



**VERHALTENS-**  
UND ETHIK-KODEX  
VON „ÖLGESELLSCHAFT ROSNEFT“



**ROSNEFT**



DIESER VERHALTENS- UND ETHIK-KODEX  
VON „ÖLGESELLSCHAFT ROSNEFT“ WURDE  
GENEHMIGT UND ERSETZT DEN AUSSER  
KRAFT GETRETENEN VERHALTENSKODEX  
VON „ÖLGESELLSCHAFT ROSNEFT“.

WURDE

durch den Beschluss des Verwaltungsrats  
von OAO „Ölgesellschaft Rosneft“  
am 5. Juni 2015 genehmigt.

Protokoll Nr. 35 vom 5. Juni 2015

Tritt am 28. September 2015

durch die Verordnung Nr. 428 vom 28.  
September 2015 in Kraft.

## **VERHALTENS- UND ETHIK-KODEX VON „ÖLGESELLSCHAFT ROSNEFT“**

**Nr.PS-01.06 P-01**

**Version 1.00**

(Die Änderungen wurden durch den Beschluss  
des Verwaltungsrats von PAO „Ölgesellschaft  
Rosneft“ (Sitzungsprotokoll Nr. 29 vom 22.06.2017),  
genehmigt und basieren auf der Verordnung Nr.  
489 von PAO „Ölgesellschaft Rosneft“ , die am  
28.08.2017 in Kraft getreten ist)

**MOSKAU  
2015**

# INHALT

<b>1. GRUNDLEGENDE ZIELE UND WERTE</b> .....	6
<b>2. GEGENSEITIGER RESPEKT, TOLERANZ UND CHANCENGLEICHHEIT</b> .....	8
<b>3. SORGE UM DIE INTERESSEN UND DEN RUF DER GESELLSCHAFT</b> .....	10
3.1. SORGSAMER UMGANG MIT DEM EIGENTUM UND VERMÖGEN DER GESELLSCHAFTN .....	10
3.2. WAHRUNG DER VERTRAULICHKEIT .....	11
3.3. MEDIENARBEIT UND AKTIVITÄTEN IM INFORMATIONSRAUM .....	12
<b>4. SICHERHEIT, ARBEITS-, GESUNDHEITS-, UND UMWELTSCHUTZ</b> .....	14
<b>5. BEZIEHUNGEN ZU INTERESSIERTEN PARTEIEN</b> .....	16
5.1. AKTIONÄRE UND INVESTOREN .....	16
5.2. BEHÖRDEN .....	17
5.3. GESELLSCHAFT UND ÖFFENTLICHE ORGANISATIONEN .....	18
5.4. GESCHÄFTSPARTNER, KUNDEN UND WETTBEWERBER .....	18
<b>6. VERHINDERUNG DER NICHTEINHALTUNG VON REGELN UND NORMEN</b> .....	20

6.1. VORBEUGUNG VON UNTERNEHMENS BETRUG UND KORRUPTION.....	20
6.2. GESCHENKE UND ANDERE VORTEILE .....	21
6.3. VORBEUGUNG UND BEILEGUNG VON INTERESSENKONFLIKTEN.....	22
6.4. VERHINDERUNG DER NUTZUNG VON INSIDERINFORMATIONEN ZUR PERSÖNLICHEN BEREICHERUNG.....	23
6.5. FÜHRUNG DER FINANZBUCHHALTUNG UND BERICHTERSTATTUNG .....	24
<b>7. ANWENDUNG DES KODEX.....</b>	<b>25</b>
7.1. EINHALTUNG DER KODEXNORMEN.....	25
7.2. FEEDBACK.....	25
7.3. ETHIKRAT .....	26
<b>8. VERFAHREN ZUR ANNAHME UND ÄNDERUNG DES KODEX.....</b>	<b>27</b>

*Alle Rechte auf dieses LRD sind PAO „Ölgesellschaft Rosneft“ vorbehalten. Das LRD darf ohne Genehmigung von PAO „Ölgesellschaft Rosneft“ weder ganz noch teilweise reproduziert, vervielfältigt oder verbreitet werden.*

# 1.

## GRUNDLEGENDE ZIELE UND WERTE



### FÜHRUNG

*Wir streben nach der Führung in allen unseren Aktivitäten und planen die Zukunft unserer Gesellschaft mit den originellsten Ideen und den modernsten Technologien, ohne der Gesellschaft und der Umwelt zu schaden.*



