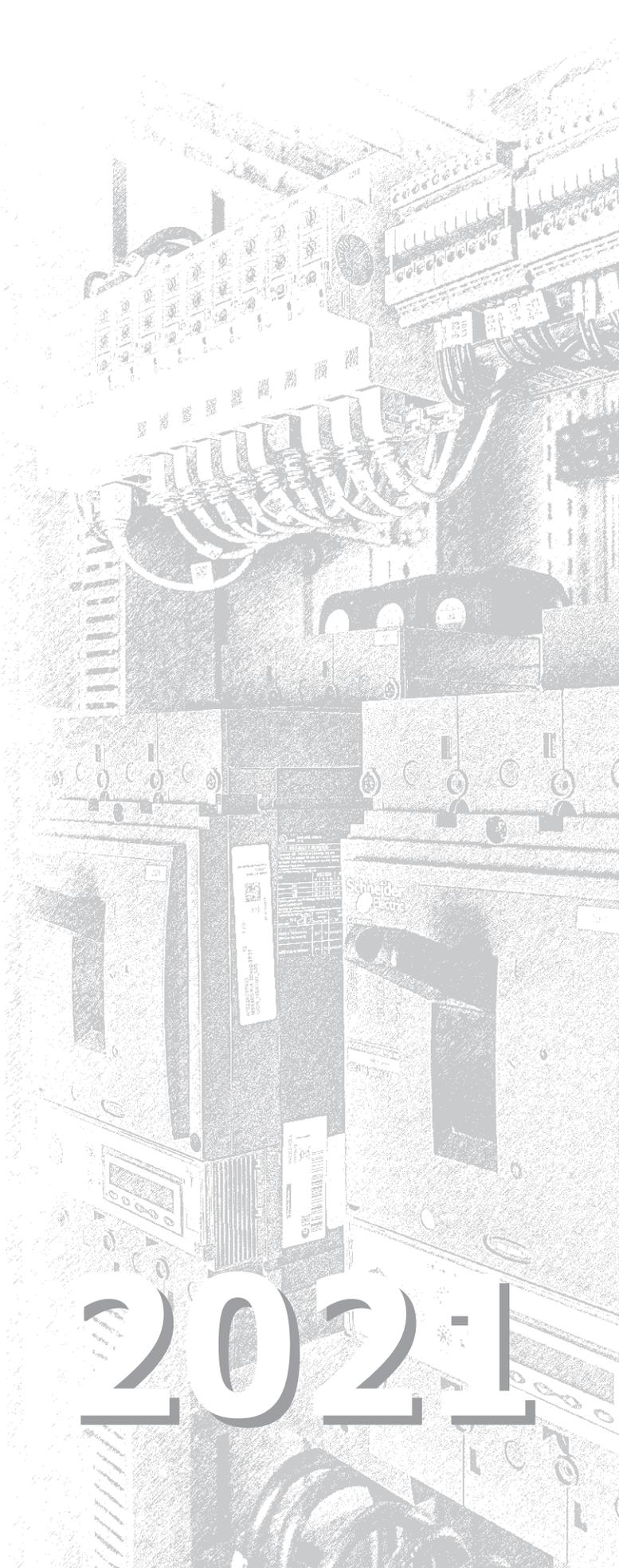


ЭНЕРГИЯ ИННОВАЦИЙ

Годовой отчёт



2021

ЭНЕРГИЯ ИННОВАЦИЙ

Годовой отчёт

**ПАО «Европейская Электротехника»
по итогам деятельности в 2021 году**

Предварительно утвержден Советом директоров
ПАО «Европейская Электротехника»
26 мая 2022 года
(Протокол № 39-СД/2022 от 30 мая 2022 года)

Утверждён годовым Общим собранием акционеров
ПАО «Европейская Электротехника»
29 июня 2022 года
(Протокол № 11-07/2022 от 01 июля 2022 года)

Достоверность данных, содержащихся в Годовом отчёте,
подтверждена Ревизионной комиссией Общества.

Оглавление

5 ПРОФИЛЬ КОМПАНИИ

- 6 Профиль Компании
- 7 История Компании
- 8 «Европейская Электротехника» в цифрах
- 10 Факторы инвестиционной привлекательности
- 11 Ключевые активы и география деятельности

12 СТРАТЕГИЧЕСКИЙ ОТЧЕТ

- 13 Обращение Генерального директора
- 14 Состояние профильных рынков, укрепление рыночных позиций Компании
- 15 Стимулирование продаж
- 16 Развитие собственных производственных площадок
- 18 Портфолио проектов по направлениям
- 20 Повышение операционной эффективности
- 20 Оценка перспектив развития ситуации на профильных рынках
- 21 Знаковые проекты 2021 года
- 24 Рыночные оценки деятельности
- 27 Позиционирование Компании на рынках
- 32 Оценка основных факторов, определяющих дальнейшие капитальные вложения в инвестиционные проекты по отраслям
- 33 Конкретизация новых масштабных источников спроса на инжиниринг в России
- 34 Прогресс в реализации стратегических приоритетов Компании
- 38 Бизнес-модель Компании
- 39 Ключевые показатели эффективности (КПЭ)
- 40 Финансовые результаты (MD&A)
- 46 Ключевые риски и неопределенность
- 51 Собственная Программа НИОКР

53 КАДРОВАЯ И СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА

58 ОТЧЕТ О КОРПОРАТИВНОМ УПРАВЛЕНИИ

- 59 Обращение Председателя Совета директоров
- 60 Система корпоративного управления
- 61 Модель и практика корпоративного управления
- 62 Общее собрание акционеров

Оглавление

63	Совет директоров и Комитеты
76	Отчет Совета директоров по итогам работы за 2021 год
81	Корпоративный секретарь
82	Генеральный директор
83	Вознаграждения членов органов управления
84	Вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников
85	Система управления рисками и внутреннего контроля
85	Политика эмитента в области управления рисками
87	Внутренний аудит
88	Независимый аудит

89 АКЦИОНЕРАМ И ИНВЕСТОРАМ

90	Уставный капитал ПАО «Европейская Электротехника»
91	Структура собственности ПАО «Европейская Электротехника»
92	Ценные бумаги
93	Рынок акций и рыночная капитализация
94	Дивидендная политика и распределение прибыли
95	Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов
95	Права акционеров
96	Кредитный рейтинг
96	Информационная открытость
97	Устойчивое развитие
97	Развитие отношений с инвестиционным сообществом (Investor Relations или «IR»)

99 ФИНАНСОВАЯ ОТЧЁТНОСТЬ

101	Заключение независимого аудитора по финансовой отчётности
105	Формы финансовой отчётности
110	Примечания к формам финансовой отчётности

147 ПРИЛОЖЕНИЯ

148	<i>Приложение 1. Сделки Общества</i>
165	<i>Приложение 2. Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления</i>
195	Контактная информация

