки качества деятельности в области внутреннего аудита не реже одного раза в пять лет.

Контроль эффективности функционирования и надежности системы управления рисками и внутреннего контроля посредством:
- предварительного рассмотрения внутреннего документа Общества в области управления рисками и внутреннего контроля и оценки эффективности его реализации;
- контроля процедур, обеспечивающих соблюдение Обществом требований законодательства и бирж в области управления рисками и внутреннего контроля;
- рассмотрения предложений по совершенствованию системы управления рисками и внутреннего контроля;
- регулярного взаимодействия с исполнительными органами Общества в целях рассмотрения представляемых ими отчетов об оценке эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, включая информацию по ключевым рискам и мероприятиям по управлению такими рисками, отчетов по их реализации, а также по эффективности процедур внутреннего контроля и комплаенса.
Контроль эффективности функционирования системы оповещения о потенциальных случаях недобросовестных действий работников Эмитента (в т.ч. недобросовестного использования инсайдерской и конфиденциальной информации) и третьих лиц и иных нарушениях в деятельности Эмитента посредством:
- осуществления надзора за проведением специальных проверок (расследований) по вопросам потенциальных случаев мошенничества, коррупции, недобросовестного использования инсайдерской информации и/или иных недобросовестных действий работников Эмитента;
- контроля за реализацией мер, принятых исполнительными органами Эмитента в рамках такой системы.

Обеспечение регулярного взаимодействия Совета директоров Эмитента с исполнительными органами Эмитента, структурными подразделениями финансово-экономического блока Эмитента, внутренним аудитором, структурным подразделением Эмитента, ответственным за вопросы управления рисками и внутреннего контроля, посредством проведения рабочих встреч и совместных заседаний по вопросам:
- развития единой корпоративной культуры, способствующей эффективному функционированию системы управления рисками и внутреннего контроля, внутреннего аудита, практики корпоративного управления;
- координации деятельности в области аудита (внешнего и внутреннего), управления рисками и внутреннего контроля;
- осуществления контроля над соблюдением работниками структурных подразделений Общества требований локальных нормативных документов;
- реализации и мониторинга контрольных процедур;
- иным вопросам, отнесенным к функциям Комитета.

Информация о наличии отдельного структурного подразделения (подразделений) по управлению рисками и (или) внутреннему контролю, а также задачах и функциях указанного структурного подразделения (подразделений):
В соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления Банка России, требованиями законодательства Российской Федерации эмитентом внедрена система управления рисками и внутреннего контроля (далее – СУРиВК).
Решением Совета директоров эмитента от 10.12.2020 (Протокол от 10.12.2020 №11) назначено должностное лицо, ответственное за организацию и осуществление внутреннего аудита эмитента.
Цели, задачи, принципы функционирования системы управления рисками и внутреннего контроля эмитента и распределение обязанностей и полномочий субъектов системы управления рисками и внутреннего контроля в рамках системы определены Политикой ПАО «РН-Западная Сибирь» «Система управления рисками и внутреннего контроля», версия 2 (далее – Политика СУРиВК) (утверждена решением Совета директоров от 21.09.2022, протокол от 21.09.2022 №9).

Задачами СУРиВК являются:
- выявление, оценка рисков, возникающих на всех организационных уровнях эмитента, эффективное управление данными рисками, в т.ч. эффективное распределение и использование имеющихся ресурсов для управления рисками;
- совершенствование инфраструктуры и процесса управления рисками и внутреннего контроля эмитента, в том числе путем стандартизации и регламентирования бизнес-процессов в области

управления рисками и внутреннего контроля;
- создание надежной информационной основы в части СУРиВК для планирования деятельности и принятия взвешенных (с учетом риска и существующего внутреннего контроля) управленческих решений;
- обеспечение построения эмитентом оптимальной организационной структуры, соответствующей её потребностям на базе принципа разделения полномочий и обязанностей между субъектами СУРиВК;
- обеспечение эффективности финансово-хозяйственной деятельности и сохранности активов эмитента, а также их экономичного использования;
- обеспечение эффективности контрольных процедур, нацеленных на снижение рисков вовлечения работников эмитента в коррупционную деятельность и корпоративного мошенничества эмитента;
- защита интересов акционеров эмитента, проведение антикоррупционных процедур, а также предотвращение и устранение конфликтов интересов;
- обеспечение полноты, своевременной подготовки и предоставления достоверной финансовой и иной отчетности для внутреннего и внешнего пользования, а также иной информации, подлежащей раскрытию в соответствии с применимым законодательством;
- обеспечение соблюдения эмитентом применимого законодательства и ЛНД.

