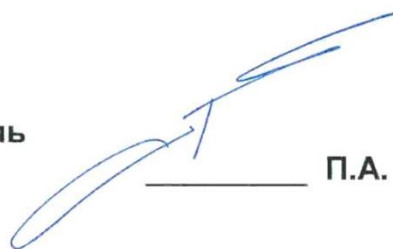


**ИЗМЕНЕННАЯ (СКОРРЕКТИРОВАННАЯ) ИНФОРМАЦИЯ
В ГОДОВОМ ОТЧЕТЕ АК «АЛРОСА» (ПАО) ЗА 2023 ГОД**

Код эмитента: 40046-N

Генеральный директор - председатель
правления АК «АЛРОСА» (ПАО)



_____ П.А. Маринычев

Документ составлен и публикуется в порядке изменения (корректировки) информации, содержащейся в ранее опубликованном Годовом отчете акционерной компании «АЛРОСА» (публичного акционерного общества) за 2023 год (далее – «Годовой отчет»).

Годовой отчет, информация в котором изменяется (корректируется), был опубликован на странице компании в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», предоставляемой информационным агентством ООО «Интерфакс-ЦРКИ» по ссылке <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=199&type=2>, и на официальном сайте компании по ссылке: <https://www.alrosa.ru/investors/results-reports/reports/2023/>.

Краткое описание изменений, внесенных в Годовой отчет, и причин (обстоятельств), послуживших основанием их внесения:

В целях исполнения полученного предписания Центрального банка Российской Федерации от 11.06.2024 № 28-4-1/3887 (далее – Предписание Банка России), ранее раскрытый Годовой отчет за 2023 год дополнен следующей информацией:

- в подраздел «Финансовые результаты» раздела «Обращение генерального директора – председателя правления» включена информация о том, что «свободный денежный поток составил 2,2 млрд руб.»;
- в подраздел 1.2. раздела 1 включены показатели «свободный денежный поток» и «налоги и обязательные платежи»;
- в столбец «Создание ценности» подраздела 1.1. «Бизнес модель» добавлен показатель свободного денежного потока;
- в подраздел 2.1 «Обзор рынка» включены сведения о том, «что одновременно произошло сокращение мирового объема продаж алмазов до 107 млн карат» и «мировые продажи бриллиантов и алмазов опустились до порядка 20 млрд долл. США и 12 млрд долл. США соответственно»;
- в 2.1.1. включен рисунок 3 «Мировая добыча алмазов, млн карат» в полном объеме;
- в 2.1.2. включен рисунок 6 «Оценка мировых продаж алмазов, млрд долл. США»;
- добавлен подпункт 2.2.2 «Выполнение ключевых показателей эффективности» в пункте 2.2 (за исключением показателей: рентабельность продаж по «Прибыли до вычета», объем горной массы, выручка от продаж основной продукции, добыча алмазного сырья, «прибыль до вычета», чистый долг/«прибыль до вычета»);
- в подпункт 3.3.1. пункта 3.3 добавлена строка «Свободный денежный поток, млрд руб.»;
- в подпункт 3.3.2. пункта 3.3. добавлена строка «Итого»;
- в таблицу 16 подпункта 3.3.5 пункта 3.3. включена строка «Чистая прибыль за 2023 год»;
- добавлена таблица 17 в подпункт 3.3.6. пункта 3.3;
- подпункт 3.4.3 пункта 3.4 дополнен информацией о том, что «контент, разработанный в рамках программы, в адаптированном виде используется для размещения на корпоративных ресурсах Компании, в российских социальных сетях»;
- в подпункт 5.1.1 пункта 5.1. включены текстовые пояснения к таблице 23;
- в подпункт 6.3.3. пункта 6.3. включены: 1) фраза «в среднем члены Наблюдательного совета прибывают в его составе три года»; 2) рисунок 20 и текстовые пояснения к нему; 3) таблица 32 (за исключением ФИО членов Наблюдательного совета).
- в подпункт 6.3.4 пункта 6.3 добавлена таблица 33;
- в подпункт 6.3.8 пункта 6.3. включены: 1) «отчет о практической реализации принципов политики вознаграждения членов Наблюдательного совета»; 2) таблица 34; 3) таблица 35; 4) фраза «указанные вознаграждения выплачены членам Наблюдательного совета Компании в полном объеме в установленный срок»; 5) фраза «в 2023 года Компания и юридические лица Группы АЛРОСА не предоставляли займы членам Наблюдательного совета»;
- подпункт 6.3.9. пункта 6.3. дополнен: 1) информацией о том, что «в соответствии с Положением Комитет формируется в составе трех человек, только из независимых членов Наблюдательного совета. В случае

невозможности формирования Комитета только из независимых членов Наблюдательного совета в силу объективных причин большинство членов Комитета должны составлять независимые члены Наблюдательного совета, при этом остальными членами могут быть неисполнительные члены Наблюдательного совета»; 2) таблицей 36; 3) информацией о том, что «количественный состав Комитета по стратегии и устойчивому развитию определяется решением Наблюдательного совета и не может быть менее трех членов Наблюдательного совета»; 4) информацией о том, что «в 2023 году решением годового Общего собрания акционеров Компании был избран новый состав Наблюдательного совета и обновлен состав Комитета по стратегии и устойчивому развитию»; 5) таблицей 37 (за исключением ФИО членов комитета); 6) информацией о том, что в соответствии с Положением о Комитете по кадрам и вознаграждениям при Наблюдательном совете АК «АЛРОСА» (ПАО) Комитет формируется в составе четырех человек только из независимых директоров. В случае невозможности формирования Комитета только из независимых директоров в силу объективных причин большинство членов Комитета должны составлять независимые директора, при этом остальными членами могут быть члена Наблюдательного совета, не являющиеся генеральным директором-председателем правления и (или) членами Правления»; 7) таблицей 38 (за исключением ФИО членов комитета);

- подраздел «Состав Правления» пункта 6.4 дополнен абзацами 1 и 2;

- подпункт 6.4.3. пункта 6.4. дополнен: 1) информацией о том, что «общая сумма вознаграждения, выплаченного членам исполнительного органа в 2023 году, составила 484 850 тыс руб. В 2023 году Компания и юридические лица Группы АЛРОСА займы генеральному директору – председателю правления и членам Правления не предоставляли»; 2) таблицей 39 (за исключением данных на 2021 год и 2022 год);

- пункт 6,5 дополнен информацией о том, что «в 2023 году оплата труда Корпоративного секретаря производилась в соответствии с Положением о Корпоративном секретаре АК «АЛРОСА» (ПАО), внутренними нормативными документами Компании, регулирующими систему оплаты труда и материального стимулирования работников Компании, в том числе занимающих руководящие должности»;

- подпункт 6.6.1 пункта 6.6. дополнен таблицей 40;

- подпункт 6.7.3. пункта 6.7 дополнен информацией о том, что: 1) «на 2022-2023 корпоративный год в состав Ревизионной комиссии Компании было избрано пять человек, из которых на 31 марта 2023 года два члена Ревизионной комиссии не являлись государственными или муниципальными служащими»; 2) «годовым Общим собранием акционеров АК «АЛРОСА» (ПАО) 30 июня 2023 года принято решение выплатить вознаграждение членам Ревизионной комиссии»; 3) «общий размер вознаграждения составил 3 964 689 руб.»; 4) «вознаграждение членам Ревизионной комиссии АК «АЛРОСА» (ПАО) выплачено в полном объеме в установленный срок»;

- раздел «Информация о компании» дополнен данными по сумме дивидендов, перечисленных в федеральный бюджет в отчетном периоде, и размеру задолженности по выплате дивидендов перед федеральным бюджетом в отчетном периоде.

Обращение генерального директора – председателя правления

Уважаемые акционеры и инвесторы АЛРОСА, дорогие коллеги!

АЛРОСА умело подготовилась к кризисным явлениям, которые были на мировом алмазном рынке в 2023 году. Предприятие создало сопутствующую финансовую «подушку безопасности» и выполнило все, что запланировало ранее, в полном объеме.

Я рад представить Годовой отчет АЛРОСА за 2023 год, в котором отражены ключевые результаты работы и решения, позволяющие Компании сохранять устойчивость в период геополитической нестабильности и неблагоприятной конъюнктуры алмазно-бриллиантового рынка.

Состояние алмазно-бриллиантового рынка

Отрасль в целом функционировала на более низком по сравнению с 2022 годом уровне. Объемы продаж алмазов добывающими компаниями в отчетном году сократились на 28%. В 2024 году Компания планирует при сохранении действующих каналов сбыта формировать.

Вместе с тем заметно вырос запрос частных инвесторов на инструменты для альтернативных инвестиций с целью дополнительной защиты капиталов и диверсификации активов – инвестиционные бриллианты. Тренд на расширение инвестиционных портфелей за счет включения в них таких бриллиантов получил дальнейшее подкрепление благодаря в том числе мерам по налоговому стимулированию.

Финансовые результаты

АЛРОСА удалось сохранить финансовую устойчивость, несмотря на падение спроса, усиление санкционного давления и другие вызовы, с которыми столкнулся сектор в 2023 году. По результатам 2023 года выручка Компании выросла на 9% по сравнению с 2022 годом до 326,5 млрд руб. При этом чистая прибыль снизилась на 15% по сравнению с 2022 годом и составила 85,2 млрд руб., свободный денежный поток составил 2,2 млрд руб.

Сохранение приверженности принципам устойчивого развития

В 2023 году АЛРОСА продолжила активную работу по достижению стратегических задач, поставленных в рамках Программы в области устойчивого развития на 2021–2025 гг. АЛРОСА выполнила первый трехлетний План мероприятий по реализации среднесрочных задач и показателей результативности.

Забота о персонале и развитие регионов присутствия

Развитие кадрового потенциала – приоритетная задача Компании как работодателя и социально ответственного бизнеса. Цели Компании созвучны с задачами акционеров, и по этому направлению АЛРОСА договорилась о продолжении совместных действий с местными администрациями, в том числе в рамках программы «Местные кадры – в промышленность». В 2023 году в рамках программы было трудоустроено более 4 тыс. человек.

В отчетном году Целевой фонд будущих поколений Республики Саха (Якутия) отметил 30-летие своей деятельности. За годы работы Фонда при поддержке Компании было построено и реконструировано более 30 больниц, реабилитационных центров, детских садов, дворцов спорта и культуры по всей Республике, были реализованы сотни других важных для Якутии социально ориентированных мероприятий. В 2023 году АЛРОСА также подписала трехстороннее соглашение с Правительством Республики Саха (Якутия) и Ассоциацией коренных малочисленных народов Севера. В рамках Соглашения запланированы проекты, направленные на сохранение культуры, истории и фольклора коренных малочисленных народов Севера Якутии.

Охрана окружающей среды и вклад в борьбу с изменением климата

АЛРОСА осуществляет непрерывный производственный экологический контроль и мониторинг и совершенствует систему управления экологическими аспектами для снижения рисков негативного влияния своей деятельности на окружающую среду. В 2023 году Компания разработала новую программу по охране окружающей среды до 2028 года. Кроме того, АЛРОСА продолжила реализацию

энергосберегающих мероприятий и экологических проектов по ответственному использованию водных ресурсов, сохранению биоразнообразия и поддержке особо охраняемых территорий.

В 2023 году Компания впервые приняла участие в конференции сторон Рамочной конвенции ООН об изменении климата (СОР28), где представила предварительные результаты исследования, которое подтвердило, что кимберлитовая порода обладает способностью поглощать углекислый газ из воздуха при ее переработке.

Я хотел бы выразить благодарность нашим сотрудникам, которые приложили все усилия для сохранения стабильности Компании, а также поблагодарить наших партнеров за сохранение и укрепление сотрудничества. Верю, что сплоченность и развитие ответственного подхода к работе приведут нас к новым успехам!

П. А. Маринычев

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР — ПРЕДСЕДАТЕЛЬ ПРАВЛЕНИЯ АК «АЛРОСА» (ПАО)

1 Профиль Компании

1.1 О Компании

АЛРОСА – крупнейшая алмазодобывающая компания, мировой лидер по объему добычи и запасов алмазов.

