



Позиция Совета директоров  
Публичного акционерного общества «Аэрофлот – российские авиалинии»  
(ПАО «Аэрофлот», Общество) по вопросам повестки дня  
годового Общего собрания акционеров Общества 28 июня 2021 года

**1. Утверждение годового отчета ПАО «Аэрофлот» за 2020 год.**

Позиция Совета директоров:

Совет директоров Общества предварительно рассмотрел годовой отчет Публичного акционерного общества «Аэрофлот – российские авиалинии».

Годовой отчет ПАО «Аэрофлот» составлен в соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах», в нем учтены требования постановления Правительства Российской Федерации от 31.12.2010 № 1214, Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, а также рекомендации Кодекса корпоративного управления.

Рекомендация:

Совет директоров Общества рекомендует общему собранию акционеров утвердить годовой отчет ПАО «Аэрофлот» за 2020 год.

**2. Утверждение годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Аэрофлот» за 2020 год.**

Позиция Совета директоров:

Совет директоров Общества предварительно рассмотрел годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность ПАО «Аэрофлот» по итогам деятельности за 2020 год по российским стандартам бухгалтерского учета (РСБУ), а также ознакомился с аудиторским заключением от 03.02.2021, подготовленным аудитором Общества – АО «Эйч Эл Би Внешаудит» (ОГРН 1027739314448) относительно бухгалтерской отчетности ПАО «Аэрофлот», подготовленной по РСБУ.

Кроме того, Совет директоров Общества принял во внимание положительное заключение Ревизионной комиссии Общества по итогам деятельности ПАО «Аэрофлот» за 2020 год.

Рекомендация:

Совет директоров Общества рекомендует общему собранию акционеров утвердить годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность по итогам 2020 финансового года.

**3. Утверждение распределения прибыли/убытков ПАО «Аэрофлот» по результатам 2020 года.**

Позиция Совета директоров:

В связи со значительным негативным влиянием на экономику ПАО «Аэрофлот» кризисной ситуации, вызванной пандемией коронавируса, и получением по результатам 2020 финансового года убытка в сумме 96 527 133 тыс. рублей, распределение прибыли не производить.

Рекомендация:

Рекомендовать очередному годовому общему собранию акционеров ПАО «Аэрофлот» в связи со значительным негативным влиянием на экономику

ПАО «Аэрофлот» кризисной ситуации, вызванной пандемией коронавируса, и получением по результатам 2020 финансового года убытка в сумме 96 527 133 тыс. рублей, распределение прибыли не производить.

#### **4. О размере дивидендов, сроках и форме их выплаты по итогам работы за 2020 год и установлении даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов.**

##### Позиция Совета директоров:

В связи со значительным негативным влиянием на экономику ПАО «Аэрофлот» кризисной ситуации, вызванной пандемией коронавируса, и получением по результатам 2020 финансового года убытка в сумме 96 527 133 тыс. рублей, дивиденды по итогам 2020 финансового года не объявлять и не выплачивать.

##### Рекомендация:

Рекомендовать общему собранию акционеров ПАО «Аэрофлот» дивиденды по акциям ПАО «Аэрофлот» по результатам 2020 финансового года не объявлять и не выплачивать.

#### **5. О выплате вознаграждения членам Совета директоров ПАО «Аэрофлот».**

##### Позиция Совета директоров:

В соответствии с п. 2 ст. 64 ФЗ «Об акционерных обществах» и пп.20 п.16.8. Устава Общества, утверждение размера вознаграждений и компенсаций, выплачиваемых членам Совета директоров Общества, относится к компетенции Общего собрания акционеров Общества.

##### Рекомендация:

Рекомендовать годовому общему собранию акционеров ПАО «Аэрофлот», принимая во внимание значительное негативное влияние на экономику ПАО «Аэрофлот» в 2020, 2021 годах кризисной ситуации, вызванной пандемией коронавируса, утвердить подход, при котором формирование и выплата вознаграждения членам Совета директоров ПАО «Аэрофлот» за соответствующие периоды, начиная с 2019 года (включая Долгосрочную программу мотивации), будут осуществляться по решениям годового общего собрания акционеров ПАО «Аэрофлот» при соблюдении следующих условий:

- полное исполнение ПАО «Аэрофлот» обязательств, связанных с предоставлением в 2020 году государственных гарантий Российской Федерации;
- выплата дивидендов ПАО «Аэрофлот».

При этом формирование сумм вознаграждения будет производиться в порядке и на условиях, предусмотренных «Положением о вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам Совета директоров ПАО «Аэрофлот».

#### **6. О внесении изменений в Положение о вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам Ревизионной комиссии ПАО «Аэрофлот».**

##### Позиция Совета директоров:

Совет директоров Общества предварительно рассмотрел и утвердил Изменение № 1 в Положение о вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам Ревизионной комиссии ПАО «Аэрофлот».

##### Рекомендация:

Совет директоров Общества рекомендует очередному годовому Общему собранию акционеров Общества утвердить Изменение № 1 в Положение о вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам Ревизионной комиссии ПАО «Аэрофлот».

## **7. О выплате вознаграждения членам Ревизионной комиссии ПАО «Аэрофлот».**

### Позиция Совета директоров:

В соответствии с п. 1 ст. 85 ФЗ «Об акционерных обществах» и пп. 20 п. 16.8. Устава Общества, утверждение размера вознаграждений и компенсаций, выплачиваемых членам Ревизионной комиссии Общества, относится к компетенции Общего собрания акционеров Общества.