Профиль Компании

СТРАТЕГИЧЕСКИЙ
ОТЧЁТ

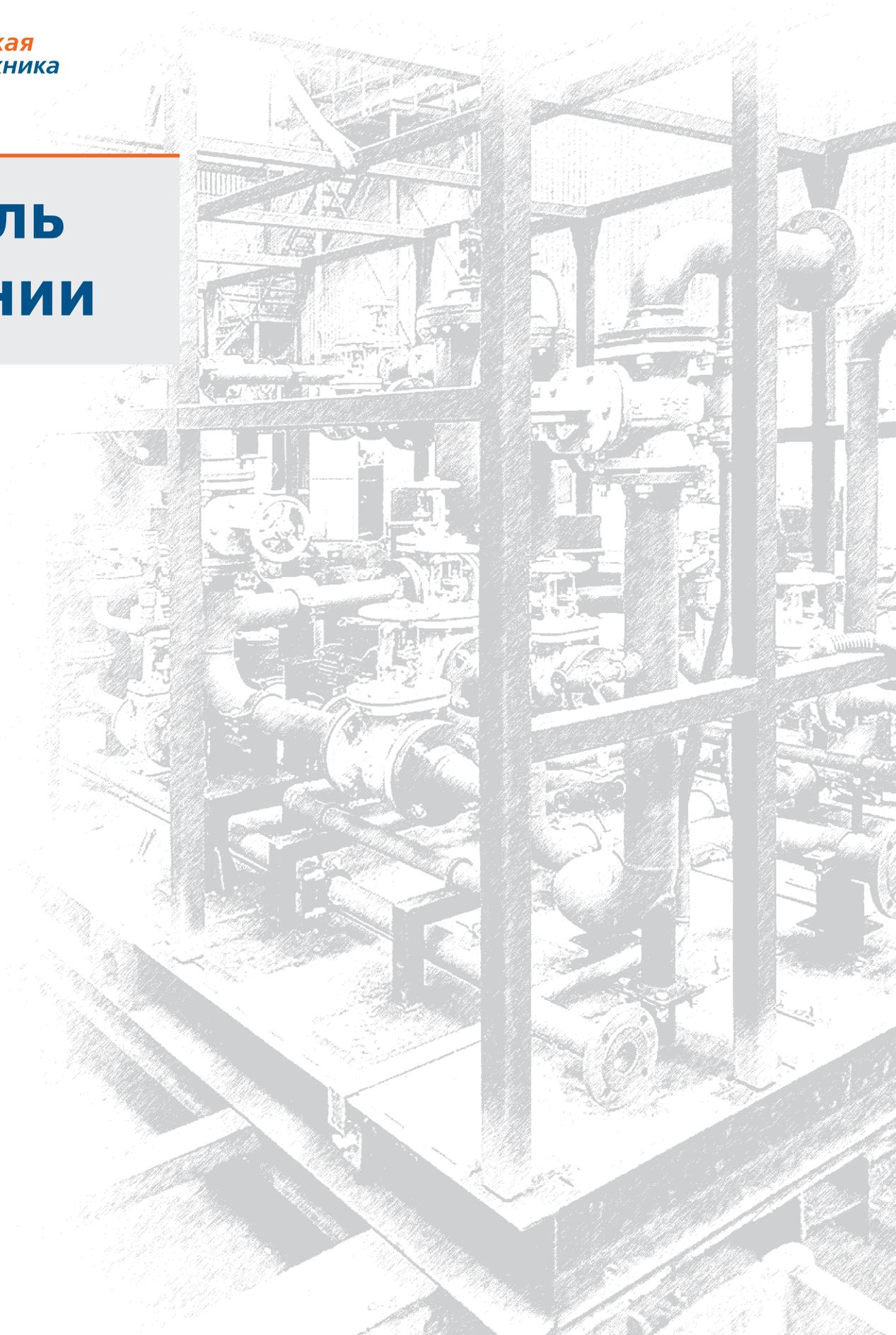
КАДРОВАЯ
И СОЦИАЛЬНАЯ
ПОЛИТИКА

ОТЧЁТ
О КОРПОРАТИВНОМ
УПРАВЛЕНИИ

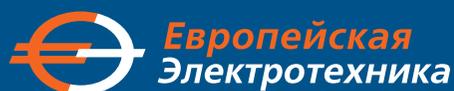
АКЦИОНЕРАМ
И ИНВЕТОРАМ

ФИНАНСОВАЯ
ОТЧЁТНОСТЬ

ПРИЛОЖЕНИЯ



Профиль Компании



Предлагает комплексные решения в сфере инженерных и технологических систем в промышленности, строительстве, инфраструктуре.

Объединяет федеральную сеть инжиниринговых центров, дистрибьюторский распределительный центр, специализированные производства и электролабораторию.

Входит в число крупнейших дистрибьюторов электрооборудования Российской Федерации и является промышленным партнером компаний – лидеров международного инжинирингового рынка.

МИССИЯ КОМПАНИИ –
обеспечение клиентов наиболее эффективными инженерными и технологическими решениями с помощью максимального внедрения инноваций и исключительного качества продукции.

СТРАТЕГИЯ РОСТА КОМПАНИИ –
коммерциализация технологических инноваций.

«Европейская Электротехника» – один из крупнейших производителей ИНЖЕНЕРНОГО И ТЕХНОЛОГИЧЕСКОГО оборудования

Налажено собственное производство ряда категорий оборудования:

- **Технологическое оборудование** для нефтегазовой, нефтехимической и газохимической промышленности (дочерняя Компания «РНГ-Инжиниринг», г. Уфа)
- **Электрооборудование** низкого и среднего напряжения до 35 кВ
- Системы **электроосвещения**
- Системы промышленного **электрообогрева**

НАШИ КЛИЕНТЫ – крупнейшие российские и международные компании: ПАО «НК «Роснефть», ПАО «Газпром», ПАО «НОВАТЭК», ПАО «ЛУКОЙЛ», ПАО «СИБУР Холдинг», ООО «Иркутская Нефтяная Компания», ПАО «Акрон», ПАО «ФОСАГРО», Petrofac Limited (Великобритания), Enter Engineering Pte. Ltd. (Узбекистан).

«Европейская Электротехника» принимала активное участие в следующих крупных проектах: **первая в мире плавучая атомная теплоэлектростанция (ПАТЭС), «Сила Сибири», «Ямал СПГ», «Смоленская АЭС», «ЦОД СБ РФ», аэропорты Домодедово, Шереметьево, Пулково.**

История Компании

2021

Присвоен статус крупнейшего в России промышленного партнера Schneider Electric

2020

Выведена на полную мощность новая производственная площадка в ОЭЗ «Технополис «Москва» по производству «умных» распределительных электрощитов и щитов автоматизации.

Осуществлены: НИОКР и опытно-промышленная эксплуатация установки по обессериванию мазута.

Проведены государственные испытания установки обводнения мазута.

Завершено приобретение и оформление в собственность активов машиностроительного завода «РНГ-Инжиниринг»

2019

Представлен ряд перспективных разработок: инновационные установки для нефтепереработки и энергетики

2018

Старт направления «Технологические системы»

– производство оборудования для нефтегазовой, нефтехимической и газохимической промышленности

2017

Проведение IPO на Московской бирже (торговый код: EELT)



2014

Первый опыт Международного сотрудничества

2013

Запущено собственное сборочное производство электрощитового оборудования

2008

Создана собственная электро-лаборатория (пусконаладка, испытания)

2007

Сформирован ПРОЕКТНЫЙ ОТДЕЛ

2004

Создание Компании
Старт направления «Инженерные системы»

«Европейская Электротехника» в цифрах

18 лет
ОПЫТ РАБОТЫ

с ведущими российскими заказчиками, с отечественными и крупнейшими международными вендорами

385
СОТРУДНИКОВ

Сбалансированная высокопрофессиональная команда

18 СОБСТВЕННЫХ
ИНЖИНИРИНГОВЫХ
ЦЕНТРОВ

в России, странах Центральной Азии, Ближнего Востока, Северной Африки и Латинской Америки

Прибыль за период
(2021)

407,4
млн руб.

Совокупный доход
за период

407,4
млн руб.

Консолидированная
выручка

4 557,1
млн руб.

EBITDA

587,3
млн руб.

Инвестиции

59,0
млн руб.

Вложения в НИОКР

62,0
млн руб.

Экономическая
добавленная
стоимость (EVA)

267,1
млн руб.