Компания занимается геологоразведкой, добычей и огранкой алмазов, продажей алмазного сырья, бриллиантов и ювелирных изделий с бриллиантами.

Добывающие активы АЛРОСА расположены в Республике Саха (Якутия) и Архангельской области. на долю Российской Федерации, Республики Саха (Якутия) и муниципальных образований Республики Саха (Якутия) приходится 66% акций. 34% акций находятся в свободном обращении и торгуются на Московской бирже. Среднегодовая капитализация составила 512 млрд руб.

АЛРОСА уделяет значительное внимание вопросам устойчивого развития, является участником Глобального договора ООН и ежегодно направляет на реализацию социальных инициатив и мероприятий по охране окружающей среды около 4-5% консолидированной выручки.



1.2 Ключевые результаты 2023 года

Капитальные инвестиционные вложения

64
млрд руб.

Выручка с учетом дохода от субсидий

326,5
млрд руб.

Свободный денежный поток

2,2
млрд руб.

Капитализация¹

512
млрд руб.

Сотрудники²

34,4
тыс. человек

Социальные расходы³

8,4
млрд руб.

Налоги и обязательные платежи

102,8
млрд руб.

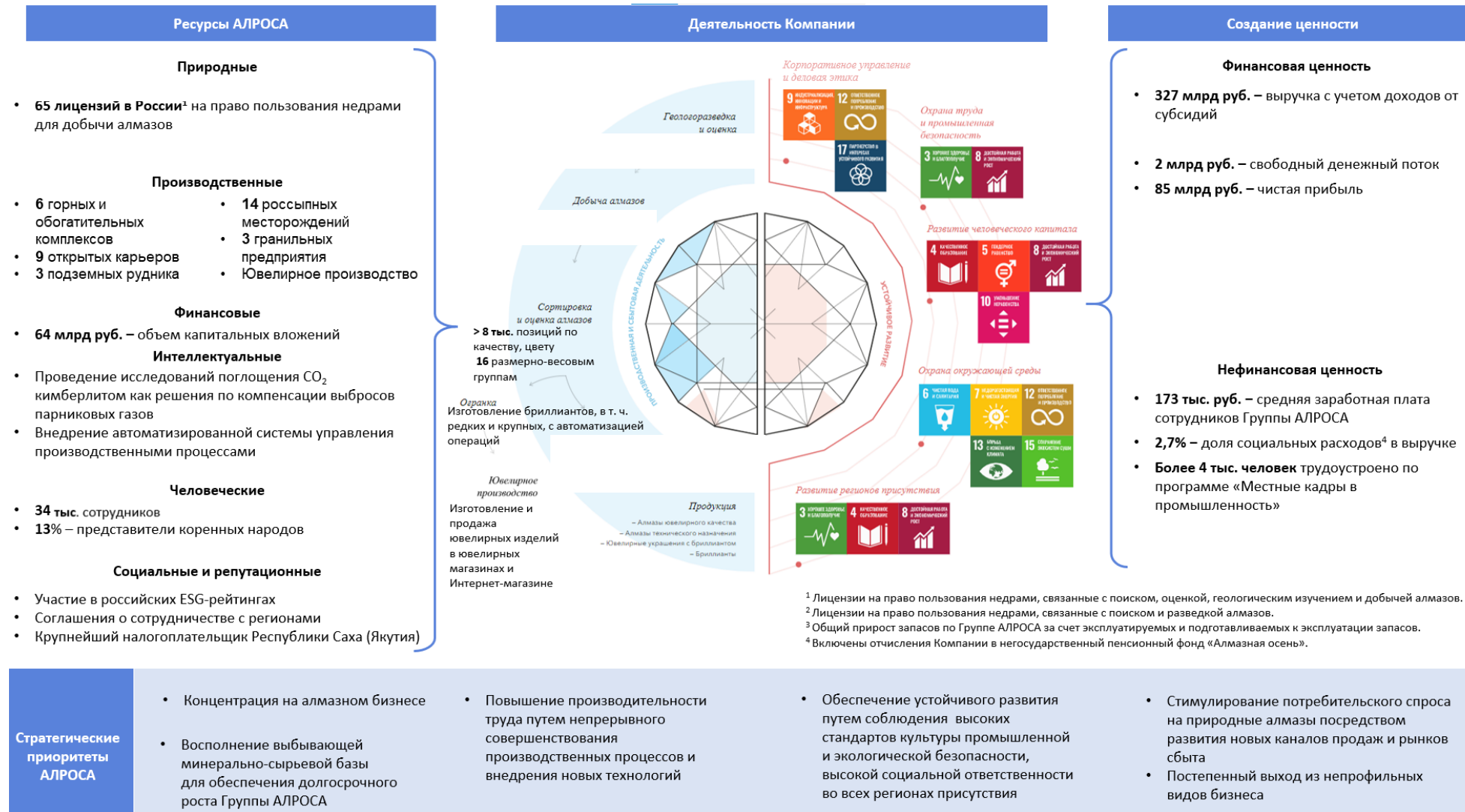


¹ Среднее значение за 2023 год, начиная со 2 января 2023 года.

² Среднесписочная численность.

³ Включены отчисления Компании в негосударственный пенсионный фонд «Алмазная осень».

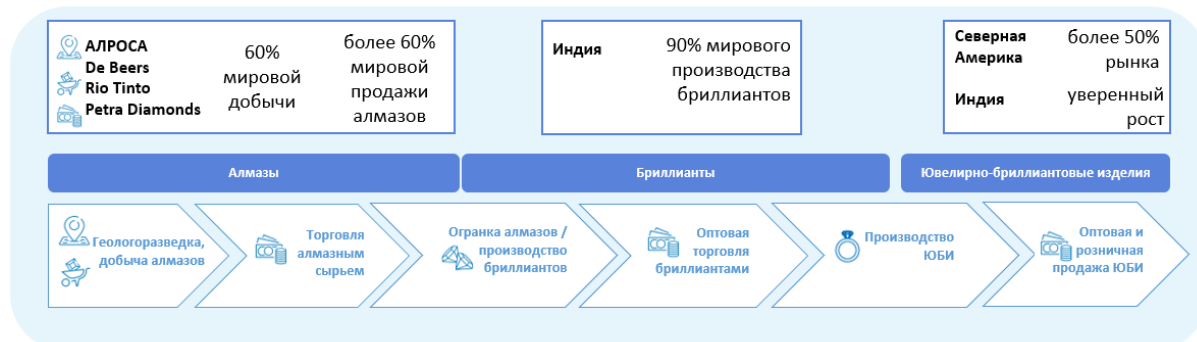
1.1 Бизнес-модель



2.1 Обзор рынка

Россия занимает первое место в мире по объемам и стоимости добываемых алмазов. АЛРОСА добывает около 90% от всей добычи алмазов в России в натуральном выражении.

Рисунок 1. Глобальный алмазно-бриллиантовый рынок в 2023 г.



В 2023 году мировая добыча алмазов, по предварительным оценкам, снизилась по сравнению с 2022 годом. Падение объемов добычи объясняется главным образом снижением производства публичных компаний в результате сокращения объемов обогащения и среднего содержания. Одновременно произошло сокращение мирового объема продаж алмазов до 107 млн карат.

После существенного увеличения объемов продаж, последовавшего за окончанием пандемии COVID-19, алмазно-бриллиантовый рынок в 2023 году находился в зоне коррекции, обусловленной в значительной степени снижением спроса на ювелирные украшения в США, а также накоплением существенного объема запасов бриллиантов в ограночном секторе. По итогам 2023 года рынок ювелирно-бриллиантовых изделий (ЮБИ) продемонстрировал умеренный спад на -2% до 82 млрд долл. США и остался вблизи рекордных уровней 2021–2022 гг. благодаря росту цен. Мировые продажи бриллиантов и алмазов опустились до порядка 20 млрд долл. США и 12 млрд долл. США соответственно.

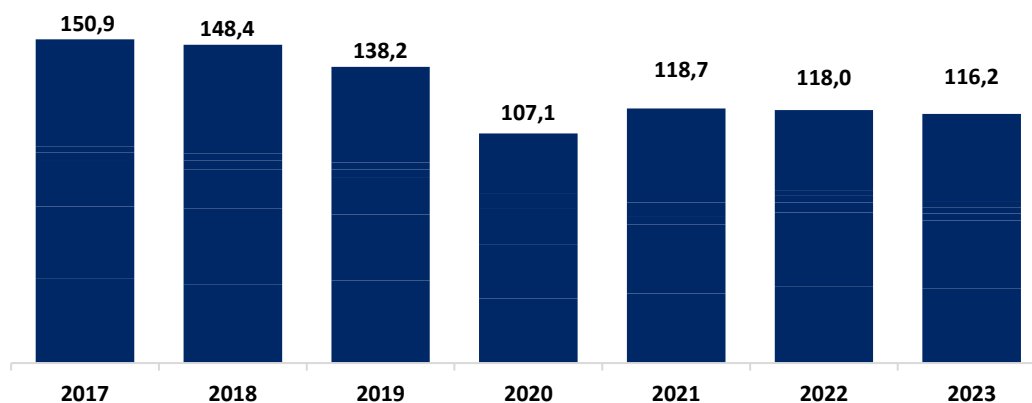
2.1.1 Основные конкуренты

В основных странах – производителях алмазов добыча осуществляется крупными горнодобывающими компаниями, исключение составляют некоторые страны Африки (в частности, Демократическая Республика Конго), в которых разработка алмазных месторождений ведется небольшими компаниями, а также старателями.

De Beers	Добывает алмазы на месторождениях в Ботсване, ЮАР, Канаде и Намибии. В 2023 году алмазодобыча De Beers составила 31,9 млн карат.
Rio Tinto	Публичная диверсифицированная горнодобывающая компания, участвующая в разведке, добыче и переработке полезных ископаемых. Алмазный сегмент бизнеса Rio Tinto представлен месторождением Diavik в Канаде. В 2023 году Rio Tinto добыла 3,3 млн карат алмазов.
Petra Diamonds	Публичная алмазодобывающая компания, разрабатывающая алмазные месторождения в ЮАР и Танзании. В 2023 году алмазодобыча Petra Diamonds составила 2,7 млн карат.

В 2023 году объем добычи алмазов четырьмя основными компаниями, обеспечивающими около 60% мирового производства, снизился относительно 2022 года. Группа АЛРОСА является мировым лидером по объемам добычи.

Рисунок 3. Мировая добыча алмазов, млн карат¹



Компания	События
De Beers	<ul style="list-style-type: none"> De Beers и правительство Ботсваны заключили новое сбытовое соглашение на 10 лет (до 2033 года) в отношении алмазной продукции компании Debswana, а также о продлении на 25 лет лицензий Debswana на ведение горнодобывающей деятельности. Debswana Diamond Company – дочернее предприятие De Beers и правительства Ботсваны – одобрило инвестиции в размере около 1 млрд долл. США в ключевой этап разработки проекта Jwaneng для перехода рудника от открытой разработки к подземной эксплуатации. De Beers сообщила, что первичные работы начнутся в мае 2024 года
Rio Tinto	<ul style="list-style-type: none"> Rio Tinto одобрила инвестиции в размере 40 млн долл. США в I этап подземной алмазодобычи на трубке A21 месторождения Diavik (Канада), где отработка открытым способом была завершена в 2022 году. Окончание коммерческой алмазодобычи на месторождении Diavik ожидается в I квартале 2026 года. Компания приняла решение о продаже доли в алмазном проекте Star-Orion (FalCon) в Канаде, находящемся на стадии ГРП. Планировалось, что добыча на Star-Orion (FalCon) может начаться в 2024–2029 гг. в объеме 1,8 млн карат в год.
Petra Diamonds	<ul style="list-style-type: none"> Petra Diamonds выпустила необязывающий регламент потенциальной продажи рудника Koffiefontein (ЮАР), закрытие которого планируется в 2025 году. Компания возобновила в середине 2023 года добычу на месторождении Williamson (Танзания) после прорыва дамбы на хвостохранилище месторождения в ноябре 2022 года (добыча в 2023 году составила почти 2,2 млн карат). В ноябре 2023 года Petra Diamonds приняла решение отложить часть расходов в рамках проектов расширения на рудниках Cullinan и Finsch в ЮАР до июня 2024 года.