В основе функционирования СУРиВК лежат следующие принципы:
- Принцип непрерывности. СУРиВК функционирует на постоянной основе при осуществлении эмитентом ФХД и принятии управленческих решений.
- Принцип интеграции. СУРиВК является частью корпоративного управления эмитента, обеспечивающего осуществление мер реагирования на риски с целью их устранения или снижения.
- Принцип полной ответственности. Все субъекты СУРиВК несут ответственность за выявление, оценку и непрерывный мониторинг рисков в рамках своей деятельности, разработку и внедрение необходимых мероприятий по управлению рисками, их применение в рамках своей компетенции, непрерывный мониторинг эффективности мероприятий по управлению рисками.
- Принцип разумного подхода к формализации контрольных процедур и документированию СУРиВК. Эмитент стремится формализовать основные контрольные процедуры и задокументировать работу в рамках СУРиВК таким образом, чтобы объемы документирования и формализации были необходимы и достаточны для эффективного функционирования СУРиВК и могли поддерживаться эмитентом в актуальном состоянии.
- Принцип методологического единства. Эмитентом применяются единые подходы к построению и функционированию СУРиВК.
- Принцип разделения полномочий и обязанностей. Обязанности и полномочия распределяются между субъектами СУРиВК с целью исключения или снижения риска ошибки и/или корпоративного мошенничества за счет недопущения закрепления функций разработки, утверждения, применения, мониторинга и оценки операций за одним субъектом СУРиВК.
- Принцип риск-ориентированности. Достигается за счет приоритизации усилий по совершенствованию СУРиВК с учетом критичности рисков, присущих тому или иному направлению деятельности эмитента.
- Принцип оптимальности. Объем и сложность разработки и внедрения мероприятий по управлению рисками должны являться необходимыми и достаточными для выполнения задач и достижения цели СУРиВК.
- Принцип адаптивности и развития СУРиВК. Эмитентом обеспечиваются условия для постоянного развития СУРиВК с учетом необходимости решения новых задач, возникающих в результате изменения внутренних и внешних условий функционирования эмитента.
- Принцип разумной уверенности. Осуществляемые мероприятия по управлению рисками считаются эффективными, если они позволяют снизить риск до приемлемого уровня. В этом случае все предпринятые действия в совокупности обеспечивают получение приемлемой, но не абсолютной уверенности в достижении целей функционирования СУРиВК.

Работники эмитента при выполнении должностных обязанностей в пределах своей компетенции должны руководствоваться указанными принципами.

Информация о наличии структурного подразделения (должностного лица), ответственного за организацию и осуществление внутреннего аудита, а также задачах и функциях указанного структурного подразделения (должностного лица):
Эмитентом утверждена Политика ПАО «РН-Западная Сибирь» «О внутреннем аудите» (решением Совета директоров эмитента от 10.12.2020 (протокол от 10.12.2020 №11), с изменениями утвержденными решениями Совета директоров от 24.12.2021 (протокол от 24.12.2021 №9), от 27.07.2022 (протокол заседания от 27.07.2022 № 7).

Назначено должностное лицо, ответственное за организацию и осуществление внутреннего аудита эмитента и утверждены условия трудового договора с указанным лицом.

Политика ПАО «РН-Западная Сибирь» «О внутреннем аудите» определяет задачи и функции внутреннего аудита.
Для достижения целей внутреннего аудита, с учетом имеющихся ресурсов и приоритетов деятельности эмитента, внутренний аудит решает задачи по следующим основным направлениям:
1. содействие исполнительным органам и работникам эмитента в разработке и мониторинге исполнения процедур и мероприятий по совершенствованию СУРиВК, корпоративному управлению эмитента путем оценки надежности и эффективности СУРиВК, корпоративного управления, а также в обеспечении:
- достоверности и целостности предоставляемой информации о финансово-хозяйственной деятельности эмитента;
- эффективности и результативности деятельности, осуществляемой эмитентом;
- выявления внутренних резервов для повышения эффективности финансово-хозяйственной деятельности эмитента;
- сохранности имущества эмитента;
2. координация деятельности с внешним аудитором, а также с лицами, оказывающими услуги по консультированию в области управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления эмитента;
3. проведение проверок внутреннего аудита эмитента;
4. подготовка и предоставление Совету директоров эмитента и исполнительным органам эмитента отчетов о результатах деятельности внутреннего аудита (в том числе включающих информацию о существенных рисках, нарушениях / недостатках, результатах мониторинга устранения выявленных нарушений / недостатков, выполнении плана деятельности внутреннего аудита, результатах оценки надежности и эффективности СУРиВК);
5. повышение качества проводимых проверок и своевременное реагирование на изменения, связанные с развитием бизнеса эмитента.