Доля
поставок продукции
на экспорт

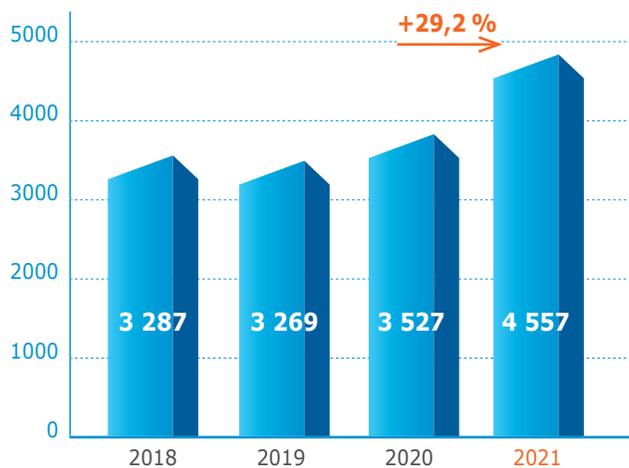
9%

Доля продукции
собственного производства
в общем объёме поставок

41%

«Европейская Электротехника» в цифрах

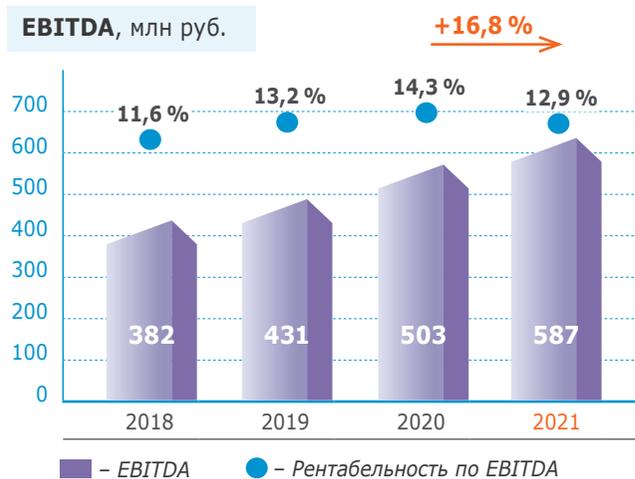
Консолидированная выручка, млн руб.



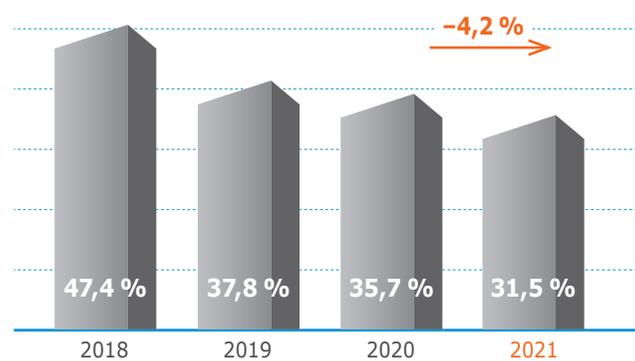
Прибыль за период, млн руб.



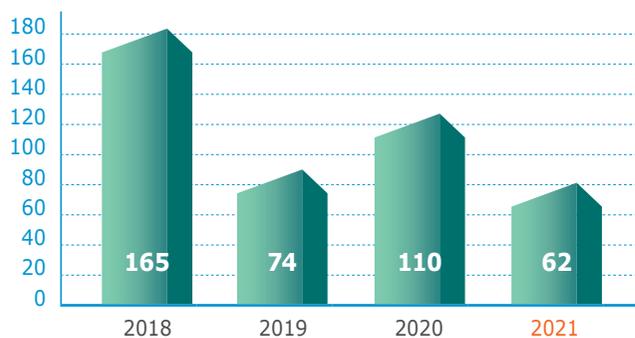
ЕБИТДА, млн руб.



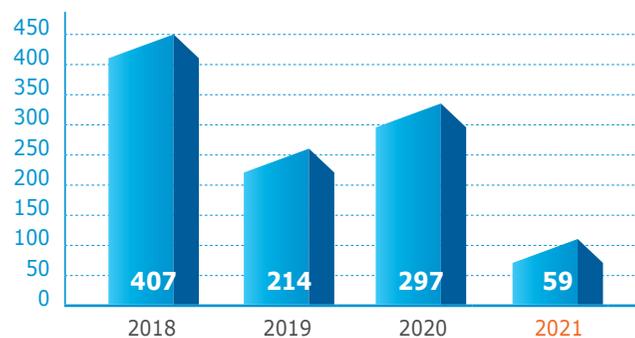
Рентабельность собственного капитала (ROE)



Вложения в НИОКР, млн руб.



Инвестиции, млн руб.



Факторы инвестиционной привлекательности

«ЕВРОПЕЙСКАЯ ЭЛЕКТРОТЕХНИКА»
– НАДЕЖНЫЙ ПАРТНЕР ДЛЯ
КОМПАНИЙ ИЗ РОССИИ И ДРУГИХ
СТРАН МИРА

70+
ПОСТАВЩИКОВ

750+
КОМПАНИЙ-
КЛИЕНТОВ

20+
СТРАН МИРА

Выручка Компании
законтрактована
на период
до 2023 г.

АКЦЕНТ НА ПОВЫШЕНИИ ПРИБЫЛЬНОСТИ ПОРТФЕЛЯ ПРОЕКТОВ

- Акцент на высокоприбыльных направлениях и проектах.
- Сознательный отказ от низкомаржинальных бизнес-возможностей.
- Постоянная диверсификация портфеля проектов, освоение новых направлений.

Высокая степень диверсификации поставок среди широкого спектра отраслей:

Нефтегазовая промышленность
Нефтепереработка
Производство СПГ
Химическая промышленность
Транспорт
Девелопмент
Точное машиностроение
Судостроение
Горнодобывающая промышленность
Энергетика
Розничная торговля

ДИВИДЕНДНАЯ ИСТОРИЯ И ПРИМЕР ОТКРЫТОСТИ В НОВОМ ДЛЯ ИНВЕТОРОВ СЕКТОРЕ РОССИЙСКОЙ ЭКОНОМИКИ

164,7 млн руб.
– дивидендов выплачено в 2021 г.

СТРАТЕГИЯ РОСТА

Эволюционный рост:

- Расширение сети инжиниринговых центров.
- Программа НИОКР.
- Выпуск инновационной продукции.
- Запуск новых производственных площадок.

Стратегический рост:

- приобретение профильных активов (M&A)

Участие в процессах
импортозамещения

КРЕПКОЕ ФИНАНСОВОЕ ПОЛОЖЕНИЕ КОМПАНИИ – ФУНДАМЕНТ ДЛЯ ДАЛЬНЕЙШЕГО РОСТА БИЗНЕСА

- Возрастающая диверсификация выручки
- Опережающие темпы роста прибыли

КРЕДИТНЫЙ РЕЙТИНГ
от агентства «АКРА»
(январь 2022 г.)

BBB (ru)

Ключевые активы и география деятельности

МОСКВА – головной офис

Корпоративный центр (ПАО)
Операционный центр
Консолидация контрактной базы
Операции в сфере ВЭД

Производственные активы

ОЭЗ «ТЕХНОПОЛИС «МОСКВА»
Производство низковольтных комплектных устройств

ТОСЭР «Белебей» (респ. Башкортостан)
Производство оборудования для нефтегазовой,
нефтехимической и газохимической промышленности

ОЭЗ технико-внедренческого типа «ДУБНА»
Производство инженерного и технологического
оборудования

Инжиниринговые центры в России

САНКТ-ПЕТЕРБУРГ	Северо-Западный Федеральный округ
ЛИПЕЦК	Центральный Федеральный округ
КРАСНОДАР	Южный Федеральный округ
КАЗАНЬ	Приволжский Федеральный округ
ТОЛЬЯТТИ	Приволжский Федеральный округ
САМАРА	Приволжский Федеральный округ
ОРЕНБУРГ	Приволжский Федеральный округ
УФА	Приволжский Федеральный округ
ТЮМЕНЬ	Уральский Федеральный округ
НЕФТЕЮГАНСК	Сибирский Федеральный округ
ИРКУТСК	Сибирский Федеральный округ
НОВОСИБИРСК	Сибирский Федеральный округ

Представительство Компании в России

БЛАГОВЕЩЕНСК Дальневосточный Федеральный округ



Представительства за рубежом

НУР-СУЛТАН (Казахстан)



КАИР (Египет)



БАКУ (Азербайджан)



КИТО (Эквадор)



- Инжиниринговые центры в РФ
- Производственные активы
- Представительства за рубежом

Стратегический отчёт

КАДРОВАЯ
И СОЦИАЛЬНАЯ
ПОЛИТИКА

ОТЧЁТ
О КОРПОРАТИВНОМ
УПРАВЛЕНИИ

АКЦИОНЕРАМ
И ИНВЕТОРАМ

ФИНАНСОВАЯ
ОТЧЁТНОСТЬ

ПРИЛОЖЕНИЯ

Обращение Генерального директора

В прошедшем году Группа компаний «Европейская Электротехника», включая головную организацию – Публичное акционерное общество «Европейская Электротехника», активно использовала рост инвестиционной активности, связанный с корректировками рынков после первого года пандемии. Особенно значимыми для нас стали высокие темпы промышленного и инфраструктурного строительства в Российской Федерации.