2.1.2 Тренды мирового алмазно-бриллиантового рынка в 2023 году

Рынок ювелирных изделий с бриллиантами

В отчетном году более половины мирового рынка ювелирно-бриллиантовых изделий (ЮБИ) приходилось на страны Северной Америки. При этом большую часть года рынок ЮБИ региона характеризовался устойчивым снижением спроса на фоне роста инфляции и процентных ставок. Темпы снижения спроса на ювелирные украшения в Северной Америке замедлились с наступлением праздничного сезона 2024 года.

Вследствие отмены пандемийных ограничений и восстановления экономики динамика продаж в Китае постепенно улучшилась по сравнению с 2022 годом. По данным Национального бюро статистики, в сравнении с предыдущим годом продажи драгоценных металлов и ювелирных изделий в материковом

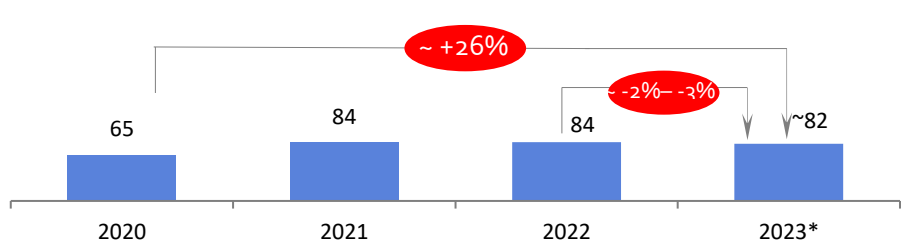
¹ Источник: отчеты компаний, Кимберлийский процесс, 2023 год – предварительные данные.

Китае в 2023 году выросли на 11%. Розничные продажи ювелирных украшений и других ценных подарков в Гонконге выросли в 2023 году на 55%, в том числе в результате открытия границ с Китаем и Макао и продолжающегося улучшения экономической ситуации за счет восстановления туристических потоков и позитивных потребительских настроений.

В Индии на протяжении всего 2023 года сохранялся уверенный рост спроса на ЮБИ. Крупнейший ритейлер ювелирных украшений Titan отмечает двузначный рост количества продаж и умеренный рост среднего чека, обусловленный сильным внутренним спросом со стороны индийских потребителей.

По предварительным оценкам, мировые продажи ЮБИ в 2023 году снизились на 2% относительно 2022 года. По итогам 2023 года рынок ЮБИ остался вблизи рекордных уровней 2021–2022 гг. благодаря накопленному росту цен на украшения. Спрос на украшения с бриллиантами прошел низшую точку в 2023 году, но пока отстает от темпов спроса на золотые украшения на ключевых рынках.

Рисунок 4. Мировые продажи ювелирно-бриллиантовых изделий, млрд долл. США²

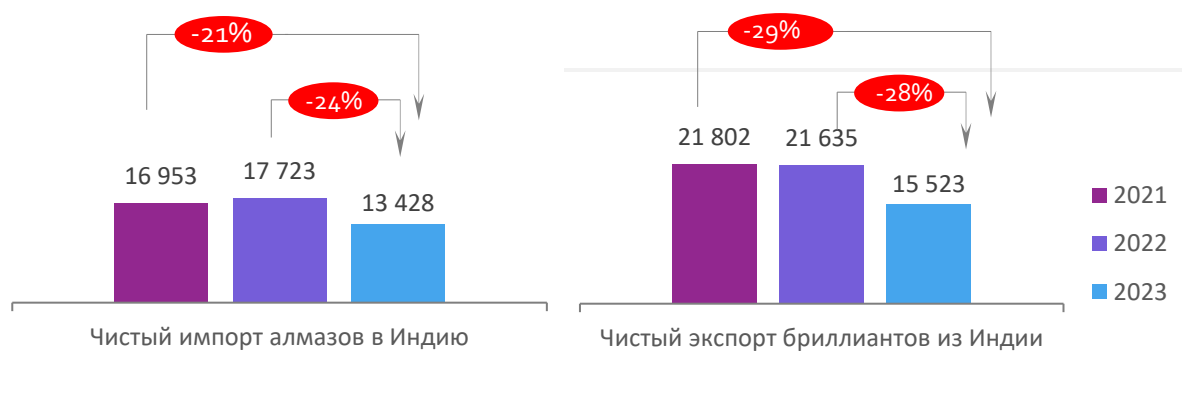


Рынок огранки

Крупнейшей страной – производителем бриллиантов является Индия, на которую приходится около 90% мирового производства в физическом выражении. Индийская ограночная отрасль в 2023 году находилась под влиянием роста стоимости долгового финансирования, которое активно используется сектором для финансирования оборотного капитала, что совпало с достижением в 2022 году исторического максимума по спросу на ЮБИ и некоторой нормализацией в 2023 году со стабилизацией спроса на ключевых рынках. Таким образом, объемы закупок алмазов Индией в отчетный год снизились, достигнув в отдельные месяцы минимальных значений за последние несколько лет.

Эти факторы привели к снижению количества реализованных бриллиантов и алмазов при снижении оптовых цен, а также к накоплению избыточных запасов бриллиантов. Чистый импорт алмазов в Индию в 2023 году снизился относительно 2022 года на 24% в стоимостном выражении. Чистый экспорт бриллиантов из Индии за 2023 год снизился на 28%.

Рисунок 5. Экспортно-импортная статистика Индии³, млн долл. США



² Источник: оценка АЛРОСА; *2023 год – предварительные данные.

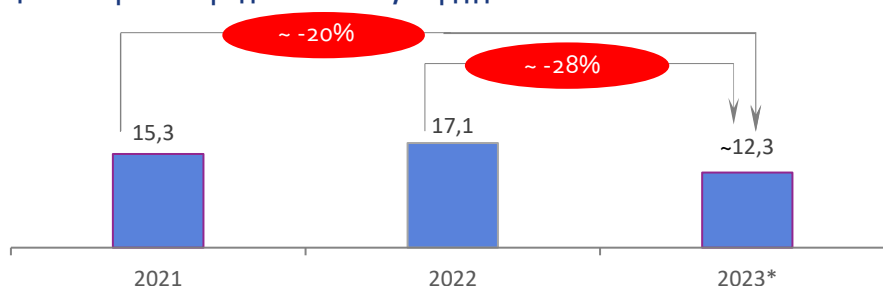
³ Источник: таможенная статистика. Данные по Индии были уточнены.

Рынок алмазодобычи

В 2023 году Индия рекомендовала представителям отечественного ограночного комплекса приостановить импорт алмазов в страну с октября на два месяца с целью нормализации ситуации со стоками бриллиантов.

Предпринятые меры по ограничению предложения алмазного сырья оказали стабилизирующий эффект в краткосрочной перспективе. В октябре – ноябре 2023 года индексы цен на бриллианты стабилизировались, продемонстрировав первые признаки роста на отдельные категории в декабре 2023 года. – январе 2024 года на фоне снижения запасов бриллиантов в огранке с максимальных уровней осени отчетного года.

Рисунок 6. Оценка мировых продаж алмазов, млрд долл. США⁴



Прогноз

В настоящее время нет сформированного механизма имплементации запретительных мер, связанных с введенными санкционными ограничениями, в том числе отсутствуют готовые технические решения.

Кроме того, фундаментальные факторы свидетельствуют о формировании в долгосрочной перспективе дисбаланса между спросом и предложением на мировом алмазно-бриллиантовом рынке по мере реализации накопленных стоков. В долгосрочном периоде возможности поставщиков алмазной продукции ограничены сырьевой базой, эксплуатируемой на протяжении длительного времени при отсутствии новых крупных открытий месторождений. В обозримой перспективе отсутствуют предпосылки для восстановления объемов мировой добычи до предпандемийных уровней. Таким образом, со стороны предложения рынок постепенно входит в период затяжного дефицита физического объема предложения алмазного сырья.

При этом долгосрочные факторы роста мирового рынка ювелирно-бриллиантовых изделий остаются позитивными. На развивающиеся страны (включая Китай и Индию) приходится треть населения планеты, эти рынки продолжают представлять собой потенциал для дальнейшего роста потребления ювелирной продукции, в том числе с природными бриллиантами.

Увеличению же глобального спроса на бриллианты в 2024 году, как предполагают эксперты, будет способствовать улучшение потребительских настроений в США и рост спроса на ювелирные украшения с бриллиантами.

2.2 Стратегия развития

2.2.2 Выполнение ключевых показателей эффективности

Ключевые показатели эффективности Группы АЛРОСА разработаны в соответствии с Методическими рекомендациями⁵, утвержденными распоряжением Правительства РФ от 27.06.2019 № 1388-р. Перечень КПЭ Группы АЛРОСА, а также методика их расчета и особенности применения представлены в Положении о системе КПЭ Компании, которое определяет порядок утверждения, мониторинга и

⁴ Источник: отчеты компаний, оценка АЛРОСА; *2023 год – предварительные данные.

⁵ Рекомендации по применению КПЭ деятельности хозяйственных обществ, в уставных капиталах которых доля участия РФ или субъекта РФ превышает 50%, в целях определения размера вознаграждения их руководящего состава.

контроля за исполнением КПЭ. Положение о системе КПЭ АК «АЛРОСА» (ПАО) утверждено Наблюдательным советом АК «АЛРОСА» (ПАО)⁶.

В декабре 2023 года в Положение о системе КПЭ АК «АЛРОСА» (ПАО) внесены изменения⁷, вступающие в силу с 2024 года. Корректировки касаются внесения уточнений в методики оценки отдельных показателей («прибыль до вычета», «рентабельность собственного капитала»), изменения подходов к оценке некоторых показателей («производительность труда», «несвоевременность подготовки и реализации плана по импортозамещению»), уточнения внешних факторов, связанных с изменением правообладателей используемого в Компании программного обеспечения.

Данные по выполнению КПЭ сформированы на основе управленческой отчетности и консолидированной финансовой отчетности АК «АЛРОСА» (ПАО) по международным стандартам финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2023 года.

Отчет о выполнении годовых ключевых показателей эффективности деятельности Группы АЛРОСА за 2023 год для целей определения размера вознаграждения генерального директора – председателя правления АК «АЛРОСА» (ПАО) и Отчет о выполнении годовых ключевых показателей эффективности деятельности Группы АЛРОСА за 2023 год для целей определения размера вознаграждения членов коллегиального исполнительного органа – Правления АК «АЛРОСА» (ПАО) рассмотрены Комитетом по кадрам и вознаграждениям при Наблюдательном совете АК «АЛРОСА» (ПАО) и Комитетом по стратегии и устойчивому развитию при Наблюдательном совете АК «АЛРОСА» (ПАО) 29 марта 2024 года.

Отчет о выполнении годовых ключевых показателей эффективности деятельности Группы АЛРОСА за 2023 год утвержден Наблюдательным советом АК «АЛРОСА» (ПАО) 09.04.2024 года⁸.

Таблица 2. Достижение КПЭ АЛРОСА

Показатель	Ед. изм.	2022	2023		Откл. 2023 от плана, %
			план	отчет	
Дивидендный поток	млн руб.	-	20 437	27 766	+35,9
Рентабельность акционерного капитала (ROE)	%	36,8	9,8	24,2	+146,9
Производительность труда	%	-	5,0	12,9	+158,9
Интегральный КПЭ инновационной деятельности	%	100	>95	100	0
Показатели депремирования					
Наличие задолженности по заработной плате перед работниками	да/нет	нет	нет	нет	
Несвоевременность подготовки и реализации плана по импортозамещению	да/нет	да	нет	нет	
Коэффициент производственного травматизма ⁹	коэф.	0,241	0,225	0,19	

Таблица 3. Проект целевых значений КПЭ АЛРОСА на среднесрочную перспективу развития 2024–2028 гг.

Показатель	Ед. изм.	2024 ¹⁰	2025 ¹¹	2026	2027	2028
Совокупная акционерная доходность ¹²	%	≥ 0%		≥ 0%		≥ 0%
Дивидендный поток	млн руб.	32 997	33 913	39 731	75 167	109 020
Рентабельность акционерного капитала (ROE)	%	12,4	15,9	22,0	25,1	22,8
Производительность труда	%	5	5	5	5	5
Реализация плана мероприятий Программы в области устойчивого развития	оценка	1	1	1	1	1
Интегральный КПЭ инновационной деятельности	%	> 95	> 95	> 95	> 95	> 95

⁶ Протокол от 09.06.2022 № 01/361-ПР-НС.

