

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

Согласно Положению о дивидендной политике АК «АЛРОСА» (ПАО) (далее – Компания), утвержденному Наблюдательным советом Компании 20 декабря 2011 года (протокол №177) с изменениями, утвержденными Наблюдательным советом 29 ноября 2013 года (протокол №205), Наблюдательный совет Компании при определении размеров дивидендов, рекомендуемых общему собранию акционеров 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).

Согласно Консолидированной финансовой отчетности АК «АЛРОСА» (ПАО) и ее дочерних обществ, подготовленной в соответствии с МСФО, за год, закончившийся 31 декабря 2017 года (аудиторское заключение представлено 15 марта 2018 года), чистая прибыль за год составила 78 616 млн рублей, из которой 77 075 млн рублей – прибыль, относящаяся на акционеров АК «АЛРОСА» (ПАО), 1 541 млн рублей – прибыль, относящаяся на неконтролирующую долю участия.

В соответствии с законодательством Российской Федерации, Уставом Компании, Положением о дивидендной политике Компании, Положением о вознаграждении членов Наблюдательного совета Компании, а также Положением о вознаграждениях и компенсациях членов Ревизионной комиссии Компании чистая прибыль может быть направлена на выплату дивидендов по акциям, на формирование резервного фонда, на выплату вознаграждения членам Наблюдательного совета и членам Ревизионной комиссии.

По данным бухгалтерской (финансовой) отчетности (аудиторское заключение предоставлено 12 февраля 2018 года) чистая прибыль общества составила 16 584 208 000 рублей.

Учитывая изложенное, предлагается средства, направляемые на выплату дивидендов по итогам деятельности Компании за 2017 год в абсолютном выражении определить в размере 38 592 419 901,20 рублей, что эквивалентно размеру дивидендов на одну размещенную обыкновенную именную акцию Компании номинальной стоимостью 50 копеек – 5 рублей 24 копейки (38 592 419 901,20 рублей

делится на общее количество акций 7 364 965 630 штук с точностью до одной копейки) с учётом округления результата деления чистой прибыли на количество акций до копеек, что составит 50,07% от чистой прибыли, отраженной в консолидированной финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с МСФО.

Реализация данного предложения соответствует интересам Российской Федерации, обеспечивает сбалансированность краткосрочных и долгосрочных интересов акционеров, направлена на повышение инвестиционной привлекательности Компании и её капитализации.

В соответствии с Уставом общества резервный фонд создается в размере не менее 5% уставного капитала, что составляет 184 124 150 рублей (5% от 3 682 483 000). Согласно бухгалтерской отчетности Компании за 2017 год резервный фонд общества создан и составляет 736 500 000 рублей.

В этой связи чистую прибыль Компании в размере 16 854 208 000,00 рублей по итогам 2017 года предлагается распределить следующим образом:

- на выплату вознаграждения членам Наблюдательного совета – 43 350 000,00 рублей;
- на выплату дивидендов по акциям – 38 592 419 901,20 рублей, в том числе за счёт нераспределенной прибыли прошлых лет – 21 781 561 901,20 рублей;
- прибыль, остающаяся в распоряжении Компании – 0 рублей.

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

28.04.2018 Наблюдательный совет рассмотрел данные вопросы и рекомендует годовому Общему собранию акционеров Компании принять решение о распределении прибыли по результатам 2017 года, а также нераспределенной прибыли прошлых лет, в том числе по размеру дивидендов по акциям АК «АЛРОСА» (ПАО) и порядку их выплаты, согласно проекту решения.