Обеспечен рост бизнеса по обоим направлениям деятельности – как по Инженерным, так и по Технологическим системам. Увеличены масштабы буквально во всех направлениях нашей работы, обеспечена устойчивая диверсификация и прибыльность деятельности Компании.

Мы продолжали активно совершенствовать бизнес-процессы, эффективно работали с Заказчиками, добиваясь выполнения наших контрактных обязательств и контролируя получение средств за поставленную продукцию и оказанные услуги, оставаясь надёжным деловым партнёром.

Высочайшие стандарты качества, надёжности и устойчивости, достигнутые компанией, позволяют нам строить дальнейшие планы по поступательному развитию.



Каленков Илья Анатольевич
Генеральный директор
ПАО «Европейская Электротехника»



Состояние профильных рынков, укрепление рыночных позиций Компании

Ключевые макроэкономические показатели РФ по итогам 2021 года продемонстрировали весьма позитивную динамику в виде нормализации инвестиционного процесса в промышленности и инфраструктуре, рекордных показателей объёмов строительства нового жилья, на фоне продолжавшегося восстановительного (пост-пандемического) роста:

- объём **ВВП** России увеличился в минувшем году на 4,5 % (официальная оценка от 26 января 2022 года);
- отечественная промышленность уверенно прошла периоды анти-коронавирусных ограничений в 2020-2021 годах, и подошла к следующей фазе роста в лучшем состоянии, по сравнению с иными развитыми и развивающимися странами мира; по оценке российского ИПЕМ, индекс производства-2021 увеличился на 9,6 % к уровням 2020 года (+5,1 % к 2019 году), индекс спроса возрос на 3,7 % к 2020 году (-1,3 % к 2019 году);
- спрос на продукцию **добывающих** отраслей вырос в 2021 году на 4,8 %;
- спрос на продукцию **среднетехнологичных** отраслей увеличился в 2021 году на 4,3 %;
- индекс спроса в **высокотехнологичных** отраслях в 2021 году сократился на 5,9 %, что отразило повышенную уязвимость данного сегмента экономики к разрыву международных цепочек поставок;
- о высоких темпах пост-кризисного восстановления российской экономики свидетельствует и активный **рост потребления электроэнергии**, которое в Единой энергосистеме России возросло в 2021 году на 5,5 %; Минэнерго РФ ожидает дальнейшего роста спроса на электроэнергию в 2022 году со стороны российских потребителей, на уровне не менее 1,5 % к показателям 2021 года;
- Минэкономразвития РФ в июле 2021 года повысило оценку роста **инвестиций в основной капитал** в России в 2021 году с 3,3 % до 4,5 %;
- рекордный объём ввода жилья, 90 млн. кв. м., обеспечила в 2021 году **строительная отрасль** РФ;
- в России сегодня осуществляется **175+ промышленных мега-проектов**, каждый стоимостью 100+ млрд рублей. Компания поставляет **для 25 % таких проектов** собственную продукцию, а также технологические и инженерные системы ведущих мировых и отечественных вендоров;
- **6,3 % – доля экспорта в структуре выручки** Компании в отчётном полугодии.
- выполнение Единого плана по достижению национальных целей развития России до 2030 года в настоящее время выполняется по всем основным показателям;
- расширение использования промышленниками Соглашений о защите и поощрении капиталовложений (СЗПК);
- заключение новых Специальных инвестиционных контрактов (усовершенствованная модель, СПИК 2.0);
- планируемое возведение 3-5 новых крупных научных и экономических центров в Сибири, на фоне перемещения мирового центра экономического роста в Азиатско-Тихоокеанский регион;
- программа освоения Арктических территорий и наращивание грузооборота на Северном морском пути;
- осуществление Стратегии развития обрабатывающей промышленности РФ до 2024 года и на период до 2035 года;
- продолжение долгосрочной Программы модернизации тепловых электростанций в России (КОММод / ДПМ-2);
- развитие в РФ инфраструктуры для поставок сжиженного природного газа внутренним потребителям и на мировой рынок;
- развёртывание инфраструктуры сетей 5G в России;
- более эффективное администрирование Федеральной адресной инвестиционной программы (ФАИП);
- модернизация региональной сети аэропортов в стране (и строительство «с нуля» ряда объектов);
- отраслевые программы развития в туристической, деревообрабатывающей, угольной, рыбоперерабатывающей отраслях, в области образовательной и научной инфраструктуры, в мусоропереработке;
- активизация программ развития скоростного общественного транспорта и современной транспортно-пересадочной инфраструктуры, программ комплексного развития территорий (реорганизация промышленных зон) в крупных агломерациях РФ, реанимация либо ускорение проектов строительства метрополитенов в ряде российских городов.

Стимулирование продаж

Применяемая Компанией методика комплексных поставок востребована Заказчиками, по-прежнему заинтересованными в решении задач в сфере проектирования и оперативных поставок технологической и инженерной продукции «под ключ».

Операционная деятельность Компании в 2021 году велась в полном объеме при сохранении части сотрудников на удалённом режиме работы. Наш завод нефтегазового оборудования в г. Белебей (Республика Башкирия) был внесён в список системно значимых и не прекращал производства в течение всего срока ограничений 2021 года, что обеспечило выполнение обязательств перед Заказчиками нефтегазовой отрасли.

Внедрённое в Компании программное обеспечение для автоматизации продаж и сопутствующих бизнес-процессов способствовало продолжению эффективной работы сотрудников

и обеспечило непрерывность получения новых контрактов, а также их исполнения.

Проведены переговоры в Египте об участии в Российской экономической зоне в Арабской Республике Египет, проведены встречи с египетскими партнёрами.

Компания приняла участие в конференции INTILED с целью развития отношений с ключевыми вендорами электротехнического рынка.

Получен сертификат EcoExpert от Schneider Electric, верифицирующий высочайшие стандарты качества и производственных процессов компании.

Компания принимала участие в заседании Научно-технического совета ПАО «Газпром» (секция «Энергетика»).

Мы продолжаем успешно пополнять портфель контрактов – как по количеству, так и по их суммарной стоимости:

Отчётный период:	Объём новых контрактов / спецификаций на поставку, млн руб.	Число новых контрактов / спецификаций на поставку
4 кв. 2021	3 829,0	401
3 кв. 2021	2 782,0	322
2 кв. 2021	2 375,0	394
1 кв. 2021	1 921,0	281
4 кв. 2020	1 863,0	432
3 кв. 2020	2 508,7	395
2 кв. 2020	2 566,0	435
1 кв. 2020	1 885,7	327