⁷ Протокол от 13.12.2023 № 01/394-ПР-НС.

⁸ Протокол от 10.04.2024 № 01/401-ПР-НС.

⁹ Рассчитывается как общее число травм (включая несчастные случаи со смертельным исходом) / общее число отработанных человеко-часов * 200 000 (по АК «АЛРОСА» (ПАО), АО «Алмазы Анабара» и АО «Севералмаз»).

¹⁰ Целевые значения соответствуют показателям Сводного бюджета АК «АЛРОСА» (ПАО) на 2024 год, утвержденного Наблюдательным советом АК «АЛРОСА» (ПАО) 27.12.2023, протокол № 01/395-ПР-НС.

¹¹ Целевые значения показателей на период 2024-2028 гг. рассмотрены Наблюдательным советом АК «АЛРОСА» (ПАО) в составе проекта Долгосрочной программы развития Группы АЛРОСА на период 2024–2028 гг., утвержденной Наблюдательным советом АК «АЛРОСА» (ПАО) 27.12.2023, протокол № 01/395-ПР-НС.

¹² Среднесрочный финансово-экономический показатель, целевое значение показателя устанавливается на 3-летний период

Наличие задолженности по заработной плате перед работниками	да/нет	нет	нет	нет	нет	нет
Коэффициент производственного травматизма	коэф.	0,203	0,183	0,164	0,148	0,133

3.3 Финансовые результаты

3.3.1 Консолидированные ключевые финансовые показатели¹³

В 2023 году консолидированная выручка Группы АЛРОСА (включая доходы от субсидий) составила 326,5 млрд руб., что на 9% больше показателя предыдущего года. Чистая прибыль составила 85,2 млрд руб.

Таблица 12. Консолидированные ключевые финансовые показатели

Показатель	2021	2022	2023	Изменение, % к 2022
Выручка от продаж ¹⁴ , млрд руб.	332,0	300,2	326,5	+ 9
Себестоимость продаж, млрд руб. ¹⁵	(177,5)	(154,6)	(175,6)	+ 14
Чистая прибыль, млрд руб.	91,3	100,5	85,2	- 15
Маржа по чистой прибыли, %	28	34	26	-8 п. п.
Свободный денежный поток, млрд руб.	105,9	47,5	2,2	- 95

3.3.2 Выручка

Выручка алмазного сегмента составила 92% от общей выручки Группы АЛРОСА по итогам 2023 года и выросла на 9% по сравнению с 2022 годом до 299,6 млрд руб. в первую очередь в результате укрепления курса валют.

Таблица 13. Структура выручки АЛРОСА

Наименование	2021	2022	2023	Изменение, % к 2022
Итого выручка ¹⁷ , млрд руб.	332,0	300,2	326,5	+9

3.3.5 Чистая прибыль

Чистая прибыль за 2023 году составила 85,2 млрд руб., снизившись на 15% по сравнению с 2022 годом в основном за счет реализованных в 2022 году доходов по курсовой разнице от обязательной продажи валюты.

Таблица 16. Расчет чистой прибыли, млрд руб.

Чистая прибыль за 2023 г.	85,2
---------------------------	------

3.3.6 Движение денежных средств

Свободный денежный поток АЛРОСА положителен и является достаточным для обеспечения ликвидности и платежеспособности.

Таблица 17. Анализ свободного денежного потока, млрд руб.

Показатель	2021	2022	2023	Изменение, % к 2022
Денежный поток от операционной деятельности до изменения в оборотном капитале и уплаты налогов	140,6	143,2	143,1	-0
Уплаченный налог на прибыль	(25,4)	(20,5)	(29,9)	+46

¹³ На основе консолидированной финансовой отчетности Группы АЛРОСА по МСФО за 2023 год.

¹⁴ С учетом дохода от субсидий.

¹⁵ В 2023 году Группа отразила расходы по налогу на имущество в составе себестоимости продаж, поскольку такое представление лучше отражает их экономическую сущность. В предыдущих отчетных периодах расходы по налогу на имущество были отражены в составе прочих операционных расходов. Сравнительные данные в консолидированном отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе за год, закончившийся 31 декабря 2022 года и 31 декабря 2021 года, были скорректированы соответствующим образом.

Чистая сумма поступления денежных средств от операционной деятельности	124,8	88,4	65,9	-25
Приобретение основных средств	(19,0)	(40,9)	(63,7)	+56
Свободный денежный поток	105,9	47,5	2,2	-95

3.4 Маркетинговые проекты

3.4.3 Международные проекты

Ранее АЛРОСА в качестве участника международной ассоциации производителей алмазов Natural Diamond Council (NDC) участвовала в глобальных программах по видовому маркетингу на рынках США, Индии, КНР и Европы. В 2022 году после обострения геополитической ситуации и ввода санкционных ограничений АЛРОСА вышла из состава участников ассоциации и прекратила ее финансирование. В условиях существенного сокращения бюджета NDC постепенно сворачивает активность, концентрируясь в своей работе преимущественно на рынках США и Европы.

В 2023 году продолжилась также реализация проекта DiamondsThatCare о социальных и экологических инициативах Группы АЛРОСА. Изначально ориентированный на глобальный рынок, он был трансформирован в программу «Алмазы помогают» с целью поддержки Программы в области устойчивого развития и укрепления положительного имиджа Группы АЛРОСА. Контент, разработанный в рамках программы, в адаптированном виде используется для размещения на корпоративных ресурсах Компании, в российских социальных сетях.

5.1 Акционерный капитал и дивидендная политика

5.1.1. Акционерный капитал

Анализ структуры акционерного капитала

По итогам 2023 года доля акций в свободном обращении осталась неизменной и составляет 34%. При этом 29% акций АЛРОСА, или 85% акций, находящихся в свободном обращении (free-float), приходится на институциональных инвесторов, представленных более чем 300 миноритарными акционерами – инвестиционными фондами. Десяти фондам принадлежат 15% акций Компании.

Согласно проведенному в 2023 году исследованию по идентификации владельцев ценных бумаг, существенных изменений в структуре акционеров по стилю инвестирования не выявлено.

Динамика торгов акций Компании

Акции Компании торгуются на Московской бирже с 2011 года (тиккер — ALRS). По состоянию на конец 2023 года акции АЛРОСА включены в котировальный список первого уровня.

Таблица 26. Информация об акциях Компании

Тип акций	Обыкновенные именные бездокументарные
Объем выпуска, шт.	7 364 965 630
Номер выпуска	1-03-40046-N
Номинальная стоимость, руб.	0,50
Идентификационные коды	ALRS
Дата начала торгов	29.11.2011

Таблица 27. Показатели по объемам и динамике торгов акций Компании

Показатель	2021	2022	2023
Минимальная цена, руб.	96,6	58,22	58,8
Максимальная цена, руб.	150,2	123,82	92,0
Средняя цена за год, руб.	121,4	76,8	69,8

Цена на конец года, руб.	122,8	58,82	69,5
Акции в свободном обращении, количество акций (шт.)	2 502 161 810	2 502 161 810	2 502 161 810
Акции в свободном обращении, %	33,9739	33,9739	33,9739
Капитализация на конец года, млрд руб.	904 418	433 207	511 865
Капитализация ¹⁶ на конец года, млн долл. США	12 174	6 019	5 707

В 2023 году на динамику торгов акций АЛРОСА сильное влияние оказывал внешний фон, в том числе санкционное давление и приостановки продаж во второй половине отчетного года, а также укрепление рубля, которое негативно повлияло на котировки всех экспортеров.

Динамика рыночной цены акции АЛРОСА в сравнении с Индексом МосБиржи в 2023 году¹⁷

Цена акции АЛРОСА за 2023 год выросла на 18%, при этом Индекс МосБиржи за аналогичный период вырос на 44%. Динамика акции АЛРОСА определялась как смешанным информационным фоном относительно ситуации в секторе при сохранении режима ограниченного раскрытия информации для рынков капитала.

Рисунок 17. Динамика акций АЛРОСА и Индекса МосБиржи за 12 месяцев 2023 г.¹⁸



Таблица 28. По состоянию на 31 декабря 2023 года акции АЛРОСА включены в базу расчета следующих основных российских индексов

Название индекса	Обозначение индекса	Вес в индексе, %
Индексы Московской биржи		
Индекс МосБиржи и Индекс РТС	IMOEX, RTSI	1,27%
Отраслевой индекс металлов и добычи	MOEXMM	8,38%
Индекс широкого рынка	MOEXBMI	1,06%
Индекс МосБиржи – РСПП Ответственность и открытость	MRRT	1,81%

6.3 Наблюдательный совет

6.3.3 Состав Наблюдательного совета

В составе Наблюдательного совета произошли изменения 30 июня 2023¹⁹ года в связи с избранием годовым Общим собранием акционеров нового состава и прекращением полномочий прежнего состава Наблюдательного совета.

В среднем члены Наблюдательного совета пребывают в его составе три года.

¹⁶ Рыночная капитализация Компании на конец каждого отчетного периода, данные Московской биржи по курсу Банка России на последний торговый день.

¹⁷ Источник: Bloomberg

¹⁸ Источник: Cbonds

¹⁹ Протокол от 17.06.2021 № 43.

Рисунок 20. Состав Наблюдательного совета АК «АЛРОСА» (ПАО) по состоянию на 31 декабря 2023 г.



По состоянию на 31 декабря 2023 года в состав Наблюдательного совета АЛРОСА входило 15 человек, из которых один член Наблюдательного совета являлся исполнительным директором (генеральный директор – председатель правления), 14 – неисполнительными директорами, три из которых – независимые.

Таблица 32. Ключевые компетенции членов Наблюдательного совета (НС)²⁰

№	Ф. И. О. ²¹	Стратегическое планирование	Международное сотрудничество / ведение бизнеса	Управление рисками	Вопросы устойчивого развития и ESG	Маркетинг	Право	Операционная деятельность	Отраслевая сфера	Анализ финансовой отчетности	Управление персоналом и системами мотивации	Инновации, информационные технологии	Знание специфики регионов присутствия	Государственное управление
1	Ф.И.О.	*	*	*	*	**	**	**	*	*	*	*	*	*
2	Ф.И.О.	+	+	+	*	*	+	+	*	+	+	*	+	+
3	Ф.И.О.	+	*	+	+	*	*	+	*	+	+	*	*	+
4	Ф.И.О.	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+
5	Ф.И.О.	+	+	+	+	*	**	+	+	+	+	*	+	+
6	Ф.И.О.	*	**	*	*	*	+	*	**	*	*	*	+	+
7	Ф.И.О.	*	*	+	*	*	**	+	+	*	*	*	+	*
8	Ф.И.О.	+	**	*	*	**	*	*	*	+	+	*	+	*
9	Ф.И.О.	*	-	**	**	**	+	*	**	*	+	*	+	+
10	Ф.И.О.	+	+	+	+	+	*	*	+	+	+	+	+	+
11	Ф.И.О.	*	+	**	*	*	*	*	*	+	*	*	*	**
12	Ф.И.О.	*	*	*	*	*	**	+	+	+	*	+	+	**
13	Ф.И.О.	+	*	*	*	**	**	+	+	*	+	*	**	-
14	Ф.И.О.	*	**	*	*	**	+	**	**	**	*	*	+	+
15	Ф.И.О.	*	**	*	**	*	*	*	**	*	*	**	*	*
16	Ф.И.О.	+	+	+	*	*	*	+	+	+	+	+	+	*
17	Ф.И.О.	+	+	*	*	**	*	**	**	*	*	**	**	*

Обозначения:

- + – эксперт;
- * – имеет опыт;
- ** – имеет общее представление;
- – не имеет опыт

²⁰ На основании данных анкет членов Наблюдательного совета

²¹ Ф.И.О. членов органов управления и контроля Компании скрыты в соответствии с постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг»»

6.3.4 Заседания Наблюдательного совета

В отчетном году состоялось 25 корпоративных мероприятий Наблюдательного совета, 23 из которых являлись заочными голосованиями и два заседания – путем совместного присутствия с возможностью подключения по видео-конференц-связи.

