

**Проект решения, обоснования и пояснительная записка по вопросу № 1  
повестки годового Общего собрания акционеров ПАО «Россети Северо-Запад»  
(дата проведения 17.06.2022)**

**Вопрос № 1 повестки дня:**

**Об утверждении годового отчета, годовой бухгалтерской (финансовой)  
отчетности Общества за 2021 год.**

**Проект решения по вопросу:**

Утвердить годовой отчет Общества за 2021 год (Приложение №1), годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества за 2021 год (Приложение №2).

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

### **По вопросу № 1 повестки дня:**

**Об утверждении годового отчета, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2021 год.**

#### **I. Об утверждении годового отчета Общества за 2021 год**

Годовой отчет ПАО «Россети Северо-Запад» за 2021 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, отраслевым приложением GRI G4 для электроэнергетической отрасли, 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 совершенных (заключенных) Обществом в 2021 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 2021 год, подтверждена заключением Ревизионной комиссии от 25.04.2022 (протокол №3).

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 2021 год рассмотрен и предварительно утвержден Советом директоров ПАО «Россети Северо-Запад» 12.05.2022 (протокол №425/26), рекомендован к утверждению годовому Общему собранию акционеров Общества.

#### **II. Об утверждении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2021 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 31.12.2021 составила 55 105 млн рублей (на 31.12.2020 – 54 377 млн рублей), что на 728 млн рублей больше показателя за предыдущий отчетный период.

На изменение валюты баланса за 2021 год оказали влияние следующие факторы:

- Увеличение внеоборотных активов на 229 млн руб. (на 1%);
- Увеличение оборотных активов 499 млн руб. (на 7%).

Чистая прибыль Общества за 2021 год составил 1 075 млн рублей (по итогам 2020 года убыток – 1 371 млн рублей).

Выручка Общества за 2021 год по сравнению с 2020 годом выросла на 1 873 млн руб. (4,3 %) и составила 45 809 млн руб.

Общий рост выручки за 2021 год по сравнению с аналогичным периодом прошлого года обусловлен ростом выручки по передаче электрической энергии. Основная причина - рост энергопотребления за счет активности бизнеса благодаря снятию мер, направленных на борьбу с COVID-19.

По состоянию на 31.12.2021 чистые активы Общества составляют 24 424 млн рублей (по состоянию на 31.12.2020 – 23 350 млн рублей), и выше уставного капитала на 14 845 млн рублей.

Обязательный аудит бухгалтерской отчетности ПАО «Россети Северо-Запад» (№307-ФЗ от 30.12.2008) за 2021 год проведен ООО «Эрнст энд Янг». 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 31.12.2021, а также его финансовых результатов и движения денежных средств за 2021 год в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Протоколом от 25.04.2022 №3 Ревизионной комиссии Общества утверждено заключение по оценке достоверности данных, содержащихся в бухгалтерской отчетности за 2021 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 12.05.2022 (протокол №425/26) принял решение вынести на утверждение годового Общего собрания акционеров Общества годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества за 2021 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 2021 год (представлен в материалах для ознакомления).*

*2. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2021 год (представлена в материалах для ознакомления).*