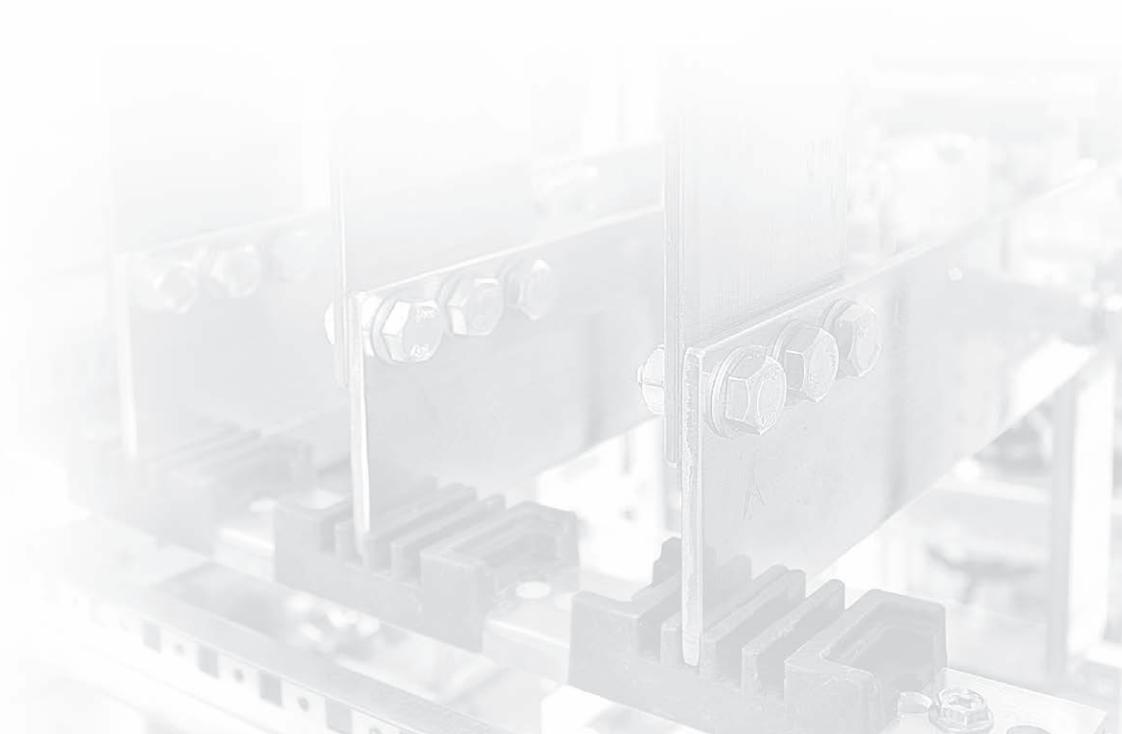
Развитие собственных производственных площадок

Направление **ИНЖЕНЕРНЫЕ СИСТЕМЫ** – оборудование для энерго- и электрообеспечения

Производство «умных» распределительных **электрощитов и щитов автоматизации** на площадке **Особой экономической зоны «Технополис Москва»**: объёмы производства (и реализации) увеличены в 2021 году до 770 изделий НКУ (низковольтных комплектных устройств), что на 40 % превысило показатель 2020 года (544 единицы).

Показатели достигнуты благодаря ряду мероприятий, реализованных Компанией:

- **Расширен парк технологического оборудования, введены в эксплуатацию:**
 - гидравлическая станция для обработки медных шин;
 - многофункциональный гидравлический станок для обработки корпусных узлов НКУ.
- **Развивается трудовой коллектив цеха:**
 - общий штат увеличен до 16 человек, произошло серьёзное обновление персонального состава, с ростом инженерной квалификации сотрудников;
 - перспектива до середины 2022 года: удвоение штата на фоне планируемого роста объёмов производства.
- **Успешно пройдена ежегодная сертификация Schneider Electric, в результате чего подтверждены следующие статусы Компании:**
 - участник **Golden Club Prisma** уровня **Золотой партнёр**;
 - производитель шкафов в конструктиве **Prisma PR**.



Развитие собственных производственных площадок

Направление **ТЕХНОЛОГИЧЕСКИЕ СИСТЕМЫ**

– производство оборудования для газохимии, нефтегазовой и нефтехимической отраслей.

Машиностроительный завод ООО «РНГ-Инжиниринг» в городе Белебей (Республика Башкортостан) функционировал с высокой загрузкой производственных мощностей.

Укрепление партнёрства с поставщиками материалов и комплектующих (металлопрокат, КИП, операторные), начаты отношения с **7 новыми партнёрами**.

Мероприятия по сертификации производства и оборудования:

- пройден технический аудит со стороны ПАО «НК «Роснефть» в рамках производства продукции «КДФТ», в результате которого **ООО «РНГ-Инжиниринг» рекомендована в квалификации поставщика для нужд ПАО «НК «Роснефть»;**
- **пройден наблюдательный инспекционный аудит системы менеджмента качества в рамках СДС «ИНТЕР-ГАЗСЕРТ», что необходимо для продолжения поставок продукции компаниям Группы «Газпром»;**
- получена декларация соответствия требованиям ТР ТС 010/2011 на 7 типов химического и нефтегазоперерабатывающего оборудования;
- пройден инспекционный контроль на подтверждение действия системы менеджмента качества ООО «РНГ-Инжиниринг» требованиям ГОСТ Р ИСО 9001-2015;
- пройден 1 этап (рассмотрение/одобрение технической документации) освидетельствования производства факельных сепараторов в Российском Морском Регистре Судостроительства.

Получены новые патенты:

- 2 754 106 – Способ улавливания и утилизации песка из продукции нефтегазовых скважин и устройство для его осуществления;
- 2 754 211 – Сепаратор газоотделитель-пескоуловитель;
- ПМ 207296 – Реактор для обессеривания мазута;
- 2 761 455 – Сепаратор для исследования скважин.

Участие ООО «РНГ-Инжиниринг» в отраслевых мероприятиях:

- 11-12 февраля 2021 г. – участие в выездном межотраслевом мероприятии с участием руководителей крупных оборонных и нефтегазовых предприятий, а также высокопоставленных сотрудников министерств, ведомств и регуляторов на производственной площадке АО «Концерн ВКО Алмаз-Антей» – АО «Нижегородский завод 70-летия Победы».
- 12 марта 2021 г. (онлайн-сессия) – Круглый стол «Расширение сотрудничества в сфере капитального строительства» ООО «РН-Уватнефтегаз».
- 30 марта – 1 апреля 2021 г. – участие в Восточно-Сибирском нефтегазовом технологическом Форуме «ВОСТОЧНАЯ СИБИРЬ 2021» «Эффективные технологии разработки и эксплуатации нефтегазовых месторождений», г. Иркутск.
- 10 июня 2021 г. – Круглый стол, закупочная сессия ПАО «Сибур Холдинг», г. Тюмень.
- 14-16 сентября 2021 г. – участие в Тюменском нефтегазовом форуме, на котором состоялись дни стратегического партнёрства компаний ПАО «Газпром Нефть», ПАО «НОВАТЭК», ПАО «Сургутнефтегаз», ПАО «Лукойл».
- 5-8 октября 2021 г. – участие в X международном Петербургском газовом форуме;
- 5-7 октября 2021 г. – в рамках X Петербургского международного газового форума: участие в совещании по вопросам технологического развития ПАО «ГАЗПРОМ».
- 9-10 ноября 2021 г. – участие в VIII ежегодной конференции «Нефтепереработка и нефтехимия центральной Азии», г. Ташкент (Узбекистан).
- 10 декабря 2021 г. – участие в стратегической сессии «Новые проекты и перспективы развития», г. Тюмень.

Портфолио проектов по направлениям

ИНЖЕНЕРНЫЕ СИСТЕМЫ

Примеры проектов, на которые Компания осуществляла поставки оборудования:

Завершены поставки электротехнической продукции – **Магистральный газопровод «Сила Сибири»**, **линейно-производственное управление «Алдан»**

Продолжаются поставки электротехнической продукции – **Магистральный газопровод «Сила Сибири»**, **компрессорные станции «Салдыкельская», «Нимнырская», «Амгинская», «Сивакинская»**

Продолжены поставки электротехнической продукции, прорабатываются дальнейшие поставки – **Магистральный газопровод «Сила Сибири»**, **компрессорная станция «Нагорная»**

Завершены поставки электротехнической продукции – **Газопровод «Бованенково-Ухта»**, **компрессорная станция «Малоперанская»**

Завершен комплекс строительно-монтажных работ в энергоцентре 4х2000 МВА на объекте **Газпром СПКА** (сборочное производство космических аппаратов) в г. Щелково; следующий этап – выполнение пусконаладочных работ и интеграции системы телеметрии и телемеханики в АСУ ТП верхнего уровня.