Как правило, наиболее значимые вопросы, требующие совместного обсуждения членами Наблюдательного совета, рассматривались на очных заседаниях профильных комитетов при Наблюдательном совете. При этом использование видео-конференц-связи позволило обеспечить высокий уровень присутствия на прошедших заседаниях.

Возможность всестороннего обсуждения вопросов Компании также эффективно реализуется на заседаниях Комитета по стратегии и устойчивому развитию, который включает практически весь состав Наблюдательного совета (14 из 15 членов Наблюдательного совета).

Всего в 2023 году состоялись следующие корпоративные мероприятия комитетов при Наблюдательном совете:

- восемь заседаний Комитета по стратегии и устойчивому развитию: семь очно, одно заочно;
- 18 заседаний Комитета по аудиту: восемь очно, 10 заочно;
- 19 заседаний Комитета по кадрам и вознаграждениям: девять очно, 10 заочно.

Таблица 33. Участие членов Наблюдательного совета в заседаниях в 2023 г.²²

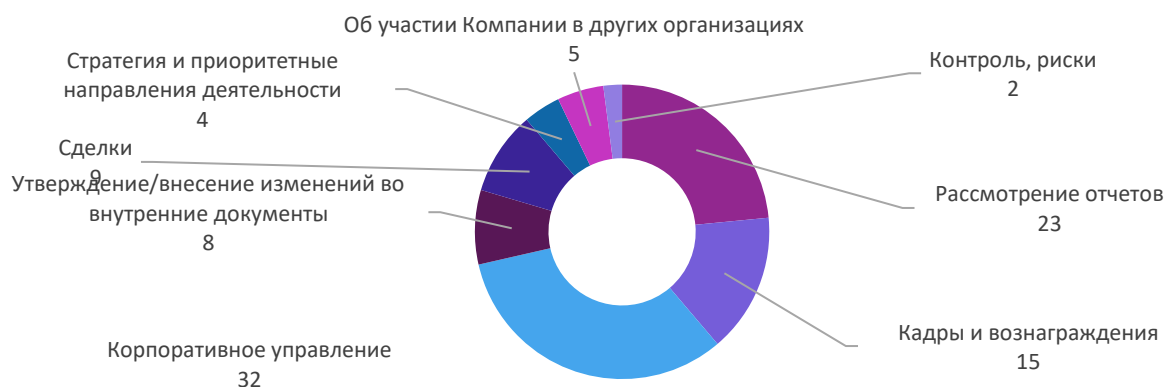
№ п/п	Фамилия И. О. ²³	Участие в корпоративных мероприятиях в 2023 г.		
		всего	в том числе:	
			очно/ВКС	заочно
Члены Наблюдательного совета, покинувшие Наблюдательный совет на 30 июня 2023 г.				
1	Ф.И.О.	13	1	12
2	Ф.И.О.	13	1	12
Члены Наблюдательного совета, избранные в Наблюдательный совет 30 июня 2023 г.				
3	Ф.И.О.	12	1	11
4	Ф.И.О.	12	1	11
Члены Наблюдательного совета, входившие в Наблюдательный совет в течение всего 2023 г.				
5	Ф.И.О.	25	2	23
6	Ф.И.О.	25	2	23
7	Ф.И.О.	25	2	23
8	Ф.И.О.	25	2	23
9	Ф.И.О.	25	2	23
10	Ф.И.О.	25	2	23
11	Ф.И.О.	25	2	23
12	Ф.И.О.	25	2	23
13	Ф.И.О.	25	2	23
14	Ф.И.О.	25	2	23
15	Ф.И.О.	23	2	21
16	Ф.И.О.	25	2	23
17	Ф.И.О.	25	2	23

²² В Компании не установлены минимальные требования к посещаемости заседаний Наблюдательного совета.

²³ Ф.И.О. членов органов управления и контроля Компании скрыты в соответствии с постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг»»

В 2023 году Наблюдательный совет рассмотрел 98 вопросов по следующим направлениям:

Рисунок 21. Направления работы Наблюдательного совета в 2023 г.



6.3.8 Вознаграждение членов Наблюдательного совета

Положение о вознаграждении членов Наблюдательного совета Компании

В соответствии с [Положением о вознаграждении членов Наблюдательного совета АК «АЛРОСА» \(ПАО\)](#)²⁴ вознаграждение может быть выплачено за участие в работе Наблюдательного совета (основное вознаграждение) и за осуществление функций председателя Наблюдательного совета (50% от размера основного вознаграждения), старшего независимого директора (30% от размера основного вознаграждения), а также за председательство (30% от основного вознаграждения) и (или) членство (20% от основного вознаграждения) в комитетах при Наблюдательном совете (дополнительное вознаграждение). Иных форм вознаграждений не предусмотрено. Размер базовой части основного вознаграждения установлен в размере 6 млн руб. Членам Наблюдательного совета также могут компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими своих функций.

Членам Наблюдательного совета, имеющим статус государственного служащего в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации или являющихся членами Правления Компании, вознаграждение не выплачивается.

Выплата вознаграждения членам Наблюдательного совета производится по итогам работы за период с момента избрания кандидата в члены Наблюдательного совета до момента избрания Наблюдательного совета в новом составе. В случае досрочного переизбрания членов Наблюдательного совета на внеочередном Общем собрании акционеров размер вознаграждения вновь избранного (выбывшего) члена Наблюдательного совета определяется пропорционально отработанному времени в корпоративном году.

Отчет о практической реализации принципов политики вознаграждения членов Наблюдательного совета

Годовым Общим собранием акционеров АК «АЛРОСА» (ПАО) 30 июня 2023 года²⁵ принято решение о выплате вознаграждения за работу в составе Наблюдательного совета членам Наблюдательного совета АК «АЛРОСА» (ПАО) – негосударственным служащим за 2022–2023 корпоративный период (год) в размере и порядке, определенном в соответствии с Положением о вознаграждении членов Наблюдательного совета АК «АЛРОСА» (ПАО).

Таблица 34. Размер вознаграждения членов Наблюдательного совета, тыс. руб.

	2021	2022	2023
Общая сумма вознаграждения членов Наблюдательного совета	65 775	69 919	59 525

²⁴ Утверждено решением годового Общего собрания акционеров Компании (протокол от 26.06.2019 № 40), с учетом изменений, утвержденных решением годового Общего собрания акционеров (протокол от 17.06.2021 № 43).

²⁵ Протокол от 30.06.2023 № 46.

Общая сумма затрат на выплату вознаграждения членам Наблюдательного совета по итогам 2022–2023 корпоративного года составила 59 525 тыс. руб. (пятьдесят девять миллионов пятьсот двадцать пять тысяч рублей), в том числе:

Таблица 35. Размер вознаграждения членов Наблюдательного совета в 2023 г.

Ф. И. О. ²⁶	Размер вознаграждения за участие в работе Наблюдательного совета, руб.	Надбавка за исполнение дополнительных обязанностей (председательство в комитетах или председательство в Наблюдательном совете), руб.	Общий размер вознаграждения, руб.
Ф.И.О.	6 000 000	4 000 000	10 000 000,00
Ф.И.О.	6 000 000	6 000 000	12 000 000,00
Ф.И.О.	6 000 000	600 000	6 600 000,00
Ф.И.О.	6 000 000	1 200 000	7 200 000,00
Ф.И.О.	6 000 000	3 325 000	9 325 000,00
Ф.И.О.	6 000 000	2 400 000	8 400 000,00
Ф.И.О.	6 000 000	-	6 000 000,00

Указанные вознаграждения выплачены членам Наблюдательного совета Компании в полном объеме в установленный срок.

В 2023 году Компания и юридические лица Группы АЛРОСА не предоставляли займы членам Наблюдательного совета.

6.3.9 Комитеты при Наблюдательном совете и их состав

Комитет по аудиту

[Положение о Комитете по аудиту при Наблюдательном совете АК «АЛРОСА» \(ПАО\)](#) утверждено решением Наблюдательного совета от 22.06.2018²⁷, изменения в указанное Положение внесены решениями Наблюдательного совета от 10.07.2018²⁸ и 24.06.2021²⁹.

Комитет по аудиту создан 20 апреля 2010 года в целях повышения эффективности и качества работы Наблюдательного совета в части контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Компании, обеспечения открытой коммуникации с аудиторами, Ревизионной комиссией, филиалами, представительствами и службами Компании. Комитет предварительно рассматривает и вырабатывает рекомендации для Наблюдательного совета в рамках своей компетенции по следующим направлениям:

- финансовая отчетность;
- процедуры управления рисками и внутреннего контроля;
- внешний независимый аудит, внутренний аудит;
- противодействие недобросовестным действиям работников Компании и третьих лиц;
- риски, связанные с полнотой раскрытия информации.

Комитет по аудиту играет ключевую роль в обеспечении эффективного функционирования Управления внутреннего аудита, Отдела риск-менеджмента, Отдела внутренних контролей и комплаенса, Ревизионной комиссии и внешнего аудитора, контроле их независимости и объективности, осуществлении надзора за качеством их деятельности.

В соответствии с Положением Комитет формируется в составе трех человек, только из независимых членов Наблюдательного совета. В случае невозможности формирования Комитета только из независимых членов Наблюдательного совета в силу объективных причин большинство членов

²⁶ Ф.И.О. членов органов управления и контроля Компании скрыты в соответствии с постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг»

²⁷ Протокол от 22.06.2018 № А01/273-ПР-НС.

²⁸ Протокол от 10.07.2018 № А01/275-ПР-НС.

²⁹ Протокол от 24.06.2021 № 01/336-ПР-НС.

Комитета должны составлять независимые члены Наблюдательного совета, при этом остальными членами могут быть неисполнительные члены Наблюдательного совета.

В отчетном периоде состоялось 18 мероприятий, 10 из которых являлись заочным голосованием и восемь – заседаниями в режиме видео-конференц-связи. В 2023 году Комитет рассмотрел 53 вопроса.

Таблица 36. Участие членов Комитета по аудиту в заседаниях Комитета в 2023 г.

Фамилия И. О. ³⁰	Участие в работе Комитета по аудиту в 2023 г.		
	всего	в том числе:	
		очно/ВКС	заочно
Члены Наблюдательного совета, входившие в состав Комитета в течение всего 2023 г.			
Ф.И.О.	18	8	10
Ф.И.О.	18	8	10
Члены Наблюдательного совета, выбывшие в 2023 г. из состава Наблюдательного совета			
Ф.И.О.	8	4	4
Члены Наблюдательного совета, избранные в состав Комитета 7 июля 2023 г.			
Ф.И.О.	10	4	6

Отчет о работе Комитета по аудиту в 2023 году

В отчетном году в фокусе внимания Комитета по аудиту оставались вопросы эффективности и совершенствования системы управления рисками и внутреннего контроля, анализа закупочной деятельности, контроля за обеспечением полноты и достоверности финансовой отчетности Группы АЛРОСА.

Комитет уделил внимание вопросу обеспечения непрерывности производственной деятельности и интеграции современных методов анализа непрерывности в процессы управления рисками (в том числе на этапе анализа рисков и актуализации оценок рисков) и подготовил рекомендации Наблюдательному совету по утверждению определения риск-аппетита и кандидатуры на должность начальника Управления внутреннего аудита АК «АЛРОСА» (ПАО). Кроме того, в приоритете у Комитета находились вопросы реализации Информационной политики Компании и санкционных рисков, а также информационной безопасности и комплаенса.

Комитет по аудиту продолжил свою деятельность по обеспечению эффективного функционирования подразделения внутреннего аудита и внешнего аудитора, по контролю их независимости и объективности, осуществлению надзора за качеством их деятельности.

В течение отчетного периода члены Комитета также проводили рабочие встречи с аудитором и управлением внутреннего аудита АК «АЛРОСА» (ПАО).

Комитет по стратегии и устойчивому развитию

[Положение о Комитете по стратегии и устойчивому развитию при Наблюдательном совете АК «АЛРОСА» \(ПАО\)](#) утверждено решением Наблюдательного совета от 15.02.2021³¹, изменения в указанное Положение внесены решением Наблюдательного совета от 24.06.2021³².