### WIRKSAMKEIT

*Wir erreichen unsere gesteckten Ziele und übernehmen neue anspruchsvolle Aufgaben, indem wir uns auf Professionalität, Disziplin und Teamarbeit berufen und sorgen für einen angemessenen Interessenausgleich zwischen jedem Mitarbeiter und der Gesellschaft.*



## **INTEGRITÄT**

*Wir übernehmen Verantwortung für alles, was wir sagen und tun. Wir handeln konsequent und offen gegenüber unseren Kollegen, Kunden und Geschäftspartner und halten unsere Verpflichtungen strikt ein.*



## **SICHERHEIT**

*Das Leben und die Gesundheit zu erhalten, Arbeitssicherheit und Umweltschutz zu gewährleisten, ist für uns oberste Priorität.*

Diese oben genannten Ziele und Werte der Gesellschaft verlangen von jedem Mitarbeiter bewusstes Handeln und Initiative. Der Verhaltens- und Ethik-Kodex definiert einheitliche Regeln und Verhaltensstandards in der täglichen Arbeit für die Zentrale sowie auch für die Tochter- und Beteiligungsgesellschaften.

Der Kodex ist ein internes Dokument, das für jede Führungskraft und jeden Mitarbeiter der Gesellschaft verbindlich ist.

Die Einhaltung der genannten Regeln und Standards ermöglicht es uns, ein Team von Fachleuten zu bleiben, die durch gemeinsame Ziele, Unternehmenskultur und Traditionen vereint sind, und hilft uns, das gegenseitige Verständnis sowohl in der Gesellschaft als auch mit Geschäftspartnern und Kunden auf einem angemessenen Niveau zu halten.



# 2.

## **GEGENSEITIGER RESPEKT, TOLERANZ UND CHANCENGLEICHHEIT**

Das wichtigste Kapital der Gesellschaft sind ihre Mitarbeiter. Ihre hohe Professionalität ist der Schlüssel für die erfolgreiche Geschäftstätigkeit und der Grund, warum die Gesellschaft versucht, alle notwendigen Bedingungen für eine zufriedenstellende Arbeit und die Realisierung des Potenzials eines jeden von uns zu schaffen.

Die Gesellschaft legt großen Wert auf die Schaffung eines günstigen psychologischen Klimas im Arbeitsteam. Vertrauen basiert auf gegenseitigem Respekt und Toleranz, unabhängig von der Position, gemäß der goldenen Regel der Ethik: „Behandle andere so, wie du von ihnen behandelt werden willst“.

Die Gesellschaft schafft eine Atmosphäre des gegenseitigen Respekts, in der jeder für seine beruflichen Fähigkeiten, Kenntnisse und Erfahrungen geschätzt wird und in der die Bedingungen für die Realisierung des kreativen Potenzials aller Mitarbeiter geschaffen werden können. Die Gesellschaft ist daran interessiert, dass alle Mitarbeiter ihre Interessen, hohe Professionalität, Integrität und sowohl den Wunsch als auch die Fähigkeit zur Teamarbeit zeigen. Die Gesellschaft trifft alle Personalentscheidungen in strenger Übereinstimmung mit dem Arbeitsrecht. Karriereaufstieg, Entwicklung und Motivation basieren auf unseren beruflichen Leistungen und den Produktionsergebnissen.



Unabhängig davon, in welcher Region Russlands oder im Ausland die Gesellschaft tätig ist, zielt ihre Interaktion mit der Bevölkerung, den lokalen Behörden und den gesellschaftlichen Organisationen darauf ab, das Verständnis sozialer, kultureller und wirtschaftlicher Besonderheiten zu erlangen. Die Gesellschaft handelt in strenger Übereinstimmung mit der Sozialencharta der Russischen Wirtschaft und der Allgemeinen Erklärung der Menschenrechte, wonach jeder alle darin verkündeten Rechte und Freiheiten, ohne irgendeinen Unterschied, etwa nach Rasse, Hautfarbe, Geschlecht, Sprache, Religion, politischer oder sonstiger Anschauung, nationaler oder sozialer Herkunft, Vermögen, Geburt oder sonstigem Stand, ohne Unterschied besitzen muss.

Die Gesellschaft duldet keine Form der Unterdrückung oder Diskriminierung. Die Gesellschaft respektiert das Recht eines jedes Mitarbeiters auf kollektive Interessenvertretung, einschließlich Gewerkschaftsorganisationen, und schließt jegliche Möglichkeit der Entstehung einer menschenfeindlichen, demütigenden und die Menschenwürde verletzenden Atmosphäre aus.



