

**Пояснительная записка к  
вопросам №№ 3, 4, 6, 7  
повестки дня годового  
Общего собрания акционеров  
АК «АЛРОСА» (ПАО)**

При определении размеров дивидендов, рекомендуемых Общему собранию акционеров АК «АЛРОСА» (ПАО) (далее – Компания), Наблюдательный совет Компании исходит из того, что сумма средств, направляемых на выплату дивидендов не может быть менее 35% от суммы чистой прибыли, исчисленной на основании консолидируемой финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с МСФО (при условии, что резервный фонд полностью создан в соответствии с Уставом Компании) (Положение о дивидендной политике АК «АЛРОСА» (ПАО)).

Согласно пункту 2 статьи 42 Федерального закона «Об акционерных обществах» источником выплаты дивидендов является прибыль Компании после налогообложения (чистая прибыль общества).

По данным бухгалтерской (финансовой) отчетности (аудиторское заключение предоставлено 10.02.2015) чистая прибыль Компании составила 21 229 498 тыс. руб.

Согласно Консолидированной финансовой отчетности АК «АЛРОСА» (ПАО) и ее дочерних компаний, подготовленной в соответствии с МСФО, за год, закончившийся 31 декабря 2015 года (аудиторское заключение представлено 15 марта 2015 г.), чистая прибыль за год составила 32 192 млн. руб.

В соответствии с Распоряжением Правительства Российской Федерации от 18.04.2016 № 705-р по вопросам выплаты дивидендов по итогам работы за 2015 год (далее – Распоряжение) следует руководствоваться следующими положениями, что направляемая на выплату дивидендов сумма не может быть меньше большей из 2 величин – 50 процентов чистой прибыли акционерного общества (без учета доходов и расходов от переоценки обращающихся на рынке ценных бумаг акций дочерних обществ и относящегося к ним налога на прибыль), определенной по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества, или 50 процентов чистой прибыли акционерного общества, определенной по данным консолидированной финансовой отчетности акционерного общества.

Большей из величин, согласно требованиям Распоряжения, будет являться 50 процентов чистой прибыли, определенной по данным консолидированной финансовой отчетности акционерного общества. По данным консолидированной финансовой отчетности Группы АЛРОСА, подготовленной в соответствии с МСФО за 2015 год, чистая прибыль составила 32 192 млн. руб. За вычетом прибыли,

относящейся на неконтролирующую долю участия (1 518 млн. руб.) прибыль к распределению составляет 30 674 млн. руб. Таким образом, 50% от 30 674 млн. руб. составляет 15 337 млн. руб., что составляет 72,2% от чистой прибыли Компании, исчисленной в соответствии с нормами российского законодательства, или 2,082 руб. на акцию. При этом, при определении размера дивидендов необходимо избежать появления дробной копейки. В случае определения размера дивидендов в 2,08 руб. на акцию сумма дивидендов в абсолютном выражении составит 15 319 млн. руб., что будет меньше 50% от прибыли к распределению по МСФО. Для безусловного соблюдения требований Распоряжения, предлагается определить размер дивидендов 2,09 руб., что в абсолютном выражении составит 15 392 млн. руб.

Учитывая изложенное, предлагается, средства, направляемые на выплату дивидендов по итогам деятельности Компании за 2015 год в абсолютном выражении определить в размере 15 392 778 тыс. руб., что составит 72,51% от чистой прибыли Компании.

Таким образом, размер дивидендов на одну размещенную обыкновенную именную акцию АК «АЛРОСА» (ПАО) номинальной стоимостью 50 копеек составит 2 рубля 09 копеек (15 392 778 тыс. руб. делится на общее количество акций 7 364 965 630 штук с точностью до одной копейки).

В соответствии с Уставом общества резервный фонд создается в размере не менее 5% уставного капитала, что составляет 184 124 150 руб. (5% от 3 682 483 000). Согласно бухгалтерской отчетности Компании за 2015 г. резервный фонд общества создан и составляет 736 500 000 руб.

В этой связи чистую прибыль Компании в размере 21 229 498 тыс. руб. (в т.ч. 9 238 706 тыс. руб. – доходы, полученные в результате корректировки стоимости финансовых вложений) по итогам 2015 года предлагается распределить следующим образом:

- на выплату дивидендов по акциям – 15 392 778 тыс. руб.;
- прибыль, остающаяся в распоряжении предприятия до выплаты вознаграждения членам Наблюдательного совета и членам Ревизионной комиссии – 5 836 720 тыс. руб.

Расчет вознаграждения членов Наблюдательного совета осуществляется в соответствии с Положением о вознаграждении членов Наблюдательного совета АК «АЛРОСА» (ПАО).

