

Проект решения, обоснования и пояснительная записка по вопросу № 1 повестки дня годового Общего собрания акционеров ПАО «Россети Северо-Запад» (дата проведения 18.06.2024)

Вопрос № 1 повестки дня:

Об утверждении годового отчета Общества за 2023 год, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2023 год.

Проект решения по вопросу:

Утвердить годовой отчет Общества за 2023 год (Приложение №1), годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества за 2023 год (Приложение №2).

Обоснования и пояснительная записка по вопросу повестки дня годового Общего собрания акционеров ПАО «Россети Северо-Запад»

По вопросу № 1 повестки дня:

Об утверждении годового отчета Общества за 2023 год, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2023 год.

I. Об утверждении годового отчета Общества за 2023 год

Годовой отчет ПАО «Россети Северо-Запад» за 2023 год (далее – Годовой отчет) подготовлен в соответствии с требованиями российского законодательства: Федерального закона от 26.12.1995 №208-ФЗ «Об акционерных обществах» (далее – Закон), Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг утвержденного Банком России 27.03.2020 № 714-П, а также с учетом положений Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению письмом Банка России от 10.04.2014 №06-52/2463.

Кроме того, Годовой отчет подготовлен в соответствии со Стандартами по отчетности в области устойчивого развития, GRI Sustainability Reporting Standards, Международным стандартом интегрированной отчетности The International <IR> Framework, Стандартом по взаимодействию с заинтересованными сторонами AA1000 Stakeholder Engagement.

Приложения к годовому отчету содержат бухгалтерскую отчетность ПАО «Россети Северо-Запад» по РСБУ с положительным аудиторским заключением, аудированную консолидированную финансовую отчетность ПАО «Россети Северо-Запад» и его дочерних обществ по МСФО, отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, а также отчет о заключенных Обществом в 2023 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, утвержденный Советом директоров Общества в соответствии с требованиями абзаца 3 пункта 1.1 статьи 81 Закона.

Достоверность данных, содержащихся в Годовом отчете за 2023 год, подтверждена заключением Ревизионной комиссии, утвержденным решением Ревизионной комиссии Общества от 03.05.2024 (протокол №4).

Согласно пункту 57.1. главы 57 Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденного Банком России 27.03.2020 № 714-П, годовой отчет Общества подписывается лицом, занимающим должность единоличного исполнительного органа.

Годовой отчет за 2023 год рассмотрен и предварительно утвержден Советом директоров ПАО «Россети Северо-Запад» 13.05.2024 (протокол №485/26), рекомендован к утверждению годовому Общему собранию акционеров Общества.

II. Об утверждении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2023 год

Бухгалтерская отчетность ПАО «Россети Северо-Запад» подготовлена в соответствии с действующими в Российской Федерации нормативными документами по бухгалтерскому учету и составлению отчетности, в частности, Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29.07.1998 №34н (с изменениями и дополнениями), Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными приказами Минфина России.

В соответствии со статьей 14 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества состоит из:

- а) бухгалтерского баланса;
- б) отчета о финансовых результатах;
- в) приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая:
 - отчет об изменениях капитала,
 - отчет о движении денежных средств,
 - иные приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (пояснения).

Валюта баланса Общества по состоянию на 31.12.2023 составила 57 387 млн рублей (на 31.12.2022 – 55 622 млн рублей), что на 1 764,336 млн рублей больше показателя за предыдущий отчетный период.

На изменение валюты баланса за 2023 год оказали влияние следующие факторы:

- увеличение внеоборотных активов на 2 870,664 млн руб. (на 6,38 %);
- уменьшение оборотных активов на 1106,128 млн руб. (на 10,39 %).

Чистый убыток Общества за 2023 год составил 354,687 млн руб. (за 2022 год убыток – 455,244 млн руб.).

Выручка Общества за 2023 год по сравнению с 2022 годом выросла на 5 577,803 млн руб. (11,7%) и составила 53 358,966 млн руб.

Общий рост выручки за 2023 год по сравнению с аналогичным периодом прошлого года обусловлен ростом выручки по передаче электрической энергии.

По состоянию на 31.12.2023 чистые активы Общества составляют 20 408 млн рублей (по состоянию на 31.12.2022 – 20 710 млн рублей), и выше уставного капитала на 10 829 млн рублей.

Обязательный аудит бухгалтерской отчетности ПАО «Россети Северо-Запад» (№307-ФЗ от 30.12.2008) за 2023 год проведен ООО «ЦАТР - Аудиторские услуги». По результатам аудита получено заключение, в котором выражено немодифицированное мнение аудитора о достоверном отражении в бухгалтерской отчетности во всех существенных аспектах финансового положения Общества по состоянию на 31.12.2023, а также его финансовых результатов и движения денежных средств за 2023 год в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Решением Ревизионной комиссии Общества от 03.05.2024 (протокол №4) утверждено заключение по оценке достоверности данных, содержащихся в бухгалтерской отчетности за 2023 год, подготовленной по РСБУ, в соответствии с которым отчетность признана достоверной во всех существенных отношениях.

В соответствии со статьей 47 и подпунктом 11 пункта 1 статьи 48 Закона, подпунктом 13 пункта 10.2 статьи 10 Устава Общества к компетенции Общего собрания акционеров относится утверждение годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

Совет директоров Общества от 13.05.2024 (протокол №485/26) принял решение вынести на утверждение годового Общего собрания акционеров Общества годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества за 2023 год.

Согласно пункту 2 статьи 49 Закона решение по данному вопросу принимается большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в собрании Общества.

Приложения:

1. Годовой отчет Общества за 2023 год (представлен в материалах для ознакомления).

2. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2023 год (представлена в материалах для ознакомления).