# 3.

## **SORGE UM DIE INTERESSEN UND DEN RUF DER GESELLSCHAFT**

Die Reputation und Kompetenz der Gesellschaft, die weitere erfolgreiche und stabile Entwicklung der Gesellschaft hängen von jedem von uns ab. Das sollte bei der Kommunikation mit Kollegen, Geschäftspartnern sowie bei der Veröffentlichung von Informationen im Internet, bei der Interaktion mit den Medien und bei der Arbeit mit vertraulichen Informationen und dem Eigentum der Gesellschaft stets beachtet werden.

### **3.1. SORGSAMER UMGANG MIT DEM EIGENTUM UND VERMÖGEN DER GESELLSCHAFT**

Die Sicherheit des Eigentums, das sich im Besitz der Gesellschaft befindet und/oder ihr aus anderen zivilrechtlichen Gründen gehört, ist ein wichtiges Element für ihre stabile Entwicklung und ihren Wohlstand. Das Gesellschaftseigentum umfasst Produktionsausrüstung, Werkzeuge, Bürotechnik, Verbrauchsmaterialien, geistiges Eigentum und andere Produktionsmittel, die im täglichen Gebrauch verwendet werden.

Wir gehen sorgfältig mit dem Eigentum und dem Vermögen der Gesellschaft um und stellen deren effiziente Nutzung sicher, um Ergebnisse zu den niedrigsten Kosten zu erzielen.

Wir verwenden das Eigentum und das Vermögen der Gesellschaft nicht für andere Zwecke als beabsichtigt oder zu persönlichen Zwecken oder zum persönlichen Vorteil.

### **3.2. WAHRUNG DER VERTRAULICHKEIT**

Informationen, die Geschäftsgeheimnisse, Informationen für den internen Gebrauch, personenbezogene Daten und andere Informationen über die Aktivitäten und die Entwicklung der Gesellschaft enthalten, bestimmen maßgeblich die Wettbewerbsfähigkeit der Gesellschaft auf dem Markt. Die Offenlegung der vertraulichen Information kann sich als schädlich für die Interessen und den Ruf der Gesellschaft erweisen und es ist die Pflicht von uns allen, diese zu schützen.

Beim Umgang mit solchen Informationen beachten wir die folgenden Regeln:

- Vertrauliche Informationen dürfen nur im Rahmen der eigenen Dienstpflichten und in Übereinstimmung mit den geltenden Verfahren der Gesellschaft verwendet werden.
- Die Verpflichtung zur Geheimhaltung vertraulicher Informationen muss auch erfüllt werden, wenn ein Mitarbeiter die Gesellschaft verlässt (es sei denn, es besteht eine andere Vereinbarung zwischen dem Mitarbeiter und der Gesellschaft).



- Nicht nur das geistige Eigentum der Gesellschaft, sondern auch die Information im Besitz unseres Geschäftspartners, zu der wir bei einer Zusammenarbeit Zugang erhalten, unterliegen einem sorgsamem und achtungsvollen Umgang. Das geistige Eigentum der Gesellschaft, einschließlich der von seinen Mitarbeitern entwickelten Innovationen, darf nur im Interesse der Gesellschaft verwendet werden.
- Die Arbeit mit vertraulichen Informationen darf nur mit zertifizierten technischen Mitteln des Informationsschutzes durchgeführt werden.

### **3.3. MEDIENARBEIT UND AKTIVITÄTEN IM INFORMATIONSRAUM**

Die Informationspolitik der Gesellschaft sieht die Unterbringung aller notwendigen Informationen über ihre Tätigkeit in den öffentlich zugänglichen Quellen vor. Insbesondere sind solche Informationen auf der offiziellen Website der Gesellschaft [www.rosneft.ru](http://www.rosneft.ru) öffentlich zugänglich. Sie enthält Informationen über die Gesellschaft, seine Organe, Finanz- und Jahresberichte, Kontaktdaten usw.

Jede mündliche, schriftliche, elektronische oder anderweitige Kontaktaufnahme mit den Medienvertretern (russischen und ausländischen) in Bezug auf die Zusammenarbeit oder den Austausch von Informationen über die Tätigkeit der Gesellschaft muss mit dem Pressesprecher der Gesellschaft vereinbart werden.

