

Проект решения, обоснования и пояснительная записка по вопросу №2 повестки дня годового Общего собрания акционеров ПАО «Россети Северо-Запад» (дата проведения 18.06.2024)

Вопрос № 2 повестки дня:

О распределении прибыли (в том числе о выплате (объявлении) дивидендов) и убытков Общества по результатам 2023 года.

Проект решения по вопросу:

1. Утвердить следующее распределение прибыли (убытков) ПАО «Россети Северо-Запад», полученной по результатам 2023 года:

Наименование показателя	(тыс. руб.) Сумма
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода:	(354 687)
Распределить на: Резервный фонд	-
Прибыль на развитие	-
Дивиденды	-
Погашение убытков прошлых лет	-

2. Не выплачивать дивиденды по обыкновенным акциям ПАО «Россети Северо-Запад» в связи с убытком, полученным Обществом по результатам 2023 года.

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

По вопросу № 2 повестки дня:

О распределении прибыли (в том числе о выплате (объявлении) дивидендов) и убытков Общества по результатам 2023 года.

В соответствии с пп. 11.1 п. 1 ст. 48 Федерального закона «Об акционерных обществах» (далее – Закон) на годовом Общем собрании акционеров рассматривается вопрос о распределении прибыли и убытков общества по результатам отчетного года.

Согласно п. 10.6 ст. 10 Устава ПАО «Россети Северо-Запад» (далее – Общество) решение по вопросам, в том числе о распределении прибыли и убытков по результатам отчетного года принимается Общим собранием акционеров Общества только по предложению Совета директоров Общества.

Согласно п.1 ст.42 Закона Общество вправе по результатам отчетного года принимать решения (объявлять) о выплате дивидендов по размещенным акциям.

В соответствии с п.2 ст. 42 Закона источником выплаты дивидендов является прибыль Общества после налогообложения (чистая прибыль Общества). Чистая прибыль Общества определяется по данным бухгалтерской отчетности Общества.

Расчет дивидендов осуществляется в соответствии с Положением о дивидендной политике Общества¹, утвержденным решением Совета директоров от 02.02.2018 (протокол № 265/20) в редакции решения Совета директоров от 15.08.2018 (протокол № 293/6).

В соответствии с п. 7.2 ст. 7 Устава Общества решение о выплате (объявлении) дивидендов принимается Общим собранием акционеров Общества. Указанным решением должны быть определены размер дивидендов по акциям каждой категории (типа), форма их выплаты, порядок выплаты дивидендов в неденежной форме, дата, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов.

По данным бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества по результатам 2023 отчетного года получен убыток в размере 354 687 тыс. руб.

На основании вышеизложенного, предлагается не выплачивать дивиденды по обыкновенным акциям Общества по итогам 2023 года.

В соответствии со статьей 35 Федерального законом «Об акционерных обществах» в Обществе должен создаваться резервный фонд в размере, предусмотренном Уставом Общества, но не менее 5 процентов от его уставного капитала. Резервный фонд Общества формируется путем обязательных ежегодных отчислений до достижения им размера, установленного Уставом Общества.

Уставом Общества предусмотрено создание Резервного фонда в размере 5% от уставного капитала Общества. Резервный фонд Общества предназначен для покрытия его убытков, а также для погашения облигаций Общества и выкупа акций Общества в случае отсутствия иных средств.

По состоянию на 31.12.2023 Резервный фонд сформирован в полном объеме в сумме 478 930 тыс. руб., что составляет 5% от суммы уставного капитала Общества.

Решением Совета директоров Общества от 13.05.2024 (протокол № 485/26) рекомендовано годовому Общему собранию акционеров Общества:

¹ Действующее Положение о дивидендной политике ПАО «Россети Северо-Запад» с учетом изменений размещено на сайте Общества: <https://rosseti-sz.ru/investors/investorsdividendpolicy/>

1. Утвердить следующее распределение прибыли (убытков) Общества по результатам 2023 года:

Наименование показателя	Сумма
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода:	(354 687)
Распределить на: Резервный фонд	-
Прибыль на развитие	-
Дивиденды	-
Погашение убытков прошлых лет	-

2. Не выплачивать дивиденды по обыкновенным акциям ПАО «Россети Северо-Запад» в связи с убытком, полученным Обществом по результатам 2023 года.

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