Комитет по стратегии и устойчивому развитию (ранее – Комитет по стратегическому планированию) создан 20 апреля 2010 года в целях повышения эффективности и качества работы Наблюдательного совета посредством предварительного рассмотрения и подготовки рекомендаций для Наблюдательного совета по вопросам, относящимся к приоритетным направлениям деятельности Компании, основными из которых являются:

- определение стратегических целей и стратегических рисков деятельности Компании, в том числе в области устойчивого развития, оценка финансовых и нефинансовых рисков, утверждение стратегии развития группы, привлечение долгосрочных инвестиций;

³⁰ Ф.И.О. членов органов управления и контроля Компании скрыты в соответствии с постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг»»

³¹ Протокол от 15.02.2021 № 01/327-ПР-НС.

³² Протокол от 24.06.2021 № 01/336-ПР-НС.

- рассмотрение вопросов, связанных с определением и достижением стратегических целей Компании в области устойчивого развития, включая вопросы в области охраны труда и промышленной безопасности, охраны окружающей среды, развития человеческого капитала и регионов присутствия и ответственного ведения бизнеса;
- утверждение долгосрочных, среднесрочных и краткосрочных планов финансово-хозяйственной деятельности (инвестиционной, кредитной, интеграционной и дивидендной политики), а также стратегических документов Компании в области устойчивого развития, в том числе Программы в области устойчивого развития;
- совершенствование корпоративных отношений, включая предложения, направленные на совершенствование практики корпоративного управления, внесение соответствующих изменений в Устав и внутренние документы Компании, а также предложения по соответствующим кадровым решениям для исполнительных органов Компании;
- утверждение внутренних документов Компании, связанных с функциями Комитета, в том числе Положений о закупках;
- анализ и прогноз научно-технического развития и оценки степени модернизации и оптимизации применяемых в Компании технологий;
- участие Компании в международных инициативах, организациях и объединениях по вопросам устойчивого развития и ответственного ведения бизнеса;
- предварительное рассмотрение и утверждение периодической отчетности о достижении поставленных в рамках Программы Группы АЛРОСА в области устойчивого развития стратегических задач в области устойчивого развития;
- утверждение и пересмотр критериев для мониторинга эффективности поставленных в рамках Программы Группы АЛРОСА в области устойчивого развития стратегических задач, оценка выполнения данных показателей эффективности и взаимодействие с Комитетом по кадрам и вознаграждениям по данным вопросам (в случае необходимости);
- рассмотрение отчетов руководства по существенным вопросам, связанным с устойчивым развитием, включая отчеты по всем смертельным и тяжелым несчастным случаям в Группе, и мерам, предпринятым руководством в результате таких несчастных случаев;
- периодическое посещение производственных площадок Группы для более глубокого понимания производственного процесса и знакомства с местными трудовыми коллективами;
- рассмотрение и утверждение отчетности Группы АЛРОСА в области устойчивого развития;
- формирование и периодический пересмотр системы внутренних документов Компании, утверждение новых и оценка эффективности действующих документов по линии достижения стратегических целей в области устойчивого развития.

Количественный состав Комитета по стратегии и устойчивому развитию определяется решением Наблюдательного совета и не может быть менее трех членов Наблюдательного совета.

В 2023 году решением годового Общего собрания акционеров Компании был избран новый состав Наблюдательного совета и обновлен состав Комитета по стратегии и устойчивому развитию:

Таблица 37. Участие членов Комитета по стратегии и устойчивому развитию в заседаниях Комитета в 2023 г.

Фамилия И. О. ³³	всего	в том числе:	
		очно/ВКС	заочно
Члены Наблюдательного совета, входившие в состав Комитета в течение всего 2023 г.			
Ф.И.О.	8	7	1
Ф.И.О.	8	7	1
Ф.И.О.	8	7 (7 п. м.) ³⁴	1
Ф.И.О.	8	7	1
Ф.И.О.	8	7 (6 п. м.)	1
Ф.И.О.	8	7	1
Ф.И.О.	8	7 (2 п. м.)	1

³³ Ф.И.О. членов органов управления и контроля Компании скрыты в соответствии с постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг»»

³⁴ Письменное мнение

Ф.И.О.	8	7 (3 п. м.)	1
Ф.И.О.	8	7 (3 п. м.)	1
Ф.И.О.	8	7 (4 п. м.)	1
Ф.И.О.	5	4 (4 п. м.)	1
Ф.И.О.	8	7 (6 п. м.)	1
Члены Наблюдательного совета, выбывшие в 2023 г. из состава Наблюдательного совета			
Ф.И.О.	3	2	1
Члены Наблюдательного совета, избранные в состав Комитета 7 июля 2023 г.			
Ф.И.О.	5	5	0
Ф.И.О.	5	5	0

В 2023 году состоялось восемь мероприятий Комитета по стратегии и устойчивому развитию, семь из которых являлись заседаниями в режиме видео-конференц-связи и одно – заочным голосованием. За этот период Комитет рассмотрел 15 вопросов.

Отчет о работе Комитета по стратегии и устойчивому развитию в 2023 году

В отчетном году Комитет детально рассмотрел вопросы в отношении ESG-деятельности Группы АЛРОСА, в том числе о климатической и экологической стратегиях Компании, ключевые направления их реализации на период до 2035 года и отчет по выполнению мероприятий в рамках реализации Программы в области устойчивого развития.

Также в фокусе внимания Комитета оставались актуальные вопросы Стратегии и долгосрочного развития Компании, бюджета, безвозмездных сделок, стратегии (программы) цифровой трансформации Компании и преимущественного использования отечественного оборудования и программного обеспечения, реализации Стратегии в области промышленной безопасности и охраны труда на 2021–2025 гг. По результатам рассмотрения вопросов Наблюдательному совету Компании был дан ряд рекомендаций. Члены Комитета принимают непосредственное участие в контроле достижения стратегических целей Группы АЛРОСА.

Комитет по кадрам и вознаграждениям

[Положение о Комитете по кадрам и вознаграждениям при Наблюдательном совете АК «АЛРОСА» \(ПАО\)](#) утверждено решением Наблюдательного совета³⁵, изменения в указанное Положение внесены решениями Наблюдательного совета³⁶ от 09.11.2018³⁷, 09.07.2019³⁸, 10.07.2020³⁹, 24.06.2021⁴⁰.

Комитет по кадрам и вознаграждениям создан 20 апреля 2010 года в целях повышения эффективности и качества работы Наблюдательного совета и принимаемых им решений посредством предварительного рассмотрения и выработки рекомендаций для Наблюдательного совета по вопросам, связанным с формированием эффективной и прозрачной практики вознаграждения, определением основных направлений кадровой политики Компании с целью усилить профессиональный состав и эффективность работы Наблюдательного совета. Также Комитет рассматривает вопросы выплаты вознаграждения членам Наблюдательного совета, Ревизионной комиссии и Правления, генеральному директору – председателю правления и иным должностным лицам Компании, перечень которых определяется Наблюдательным советом.

В соответствии с Положением о Комитете по кадрам и вознаграждениям при Наблюдательном совете АК «АЛРОСА» (ПАО) Комитет формируется в составе четырех человек только из независимых директоров. В случае невозможности формирования Комитета только из независимых директоров в силу объективных причин большинство членов Комитета должны составлять независимые директора, при этом остальными членами могут быть члены Наблюдательного совета, не являющиеся генеральным директором – председателем правления и (или) членами Правления.

В 2023 году состоялось 19 мероприятий Комитета по кадрам и вознаграждениям, девять из которых являлись заседаниями в режиме видео-конференц-связи и десять – заочными голосованиями. За этот

³⁵ Протокол от 22.06.2018 № А01/273-ПР-НС.

³⁶ Протокол от 10.07.2018 № А01/275-ПР-НС.

³⁷ Протокол от 09.07.2019 № А01/282-ПР-НС.

³⁸ Протокол от 09.07.2019 № 01/297-ПР-НС.

³⁹ Протокол от 10.07.2020 № 01/317-ПР-НС.

⁴⁰ Протокол от 24.06.2021 № 01/336-ПР-НС.

период Комитет по кадрам и вознаграждениям при Наблюдательном совете Компании рассмотрел 46 вопросов.

Таблица 38. Участие членов Комитета по кадрам и вознаграждениям в заседаниях Комитета в 2023 г.

Фамилия И. О. ⁴¹	Участие в работе Комитета по кадрам и вознаграждениям в 2023 г.		
	всего	в том числе:	
		очно/ВКС	заочно
Члены Наблюдательного совета, входившие в состав Комитета в течение всего 2023 г.			
Ф.И.О.	19	9	10
Ф.И.О.	19	9	10
Ф.И.О.	19	9	10
Члены Наблюдательного совета, выбывшие в 2023 г. из состава Наблюдательного совета			
Ф.И.О.	11	5	6
Члены Наблюдательного совета, избранные в состав Комитета 7 июля 2023 г.			
Ф.И.О.	8	4	4

Отчет о работе Комитета по кадрам и вознаграждениям в 2023 году

В течение отчетного года Комитет по кадрам и вознаграждениям, опираясь на передовые мировые практики и тренды, продолжал работать над важными аспектами управления персоналом, а также над оценкой и эффективностью работы Наблюдательного совета и менеджмента Компании.

Так, следуя Правилам листинга Московской биржи и положениям Кодекса корпоративного управления, рекомендованного Банком России, Комитет совместно с Корпоративным секретарем Компании продолжил работу по проведению ежегодной оценки эффективности работы Наблюдательного совета АК «АЛРОСА» (ПАО) и его членов, а также оценки состава Наблюдательного совета с точки зрения профессиональной специализации, опыта, независимости и вовлеченности в работу Наблюдательного совета.

В отчетном году Комитет рассмотрел вопросы, связанные с кадровыми назначениями, заключением Коллективного договора АК «АЛРОСА» (ПАО) на 2023–2025 гг., а также обсудил систему преемственности Компании и уделил внимание управлению риском дефицита ключевых руководителей и специалистов АК «АЛРОСА» (ПАО).

Кроме того, для сохранения и развития лучших практик в Компании Комитет провел оценку системы вознаграждения, включая результаты сравнительного анализа уровня вознаграждения в АК «АЛРОСА» (ПАО) в сопоставимых компаниях.

Комитет проводит регулярную ежеквартальную оценку результатов достижения ключевых показателей эффективности Группы АЛРОСА, формирует предложения Председателю Наблюдательного совета и Наблюдательному совету по оценке деятельности менеджмента Компании. Одновременно с этим Комитет контролирует, отмечает, оценивает реализацию ключевых инициатив по повышению эффективности менеджмента Компании.

Пристальное внимание Комитет уделяет вопросам вовлеченности и удовлетворенности сотрудников работой в Компании. Комитет ежегодно анализирует результаты проводимого в Компании исследования «ГОЛОС АЛРОСА». В 2022 году Компания существенно нарастила уровень вовлеченности работников, который вырос до 71% по сравнению с 57% в 2021 году. Повышению вовлеченности сотрудников в том числе способствовали положительные изменения по результатам ранее проведенных исследований. При этом позитивно оцениваются не только программы для Группы АЛРОСА в целом, но и локальные изменения, направленные на решение проблем, специфичных для определенного структурного подразделения или дочернего общества. После каждого опроса рассматриваются

⁴¹ Ф.И.О. членов органов управления и контроля Компании скрыты в соответствии с постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг»»

мероприятия по повышению вовлеченности и эффективности работы сотрудников и формированию культуры доверия и открытого диалога.