Wenn ein Medienvertreter eine Zusammenarbeit in irgendeiner Form in Angelegenheiten, die die Gesellschaft betreffen, anbietet, muss der direkte Vorgesetzte und der Manager von der für die Öffentlichkeitsarbeit zuständigen Abteilung informiert werden.

Das Internet bietet die einzigartige Gelegenheit zur Kommunikation und zum Informationsaustausch an. Ein vernünftiger Umgang mit der Nutzung des Internets durch Mitarbeiter der Gesellschaft setzt die Einhaltung einer Reihe von Regeln voraus:

- Veröffentlichen Sie niemals Arbeitsmaterialien und/oder Informationen über die Aktivitäten der Gesellschaft im Internet.
- Verwenden Sie keine E-Mail der Gesellschaft für private Zwecke.
- Veröffentlichen Sie keine Fotos, Audio- und Videodateien von Unternehmensveranstaltungen, Arbeitsplätzen und Produktionsstätten der Gesellschaft im Internet.
- Vermeiden Sie die Teilnahme an Diskussionen über Neuigkeiten der Gesellschaft, Entscheidungen des Managements oder der Mitarbeiter, sowie Informationen über Geschäftspartner und Kunden der Gesellschaft.
- Treten Sie als Gesellschaftsvertreter mit Aussagen, Kommentaren und Bewertungen nur mit entsprechender Befugnis auf.



# 4.

## SICHERHEIT, ARBEITS-, GESUNDHEITS-, UND UMWELTSCHUTZ

Industrielle Sicherheit, Arbeits-, Gesundheits-, und Umweltschutz sind für uns Hauptprioritäten. Die Gesellschaft sieht es als ihre Pflicht an, sichere Bedingungen für Mitarbeiter, Geschäftspartner und die Bevölkerung der Regionen, in denen sie tätig ist, zu schaffen. Die Gesellschaft unternimmt alle möglichen Anstrengungen, um Arbeitsunfälle, Notfälle und Brände abzuwehren und deren Folgen zu minimieren.

Bei der Ausführung der Arbeiten halten wir uns an die folgenden Regeln:

- Wir erhalten die notwendigen Schulungen und Unterweisungen in den Bereichen Arbeitsschutz, Brand- und Arbeitssicherheit, sowie Erste Hilfe. Wir lassen uns die entsprechenden Qualifikationen und die Eignung für die Arbeit auf Grund des Gesundheitszustandes bestätigen;
- Vor dem Arbeitsbeginn ermitteln wir das Vorhandensein gefährlicher und schädlicher Faktoren und treffen die erforderlichen Maßnahmen, um mögliche unerwünschte Ereignisse zu verhindern;
- Vor Beginn der Arbeiten müssen Maßnahmen für den Notfall oder den Brandfall festgelegt werden;

- Es müssen alle Genehmigungen eingeholt und die Bereiche, in denen Arbeiten durchgeführt werden, mit Warnband und/oder Sicherheitsschildern markiert werden;
- Wir setzen individuelle und kollektive Schutzausrüstungen ein, wobei wir die festgestellten Gefährdungen und die für den jeweiligen Standort geltenden Arbeitssicherheitsanforderungen berücksichtigen;
- Wir erlauben keine Anwesenheit von fremden Personen und Personen, die alkoholisiert, narkotisiert oder sich in einem sonstigen Rauschzustand befinden.
- Wir benutzen funktionierende Ausrüstung, Mechanismen, Werkzeuge und Sicherheitseinrichtungen, die für eine bestimmte Art von Arbeit geeignet sind;
- Wir greifen ein, wenn Arbeitssicherheitsvorschriften missachtet werden und informieren immer unseren unmittelbaren Vorgesetzten über jede Situation, die das Leben und die Gesundheit von Menschen gefährdet.

Die Gesellschaft betrachtet das Menschenleben als höchsten Gut und legt besonderen Wert auf die Unterstützung eines gesunden Lebensstils und den Schutz der Gesundheit. Die Lagerung und Verwendung von Alkohol und Drogen ist auf dem Gelände der Gesellschaft verboten.

Unsere hohen Standards zur Gewährleistung der Betriebs- und Brandsicherheit sowie des Arbeits- und Umweltschutzes sind für alle Mitarbeiter ausnahmslos verbindlich und werden auch in den Beziehungen zu Geschäftspartnern, einschließlich Auftragnehmern, berücksichtigt.



