

Пояснительные записки к вопросам повестки дня годового Общего собрания акционеров АК «АЛРОСА» (ПАО)

Пояснительная записка к вопросу № 1:

Согласно пункту 11.3.1.1. Устава Компании, утверждение Годового отчета АК «АЛРОСА» (ПАО) относится к компетенции общего собрания акционеров.

Годовой отчет Компании подготовлен в соответствии с постановлением Правительства РФ № 1214 от 31.12.2010, положением № 714-П от 27.03.2020 и постановлением Правительства РФ № 1102 от 04.07.2023 о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным Банком России.

Общему собранию акционеров предлагается рассмотреть и одобрить Годовой отчет АК «АЛРОСА» (ПАО) за 2023 год.

Основные показатели деятельности АЛРОСА за 2023 год

Мировая алмазно-бриллиантовая отрасль в 2023 году функционировала и закончила год с результатами на более низком по сравнению с 2022 годом уровне. Основными факторами, оказавшими влияние на мировой алмазно-бриллиантовый рынок в 2023 г., стали переизбыток предложения, экономические и геополитические проблемы, а также нереализовавшиеся ожидания по росту спроса на рынке Китая.

Несмотря на снижение в 2023 году цен и объемов предложения алмазов производителями, а также отмену ими части торгов во втором полугодии и расширение мер гибкости, диамантеры приобретали алмазы в объемах, необходимых для обеспечения деятельности гранильных предприятий с минимальными затратами. Предпринятые отраслевые меры поддержки рынка, включая введение Индией добровольного моратория на импорт алмазов на два месяца (с 15 октября до 15 декабря 2023 г.), позволили стабилизировать ситуацию к концу 2023 года и предотвратить обвальное падение цен на алмазы.

В отчетном году Группа АЛРОСА продолжила реализацию стратегии, направленной на сохранение производственного потенциала, повышение производительности активов, выполнение программы отчуждения непрофильных активов, поддержание и расширение ресурсной базы, цифровизацию производственных процессов. Реализованы проекты по повышению операционной эффективности горнотранспортной техники и обогащательных фабрик, реформированию производственной и инженерной вертикали, продолжена автоматизация и цифровая трансформация производства, сбыта, управления персоналом, ГРП и других направлений. В полном объеме выполнена программа по импортозамещению оборудования и ИТ-продуктов.

Совокупная выручка выросла на 9% до 327 млрд руб. Чистая прибыль Группы АЛРОСА за 2023 год составила 85 млрд руб.

В рамках запланированных стратегических инициатив АЛРОСА продолжила строительство и поддержание производственных мощностей. Капитальные вложения Группы АЛРОСА (по МСФО) в 2023 году составили 64 млрд рублей.

12.04.2024 Наблюдательный совет предварительно утвердил Годовой отчет АК «АЛРОСА» (ПАО) за 2023 год и принял решение внести его на утверждение годового Общего собрания акционеров Компании.

Пояснительная записка к вопросу № 2:

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность АК «АЛРОСА» (ПАО) сформирована исходя из действующего законодательства Российской Федерации.

Ведение бухгалтерского учета в АК «АЛРОСА» (ПАО) осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

Аудиторское заключение

26 февраля 2024 года Аудитор предоставил аудиторское заключение о финансовой (бухгалтерской) отчетности АК «АЛРОСА» (ПАО), подготовленной в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета (далее – бухгалтерская отчетность), за год, закончившийся 31 декабря 2023 года. По мнению Аудитора, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерной компании «АЛРОСА» (публичного акционерного общества) по состоянию на 31 декабря 2023 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Обзор бухгалтерского баланса

Актив баланса увеличился на 68 304 млн руб. (+11%) в основном за счет увеличения основных средств на 15 169 млн руб. и запасов на 35 100 млн руб.

Обязательства увеличились на 12 673 млн руб. (+5%) в основном за счет роста кредитов, займов на 20 888 млн руб. при снижении кредиторской задолженности на 8 488 млн руб.

Капитал и резервы увеличились на 55 631 млн руб. (+15%) и составили 418 632 млн руб.

