

**Рекомендации Совета директоров ОАО «НК «Роснефть»
годовому (по итогам 2007 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 2007 года**

1. Утвердить следующее распределение прибыли ОАО «НК «Роснефть» по результатам 2007 года:

млн. руб.

1. Прибыль до налогообложения	242 340,4
2. Отложенные налоговые активы	1 107,2
3. Отложенные налоговые обязательства	(3 235,2)
4. Налог на прибыль и аналогичные обязательные платежи	(78 190,7)
5. Чистая прибыль	162 021,7
6. Расходы из прибыли	162 021,7
в том числе:	
6.1. На выплату дивидендов по акциям	16 957,1
	<i>(10,47% чистой прибыли)</i>
из них по акциям, принадлежащим ОАО «РОСНЕФТЕГАЗ»,	12 745,3
6.2. На инвестирование, производственное и социальное развитие ОАО «НК «Роснефть»	145 064,6
	<i>(89,53% чистой прибыли)</i>

2. Объявить годовые дивиденды по результатам деятельности Общества в 2007 году в денежной форме в размере 1,60 рубля на одну обыкновенную акцию номинальной стоимостью 1 копейка на общую сумму 16 957 084 507,20 руб.

Определить срок выплаты дивидендов – до 31 декабря 2008 года.

**Информация о наличии условий для выплаты дивидендов
по акциям ОАО «НК «Роснефть» за 2007 год**

ОАО «НК «Роснефть» имеет условия для объявления дивидендов по акциям Общества за 2007 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 31.12.2007 г. стоимость чистых активов ОАО «НК «Роснефть» превышает его уставный капитал и резервный фонд на 436 043 307 тыс. руб.*).