# 5.

## BEZIEHUNGEN ZU INTERESSIERTEN PARTEIEN

Eine Partnerschaft, die langfristige, fruchtbare, vertrauensvolle und gegenseitig vorteilhafte Beziehungen zu Aktionären und Investoren, Behörden, der Öffentlichkeit und Geschäftspartnern bietet, ist eine der wichtigsten Ressourcen für die weitere Entwicklung und sichert die Erreichung der strategischen Ziele der Gesellschaft. Gleichzeitig sind die staatlichen Behörden, die Gesellschaft, die öffentlichen Organisationen, die Geschäftspartner, die Kunden und die Konkurrenten, alle Interessenten, die außerhalb der Aktionäre von Moskau und der Investoren stehen.

### 5.1. AKTIONÄRE UND INVESTOREN

Die Gesellschaft respektiert die Rechte seiner Aktionäre unabhängig von der Anzahl der Aktien, unterhält mit ihnen einen wirksamen Dialog, bemüht sich, ihr Vertrauen durch die Erfüllung der erklärten Entwicklungsverpflichtungen und die Auszahlung von Dividenden zu rechtfertigen.

Die Gesellschaft ist bestrebt, ein Gleichgewicht zwischen kurzfristigen und langfristigen Finanzergebnissen ihrer Geschäftstätigkeit zu gewährleisten, und gleichzeitig ihre hohe Kreditwürdigkeit und das richtige Maß an Liquidität zu erhalten. Dies wird unter anderem



durch das Management von Produktions-, Umwelt- und Finanzrisiken, die Einhaltung von Gesetzen sowie die Beachtung der Regeln und Verfahren der Unternehmensführung und der internen Kontrolle erreicht.

Durch die rechtzeitige Veröffentlichung wahrheitsgemäßer Angaben über ihre Aktivitäten in einer für die Aktionäre zugänglichen Form garantiert die Gesellschaft die Einhaltung der Rechte der Aktionäre und Investoren.

## **5.2. BEHÖRDEN**

Die Gesellschaft arbeitet ständig mit den Behörden in Russland und anderen Ländern der Welt zusammen, baut konstruktive Beziehungen mit ihnen auf, wobei die geltenden Gesetze und die hohen Standards der Unternehmens- und Geschäftsethik umgesetzt werden. Das erweitert die Möglichkeiten der Gesellschaft und trägt zur Schaffung eines günstigen Umfelds für die Geschäftsentwicklung bei.

Die Gesellschaft erfüllt alle gesetzlichen Anforderungen, die mit der Durchführung der Geschäftstätigkeit verbunden sind, zahlt ihre Steuern und Löhne in vollem Umfang und kümmert sich professionell um alle Fragen des Gesundheitsschutzes der Mitarbeiter sowie der Arbeits- und Umweltsicherheit.

Die Gesellschaft ist nicht an der Finanzierung von politischen Parteien und Bewegungen beteiligt. Die Mitarbeiter informieren den direkten Vorgesetzten über ihre Absicht, sich an politischen Aktivitäten zu beteiligen.

### **5.3. GESELLSCHAFT UND ÖFFENTLICHE ORGANISATIONEN**

Die „Ölgesellschaft Rosneft“ ist eine sozial verantwortliche Gesellschaft. Der Aufbau offener und transparenter Geschäftsbeziehungen mit der Öffentlichkeit in den Regionen, in denen wir präsent sind, wird als eine Priorität in der Entwicklung angesehen.

Die Gesellschaft respektiert das kulturelle Erbe, die Traditionen, die Rechte der Bevölkerung und erkennt die Interessen der öffentlichen Organisationen in den Regionen, in denen sie tätig ist, an.

Die erfolgreiche Zusammenarbeit von „Ölgesellschaft Rosneft“ mit der Gesellschaft hat positive Auswirkungen auf die Entwicklung der Gebiete – neue Arbeitsplätze werden geschaffen, der Wohlstand der Ortsbevölkerung wächst, die Probleme der Entwicklung des sozialen Bereichs werden erfolgreicher gelöst

### **5.4. GESCHÄFTSPARTNER, KUNDEN UND WETTBEWERBER**

Das Unternehmen hält sich strikt an die Kartellrechte und bietet potenziellen Geschäftspartnern offenen und gleichwertiger Zugang zur Beschaffung von Waren, Arbeiten und Dienstleistungen, um sie zu ermutigen, das beste Angebot in Bezug auf Kosten und Qualität zu unterbreiten. Die Gesellschaft garantiert allen Kunden einen gleichberechtigten und wettbewerbsfähigen Zugang zu gewonnenen Kohlenwasserstoffen und ihren raffinierten Produkten.