Завершена поставка электротехнического оборудования и материалов на ДЭС с УПГ и объектами инфраструктуры **Песцового НГКМ ООО «Газпромнефть-Заполярье»**

Завершены поставки электротехнической продукции – **Бованенковское ГKM**

Завершена поставка электротехнического оборудования и материалов для строительства площадных и кустовых объектов **Харбейского месторождения ПАО «НОВАТЭК»**

Завершена поставка электротехнического оборудования и материалов для реконструкции **УКПГ Новопортовского НГКМ ООО «Газпромнефть-заполярье»**

Создана новая концепция освещения, поставлено светотехническое оборудование на **Мега Белая Дача** (реконструкция)

Продолжены поставки электротехнической продукции – **Харасавэйское ГKM**

Продолжены поставки электротехнической продукции, проводилась контрактация на дальнейшие поставки – **Ковыктинское ГKM**

Поставлялось электротехническое оборудование и материалы для строительства **Утилизационной ТЭЦ и Установки производства серной кислоты** мощностью 800 тонн/сутки **Волховского филиала АО «АПАТИТ»**

Проводились поставки электротехнического оборудования и материалов для строительства для строительства Аэровокзала на **месторождении Требса и Титова ООО «Башнефть-Полюс»**

Обеспечено освещение территории и внутреннее освещение здания киноконцертного зала и съемочного павильона **ФГУП Мосфильм** на улице Мосфильмовская. Компанией выполнены: светотехнический расчет, поставка и шеф-монтаж.

Портфолио проектов по направлениям

ТЕХНОЛОГИЧЕСКИЕ СИСТЕМЫ

Специализированная дочерняя компания – ООО «РНГ-Инжиниринг» в 2021 г. продолжала выполнение заключенных ранее контрактов, также привлечены **10 новых Заказчиков**.

Сегмент «классического» нефтегазового оборудования – примеры поставленного оборудования во II полугодии 2021 года – изготовление и поставка:

ООО «Инвест Трейд» (передвижной комплекс для исследования и освоения скважин ПКИОС)

ООО «РИТЭК» (сепаратор факельный, операторная, горизонтальная факельная установка, мобильная установка предварительного сброса воды)

Менделеевское НПЗ – запущена в эксплуатацию установка обессеривания

ООО «РН Сахалинморнефтегаз» (свеча рассеивания, блок редуцирования газа)

ООО «ЛУКОЙЛ-Коми» (устройство предварительного отбора газа УПОГ)

ООО «Регион-нефть» (концевой делитель фаз трубный автоматизированный КДФТ)

ООО «ЛУКОЙЛ-Коми» (факельные установки)

ООО «ЛУКОЙЛ-Пермь» (нефтегазовый сепаратор)

ООО «РН-Ванкор» (мобильные сепарационные установки)

ООО «РН-Снабжение-Нефтеюганск» (оголовки факельные)

ООО «РН-Снабжение» для АО «Сибнефтегаз» (установка факельная горизонтальная)

ООО «Иркутская нефтяная компания» (установки факельные горизонтальные передвижные)

Инновационные установки для энергетики и переработки нефти (нефтепродуктов) – изготовление и продвижение на рынок:

В сентябре 2021 года в Республике Башкортостан **запущена опытно-промышленная установка по переработке мазута, мазутосодержащих отходов и отработанных масел**

Получен **патент на реактор установки обессеривания**

Достигнуты более высокие технологические параметры **установки обессеривания (подготовки нефти)**

Повышение операционной эффективности

В 2021 году коллектив Компании составил 385 человек: 128 с инженерным образованием, 64 сотрудника – на инженерных должностях. При этом, согласно осуществляемым проектам, мы способны значительно расширять штат квалифицированными кадрами: Компания может привлечь дополнительно более 200 инженеров, занятых проектными работами.

Компания запустила новую IT-систему управления комплектными продажами, с распределённой работой коллектива.

Компания получила результативный опыт организации деятельности значительной части коллектива в дистанционном формате, что позволило сократить расходы на аренду офисных площадей.

Оценка перспектив развития ситуации на профильных рынках

Дальнейший рост рынков технологических и инженерных систем мы связываем с продолжающимися масштабными инвестиционными программами в частном и государственном секторах экономики России, а также иных стран. Позитивное влияние на масштабы инвестиционной активности в промышленности, в инфраструктурном и гражданском строительстве в России окажут:

- равномерное финансирование Единого плана по достижению национальных целей развития России до 2030 года;
- практический запуск механизма Соглашений о защите и поощрении капиталовложений (СЗПК) и заключение усовершенствованных Специальных инвестиционных контрактов (СПИК 2.0);
- осуществление Стратегии развития обрабатывающей промышленности РФ до 2024 года и на период до 2035 года (утверждена в июне 2020 года);
- продолжение долгосрочной Программы модернизации тепловых электростанций в России (КОММод / ДПМ-2);
- программа освоения Арктических территорий и наращивание грузооборота на Северном морском пути;
- развитие в РФ инфраструктуры для поставок сжиженного природного газа на мировой рынок;
- развёртывание инфраструктуры сетей 5G в России;
- модернизация (и строительство «с нуля» ряда объектов) региональной сети аэропортов в стране;
- более эффективное администрирование Федеральной адресной инвестиционной программы (ФАИП).

Знаковые проекты 2021 года

Примеры выполненных крупных контрактов. Укрепление отношений с заказчиками

1. Заказчик:	ПАО «ФОСАГРО»
Площадка:	АО Апатит, филиал г. Волхов
Проект:	<ul style="list-style-type: none"> • Производство экстракционной фосфорной кислоты; • Конвейерная галерея апатитового концентрата; • Техническое перевооружение склада серной кислоты; • Узел выгрузки апатитового концентрата ПЭФК. Реконструкция: Установка производства серной кислоты мощностью 800 т/сутки; • Утилизационная тепловая электростанция с установкой паровой турбины ПТ-25-4,0/0,6 с турбогенератором и пускового котла СКП Е-25(75)-3,9-440 (УТЭЦ СКП) с водооборотным циклом для ТЭЦ мощностью по оборотной воде 5000 куб м/ч.
Результат:	Осуществлена поставка электротехнической продукции и кабеленесущих систем из кислотостойкой нержавеющей стали.
Сумма поставки:	350 млн руб
2. Заказчик:	ООО «Газпромнефть – Заполярье»
Площадка:	Песцовое месторождение, г. Новый Уренгой
Проект:	Компрессорная станция с УПГ, включая объекты инфраструктуры на Песцовом МР
Результат:	Осуществлена поставка электротехнической продукции
Сумма поставки:	180 млн руб
3. Заказчик:	ООО «Газпромнефть–Ямал»
Площадка:	Новопортовское нефтегазконденсатное месторождение, пос. Мыс Каменный
Проект:	Расширение УКПГ со строительством установки стабилизации конденсата
Результат:	Осуществлена поставка электротехнической продукции
Сумма поставки:	32 млн руб
4. Заказчик:	ПАО «НОВАТЭК»
Площадка:	Таркосаленфтегаз, г. Таркосале
Проект:	УДК, ДКС, ГТЭС объекты промысла и инфраструктуры
Результат:	Осуществлена поставка электротехнической продукции
Сумма поставки:	350 млн руб