Обзор отчета о финансовых результатах

Выручка увеличилась на 17 580 млн руб. (+7%) по сравнению с 2022 годом и составила 269 030 млн руб.

Себестоимость проданной продукции, работ, услуг по сравнению с 2022 годом увеличилась на 12 605 млн руб. (+9%).

Управленческие расходы по итогам 2023 года увеличились на 1 339 млн руб. (+9%).

Коммерческие расходы в 2023 году увеличились на 1 166 млн руб. (+68%).

Результат по прочим доходам и расходам по итогам 2023 года – прибыль в размере 5 595 млн руб., в 2022 прибыль составила 6 716 млн руб.

Доходы от участия в других организациях увеличились на 3 987 млн. руб. (+28%) и составили 18 012 млн руб.

Прочие доходы по итогам 2023 года снизились на 12 079 млн руб. (-48%) до 12 764 млн руб.

Прочие расходы по итогам 2023 года снизились на 4 431 млн руб. (-16%) и составили 24 090 млн руб.

Динамика чистой прибыли

Чистая прибыль по АК «АЛРОСА» (ПАО) за 2023 год составила 83 395 млн руб., увеличилась к 2022 году на 462 млн руб. (+1%).

Обзор отчета об изменениях капитала

Капитал и резервы Компании за 2023 год увеличились на 55 631 млн руб. и составили 418 632 млн. руб.

Резервный капитал – 737 млн руб. (0,2% в общем объеме капитала), создан за счет чистой прибыли в соответствии с Уставом Компании и предназначен для покрытия убытков Компании, а также для погашения облигаций и выкупа акций Компании в случае отсутствия иных средств, и не может быть использован для иных целей.

Уставный капитал Компании сформирован в соответствии с Уставом и составляет 3 682 млн руб. (1 % в общем объеме капитала).

Уставный капитал Компании разделен на 7 364 965 630 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 50 копеек каждая.

Добавочный капитал Компании – в 2023 году составил 50 016 млн. руб. (12% в общем объеме капитала).

Нераспределенная прибыль увеличилась на 55 644 млн руб.

Обзор отчета о движении денежных средств

Денежные потоки от текущих операций в 2023 году составили:

поступления – 280 099 млн руб., в том числе 274 484 млн руб. – от продажи продукции, товаров, работ, услуг;

платежи – 243 592 млн руб., в том числе 88 820 млн руб. – оплата поставщикам (подрядчикам) за материалы, работы, услуги, 46 357 млн руб. – в связи с оплатой труда работников, 68 678 млн руб. – оплата налогов, 25 963 млн руб. – оплата налога на прибыль.

Денежные потоки от инвестиционных операций в 2023 году составили:

поступления – 219 587 млн руб., в т.ч. – 201 392 млн руб. – от возврата предоставленных займов, 18 006 млн руб. – от поступления дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях, 187 млн руб. от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений),

платежи – 216 146 млн руб., в т.ч. 29 087 млн руб. – в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов, 186 968 млн руб. – приобретением долговых ценных бумаг, предоставление займов другим лицам.

Денежные потоки от финансовых операций в 2023 году составили:

поступления: получение кредитов и займов – 103 634 млн руб.,

платежи – 135 734 млн руб., в т.ч. на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников – 27 741 млн руб., в связи с возвратом кредитов и займов полученных – 107 626 млн руб.

Результат движения денежных средств за отчетный период – 7 848 млн руб.

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода и на конец отчетного периода – 24 732 млн руб. и 31 364 млн руб., соответственно.

20.03.2024 Комитет по аудиту при Наблюдательном совете предварительно рассмотрел указанный вопрос и рекомендовал Наблюдательному совету предложить годовому Общему собранию акционеров АК «АЛРОСА» (ПАО) утвердить годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность АК «АЛРОСА» (ПАО) за 2023 год.

12.04.2024 Наблюдательный совет Компании принял решение предложить годовому Общему собранию акционеров АК «АЛРОСА» (ПАО) утвердить годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность АК «АЛРОСА» (ПАО) за 2023 год.