Bei der Marktanalyse, der Auswahl von Geschäftspartnern und dem Abschluss von Verträgen legt die Gesellschaft besonderen Wert darauf, dass:

- der Geschäftspartner einen makellosen Ruf hat, über ausreichende Erfahrung, Ressourcen und Kompetenzen verfügt;
- der Preis der gekauften Waren, Arbeiten, Dienstleistungen und andere wesentliche Bedingungen der Transaktion dem Marktniveau entsprechen;
- die Vertragsbedingungen allen in diesem Fall geltenden gesetzlichen Anforderungen und Normen entsprechen;
- es keinen Interessenkonflikt gibt.

Wir sind überzeugt, dass der freie Wettbewerb dazu dient, die wachsenden Anforderungen von Geschäftspartnern effektiv zu erfüllen und deren Nachfrage nach besseren Produkten zu wettbewerbsfähigen Preisen zu sichern.

Die Gesellschaft respektiert und kommuniziert mit seinen Wettbewerbern in Übereinstimmung mit den allgemeinen Normen der Geschäftsethik und hält dabei die kartellrechtlichen Anforderungen der Länder, in denen es tätig ist, ein.

Mitarbeiter der Gesellschaft dürfen eine Nebentätigkeit in einem nicht verbundenen Unternehmen, nur ausführen, wenn diese vom Geschäftsführer genehmigt wurde.



# 6.

## VERHINDERUNG DER NICHTEINHALTUNG VON REGELN UND NORMEN

Die Gesellschaft ist in allen Regionen nur im Rahmen der gesetzlichen Bestimmungen tätig.

Wir tolerieren keine Form von illegalen Geschäften, Bestechung, Korruption, Handel mit Wertpapieren aufgrund von Insiderinformationen, Betrug oder Geldwäsche. Die Mitarbeiter orientieren sich bei der Erfüllung ihrer dienstlichen Pflichten ausschließlich an den Interessen der Gesellschaft.

### 6.1. VORBEUGUNG VON UNTERNEHMENS BETRUG UND KORRUPTION

Bei ihren täglichen Aktivitäten richtet sich die Gesellschaft an die Antikorruptionsgesetze in Russland und im Ausland, an die Grundsätze dieses Kodex sowie an die Bestimmungen der Richtlinien der Gesellschaft zur Bekämpfung von Betrug und Korruption und bestätigt die Einhaltung internationaler Standards im Bereich der Korruptionskontrolle.

Die Gesellschaft ergreift vorbeugende Maßnahmen gegen alle Formen von Unternehmensbetrug, falsche Angaben in den Finanzberichten, Korruption, Veruntreuung, vorsätzliche Beschädigung und anderes Fehlverhalten in Bezug auf das Vermögen der Gesellschaft vor.

Zu den Korruptionsvorgängen gehören das Anbieten, Geben, Versprechen, Fordern oder Annehmen von Bestechungsgeldern, die Vermittlung von Bestechungen, die Leistung von Zahlungen in jeglicher Form zur Vereinfachung von administrativen, bürokratischen und anderen Formalitäten in jeglicher Form, einschließlich in Form von Geld, Wertgegenständen, Dienstleistungen oder Bereitstellung/Erhalt ungerechtfertigten finanziellen oder sonstigen Gewinns von Personen/Organisationen, einschließlich Vertretern des Staates, eines gesellschaftlichen Organs, privater Unternehmen und politischer Parteien.

## **6.2. GESCHENKE UND ANDERE VORTEILE**

Geschenke, Einladungen zu repräsentativen Veranstaltungen und die Erbringung von verschiedenen Dienstleistungen für Geschäftspartner (oder durch Geschäftspartner) können zur Entwicklung langfristiger Geschäftsbeziehungen beitragen. Das sollte jedoch unsere Verantwortung und die beruflichen Anforderungen an die Zusammenarbeit mit potenziellen Partnern nicht mindern.

Bei der Entscheidung, ob wir das eine oder andere Geschenk von einem Geschäftspartner annehmen oder ob wir ein Geschenk machen, halten wir uns an folgende Regeln:

- Wir akzeptieren keine Geschenke (einschließlich Geld, Wertpapiere, Edelmetalle und Edelsteine, Kredite, Zertifikate und Geschenkkarten, Rabatte und Dienstleistungen, die zu nicht sozial angemessenen Bedingungen gewährt werden) und nehmen nicht an Veranstaltungen teil, die zur Entstehung von verbindlichen Verpflichtungen führen können;



- Diese Regeln gelten auch für unsere Angehörigen (Ehepartner, volljährige und minderjährige leibliche und adoptierte Kinder, Voll- und Halbgeschwister, Eltern und Adoptiveltern).

