

**Проект решения и пояснительная записка по вопросу №1 повестки  
годового Общего собрания акционеров ПАО «МРСК Северо-Запада»  
(дата проведения 14.06.2019)**

**Вопрос № 1 повестки дня:**

**Об утверждении годового отчета, годовой бухгалтерской (финансовой)  
отчетности Общества за 2018 год.**

**Проект решения по вопросу:**

Утвердить годовой отчет Общества за 2018 год (Приложение №1), годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества за 2018 год (Приложение №2).

**Пояснительная записка по вопросу №1 повестки  
годового Общего собрания акционеров ПАО «МРСК Северо-Запада»**

**По вопросу № 1 повестки дня:**

**Об утверждении годового отчета, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2018 год.**

**I. Об утверждении годового отчета Общества за 2018 год.**

Годовой отчет ПАО «МРСК Северо-Запада» за 2018 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 от 30.12.2014 №454-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 с принципами Международного стандарта интегрированной отчетности. Нефинансовая информация за 2018 г. раскрыта с использованием Стандартов Глобальной инициативы по отчетности (Global Reporting Initiative, далее – GRI Standards) в основном варианте и отраслевого приложения GRI для компаний энергетической отрасли.

Приложения к годовому отчету содержат бухгалтерскую отчетность ПАО «МРСК Северо-Запада» по РСБУ с положительным аудиторским заключением, аудированную консолидированную финансовую отчетность ПАО «МРСК Северо-Запада» и его дочерних обществ по МСФО, отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, а также отчет о заключенных Обществом в 2018 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 2018 год, подтверждена заключением Ревизионной комиссии от 30.04.2019 (протокол №3).

Согласно пункту 70.2. главы 70 Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг утвержденного Банком России от 30.12.2014 №454-П, Годовой отчет Общества подписан лицом, занимающим должность единоличного исполнительного органа.

Годовой отчет за 2018 год рассмотрен и предварительно утвержден 08.05.2019 Советом директоров ПАО «МРСК Северо-Запада» (протокол №318/31), рекомендован к утверждению годовому Общему собранию акционеров Общества.

**II. Об утверждении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2018 год.**

Бухгалтерская отчетность ПАО «МРСК Северо-Запада» 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 31.12.2018 составила 56 418 млн рублей (на 31.12.2017 - 53 951 млн рублей), что на 2 467 млн рублей больше показателя за предыдущий отчетный период.

На изменение валюты баланса за 2018 год оказали влияние следующие факторы:

Увеличение внеоборотных активов на 2 762 млн руб. (на 6%) в основном за счет увеличения стоимости основных средств на 2 678 млн руб.

Уменьшение оборотных активов на 296 млн руб. (на 3%), обусловленное уменьшением дебиторской задолженности на 287 млн руб. (на 4%).

Чистая прибыль Общества за 2018 год составила 599 млн рублей (по итогам 2017 года - чистый убыток 2 441 млн рублей).

Выручка Общества за 2018 год по сравнению с 2017 годом увеличилась на 16 816 млн руб. (38%) и составила 61 123 млн руб.

Общее увеличение выручки и пропорциональный рост себестоимости по сравнению с 2017 годом обусловлены исполнением Обществом функций гарантирующего поставщика с 01.01.2018 на территории Архангельской области и с 01.04.2018 на территории Вологодской области в соответствии с Приказами Минэнерго РФ.

Выручка от реализации услуг по передаче электроэнергии за 2018 год составила 66% общей выручки Общества – 40 427 млн руб.

По состоянию на 31.12.2018 чистые активы Общества составляют 25 729 млн рублей (по состоянию на 31.12.2017 – 25 127 млн рублей), и выше уставного капитала на 16 150 млн рублей.

Обязательный аудит бухгалтерской отчетности ПАО «МРСК Северо-Запада» (№307-ФЗ от 30.12.2008) за 2018 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 31.12.2018, а также его финансовых результатов и движения денежных средств за 2018 год в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Протоколом от 30.04.2019 №3 Ревизионной комиссии Общества утверждено заключение по оценке достоверности данных, содержащихся в бухгалтерской отчетности за 2018 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.

Советом директоров Общества от 08.05.2019 (протокол № 318/31) принято решение предварительно утвердить годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества за 2018 год и вынести ее на утверждение годового Общего собрания акционеров Общества.

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

Акционерам предлагается принять решение о голосовании по данному вопросу с учетом изложенного.

*Приложения:*

*1. Годовой отчет Общества за 2018 год (представлен в пункте №1 материалов для ознакомления).*

*2. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2018 год (представлена в пункте № 3 материалов для ознакомления).*