Пояснительная записка к вопросу № 3:

Положением о дивидендной политике АК «АЛРОСА» (ПАО) (далее – Компания), утвержденным Наблюдательным советом Компании 10 марта 2021 г., определены следующие условия выплаты акционерам дивидендов:

1) наличие у Компании чистой прибыли и/или нераспределенной прибыли, отраженных в бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете;

2) непревышение текущего и прогнозного значения показателя «Чистый долг¹/EBITDA²» значения 1,5;

3) отсутствие ограничений на выплату дивидендов, предусмотренных законодательством Российской Федерации;

а также следующие принципы выплаты акционерам дивидендов:

1) выплата дивидендов производится ежегодно, при этом в качестве базового варианта выплаты дивидендов по размещенным акциям используется следующая периодичность их выплаты:

- по результатам деятельности Компании за первое полугодие отчетного года;
- по результатам деятельности Компании за отчетный год (за вычетом ранее уплаченных дивидендов за первое полугодие отчетного года);

2) размер дивидендов определяется исходя из суммы СДП³ Компании и соответствующего значения показателя «Чистый долг/EBITDA» на конец первого полугодия или года:

1 Чистый долг – показатель, определяемый в соответствии с международными стандартами подготовки консолидированной финансовой отчетности (МСФО) как размер долговых обязательств за вычетом денежных средств и их эквивалентов, а также банковских депозитов на каждую отчетную дату.

2 EBITDA – прибыль или убыток Группы за предшествующие 12 месяцев, скорректированные на расходы по налогу на прибыль, финансовые доходы и расходы, долю в чистой прибыли совместных и ассоциированных предприятий, износ и амортизацию, обесценение и выбытие основных средств, прибыль или убыток от выбытия дочерних предприятий, переоценку инвестиций, разовые эффекты.

³ Свободный денежный поток (СДП) – денежный поток от операционной деятельности, определяемый в соответствии с международными стандартами подготовки консолидированной финансовой отчетности (МСФО), за вычетом денежного потока, направляемого на финансирование капитальных вложений (по статье «Приобретение основных средств» консолидированного отчета о движении денежных средств по стандартам МСФО)».

- если значение показателя «Чистый долг/ЕВITDA» на конец соответствующего периода составляет менее 0,0, то размер полугодовых дивидендных платежей может составить не менее 100% от СДП за соответствующее полугодие отчётного года;

- если значение показателя «Чистый долг/ЕВITDA» на конец соответствующего периода соответствует диапазону 0,0-1,0 (не включая 1,0), то размер полугодовых дивидендных платежей может составить от 70 до 100% от СДП за соответствующее полугодие отчётного года;

- если значение показателя «Чистый долг/ЕВITDA» на конец первого полугодия или года соответствует диапазону 1,0-1,5, то размер полугодовых дивидендных платежей может составить от 50 до 70% от СДП за соответствующее полугодие отчётного года;

3) определено минимальное значение дивидендных выплат – размер средств, направляемых на выплату дивидендов за отчётный год должен быть не менее 50% от суммы чистой прибыли Компании за соответствующий год, исчисленной на основании консолидированной финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с МСФО.

Устойчивая бизнес модель и эффективная реализация стратегии АЛРОСА позволили минимизировать влияние негативных внешних факторов на производственные и финансовые показатели Компании.

В соответствии данным консолидированной финансовой отчетности АК «АЛРОСА» (ПАО), подготовленной по международным стандартам, за год, закончившийся 31 декабря 2023 г. «чистая прибыль получена в сумме 85,2 млрд руб. Условие не превышения текущего и прогнозного значения показателя «Чистый долг/ЕВITDA» значения 1,5 было соблюдено.

В соответствии с утвержденной дивидендной политикой и исходя из ее финансового положения Компания может направить на дивидендные выплаты 14,9 млрд руб., что, с учетом промежуточных дивидендов, выплаченных (объявленных) АК «АЛРОСА» (ПАО) по результатам первого полугодия 2023 г. в сумме 27,7 млрд руб., эквивалентно 50,06 % чистой прибыли, полученной по итогам деятельности за 2023 г. (по МСФО), что в полной мере отвечает требованиям Распоряжения Правительства Российской Федерации от 29.05.2006 г. N 774-р (в ред. распоряжений Правительства РФ от 12.11.2012 N 2083-р, от 18.05.2017 N 944-р, от 11.06.2021 N 1589-р).