### **6.3. Vorbeugung und Beilegung von Interessenkonflikten**

Wenn wir unsere dienstlichen Pflichten erfüllen und bestrebt sind, die besten Ergebnisse zu erzielen, richten wir uns ausschließlich an die Interessen der Gesellschaft.

Interessenkonflikte sind alle Situationen und Umstände, in denen die privaten Interessen des Arbeitnehmers und ihm nahe stehenden Personen gegen die Interessen der Gesellschaft verstoßen oder verstoßen können und auf diese Weise die ordnungsgemäße Durchführung der Pflichten durch den Mitarbeiter beeinflussen oder beeinflussen können, einschließlich der Annahme von Entscheidungen als Teil dieser Pflichten, die zu Schäden, Verletzungen der Rechte und rechtlichen Interessen der Gesellschaft, Verlust von Eigentum und/oder Beeinträchtigung des geschäftlichen Rufs der Gesellschaft und/oder der verbundenen Unternehmen der Gesellschaft führen können.

Wir sind bestrebt, Interessenkonflikte in der Gesellschaft zu verhindern und sollten dementsprechend die folgenden Maßnahmen vermeiden:

- Beteiligungen oder Wertpapiere an den Geschäften eines Partners oder Konkurrenten der Tochtergesellschaft zu halten, Darlehen oder Bürgschaften von ihnen zu erhalten, die Mitgliedschaft in ihren Verwaltungsorganen zu erwerben, zu handeln als deren Vertreter oder

Repräsentant oder auf andere Weise finanziell an der Leistung einer Organisation interessiert sein, die gegen die Anforderungen der Gesellschaft in diesen Fragen verstößt;

- Als unmittelbarer Vorgesetzter bei verbundener Personen zu handeln oder an deren Beförderung in der Gesellschaft oder an der Bewertung ihrer Arbeit oder Vergütung (einschließlich Löhnen, Prämien und sonstigen Vergütungen) mitzuwirken;
- Die offizielle Position zur persönlichen Bereicherung zu nutzen.

In jedem Fall sollte die Situation gelöst werden, die zu einem Interessenkonflikt geführt hat oder führen könnte.

#### **6.4. VERHINDERUNG DER NUTZUNG VON INSIDERINFORMATIONEN ZUR PERSÖNLICHEN BEREICHERUNG**

Im Laufe der Arbeit erhalten wir oft Informationen über die Aktivitäten der Gesellschaft, bevor diese Informationen öffentlich bekannt gegeben werden.

Die Insiderinformationen sind präzise und spezifische Informationen, die von der Gesellschaft auf die Liste der Informationen gesetzt werden, deren Offenlegung einen erheblichen Einfluss auf die Preise für die Finanzinstrumente der Gesellschaft haben können.

Wenn wir solche Informationen besitzen, sollten wir sie nicht verwenden, um einen persönlichen Nutzen aus dem Wertpapiermarkt zu ziehen. Darüber hinaus dürfen wir solche Informationen nicht an unsere Angehörigen oder andere Personen weitergeben.



## 6.5. FÜHRUNG DER FINANZBUCHHALTUNG UND BERICHTERSTATTUNG

Die Gesellschaft ist daran interessiert, ihren Ruf als offener und gewissenhafter Marktteilnehmer zu stärken. Die Gesellschaft garantiert die Vollständigkeit, Genauigkeit und Richtigkeit der in der Buchhaltung und Berichterstattung verwendeten Daten unter strikter Einhaltung der russischen und internationalen Gesetze sowie den in diesem Kodex festgelegten Grundsätzen und Regeln.

Die Gesellschaft hält sich an bestimmte Standards, die sich in erster Linie an Mitarbeiter richten, die für die Führung der Finanz- und Geschäftsbücher und die Erstellung der entsprechenden Berichte zuständig sind:

- Die Geschäftstätigkeit wird in den Jahresabschlüssen und sonstigen Buchhaltungsunterlagen vollständig und korrekt in Übereinstimmung mit den geltenden Grundsätzen erfasst und spiegelt das Prinzip der Transparenz der Gesellschaft wider;
- Die strikte Einhaltung interner Kontrollverfahren gewährleistet die Zuverlässigkeit der Finanzbuchhaltung und des Rechnungswesens.;
- Die Speicherung und Nutzung der Buchhaltungsunterlagen erfolgt in Übereinstimmung mit den geltenden Vorschriften und Gesetzen.