Также, согласно ст. 8 Положения о Ревизионной комиссии Общества, утвержденного Общим собранием акционеров Общества 25.06.2015, по решению общего собрания акционеров членам Ревизионной комиссии в период исполнения ими своих обязанностей выплачивается вознаграждение. Размеры такого вознаграждения устанавливаются решением общего собрания акционеров.

### Рекомендация:

Рекомендовать годовому общему собранию акционеров ПАО «Аэрофлот», принимая во внимание значительное негативное влияние на экономику ПАО «Аэрофлот» в 2020, 2021 годах кризисной ситуации, вызванной пандемией коронавируса, утвердить подход, при котором формирование и выплата вознаграждения членам Ревизионной комиссии ПАО «Аэрофлот» за соответствующие периоды, начиная с 2019 года, будут осуществляться по решениям годового общего собрания акционеров ПАО «Аэрофлот» при соблюдении следующих условий:

- полное исполнение ПАО «Аэрофлот» обязательств, связанных с предоставлением в 2020 году государственных гарантий Российской Федерации;

- выплата дивидендов ПАО «Аэрофлот».

При этом формирование сумм вознаграждения будет производиться в порядке и на условиях, предусмотренных «Положением о вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам Ревизионной комиссии ПАО «Аэрофлот».

## **8. Избрание членов Совета директоров ПАО «Аэрофлот».**

### Позиция Совета директоров:

В соответствии с п. 1 ст. 48, п. 1 ст. 66 ФЗ «Об акционерных обществах», п. 16.8. Устава Общества, избрание членов Совета директоров Общества относится к компетенции Общего собрания акционеров Общества.

Согласно п.19.3. Устава Общества, члены Совета директоров Общества избираются Общим собранием акционеров в порядке, предусмотренном ФЗ «Об акционерных обществах» и Уставом Общества, на срок до следующего годового Общего собрания акционеров в количестве 11 (одиннадцать) человек.

### Рекомендация:

Совет директоров Общества рекомендует очередному годовому Общему собранию акционеров избрать членов Совета директоров ПАО «Аэрофлот» из числа кандидатов, предложенных акционерами Общества.

## **9. Избрание членов Ревизионной комиссии ПАО «Аэрофлот».**

### Позиция Совета директоров:

В соответствии с п. 1 ст. 48, п. 1 ст. 85 ФЗ «Об акционерных обществах», пп. 8 п. 16.8. Устава Общества, избрание членов Ревизионной комиссии Общества относится к компетенции Общего собрания акционеров Общества.

Согласно п. 23.1. Устава Общества, для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества Общим собранием акционеров в соответствии с Уставом Общества избирается Ревизионная комиссия Общества в составе 5 (пяти) человек на срок до следующего годового собрания акционеров.

Рекомендация:

Совет директоров Общества рекомендует очередному годовому Общему собранию акционеров избрать пять членов Ревизионной комиссии ПАО «Аэрофлот» из числа кандидатов, предложенных акционером Общества.

**10. Утверждение аудиторов ПАО «Аэрофлот» на 2021 год.**

Позиция Совета директоров:

В соответствии с п. 1 ст. 48, п. 2 ст. 86 ФЗ «Об акционерных обществах», п. 23.10. Устава Общества, Общее собрание акционеров утверждает аудитора Общества. Совет директоров рассмотрел результаты проведенных конкурсов по выбору аудиторов по РСБУ и МСФО.

Рекомендация:

1. Совет директоров Общества предлагает очередному годовому Общему собранию акционеров ПАО «Аэрофлот» утвердить аудиторскую фирму АО «Эйч Эл Би Внешаудит» (ОГРН 1027739314448) аудитором годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Аэрофлот» за 2021 год, подготовленной в соответствии с РСБУ.

2. Совет директоров Общества предлагает очередному годовому Общему собранию акционеров ПАО «Аэрофлот» утвердить аудиторскую фирму АО «ПрайсвогтерхаусКуперс Аудит» (ОГРН 1027700148431) аудитором консолидированной финансовой отчетности ПАО «Аэрофлот» (Группы «Аэрофлот») за 2021 год, подготовленной в соответствии с МСФО.

**11. О сделках ПАО «Аэрофлот», в совершении которых имеется заинтересованность.**

Позиция Совета директоров:

В соответствии с действующим законодательством РФ, сделки, в совершении которых имеется заинтересованность, должны быть согласованы в порядке, предусмотренном ФЗ «Об акционерных обществах». Годовому общему собранию акционеров ПАО «Аэрофлот» предлагаются к согласованию сделки ПАО «Аэрофлот» в совершении которых имеется заинтересованность.

Такие сделки являются для ПАО «Аэрофлот» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, так как в каждой компании, являющейся стороной сделки с ПАО «Аэрофлот», члены Правления ПАО «Аэрофлот» являются членами Совета директоров.

В соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах» и Уставом ПАО «Аэрофлот», сделки, в совершении которых имеется заинтересованность, и которые соответствуют критериям, установленным ФЗ «Об акционерных обществах», подлежат одобрению общим собранием акционеров Общества.

При этом в соответствии с п. 3 ст. 49 ФЗ «Об акционерных обществах», а также п. 16.11. Устава ПАО «Аэрофлот» решения о согласии на совершение сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, принимаются общим собранием акционеров Общества только по предложению Совета директоров Общества.

Рекомендация:

Совет директоров Общества предлагает очередному годовому Общему собранию акционеров согласовать (одобрить) все, вынесенные на рассмотрение очередного годового Общего собрания акционеров сделки ПАО «Аэрофлот». Формулировки решений в отношении одобрения указанных сделок, изложены в бюллетене № 3 для голосования на годовом общем собрании акционеров ПАО «Аэрофлот».