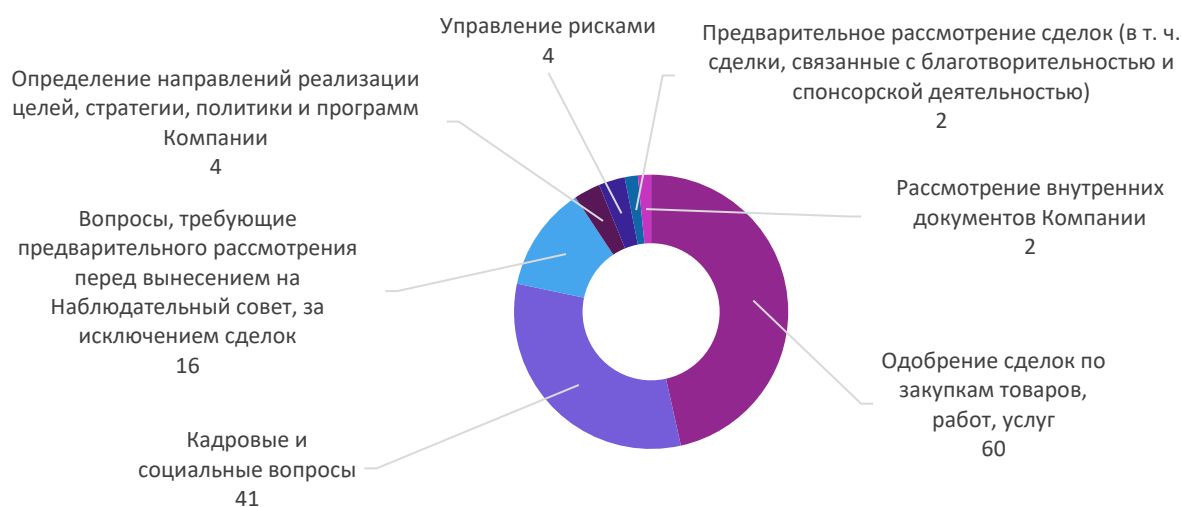
6.4 Исполнительные органы управления

Руководство текущей деятельностью Компании осуществляется генеральным директором – председателем правления (единоличный исполнительный орган) и Правлением (коллегиальный исполнительный орган). К компетенции исполнительных органов Компании относятся все вопросы руководства деятельностью, за исключением отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров и Наблюдательного совета. Генеральный директор и Правление организуют выполнение решений Общего собрания акционеров и Наблюдательного совета и подотчетны им.

Положение о Правлении АК «АЛРОСА» (ПАО) утверждено решением годового Общего собрания акционеров Компании, состоявшегося 26 июня 2019 года⁴² с учетом изменений, утвержденных решением годового Общего собрания акционеров от 16 июня 2021 года⁴³.

В 2023 году Правлением было рассмотрено 129 вопросов.

Рисунок 22. Вопросы, рассмотренные Правлением в 2023 г.



Правление решает вопросы текущей деятельности по обеспечению надежности и эффективности производства, развитию ключевых направлений и долгосрочных задач совершенствования.

В отчетном году Правлением были одобрены и рекомендованы Наблюдательному совету к утверждению:

- сводный бюджет АК «АЛРОСА» (ПАО) и целевые значения КПЭ Группы АЛРОСА на 2024 год;
- отчет о реализации в 2022 году Долгосрочной программы развития Группы АЛРОСА на период 2021–2025 гг. и выполнении ключевых показателей эффективности;
- отчет о реализации Программы инновационного развития и технологической модернизации АК «АЛРОСА» (ПАО) за 2022 год;
- отчет о реализации Программы повышения операционной эффективности и сокращения расходов Группы АЛРОСА за 2022 год и актуализированной Программы повышения операционной эффективности и сокращения расходов Группы АЛРОСА на 2023 год;
- Положение о закупках Группы АЛРОСА в новой редакции.

Правлением рекомендованы Наблюдательному совету к одобрению проекты Стратегии Группы АЛРОСА на период 2024–2028 гг., Долгосрочной программы развития Группы АЛРОСА на период 2024–2028 гг., Долгосрочной инвестиционной программы Группы АЛРОСА на период 2024–2028 гг., Годовой отчет АК «АЛРОСА» (ПАО) за 2022 год. Правление предварительно рассматривает годовую

⁴² Протокол от 26.06.2019 № 40.

⁴³ Протокол от 17.06.2021 № 43.

бухгалтерскую (финансовую) отчетность АК «АЛРОСА» (ПАО), а также ежеквартальные и годовые отчеты об итогах закупочной деятельности.

Правлением был продлен установленный в 2022 году временный порядок предоставления информации по запросам органов государственной власти субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления.

Среди вопросов, которые были в центре внимания Правления в отчетном году, можно выделить:

- утверждение Стратегии развития научно-исследовательской части института «Якутнипроалмаз» до 2030 года и Политики в области энергоэффективности и энергосбережения АК «АЛРОСА» (ПАО);
- рассмотрение актуализированной Стратегии развития корпоративного здравоохранения в регионе присутствия АК «АЛРОСА» (ПАО) в Республике Саха (Якутия) на 2023–2026 гг. и актуализированной Стратегии развития Культурно-спортивного комплекса АК «АЛРОСА» (ПАО) на среднесрочную перспективу (2022–2024 гг.);
- рассмотрение отчетов о результатах работы геологоразведочного комплекса Группы АЛРОСА за 2022 год, о результатах работы горячей линии комплаенса за шесть месяцев 2023 года, по управлению критическими рисками АК «АЛРОСА» (ПАО) в первом полугодии 2023 года,
- внесение изменений в Социальную политику АК «АЛРОСА» (ПАО);

Также на заседаниях Правления в 2023 году обсуждались иные вопросы, отнесенные Уставом к компетенции Правления: рассмотрение внутренних нормативных документов, оказание материальной и спонсорской помощи, совершение/рекомендация по совершению безвозмездных сделок, создание коллегиальных органов.

Состав Правления

Правление АК «АЛРОСА» (ПАО) формируется в количестве, определяемом Наблюдательным советом АК «АЛРОСА» (ПАО).

26 августа 2019 года решением Наблюдательного совета количественный состав Правления определен из шести человек. По состоянию на 31 декабря 2023 года численный состав Правления АК «АЛРОСА» (ПАО) включает 6 членов Правления.

6.4.3 Вознаграждение членов исполнительного органа

Положения о вознаграждении исполнительных органов Компании

Вознаграждение генеральному директору – председателю правления за 2023 год выплачивается в соответствии с Положением о вознаграждении генерального директора – председателя правления, утвержденным решением Наблюдательного совета 8 июня 2022 года,⁴⁴ – для расчета и выплаты квартального вознаграждения за I–II кварталы 2023 года и годового вознаграждения в части фактически отработанного времени за первое полугодие 2023 года; решением Наблюдательного совета от 29 июня 2023 года⁴⁵ – для расчета и выплаты квартального вознаграждения начиная с III квартала 2023 года и годового вознаграждения в части фактически отработанного времени за второе полугодие 2023 года. Вознаграждение членам Правления за 2023 год выплачивается в соответствии с Положением о вознаграждении членов Правления, утвержденным Наблюдательным советом 28 июня 2022 года⁴⁶.

Положения содержат порядок расчета годового и квартального вознаграждения за фактически достигнутые в течение года краткосрочные и оперативные КПЭ и обеспечивают прямую взаимосвязь между достижением целевых значений КПЭ и уровнем вознаграждения.

Установленные Положением о системе ключевых показателей эффективности АК «АЛРОСА» (ПАО), утвержденным решением Наблюдательного совета от 8 июня 2022 года⁴⁷, КПЭ для генерального директора – председателя правления и членов Правления:

⁴⁴ Протокол от 09.06.2022 № 01/361-ПР-НС.

⁴⁵ Протокол от 29.06.2023 № 01/384-ПР-НС.

⁴⁶ Протокол от 29.06.2022 № 01/362-ПР-НС.

⁴⁷ Протокол от 09.06.2022 № 01/361-ПР-НС.

- квартальные: выручка от продаж основной продукции, добыча алмазного сырья, «прибыль до вычета»;

- годовые: дивидендный поток, рентабельность собственного капитала, рентабельность продаж по «прибыли до вычета», производительность труда, реализация плана мероприятий Программы в области устойчивого развития, объем горной массы, интегральный КПЭ инновационной деятельности.

Дополнительно к годовым КПЭ установлены депремирующие показатели: чистый долг / «прибыль до вычета», наличие задолженности по заработной плате перед работниками, коэффициент производственного травматизма, несвоевременность подготовки и реализации плана по импортозамещению (установлен для генерального директора).

Отчет о практической реализации принципов политики вознаграждения исполнительного органа Компании

Общая сумма вознаграждения, выплаченного членам исполнительного органа в 2023 году, составила 484 850 тыс. руб. В 2023 году Компания и юридические лица Группы АЛРОСА займы генеральному директору – председателю правления и членам Правления не предоставляли.

Таблица 39. Размер вознаграждения, выплаченного членам Правления, тыс. руб.

Показатели	2023
Краткосрочные вознаграждения – суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты, в том числе:	484 850
оплата труда за отчетный период, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и прочие платежи в пользу основного управленческого персонала	415 746
начисленные налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды	69 104

6.5 Корпоративный секретарь

Корпоративный секретарь является должностным лицом АК «АЛРОСА» (ПАО), руководителем Управления корпоративного обеспечения и относится к лицам, занимающим в Компании руководящие должности.

Корпоративный секретарь осуществляет свою деятельность во взаимодействии со всеми подразделениями и службами Компании, руководствуясь законодательством Российской Федерации и нормативными актами АК «АЛРОСА» (ПАО).

Функции, права и обязанности корпоративного секретаря установлены [Положением о корпоративном секретаре АК «АЛРОСА» \(ПАО\)](#), утвержденным Наблюдательным советом 5 марта 2022 года⁴⁸.

Основные цели корпоративного секретаря:

- обеспечение соблюдения прав и имущественных интересов акционеров, помощь акционерам в реализации их прав, поддержание баланса интересов между участниками корпоративных правоотношений;
- обеспечение соблюдения исполнительными органами и работниками Компании требований законодательства, Устава и внутренних документов Компании, гарантирующих реализацию прав и законных интересов акционеров;
- обеспечение деятельности Общего собрания акционеров, Наблюдательного совета, комитетов при Наблюдательном совете, Правления и Ревизионной комиссии;
- оказание содействия членам Наблюдательного совета при осуществлении ими своих функций, включая введение в должность вновь избранных членов Наблюдательного совета;
- развитие системы корпоративного управления Компании в соответствии с интересами всех акционеров и Компании;

⁴⁸ Протокол № 01/353-ПР-НС.

- рост инвестиционной привлекательности Компании, содействие устойчивому развитию.

Размер вознаграждения Корпоративного секретаря

В 2023 году оплата труда Корпоративного секретаря производилась в соответствии с Положением о Корпоративном секретаре АК «АЛРОСА» (ПАО), внутренними нормативными документами Компании, регулирующими систему оплаты труда и материального стимулирования работников Компании, в том числе занимающих руководящие должности.

6.6 Система управления рисками

6.6.1 Подходы к управлению рисками

Для обеспечения устойчивого развития Компании в условиях неопределенности и постоянных изменений во внешней среде АЛРОСА стремится постоянно повышать эффективность системы управления рисками (СУР). Управление рисками в АЛРОСА представляет собой непрерывный и системный процесс, протекающий на всех уровнях Компании, интегрированный с ключевыми бизнес-процессами и направленный на повышение качества принимаемых менеджментом решений. В Компании на постоянной основе осуществляются идентификация, мониторинг, анализ, оценка и реагирование на риски, в том числе системное планирование мероприятий по снижению уровня рисков и обеспечение контроля за их реализацией.