Положением о вознаграждении членов Наблюдательного совета АК «АЛРОСА» (ПАО) установлено, что вознаграждение (основное и надбавка) не выплачивается:

- председателю и членам Наблюдательного совета, имеющим статус государственного или муниципального служащего – в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации;

- председателю и членам Наблюдательного совета, в отношении которых законодательством предусмотрено ограничение или запрет на получение каких-либо выплат от коммерческих организаций;

- членам Наблюдательного совета, одновременно являющимся единоличным исполнительным органом или членом коллегиального исполнительного органа Компании.

Таким образом, в соответствии с Положением вознаграждение (основное и надбавка) может быть выплачено только профессиональным поверенным и независимым директорам в составе Наблюдательного совета Компании.

Размер вознаграждения за участие в работе Наблюдательного совета каждого члена Наблюдательного совета рассчитывается с учетом общего количества заседаний Наблюдательного совета за прошедший корпоративный год, состоявшихся по состоянию на 31 марта текущего года, и количества заседаний, в которых член Наблюдательного совета принимал участие.

На 2015-2016 корпоративный год в состав Наблюдательного совета Компании были избраны следующие профессиональные поверенные и независимые директора:

1. Алексеев Петр Вячеславович - Генеральный директор АО «РИК»;
2. Гордон Мария Владимировна - До 2014 года - главный портфельный менеджер Pacific Investment Management Co. (PIMCO) по акциям развивающихся стран;
3. Гринько Олег Викторович - Директор по стратегическим коммуникациям ЗАО «Управляющая компания «Сбережения и инвестиции»;
4. Кондратьева Валентина Ильинична - Руководитель ГАУ «Центр стратегических исследований Республики Саха (Якутия)»;
5. Никифоров Валентин Иванович - Заместитель генерального директора МБУ «Бизнес-инкубатор в г.Нюрба»;
6. Ульянов Павел Васильевич - Директор по Энергетическому бизнесу «РУСАЛ Глобал Менеджмент Б.В.» (RUSAL Global Management B.V.);

7. Фёдоров Олег Романович - Советник Руководителя Федерального агентства по управлению государственным имуществом (на общественных началах);

8. Чекунов Алексей Олегович - Генеральный директор ОАО «Фонд развития Дальнего Востока и Байкальского региона».

С учетом структуры участия членов Наблюдательного совета в его работе, а также выполнения ими дополнительных обязанностей по руководству работой Наблюдательного совета и комитетов при Наблюдательном совете, общий размер вознаграждения составляет 49 066 667 руб.

В соответствии с Положением о вознаграждениях и компенсациях членов Ревизионной комиссии АК «АЛРОСА» (ПАО) вознаграждение членам Ревизионной комиссии может быть выплачено за участие в работе Ревизионной комиссии и исполнение дополнительных обязанностей, связанных с председательством в Ревизионной комиссии.

Вознаграждение не выплачивается председателю и членам Ревизионной комиссии, имеющим статус государственного или муниципального служащего – в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

На 2015-2016 корпоративный год в состав Ревизионной комиссии Компании избрано 5 человек, являвшихся государственными служащими.

В январе 2016 года член Ревизионной комиссии Компании Ким Д.П. направил в АК «АЛРОСА» (ПАО) уведомление об увольнении с государственной службы.

Учитывая это размер вознаграждения за участие в работе Ревизионной комиссии в 2015-2016 корпоративном году пропорционально отработанному в составе Ревизионной комиссии времени после снятия ограничения на получение вознаграждения (увольнение с государственной службы) составляет 159 741 руб.

Наблюдательный совет Компании по предварительной рекомендации Комитета по аудиту при Наблюдательном совете Компании 28.04.2016 рассмотрел вопрос о распределении прибыли по результатам 2015 года, в том числе по размеру дивидендов по акциям АК «АЛРОСА» (ПАО) и порядку их выплаты, и принял решение об утверждении рекомендаций годовому Общему собранию акционеров Компании. Кроме того, Наблюдательным советом АК «АЛРОСА» (ПАО) рассмотрел вопрос о выплате вознаграждения за работу в Ревизионной комиссии членам Ревизионной комиссии – негосударственным служащим в размере, установленном внутренними документами АК «АЛРОСА» (ПАО) и принял решение об утверждении рекомендаций годовому Общему собранию акционеров АК «АЛРОСА» (ПАО).

В соответствии с частью 1 статьи 48 Федерального закона «Об акционерных обществах» на утверждение годового Общего собрания акционеров АК «АЛРОСА» (ОАО) вносятся следующие вопросы:

- «Утверждение распределения прибыли АК «АЛРОСА» (ПАО) по результатам 2015 года»;
- «О размере дивидендов, сроках и форме их выплаты по итогам работы за 2015 год и установлении даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов»;
- «О выплате вознаграждения за работу в составе Наблюдательного совета членам Наблюдательного совета – негосударственным служащим в размере, установленном внутренними документами АК «АЛРОСА» (ПАО)»;
- «О выплате вознаграждения за работу в Ревизионной комиссии членам Ревизионной комиссии – негосударственным служащим в размере, установленном внутренними документами АК «АЛРОСА» (ПАО)».