Знаковые проекты 2021 года

5. Заказчик:	ПАО «НОВАТЭК»
Площадка:	Центр строительства крупнотоннажных морских сооружений (ЦСКМС) «Кольская верфь», г. Мурманск
Проект:	Верхние строения-1; Верхние строения-2; ОГТ
Результат:	Осуществлена поставка электротехнической продукции
Сумма поставки:	25 млн руб
6. Заказчик:	ПАО «НОВАТЭК»
Площадка:	Арктик СПГ2, полуостров Гыдан
Проект:	Обустройство Салмановского (Утреннего) газоконденсатного месторождения; Терминал СПГ и СГК; Административная зона; Опорная база промысла (ОБП); Искусственные земляные участки (ИЗУ)
Результат:	Ведется поставка электротехнической продукции
Сумма поставки:	280 млн руб
7. Заказчик:	Petrofac Limited
Площадка:	Сахалин-2, пос. Ноглики
Проект:	Объединенный Береговой Технологический Комплекс (ОБТК)
Результат:	Ведется поставка электротехнической продукции
Сумма поставки:	120 млн руб
8. Заказчик:	ПАО «СИБУР»
Площадка:	Амурский газохимический комплекс (АГХК), г. Свободный
Проект:	Строительство объектов общезаводского хозяйства (ОЗХ)
Результат:	Ведется поставка электротехнической продукции
Сумма поставки:	60 млн руб

Знаковые проекты 2021 года

Новые клиенты:

ООО «РН-Ванкор»

ООО «РН-Сахалинморнефтегаз»

ООО «ЛУКОЙЛ-Пермь»

ООО «ЛУКОЙЛ-Коми»

ООО «Регион-нефть»

ООО «РУСОКСО»

ООО «Зарубежнефть – добыча Харьяга»

ООО «Хим Технолоджи»

ООО «Газпром комплектация»

ООО «Инвест-Трейд»

Новые патенты:

2 754 106 – Способ улавливания и утилизации песка из продукции нефтегазовых скважин и устройство для его осуществления

2 754 211 – Сепаратор газоотделитель-пескоуловитель

ПМ 207296 – Реактор для обессеривания мазута

2 761 455 – Сепаратор для исследования скважин

Добровольная сертификация и технический аудит:

Технический аудит со стороны ПАО «НК «Роснефть» в рамках производства продукции «КДФТ», в результате которого ООО «РНГ-Инжиниринг» рекомендована в квалификации поставщика для нужд ПАО «НК «Роснефть»

Наблюдательный инспекционный аудит СМК в рамках **СДС «ИНТЕРГАЗСЕРТ»**

Получена декларация соответствия требованиям ТР ТС 010/2011 (схема 5 д) на химическое и нефтегазоперерабатывающее оборудование:

- Газосепараторы центробежные, типа ГСЦ
- Газосепараторы сетчатые, типа ГС
- Сепараторы факельные, типа ФС
- Расширители трубные газовые, типа ТГР
- Емкость стальная сварная, типа ЕСС
- Концевой делитель фаз трубный типа КДФТ

Рыночные оценки деятельности

■ Направление ИНЖЕНЕРНЫЕ СИСТЕМЫ

«Европейская Электротехника» входит в ТОП-20 российских компаний-лидеров рынка высокотехнологичных распределительных устройств. Об этом свидетельствует статус Золотого партнёра Schneider Electric в России (Golden Club Prisma; подтверждён в 2020-м году). Данному высокому уровню профессионализма в 2021 году соответствовали всего 17 компаний в России.

Schneider Electric осуществляет периодическую сертификацию производств и контроль системы качества у своих ключевых партнёров.

По итогам 2021 года Компания является лидером в РФ по объёму реализации проектов с Schneider Electric в канале промышленных партнёров, обойдя такие серьёзные организации как Чебоксарский электроаппаратный завод (ЧЭАЗ) и Электрощит Самара (СЭЩ). Этого внушительного прорыва Компании удалось достигнуть примерно за 2 года напряжённой работы, причём на рынке, уже сложившемся до активизации Компании на нём.

Оценки рыночных долей Компании в значимых сегментах данного рынка в России:

3,2 % – щиты распределительные высокого уровня автоматизации.

37,0 % – горячеоцинкованные кабеленесущие усиленные системы и кабельные держатели кабеля для сверхглубоких шахт.

Деятельность Компании на данном рынке охватывает следующие направления:

- Комплексные поставки систем, оборудования, материалов и услуг для систем электроснабжения 0,4-220 кВ
- Построение систем энерго- и электроснабжения под ключ
- Проектирование инженерных систем (вкл. системы освещения)
- Производство инженерной продукции
- Электролаборатория и пусконаладочные работы
- Монтаж систем электроснабжения 0,4-35 кВ
- Услуги в сфере энергосбережения и энергоаудита
- Сервисное обслуживание

Подробнее: <http://euroetpao.ru/services/>

Группа компаний «Европейская Электротехника» с 2020 года пользуется мерами стимулирования инновационного бизнеса, которые созданы Правительством г. Москвы на территории **Особой экономической зоны «Технополис Москва»**. Проект курирует Департамент предпринимательства и инновационного развития города Москвы.

Рыночные оценки деятельности

Преимущества участия в проекте для Компании:

- Получена возможность использования готовой производственной площади в непосредственной близости от центра Москвы (доступ к производственной и инженерной инфраструктуре).
 - Нами запущено на полную мощность собственное производство высокотехнологичных низковольтных комплектных устройств. С нового производства уже ведутся поставки инженерных систем Заказчикам.
-
- **Получен доступ к ряду сервисов ОЭЗ:**
 - система сервисной и эксплуатационной поддержки
 - конгресс-центр на площадке в Печатниках
 - таможенный пост 24 часа / 7 дней в неделю
 - логистический центр
-
- **Получен доступ к налоговым преференциям:**
 - 2 % налог на прибыль
 - 0 % налог на имущество
 - 0 % транспортный налог
 - режим свободной таможенной зоны
 - 0 % ставка на импортные пошлины и НДС на ввоз товаров
 - 2 % аренда земельного участка
 - 1 % выкуп от кадастровой стоимости

■ Направление ТЕХНОЛОГИЧЕСКИЕ СИСТЕМЫ

Российский рынок нефтегазового машиностроения качественно изменился к 2021 году. В течение минувшего пятилетнего периода отечественные производители вернули себе значительную долю на внутреннем рынке, и к настоящему времени контролируют порядка 60 % поставок на российский рынок.

С марта 2015 года Минпромторг РФ осуществляет пятилетний план мероприятий по импортозамещению в отечественном нефтегазовом машиностроении. За этот период в проекты импортозамещения вложено свыше 640 млрд рублей. Результат: машиностроители начали предлагать российским заказчикам новые высокотехнологичные решения.

Оценки рыночных долей Компании

3,0 % – оборудование для подготовки нефти на месторождениях (Россия)

8,0 % – факела и факельное хозяйство (Россия)

35,0 % – факела и факельное хозяйство (Узбекистан)

Рыночные оценки деятельности

Деятельность Компании на данном рынке охватывает:

<p>«Классическое» нефтегазовое оборудование</p>	<p>Проектирование, производство и продажи следующих видов оборудования:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Установки подготовки нефти (УПН) • Установки подготовки газа (УПГ) • Факельные системы (включая закрытые факелы). • Передвижные комплексы исследования и освоения скважин (ПКИОС). • Мобильные установки подготовки и переработки нефти и нефтепродуктов (МУППН). • Насосные станции.
<p>Инновационное нефтегазовое оборудование</p>	<p>Разработка и производство инновационных установок.</p> <p>Оказание услуг на базе данных видов оборудования:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Блок повышения октанового числа бензина. • Блок обессеривания мазута. • Комплекс по глубокой переработке мазута. • Блок подготовки топочного мазута для энергетических и водогрейных котлов, печей промышленного назначения. • Установка подготовки нефти к переработке.
<p>Работы и услуги</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Обследование нефтепромысловых объектов и подготовка инженеринговых решений. • Проектирование и строительство вновь строящихся объектов. • Производство и поставки технологического оборудования. • Реконструкция и техническое перевооружение существующих установок. • Разработка и внедрение современных технических и программных средств АСУ ТП. • Шеф-монтажные работы поставляемого оборудования. • Пуско-наладочные работы, авторский надзор и сервисное обслуживание объектов.

Подробнее: <https://www.rogeng.ru/produksiya/>

В 2021 году дочерняя Компания Группы «Европейская Электротехника», являясь резидентом **ТОСЭР «Белебей»** (Республика Башкортостан), продолжает работу над проектом по производству нефтегазового оборудования.