Таблица 40. Основные функции и задачи специализированных органов в рамках СУР

Участники СУР	Функции
Наблюдательный совет	<ul style="list-style-type: none"> – утверждение внутренних нормативных документов; – одобрение годового отчета по критическим рискам, утверждение ежегодного Плана мероприятий по минимизации критических рисков; – утверждение уровня предпочтительного риска (риск-аппетита); – утверждение отчета по результатам оценки надежности и эффективности СУР.
Комитет по аудиту	<ul style="list-style-type: none"> – одобрение годового отчета по критическим рискам и ежегодного Плана мероприятий по минимизации критических рисков; – рассмотрение уровня предпочтительного риска (риск-аппетита); – рассмотрение отчета Управления внутреннего аудита по результатам оценки надежности и эффективности СУР.
Исполнительные органы (генеральный директор – председатель правления и члены Правления)	<ul style="list-style-type: none"> – регулярный мониторинг общей подверженности Компании рискам (совокупного уровня риска), мониторинг критических и новых рисков; – принятие решений в отношении мер по управлению критическими рисками, назначение ответственных лиц и контроль за выполнением мероприятий; – утверждение нормативно-методологических документов в области оценки и управления рисками; – рассмотрение и выработка рекомендаций Комитету по аудиту по вопросам утверждения внутренних нормативных документов по управлению рисками, рассмотрения отчета по результатам оценки надежности и эффективности СУР.
Управляющий комитет по идентификации и оценке операционных (производственных) рисков	<ul style="list-style-type: none"> – согласование результатов по идентификации и оценке операционных рисков и подхода к управлению ими; – рассмотрение отчета об исполнении плана мероприятий по управлению операционными рисками Компании и ДО.
Владельцы рисков, в частности генеральный директор – председатель правления, заместители генерального директора и руководители структурных подразделений или функциональных служб	<ul style="list-style-type: none"> – идентификация и оценка курируемых рисков; – составление, ведение, своевременное обновление и предоставление Отделу риск-менеджмента паспортов критических рисков; – разработка и реализация мероприятий по минимизации рисков; – участие в разработке документов по оценке и управлению отдельными видами рисков; – своевременное информирование о существенных изменениях, касающихся критических рисков, новых и реализовавшихся рисков, или иных существенных аспектах, касающихся управления курируемыми рисками.
Подразделение по управлению рисками –	<ul style="list-style-type: none"> – организация идентификации, оценки критических рисков, проведения обсуждений с руководством Компании; – методологическая поддержка и координация деятельности по управлению рисками;

Отдел риск-менеджмента	<ul style="list-style-type: none"> – сбор, агрегирование и анализ информации по рискам; – составление и актуализация Перечня и Карты критических рисков, Реестра рисков, Плана мероприятий по управлению ими и подготовка годового отчета; – формирование обоснованных предложений по уровню риск-аппетита; – мониторинг выполнения утвержденных процедур, внутренних документов в области управления рисками; – разработка проектов документов в области управления рисками; – предоставление информации по рискам структурным подразделениям и функциональным службам, ответственным за взаимодействие с акционерами, инвесторами и общественностью; – проведение самооценки эффективности СУР; – организация обучения в области управления рисками.
Отдел внутренних контролей и комплаенса	<ul style="list-style-type: none"> – проведение анализа бизнес-процессов на предмет идентификации рисков и формализации выполняемых контрольных процедур; – обсуждение выявленных рисков с Отделом риск-менеджмента для их оценки и формирования требований к выполняемым контрольным процедурам; – тестирование операционной эффективности имеющихся контрольных процедур; – формирование предложений по повышению качества контрольной среды.
Управление внутреннего аудита	<ul style="list-style-type: none"> – оценка эффективности ключевых элементов и компонентов СУР; – участие в выявлении рисков, нарушений и случаев несоблюдения нормативных документов, анализ информации о реализовавшихся рисках в рамках аудиторских проверок; – проведение оценки надежности и эффективности СУР не реже одного раза в год, подготовка отчета по результатам оценки и направление отчета исполнительным органам и Комитету по аудиту для рассмотрения.

6.7 Система контроля

6.7.3 Ревизионная комиссия

В соответствии с законодательством Российской Федерации и Уставом Компании Ревизионная комиссия избирается годовым Общим собранием акционеров для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Компании и соблюдением правовых актов Российской Федерации.

Ревизионная комиссия избирается в составе пяти человек, срок ее полномочий распространяется на период до следующего годового Общего собрания акционеров АК «АЛРОСА» (ПАО).

Размер вознаграждения членов Ревизионной комиссии

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 2022–2023 корпоративный год в состав Ревизионной комиссии Компании было избрано пять человек, из которых на 31 марта 2023 года два члена Ревизионной комиссии не являлись государственными или муниципальными служащими.

Годовым Общим собранием акционеров АК «АЛРОСА» (ПАО) 30 июня 2023 года принято решение выплатить вознаграждение членам Ревизионной комиссии.⁴⁹ Общий размер вознаграждения составил 3 964 689 руб.

Вознаграждение членам Ревизионной комиссии АК «АЛРОСА» (ПАО) выплачено в полном объеме в установленный срок.

⁴⁹ Протокол от 30.06.2023 № 46.

Мероприятия, проведенные Ревизионной комиссией АК «АЛРОСА» (ПАО) в течение 2023 года

В отчетном году Ревизионной комиссией избраны председатель и заместитель председателя Ревизионной комиссии, утвержден План работы Ревизионной комиссии на 2023–2024 корпоративный год.

В период с 20 по 31 марта 2023 года проведена ежегодная проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности АК «АЛРОСА» (ПАО) за 2022 год.

План проверки включал следующие вопросы:

1. Анализ и проверка финансово-хозяйственной деятельности АК «АЛРОСА» (ПАО) и его годовой бухгалтерской отчетности за 2022 год.
2. Анализ выполнения основных производственных показателей, планово-экономических показателей, включая анализ фактически достигнутых финансовых показателей.
3. Проверка расходования чистой прибыли.
4. Проверка порядка расчета размеров, а также корректности расчета, начисления и перечисления дивидендов АК «АЛРОСА» (ПАО).
5. Анализ результатов сбытовой политики АК «АЛРОСА» (ПАО) на внутреннем и внешнем рынках в 2022 году.
6. Анализ результатов внедрения системы ключевых показателей эффективности АК «АЛРОСА» (ПАО) и высшего менеджмента, а также увязки реализации утвержденных КПЭ с вознаграждением членов Наблюдательного совета и менеджмента.
7. Анализ информации о ходе реализации инвестиционной программы АК «АЛРОСА» (ПАО).
8. Анализ закупочной деятельности АК «АЛРОСА» (ПАО) за 2022 год.
9. Анализ выполнения АК «АЛРОСА» (ПАО) предписаний проверяющих органов (ФНС России, Генеральной прокуратуры Российской Федерации и других).
10. Проверка исполнения директивных указаний Правительства Российской Федерации.
11. Проверка выполнения АК «АЛРОСА» (ПАО) рекомендаций, отраженных в предыдущем Акте Ревизионной комиссии (раздел 12 Акта Ревизионной комиссии Компании за 2021 год).
12. Рекомендации Ревизионной комиссии по устранению недостатков/нарушений в рамках проверки финансово-хозяйственной деятельности за 2022 год.

Заключение Ревизионной комиссии АК «АЛРОСА» (ПАО) за 2023 год

По итогам проведенной проверки финансово-хозяйственной деятельности АК «АЛРОСА» (ПАО) за 2022 год Ревизионная комиссия подтвердила достоверность данных, содержащихся в годовом отчете АК «АЛРОСА» (ПАО) за 2022 год и представила заключение Ревизионной комиссии годовому Общему собранию акционеров Компании⁵⁰.

8 Контактная информация

Аппарат управления АК «АЛРОСА» (ПАО) (Москва)

Адрес: 115184, г. Москва, Озерковская набережная, дом 24

Телефон: +7 (495) 620-92-50

Email: info@alrosa.ru

Аппарат управления АК «АЛРОСА» (ПАО) (Мирный)

Адрес: 678174, Республика Саха (Якутия), г. Мирный, ул. Ленина, дом 6

Телефон: +7 (41136) 3-00-30

Факс: +7 (41136) 3-04-51

Email: mirinfo@alrosa.ru

⁵⁰ Протокол от 30.06.2023 № 46.

Сведения о Компании

Полное наименование Компании	Акционерная компания «АЛРОСА» (публичное акционерное общество)
Номер и дата выдачи свидетельства о государственной регистрации в качестве юридического лица	При первичной регистрации: Свидетельство № 1 от 13 августа 1992 г., выданное Администрацией Мирнинского района Республики Саха (Якутия) (Постановление № 554 от 13 августа 1992 г.) При внесении записи о юридическом лице, зарегистрированном до 01.07.2002: серия 14 № 000724010 от 17 июля 2002 г.
Субъект Российской Федерации, на территории которого зарегистрирована Компания	Республика Саха (Якутия)
Адрес (место нахождения)	Российская Федерация, Республика Саха (Якутия), город Мирный, ул. Ленина, 6
Основной вид деятельности	Согласно сведениям о видах экономической деятельности по Общероссийскому классификатору видов экономической деятельности (ОКВЭД ОК 029-2014 КДЕС ред. 2) основным видом деятельности является добыча алмазов, код 08.99.32
Штатная численность (на 31.12.2023)	21 646 сотрудников
Информация о включении в перечень стратегических предприятий и стратегических акционерных обществ	АЛРОСА включена в перечень стратегических предприятий и стратегических акционерных обществ на основании Указа Президента РФ № 1009 от 4 августа 2004 г. (раздел 2) (ред. от 29.11.2021)
Размер уставного капитала (руб.)	3 682 482 815
Общее количество акций, находящихся в обращении (штук)	7 364 965 630 штук
Категория акций	Обыкновенные, именные, бездокументарные
Номинальная стоимость каждой обыкновенной акции (руб.)	0.5
Государственный регистрационный номер выпуска обыкновенных (привилегированных) акций и дата государственной регистрации	1-03-40046-N, 25.08.2011
Государственный регистрационный номер дополнительного выпуска обыкновенных (привилегированных) акций и дата государственной регистрации (в случае, если на дату предварительного утверждения Наблюдательным советом годового отчета Компании регистрирующим органом не осуществлено аннулирование индивидуального номера (кода) дополнительного выпуска обыкновенных (привилегированных) акций Компании)	Дополнительного выпуска обыкновенных (привилегированных) акций нет
Количество привилегированных акций (штук)	Привилегированные акции отсутствуют
Номинальная стоимость привилегированных акций (руб.)	Привилегированные акции отсутствуют
Наличие специального права на участие Российской Федерации в управлении Компанией («золотой акции»)	Специального права на участие Российской Федерации в управлении Компанией («золотой акции») нет
Полное наименование аудитора Компании	Общество с ограниченной ответственностью «Финансовые и бухгалтерские консультанты»
Сокращенное фирменное наименование	ООО «ФБК»
ИНН, ОГРН	7701017140, 1027700058286
Адрес и контактные данные аудитора Компании	101990, г. Москва, ул. Мясницкая, д. 44/1, стр. 2АБ

	Телефон: +7 (495) 737-53-53
Сумма дивидендов, перечисленная в федеральный бюджет в отчетном периоде	АК АЛРОСА (ПАО) начислила и перечислила в федеральный бюджет в 2023 году дивиденды по результатам первого полугодия 2023 года в размере 9 169 853 764,11 руб.
Задолженность по выплате дивидендов перед федеральным бюджетом в отчетном периоде	Задолженность перед федеральным бюджетом по выплате дивидендов по состоянию на 31.12.2023 отсутствует
Сумма, направленная в резервный фонд Компании (руб., % от чистой прибыли)	Отчисления в резервный капитал не производились
Сумма, направленная в иные фонды Компании (руб., % от чистой прибыли)	Отчисления в иные фонды не производились
Иные направления использования чистой прибыли	Иное использование чистой прибыли не предусмотрено
Полное наименование реестродержателя	Акционерное общество ВТБ Регистратор
Сокращенное наименование	АО ВТБ Регистратор
Адрес реестродержателя	127015, г. Москва, ул. Правды, д. 23
Информация о размещении Компанией дополнительных акций и движении капитала за год (изменения в составе лиц, которые имеют право прямо или косвенно распоряжаться не менее чем пятью процентами голосов, приходящихся на голосующие акции Компании)	За отчетный период изменений в составе лиц, которые имеют право прямо или косвенно распоряжаться не менее чем пятью процентами голосов, приходящихся на голосующие акции Компании, не произошло.
Заявление исполнительных органов общества об отсутствии в обществе сведений о существовании долей владения акциями, превышающих пять процентов, помимо уже раскрытых обществом	В Компании отсутствуют сведения о существовании долей владения акциями, превышающих пять процентов, помимо указанных, а также сведения о возможном приобретении определенными акционерами степени контроля, несоразмерной их участию в уставном капитале Компании.
Сведения о возможности приобретения или о приобретении определенными акционерами степени контроля, несоразмерной их участию в уставном капитале общества, в том числе на основании акционерных соглашений или в силу наличия обыкновенных и привилегированных акций с разной номинальной стоимостью	