Для решения поставленных задач и достижения целей внутренний аудитор может осуществлять следующие функции:
- оценка надежности и эффективности СУРиВК, ее соответствия масштабу и сложности бизнеса эмитента;
- организация и проведение проверок на основании Плана деятельности внутреннего аудита;
- проведение иных проверок, выполнение других заданий по поручению Совета директоров эмитента (Комитета Совета директоров эмитента по аудиту) и/или генерального директора эмитента в пределах компетенции;
- предоставление консультаций исполнительным органам эмитента по вопросам управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления (при условии сохранения независимости и объективности внутреннего аудита);
- осуществление мониторинга внедрения рекомендаций и предложений внутреннего аудита по совершенствованию СУРиВК, корпоративного управления, устранения нарушений и недостатков, выявленных при проведении проверок;
- содействие исполнительным органам эмитента в расследовании недобросовестных / противоправных действий работников и третьих лиц, включая халатность, корпоративное мошенничество, коррупционные действия, злоупотребления и различные противоправные действия, которые наносят ущерб эмитенту;
- разработка Плана деятельности внутреннего аудита на основе риск-ориентированного подхода, определяющего приоритеты внутреннего аудита в соответствии с целями эмитента,
- взаимодействие со структурными подразделениями эмитента по вопросам, относящимся к деятельности внутреннего аудита;
- и другие функции, необходимые для решения задач, поставленных перед внутренним аудитом эмитента.

В случае возложения по поручению генерального директора эмитента, Совета директоров эмитента (Комитета Совета директоров эмитента по аудиту) на внутреннего аудитора дополнительных функций и/или обязанностей, находящихся вне сферы внутреннего аудита, должны быть приняты защитные меры для ограничения отрицательного влияния на независимость и объективность внутреннего аудита.

Внутренний аудитор не осуществляет управление функциональными направлениями деятельности эмитента, требующими принятия управленческих решений в отношении

объектов проверки.

Оценка надежности и эффективности СУРиВК и ее соответствия масштабу и сложности бизнеса эмитента, осуществляется внутренним аудитом на основании Федерального закона «Об акционерных обществах» от 26.12.1995 № 208-ФЗ в соответствии с принципами и подходами, изложенными в Кодексе корпоративного управления, рекомендованным письмом Банка России от 10.04.2014 № 06-52/2463, Методическими рекомендациями по организации работы внутреннего аудита в акционерных обществах с участием Российской Федерации, а также с применением общепринятых стандартов деятельности в области внутреннего аудита.

Внутренний аудитор ежегодно формирует для представления акционерам в составе материалов к Годовому общему собранию акционеров эмитента заключение внутреннего аудита о надежности и эффективности СУРиВК.

Заключение внутреннего аудита формируется на основании результатов проверок внутреннего аудита и содержит:
- наименование «Заключение внутреннего аудита о надежности и эффективности СУРиВК эмитента»;
- сведения об объекте проверки, в отношении которого дается заключение;
- вывод внутреннего аудита о надежности и эффективности СУРиВК;
- дату формирования заключения.

Наличие ревизионной комиссии (ревизора) не предусмотрено Уставом
Политика эмитента в области управления рисками, внутреннего контроля и внутреннего аудита:
Эмитентом разработана и утверждена Политика ПАО «РН-Западная Сибирь» «Система управления рисками и внутреннего контроля», версия 2 (далее – Политика СУРиВК) (утверждена решением Совета директоров от 21.09.2022, протокол от 21.09.2022 №9).
Политика СУРиВК определяет цели, задачи, принципы функционирования системы управления рисками и внутреннего контроля эмитента, распределение обязанностей и полномочий субъектов системы управления рисками и внутреннего контроля в рамках данной системы.
Целью СУРиВК является обеспечение разумной уверенности в достижении стоящих перед эмитентом целей, которые можно классифицировать по четырем основным категориям:
- стратегические цели, способствующие реализации стратегических планов эмитента;
- операционные цели, касающиеся вопросов эффективности ФХД эмитента, а также обеспечения сохранности активов;
- цели в области соответствия деятельности эмитента применимым законодательным требованиям и требованиям ЛНД, в том числе требованиям охраны труда, промышленной, информационной, экологической и личной безопасности;
- цели в области своевременной подготовки достоверной финансовой и иной отчетности, внутренней и/или внешней отчетности.
Эффективное функционирование СУРиВК позволяет обеспечить Общее собрание акционеров эмитента, Совет директоров эмитента, генерального директора эмитента и Менеджмент эмитента объективным, справедливым и ясным представлением о текущем состоянии и перспективах развития эмитента, целостности и прозрачности отчетности эмитента, разумности и приемлемости принимаемых эмитентом рисков