В соответствии с п.2.1 Положения о дивидендной политике Компании условием выплаты дивидендов акционерам является наличие у Компании чистой прибыли и/или нераспределенной прибыли, отраженных в бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете (далее - РСБУ).

По данным РСБУ чистая прибыль Компании по итогам 2023 г. получена в сумме 83 395 034 374,02 руб., что достаточно для осуществления дивидендных выплат.

С учетом промежуточных дивидендов, объявленных (выплаченных) по итогам первого полугодия 2023 г. в сумме 27,7 млрд руб. и дивидендных платежей, рекомендуемых годовому Общему собранию акционеров по результатам 2023 г. в сумме 14,9 млрд руб., совокупная сумма дивидендных выплат за 2023 г. составит 42,6 млрд руб. или 5 (пять) рублей и 79 (семьдесят девять) копеек на одну обыкновенную именную акцию АК «АЛРОСА» (ПАО) номинальной стоимостью 50 (пятьдесят) копеек.

Таким образом, сумма дивидендов за 2023 год с учётом округления на 1 акцию в большую сторону до копейки, подлежащих выплате (объявлению) составит 14 877 230 572,60 руб. или 2 (два) рубля 02 (две) копейки на одну размещенную именную акцию Компании номинальной стоимостью 50 (пятьдесят) копеек.

Наблюдательный совет АК «АЛРОСА» (ПАО) 12.04.2024 предварительно рассмотрел вопрос «О рекомендациях годовому Общему собранию акционеров АК «АЛРОСА» (ПАО) по распределению прибыли по результатам 2023 года, в том числе по размеру дивидендов по акциям АК «АЛРОСА» (ПАО) и порядку их выплаты» и рекомендовал годовому Общему собранию акционеров принять решение о распределении прибыли, о размере дивидендов по акциям Компании и порядку их выплаты согласно проекту решения.

Пояснительная записка к вопросу № 4:

Основанием для выплаты вознаграждения членам Наблюдательного совета Компании является решение Общего собрания акционеров Компании. Сумма выплачиваемого вознаграждения устанавливается решением Общего собрания акционеров Компании.

Положением о вознаграждении членов Наблюдательного совета АК «АЛРОСА» (ПАО) установлено, что вознаграждение (основное и дополнительное) 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, замещающим государственную должность Российской Федерации, государственную должность субъекта Российской Федерации, муниципальную должность либо замещающим должность федеральной государственной службы, государственной службы субъекта Российской Федерации или должность муниципальной службы (далее – государственные должности и должности государственной службы);

- 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.

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

Вознаграждение выплачивается за участие в работе Наблюдательного совета (основное вознаграждение) и за осуществление функций председателя Наблюдательного совета, старшего независимого директора, а также за председательство и (или) членство в комитетах при Наблюдательном совете (дополнительное вознаграждение).

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.

Дополнительное вознаграждение за членство и (или) председательство в комитетах при Наблюдательном совете рассчитывается по каждому комитету отдельно. Размер надбавки за членство и (или) председательство в комитете при Наблюдательном совете каждого члена комитета рассчитывается с учетом общего количества заседаний Комитета за прошедший корпоративный год, состоявшихся по состоянию на 31 марта текущего года, и количества заседаний, в которых член Комитета принимал участие.

С учетом структуры участия членов Наблюдательного совета в его работе, а также выполнения ими дополнительных обязанностей старшего независимого директора, по руководству работой комитетов при Наблюдательном совете, а также членству в комитетах, общий размер вознаграждения составляет 64 460 156,25 руб.

05.04.2024 Комитет по кадрам и вознаграждениям при Наблюдательном совете предварительно рассмотрел вопрос и рекомендовал его Наблюдательному совету к принятию.