# 7.

## ANWENDUNG DES KODEX

### 7.1. EINHALTUNG DER KODEXNORMEN

Im täglichen Arbeitsumfeld halten wir uns an die in diesem Kodex festgelegten Regeln und Normen. Das Management der Gesellschaft unterstützt und bekennt sich zu einer legitimen und ethischen Geschäftsführung im Einklang mit den in diesem Kodex dargelegten Grundsätzen, organisiert regelmäßige Informationskampagnen, angemessene Schulungen des Personals und andere Aktivitäten.

Jeder Mitarbeiter ist für die Einhaltung der ethischen Standards verantwortlich. Das Verfahren zur Anwendung der in diesem Kodex formulierten Standards ist für alle Mitarbeiter, unabhängig von ihrer Funktion und ihrer Position in der Gesellschaft, verbindlich und in den internen Richtlinien der Gesellschaft festgelegt.

### 7.2. FEEDBACK

Bei Fragen zur Anwendung und Einhaltung der im Kodex enthaltenen Grundsätze, Regeln und Normen wenden wir uns an unseren unmittelbaren Vorgesetzten.

Jeder Mitarbeiter sowie jede interessierte Person, die Fragen zur Anwendung und Einhaltung des Kodex hat, kann sich an die E-Mail-Adresse [code@rosneft.ru](mailto:code@rosneft.ru) wenden.

Wenn Sie Zweifel an der Rechtmäßigkeit der Handlungen von Mitarbeitern oder Geschäftspartnern der Gesellschaft haben, senden Sie bitte eine Nachricht an [sec\\_hotline@rosneft.ru](mailto:sec_hotline@rosneft.ru) oder rufen Sie die Telefonnummer 8 800 500 25 45 an.

### **7.3. ETHIKRAT**

Der Ethikrat der Gesellschaft ist ein beratendes Gremium der Gesellschaft. Die Beschlüsse des Rates in Bezug auf Unternehmens- und Geschäftsethik, die Erfüllung der Rechtsvorschriften, die Befolgung der Regeln und Verfahren körperschaftlicher Organe und interne Kontrollen werden von Verwaltungsorganen und Mitarbeitern der Gesellschaft in ihrer täglichen Arbeit umgesetzt. Der Ethikrat handelt auf der Grundlage einer vom Verwaltungsrat der Gesellschaft genehmigten Regelung.

Der Ethikrat sorgt für die stetige Entwicklung des Kodex (Änderungen und Ergänzungen) und dessen Prüfung sowie kommuniziert diesen an die Mitarbeiter der Gesellschaft oder deren Vertreter.

Der Ethikrat unterstützt Betriebseinheiten und verbundene Unternehmen der Gesellschaft bei der Anwendung und Einhaltung der Grundsätzen des Kodex, trifft Entscheidungen und erarbeitet Empfehlungen für Mitarbeiter und leitende Angestellte der Gesellschaft zum Einsatz im Alltag und beteiligt sich an der Lösung von Interessenkonflikten, die nicht auf der Ebene der einzelnen verbundene Unternehmen der Gesellschaft gelöst werden können.

# 8.

## VERFAHREN ZUR ANNAHME UND ÄNDERUNG DES KODEX

Jeder Mitarbeiter kann seine Vorschläge zur Änderung des Kodex einbringen, indem er diese an die E-Mail-Adresse [code@rosneft.ru](mailto:code@rosneft.ru) sendet.

Alle Vorschläge werden vom Ethikrat der Gesellschaft geprüft. Sobald Änderungen und Ergänzungen im Verhaltens- und Ethik-Kodex vom Ethikrat genehmigt wurden, werden diese dem Verwaltungsrats der Gesellschaft zur Genehmigung vorgelegt. Nachdem der Kodex in Übereinstimmung mit den gesellschaftsrechtlichen Verfahren in Kraft gesetzt wurde, sind seine Bestimmungen für alle Mitarbeiter der Gesellschaft verbindlich.

Der Text des Kodex wird auf der offiziellen Website der Gesellschaft veröffentlicht [www.rosneft.ru](http://www.rosneft.ru).



**ROSNEFT**