Эмитентом разработана и утверждена Политика ПАО «РН-Западная Сибирь» «О внутреннем аудите» (решением Совета директоров эмитента от 10.12.2020 (протокол от 10.12.2020 №11), с изменениями утвержденными решениями Совета директоров от 24.12.2021 (протокол от 24.12.2021 №9), от 27.07.2022 (протокол заседания от 27.07.2022 № 7).
Политика является основополагающим документом в области внутреннего аудита эмитента:
- определяет цели, задачи и функции внутреннего аудита эмитента;
- определяет принципы построения и управления внутренним аудитом эмитента;
- раскрывает принципы взаимодействия внутреннего аудита с внешним аудитором, субъектами системы управления рисками и внутреннего контроля, корпоративного управления эмитента, государственными надзорными органами.
Политика выражает позицию эмитента в области внутреннего аудита, формализует единые подходы и принципы в этой области.
Эмитентом утвержден (одобрен) внутренний документ эмитента, устанавливающий правила по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации
Сведения о наличии внутреннего документа эмитента, устанавливающего правила по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации:
Эмитентом разработан и введен в действие Регламент бизнес-процесса ПАО «РН-Западная

Сибирь» «Правила внутреннего контроля по предотвращению, выявлению и пресечению неправомерного использования инсайдерской информации ПАО «РН-Западная Сибирь» и (или) манипулирования рынком» (утвержден решением Совета директоров от 27.03.2020, протокол от 27.03.2020, №2, с изменениями утвержденными решением Совета директоров от 19.10.2021 протокол от 19.10.2021 № 7). Адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещен его полный текст: http://www.rn-zs.ru/

Эмитентом введен в действие локальный нормативный документ Стандарт ПАО «РН-Западная Сибирь» «Охрана сведений конфиденциального характера».

Дополнительная информация:

отсутствует.

В соответствии с законодательством Российской Федерации информация в данном пункте 2.3. отчета эмитента не раскрывается в ограниченном объеме.

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

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

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

Соглашения или обязательства эмитента или подконтрольных эмитенту организаций, предусматривающие право участия работников эмитента и работников подконтрольных эмитенту организаций в уставном капитале, отсутствуют

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

В случае если имеют место любые соглашения или обязательства эмитента или подконтрольных эмитенту организаций, предусматривающие право участия работников эмитента и работников подконтрольных эмитенту организаций в его уставном капитале, указываются сведения о заключении таких соглашений или обязательств, их общий объем, а также совокупная доля участия в уставном капитале эмитента (совокупное количество обыкновенных акций эмитента - акционерного общества), которая может быть приобретена (которое может быть приобретено) по таким соглашениям или обязательствам работниками эмитента и работниками подконтрольных эмитенту организаций, или указывается на отсутствие таких соглашений или обязательств. Для эмитентов, являющихся акционерными обществами, дополнительно раскрываются сведения о предоставлении или возможности предоставления работникам эмитента и работникам подконтрольных эмитенту организаций опционов эмитента: ***такие соглашения или обязательства отсутствуют; эмитент не выпускал опционов .***

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

Информация об изменениях в составе сведений настоящего пункта отчёта эмитента, которые произошли между отчетной датой и датой раскрытия отчётности, на основе которой в отчёте эмитента раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента, которая известна или должна быть известна эмитенту на дату раскрытия соответствующей отчетности:

Проведено внеочередное общее собрание акционеров 12.04.2024

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, для составления которого номинальные держатели акций эмитента представляли данные о лицах, в интересах которых они владели (владеют) акциями эмитента: 3108
Дата, на которую в данном списке указывались лица, имеющие право осуществлять права по акциям эмитента: 18.03.2024
Владельцы обыкновенных акций эмитента, которые подлежали включению в такой список: 3108.

Общее количество лиц с ненулевыми остатками на лицевых счетах, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на дату окончания последнего отчетного периода: ***1 179***

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, для составления которого номинальные держатели акций эмитента представляли данные о лицах, в интересах которых они владели (владеют) акциями эмитента: ***2 863***

Дата, на которую в данном списке указывались лица, имеющие право осуществлять права по акциям эмитента: ***28.05.2023***

Владельцы обыкновенных акций эмитента, которые подлежали включению в такой список: ***2 863***

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)

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

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

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

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

3.4. Сделки эмитента, в совершении которых имелась заинтересованность

В соответствии с законодательством Российской Федерации информация в данном пункте 3.4. отчета эмитента не раскрывается в полном объеме.