12.04.2024 Наблюдательный совет рекомендовал годовому Общему собранию акционеров принять решение о выплате вознаграждения членам Наблюдательного совета АК «АЛРОСА» (ПАО) за 2023-2024 корпоративный период (год) в размере и порядке, определенном в соответствии с Положением о вознаграждении членов Наблюдательного совета АК «АЛРОСА» (ПАО).

Пояснительная записка к вопросу № 5:

Основанием для выплаты вознаграждения членам Ревизионной комиссии Компании является решение Общего собрания акционеров Компании. Сумма выплачиваемого

вознаграждения рекомендуется Наблюдательным советом и устанавливается решением Общего собрания акционеров Компании.

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, а также председателю и членам ревизионной комиссии, в отношении которых законодательством предусмотрено ограничение или запрет на получение каких-либо выплат от коммерческих организаций.

На 2023-2024 корпоративный год в состав Ревизионной комиссии Компании избрано 5 человек: 4 из них являются государственными служащими; 1 – не являлся государственными служащими весь корпоративный год.

Расчет фактического размера вознаграждения для каждого члена ревизионной комиссии производится председателем ревизионной комиссии и предварительно рассматривается на заседании Наблюдательного совета.

С учетом структуры участия в работе Ревизионной комиссии общий размер вознаграждения членам Ревизионной комиссии составляет 2 199 467,00 руб.

05.04.2024 Комитет по кадрам и вознаграждениям при Наблюдательном совете предварительно рассмотрел вопрос и рекомендовал его Наблюдательному совету к принятию.

12.04.2024 Наблюдательный совет рекомендовал годовому Общему собранию акционеров принять решение о выплате вознаграждения членам Ревизионной комиссии АК «АЛРОСА» (ПАО) за 2023-2024 корпоративный период (год) в размере и порядке, определенном в соответствии с Положением о вознаграждениях и компенсациях членов ревизионной комиссии АК «АЛРОСА» (ПАО).

Пояснительная записка к вопросам №№ 6, 7:

Общему собранию акционеров Компании предлагается определить персональные составы Наблюдательного совета и Ревизионной комиссии Компании на 2024-2025 корпоративный год.

Избрание членов Наблюдательного совета АК «АЛРОСА» (ПАО) (далее – Компания) и членов Ревизионной комиссии Компании осуществляется на ежегодной основе и относится к компетенции Общего собрания акционеров Компании (подп.4 и подп.9 п.1 ст.48 Федерального закона «Об акционерных обществах»).

Акционеры (акционер) Компании, являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций, вправе выдвинуть кандидатов в Наблюдательный совет и в Ревизионную комиссию Компании не позднее чем через 75 дней после окончания финансового года (ч.1 ст. 53 Федерального закона «Об акционерных обществах» и п.12.5.1 Устава Компании).

Предложения акционеров рассмотрены Наблюдательным советом 20.03.2024.

12.04.2024 года Наблюдательный совет утвердил списки кандидатур для голосования по выборам в Наблюдательный совет АК «АЛРОСА» (ПАО) и в Ревизионную комиссию АК «АЛРОСА» (ПАО) на годовом Общем собрании акционеров АК «АЛРОСА» (ПАО) по результатам 2023 года.

Пояснительная записка к вопросу № 8:

Согласно требованиям законодательства, необходимо ежегодное проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности АК «АЛРОСА» (ПАО) (далее – Компания) и консолидированной финансовой отчетности Группы АЛРОСА. Для указанной работы на конкурсной основе привлекается независимый аудитор.

Во исполнение Федеральных законов от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», от 30.12.2008 № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности», от 27.07.2010 №208-ФЗ «О

консолидированной финансовой отчетности», и в соответствии с п. 20.2 Устава АК «АЛРОСА» (ПАО) (далее – Компания), в 2022 году в порядке, предусмотренном Федеральным законом от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», Компанией проведен открытый конкурс в электронной форме «На право заключения договора на проведение обязательного аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности АК «АЛРОСА» (ПАО), подготовленной в соответствии с российским законодательством, и консолидированной финансовой отчетности Группы АЛРОСА, подготовленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, по итогам 2022-2024 годов».

