

**Пояснительная записка к
вопросам №№ 3, 4, 5, 6
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) в соответствии с Положением 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 10.02.2017) чистая прибыль Компании составила 148 657 464 938 руб.

Согласно Консолидированной финансовой отчетности АК «АЛРОСА» (ПАО) и ее дочерних компаний, подготовленной в соответствии с МСФО, за год, закончившийся 31 декабря 2016 года (аудиторское заключение представлено 15 марта 2017 г.), чистая прибыль за год составила 133 471 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) Компании следовало 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.

В 2017 году Компания при определении размера дивидендов применяет аналогичный подход.

Так, большей из величин, 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 2016 год, чистая прибыль составила 133 471 млн. руб. За вычетом прибыли, относящейся на неконтролирующую долю участия (2 079 млн. руб.) прибыль к распределению составляет 131 392 млн. руб. Таким образом, 50% от 131 392 млн. руб. составляет 65 696 млн. руб., что составляет 72,26% от чистой прибыли Компании, исчисленной в соответствии с нормами российского законодательства, или 8,9201 руб. на акцию. При этом, при определении размера дивидендов в целях избежания появления дробной копейки предлагается определить размер дивидендов 8,93 руб., что в абсолютном выражении составит 65 769 143 075,90 руб.

Учитывая изложенное, предлагается средства, направляемые на выплату дивидендов по итогам деятельности Компании за 2016 год в абсолютном выражении определить в размере 65 769 143 075,90 руб., что составит 50,06% от чистой прибыли, отраженной в консолидированной финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с МСФО, или 72,26% от чистой прибыли Компании, исчисленной в соответствии с РСБУ.

Таким образом, размер дивидендов на одну размещенную обыкновенную именную акцию АК «АЛРОСА» (ПАО) номинальной стоимостью 50 копеек составит 8 рублей 93 копейки (65 769 143 075,90 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 2016 г. резервный фонд общества создан и полностью сформирован.

В этой связи чистую прибыль АК «АЛРОСА» (ПАО) в размере 148 657 465 тыс. руб. (исключая 57 741 915 000,00 руб. – доходы, полученные в результате корректировки стоимости финансовых вложений) по итогам 2016 года предлагается распределить следующим образом:

- на выплату дивидендов по акциям – 65 769 143 075,90 руб.;
- прибыль, остающаяся в распоряжении Компании до выплаты вознаграждения членам Наблюдательного совета и членам Ревизионной комиссии – 25 146 406 924,10 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 2016-2017 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 - По 2014 год - главный портфельный менеджер Pacific Investment Management Co. (PIMCO) по акциям развивающихся стран;
3. Гринько Олег Викторович - Директор ООО «Т-Система»;
4. Жарков Андрей Вячеславович – член Наблюдательного совета;
5. Лемешева Валентина Ивановна – По 2014 год - Председатель Государственного комитета по ценовой политике – Региональной энергетической комиссии Республики Саха (Якутия).

6. Ульянов Павел Васильевич - Директор по Энергетическому бизнесу «РУСАЛ Глобал Менеджмент Б.В.» (RUSAL Global Management B.V.);

7. Фёдоров Олег Романович – По 2014 год - Советник Руководителя Федерального агентства по управлению государственным имуществом;

8. Чекунов Алексей Олегович - Генеральный директор АО «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 43 254 545 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 2016-2017 корпоративный год в состав Ревизионной комиссии Компании избрано 5 человек, 4 из них являются государственными служащими.

Таким образом, право на получение вознаграждения за работу в составе Ревизионной комиссии имеет Михина Марина Витальевна (до 2016 года занимала должность советника руководителя Федерального агентства по управлению государственным имуществом. В настоящее время заместитель руководителя Службы внутреннего аудита АО «ОСК»).

Наблюдательный совет Компании по предварительной рекомендации Комитета по аудиту при Наблюдательном совете Компании 19.04.2017 рассмотрел вопрос о распределении прибыли по результатам 2016 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, Наблюдательный совет 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» (ПАО) вносятся следующие вопросы:

- «Об утверждении распределения прибыли АК «АЛРОСА» (ПАО) по результатам 2016 года»;

- «О размере дивидендов, сроках и форме их выплаты по итогам работы за 2016 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)».