3.5. Крупные сделки эмитента

В соответствии с законодательством Российской Федерации информация в данном пункте 3.5. отчета эмитента не раскрывается в полном объеме.

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 зеленых облигаций, социальных облигаций, облигаций устойчивого развития, адаптационных облигаций

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"

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

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) " облигации устойчивого развития ", и (или) "адаптационные 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) " облигации устойчивого развития ", и (или) "адаптационные 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) " облигации устойчивого развития ", и (или) "адаптационные облигации"

4.2(1). Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами инфраструктурных облигаций

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

4.2(2). Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами облигаций, связанных с целями устойчивого развития

Информация не приводится, т.к. эмитент не идентифицирует какой-либо выпуск облигаций или облигации, размещаемые в рамках программы облигаций, с использованием слов "облигации, связанные с целями устойчивого развития"

4.2(3). Дополнительные сведения, раскрываемые эмитентами облигаций климатического перехода

Информация не приводится, т.к. эмитент не идентифицирует какой-либо выпуск облигаций или облигации, размещаемые в рамках программы облигаций, с использованием слов "облигации климатического перехода"

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

В обращении нет облигаций эмитента, в отношении которых зарегистрирован проспект или размещенные путем открытой подписки, в отношении которых предоставлено обеспечение

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

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

Информация в настоящем пункте не приводится в связи с тем, что эмитент не размещал облигации с ипотечным покрытием

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

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

Информация в настоящем пункте не приводится в связи с тем, что эмитент не выпускал облигации с залоговым обеспечением денежными требованиями

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 указывается в отношении дивидендов, решение о выплате (объявлении) которых принято в течение трех последних завершенных отчетных лет либо в течение всего срока с даты государственной регистрации эмитента, если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет.

N п/п	Наименование показателя	Отчетный период, за который (по результатам которого) выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды - 2020г., полный год
1	2	3
1	Категория (тип) акций: обыкновенные	
В течение указанного периода решений о выплате дивидендов эмитентом не принималось		

N п/п	Наименование показателя	Отчетный период, за который (по результатам которого) выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды - 2021г., полный год
1	2	3
1	Категория (тип) акций: обыкновенные	
В течение указанного периода решений о выплате дивидендов эмитентом не принималось		

N п/п	Наименование показателя	Отчетный период, за который (по результатам которого) выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды - 2022г., полный год
1	2	3
1	Категория (тип) акций: обыкновенные	
В течение указанного периода решений о выплате дивидендов эмитентом не принималось		

N п/п	Наименование показателя	Отчетный период, за который (по результатам которого) выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды - 2023г., 9 мес.
1	2	3
1	Категория (тип) акций: обыкновенные	
В течение указанного периода решений о выплате дивидендов эмитентом не принималось		

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

4.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента

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

Полное фирменное наименование: ***Общество с ограниченной ответственностью «Реестр-РН»***

Сокращенное фирменное наименование: ***ООО «Реестр-РН»***

Место нахождения: ***Российская Федерация, г. Москва***

ИНН: ***7705397301***

ОГРН: ***1027700172818***

Данные о лицензии на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг

Номер: ***10-000-1-00330***

Дата выдачи: ***16.12.2004***

Срок действия:

Бессрочная

Наименование органа, выдавшего лицензию: ***ФСФР России***

Дата, с которой регистратор осуществляет ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента: ***12.05.2014***

Иные сведения о ведении реестра владельцев ценных бумаг эмитента, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: ***отсутствуют.***

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

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

В обращении нет ценных бумаг эмитента с централизованным учетом прав

В период между отчетной датой и датой раскрытия консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности, бухгалтерской (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 не раскрывается в полном объеме.

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

5.1. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность) эмитента

Обобщенная финансовая отчетность по состоянию на 31.12.2023 и за 12 месяцев 2023 г. опубликована в сети Интернет:

https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=3867&type=3 ,

http://www.rn-zs.ru/

В соответствии с законодательством Российской Федерации информация в данном пункте 5.1. отчета эмитента раскрывается в ограниченном объеме.

5.2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Бухгалтерский баланс на 31.12.2023 и Отчет о финансовых результатах за январь-декабрь 2023 г. опубликованы в сети Интернет:

https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=3867&type=3 ,

http://www.rn-zs.ru /

В соответствии с законодательством Российской Федерации информация в данном пункте 5.2. отчета эмитента раскрывается в ограниченном объеме.