

**Рекомендации Совета директоров ОАО «НК «Роснефть»  
годовому (по итогам 2008 года) общему собранию акционеров Общества  
по распределению прибыли, в том числе по размеру дивидендов по акциям  
ОАО «НК «Роснефть» и порядку их выплаты, по результатам 2008 года**

1. Утвердить следующее распределение прибыли ОАО «НК «Роснефть» по итогам 2008-го финансового года:

	<i>млн. руб.</i>	
Прибыль до налогообложения	190 363,8	
Отложенные налоговые активы	991,0	
Отложенные налоговые обязательства	(56,3)	
Налог на прибыль и аналогичные обязательные платежи	(49 985,3)	
Чистая прибыль	141 313,2	
Расходы из чистой прибыли	141 313,2	
<i>в том числе:</i>		
выплата дивидендов	20 348,5	<i>(14,4% от чистой прибыли)</i>
инвестирование, производственное и социальное развитие ОАО «НК «Роснефть»	120 964,7	<i>(85,6% от чистой прибыли)</i>

2. Выплатить дивиденды по результатам 2008-го финансового года в денежной форме в размере 1 руб. 92 коп. (Один рубль девяносто две копейки) на одну размещенную акцию. Выплату дивидендов осуществить до 31 декабря 2009 года.

**Информация о наличии условий для выплаты дивидендов  
по акциям ОАО «НК «Роснефть» за 2008 год**

ОАО «НК «Роснефть» имеет условия для объявления дивидендов по акциям Общества за 2008 год и выплаты указанных дивидендов в соответствии со статьей 43 Федерального закона «Об акционерных обществах» с учетом ожидания того, что:

до принятия решения о выплате дивидендов:

- уставный капитал ОАО «НК «Роснефть» будет оставаться полностью оплаченным;
- ОАО «НК «Роснефть» не будет осуществлять процедуру выкупа акций в соответствии со статьей 76 Федерального закона «Об акционерных обществах»;

на день принятия решения о выплате дивидендов и на день выплаты дивидендов:

- ОАО «НК «Роснефть» не будет отвечать признакам несостоятельности (банкротства) в соответствии с законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве) и указанные признаки не появятся у Общества в результате выплаты дивидендов;
- стоимость чистых активов ОАО «НК «Роснефть» не будет меньше его уставного капитала и резервного фонда и не станет меньше их размера в результате принятия решения о выплате дивидендов и выплаты дивидендов (*по состоянию на 31.12.2008 г. стоимость чистых активов ОАО «НК «Роснефть» превышает его уставный капитал и резервный фонд на 560 399 732 тыс. руб.*).