С победителем указанного открытого конкурса в электронной форме - ООО «Финансовые и бухгалтерские консультанты» (ООО «ФБК») Компанией заключен договор, сроком действия на три года (2022-2024 гг.): от 31.05.2022 № 1101028987.

Условиями договора установлено, что в отношении обязательств сторон, связанных с проведением обязательного аудита за период с 01.01.2024 по 31.12.2024, они вступают в силу с даты принятия годовым общим собранием акционеров Компании решения о назначении аудиторской организации Компании по итогам 2024 года.

Согласно ст. 86 Федерального закона «Об акционерных обществах» № 208-ФЗ от 26.12.1995 и подпункту в) пункта 11.3.1.1 устава Компании общее собрание акционеров ежегодно назначает аудиторскую организацию (утверждает аудитора) Компании.

Наблюдательный совет Компании 12.04.2024, по предварительной рекомендации Комитета по аудиту при Наблюдательном совете Компании от 20.03.2024, рассмотрел указанный вопрос и принял решение рекомендовать годовому Общему собранию акционеров Компании назначить Общество с ограниченной ответственностью «Финансовые и бухгалтерские консультанты» аудиторской организацией АК «АЛРОСА» (ПАО) по обязательному аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности АК «АЛРОСА» (ПАО), подготовленной в соответствии с российским законодательством, и консолидированной финансовой отчетности Группы АЛРОСА, подготовленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, по итогам 2024 года.

Пояснительная записка к вопросам №№ 9-11:

Вопросы №№ 9-11 включены в повестку дня годового Общего собрания акционеров для обеспечения соответствия внутренних документов изменившемуся законодательству об акционерных обществах, учету рекомендаций аудитора Компании, приведения в соответствие с действующей практикой Компании.

В качестве основных изменений в документы важно указать следующие:

Закрепление в Уставе Компании полномочий Наблюдательного совета в части:

- утверждения стратегических документов в области устойчивого развития, в том числе нефинансовой отчетности, политики по комплаенсу;
- утверждение целевых значений ключевых показателей эффективности Группы;
- одобрение существенных условий трудового договора с генеральным директором – председателем правления и членами правления Компании;
- утверждение решения о выпуске акций Компании и эмиссионных ценных бумаг Компании, конвертируемых в его акции, утверждение проспекта ценных бумаг Компании;
- принятие решения о приобретении Компанией размещенных ей акций на организованных торгах для достижения определенной (определенных) таким решением цели (целей) в соответствии с программой приобретения акций, которая утверждается этим же решением;
- определение принципов и подходов к организации в Компании системы управления промышленной безопасностью, проведению ее аудита в случаях, определенных Федеральным законом от 21 июля 1997 года № 116-ФЗ «О промышленной безопасности опасных производственных объектов»;

Уточнение полномочий Правления Компании:

Исключаются полномочия по утверждению инвестиционной программы, организации подготовки и утверждению бизнес-плана и отчета об итогах его выполнения, утверждению изменений, дополнений, корректировок в годовой бюджет Компании с одновременным

направлением уведомления в Наблюдательный совет о принятом решении – все указанные полномочия относятся к компетенции Наблюдательного совета и не могут быть переданы другому органу управления. Также исключено полномочие по утверждению, изменению, дополнению перечня постоянно действующих коллегиальных органов Компании.

Изменения в Положение об Общем собрании акционеров носят редакционный характер во избежание редакционных несовпадений с Уставом Компании.

Кроме того, на основании рекомендаций аудитора предлагается внести изменение в Положение о вознаграждениях и компенсациях членов ревизионной комиссии об исключении чистой прибыли в качестве источника для выплаты вознаграждения членам Ревизионной комиссии по аналогии с вознаграждением членам Наблюдательного совета. Данные расходы должны быть отнесены в состав «управленческие расходы».

Полный перечень предлагаемых к внесению изменений во внутренние документы представлен в соответствующих сравнительных таблицах изменений в документы.

12.04.2024 Наблюдательный совет рекомендовал годовому Общему собранию акционеров утвердить изменения в Устав, в Положение об Общем собрании акционеров и в Положение о вознаграждениях и компенсациях членов ревизионной комиссии АК «АЛРОСА» (ПАО).