Работа в ТОСЭР обеспечивает Компании ряд налоговых преференций, среди которых особенно востребованы льготы, связанные с размером фонда оплаты труда. Это существенно для Компании, поскольку на производственных площадках в Башкирии осуществляются трудоёмкие операции, требующие вовлечения высококвалифицированного персонала.

Позиционирование Компании на рынках

Исторически Группа компаний «Европейская Электротехника» обеспечивает комплексные поставки высококачественного оборудования и систем для малых, средних, крупных и сверхкрупных инвестиционных проектов в промышленности, в инфраструктурном и гражданском строительстве.

Участие Компании в добавленной стоимости инвестиционных проектов в промышленности многогранно:

СТРУКТУРА БЮДЖЕТА ТИПОВОГО ИНВЕСТИЦИОННОГО ПРОЕКТА В ПРОМЫШЛЕННОСТИ



Позиционирование Компании на рынках

Востребованность продукции, услуг и компетенций Компании

Что «Европейская Электротехника» обеспечивает участникам проектов:

Участники инвестиционных проектов	Комплексные поставки, соответствующие проектной документации	Гарантии сроков и качества поставок	Экспертиза в проектировании современных инженерных и технологических систем, возможностей и ограничений их применения	Поставки современного «умного» электрооборудования, материалов	Доступ к потоку инвестиционных проектов на российском рынке (доля рынка)
Заказчик инвестиционного проекта	+	+	+	+	
Лицензиар основной производственной технологии			+		
Генеральный подрядчик (ЕПСМ-подрядчик)	+	+	+	+	
Проектный институт			+		
Международные вендоры (инженерные комплектующие и системы)		+	+		+



Позиционирование Компании на рынках

Участие Компании в осуществлении крупнейших инвестиционных проектов в России

По состоянию на середину 2021 года в России осуществляется не менее 60 промышленных мега-проектов, каждый с бюджетом более 100 млрд руб. (проекты на различных этапах осуществления).

Для 45% таких проектов Компания «Европейская Электротехника» поставляет собственную продукцию, а также технологические и инженерные системы ведущих мировых и отечественных вендоров:

Позиция среди мега-проектов по стоимости	Инвестиционный проект	Сектор экономики	Компания-инициатор проекта	Планируемый год завершения	Оценка бюджета, млрд. руб
1	Восток Ойл	Нефтедобыча	НК Роснефть	долгосрочный проект	10 000
2	Газохимический кластер на п/о Ямал	Газохимия	Потенциальные участники: Газпром, НОВАТЭК, СИБУР, Газпром нефть, Росатом, РЖД, РФПИ, Совкомфлот	2025+	5 000
4	Балтийский химический комплекс (БХК) (вкл. ГПЗ, Балтийский СПГ, ГХК)	СПГ + Газохимия	Газпром, РусГазДобыча	2026+	2 400
6	Амурский ГПЗ	Газохимия	Газпром	2025	1 748
8	Арктик СПГ-2	СПГ	НОВАТЭК	2023-2026	1 598
10	МГ «Сила Сибири» (II очередь)	Инфраструктура Трубопровод	Газпром	2028	1 300
14	Амурский ГХК	Газохимия	СИБУР	2024	750
21	Большой газовый проект ИНК (вкл. ГПЗ и Завод полимеров в Усть-Куте)	Газохимия	Иркутская нефтяная компания	2024	500
22	Обский СПГ	СПГ	НОВАТЭК	2024-2025	450
23	Утроение мощности «ННК-Хабаровский НПЗ»	Нефтепереработка	Независимая нефтегазовая компания	2025	450

Позиционирование Компании на рынках

Позиция среди мега-проектов по стоимости	Инвестиционный проект	Сектор экономики	Компания-инициатор проекта	Планируемый год завершения	Оценка бюджета, млрд. руб
27	Развитие транспортной инфраструктуры Московской агломерации (указана ежегодная сумма вложений)	Инфраструктура Транспорт	Правительство г. Москвы	2023	360
29	Ямал СПГ (4-я очередь)	СПГ	НОВАТЭК	2022	300
30	Удоканский ГОК	Горнодобыча	Байкальская горная компания (Холдинговая компания ЮЭСЭМ)	2022	312
31	Олефиновый комплекс ЭП-600 (Башкирия)	Нефтехимия	Нижнекамск-нефтехим, группа ТАИФ	2023	300
32	IV этап освоения Ковыктинского ГКМ (Иркутская обл.)	Газодобыча	Газпром	2034	280
35	Гремячинский ГОК	Горнодобыча	ЕвроХим	2021	225
37	Талицкий ГОК	Горнодобыча	Акрон	2026	188
38	Усольский калийный комбинат	Горнодобыча	ЕвроХим	2025	180
40	Развитие Новошахтинского завода нефтепродуктов (Ростовская область)	Нефтепереработка	Юг Энерго	2029	177
46	Судостроительный комплекс «Звезда» (Приморский край, бухта Большой Камень)	Машиностроение: кораблестроение	НК Роснефть, Газпромбанк, Роснефтегаз; ВЭБ	2024	143,1
51	Комплекс СПГ КС «Портовая» (Ленинградская область)	СПГ	Газпром	2021	126

Позиционирование Компании на рынках

Позиция среди мега-проектов по стоимости	Инвестиционный проект	Сектор экономики	Компания-инициатор проекта	Планируемый год завершения	Оценка бюджета, млрд. руб
52	Судоверфь Новатэк в Белокаменке (ЦСКМС, ранее – Кольская верфь)	Машиностроение: кораблестроение	НОВАТЭК	2022	120
54	Комплекс АКМ (аммиак-карбамид-меламин)	Газохимия	Метафракс	2021	110
55	Комплекс по производству аммиака и карбамида (Новгородская область)	Газохимия	Акрон	2025	106
56	ЕвроХим Северо Запад-2	Газохимия	ЕвроХим	2023	105
58	Модернизация Афипского и Орского НПЗ	Нефтепереработка	Фортеинвест (Группа САФМАР)	2025+	101
61	Модернизация 48 аэропортов Дальнего Востока	Инфраструктура Транспорт	Минвостокразвития РФ	2024	95



Оценка основных факторов, определяющих дальнейшие капитальные вложения в инвестиционные проекты по отраслям

Электроэнергетика

- В России по-прежнему наблюдается высокий уровень износа силового оборудования, кабельных систем, «последней мили».
- Завершение инвестиционной паузы в электроэнергетической отрасли, переход к следующему этапу модернизации активов (масштабная программа модернизации тепловых электростанций, требующая капиталовложений в объёме порядка 1,5 трлн руб до 2035 г.; ДПМ-2 – II фаза механизма гарантированного возврата инвестиций в российскую электрогенерацию; одно из ключевых требований к данным проектам – уровень локализации производства в России оборудования для модернизации на уровне 100 %).
- Энергетическая стратегия до 2035 г., утверждённая премьер-министром РФ 10 июня 2020 г., предусматривает комплекс мер по наращиванию инвестиций в энергетическую отрасль в 1,35 – 1,4 раза.
- Важные тренды дальнейшего развития энергетики:
 - увеличение доли возобновляемой энергетики: власти РФ сформировали регуляторную среду, в которой гарантируется возврат инвестиций в солнечную и ветроэнергетику;
 - развитие распределенной генерации, т.е. переход потребителей электроэнергии на гибридную модель потребителей-производителей;
 - производство электроэнергии в месте ее потребления становится выгоднее, чем ее покупка на оптовом или розничном рынке и оплата передачи до конечного потребителя: на принятие решения о внедрении распределенной энергетики оказывают влияние растущая динамика цен на мощности и рост тарифов на услуги по передаче электроэнергии. Привлекательности распределенной генерации добавляет и возможность продавать излишки электроэнергии на оптовом рынке.
 - цифровая трансформация бизнеспроцессов и отношений между потребителями и производителями электроэнергии.

Химическая промышленность

- Постепенно реализуется высокий потенциал отрасли, связанный с широкой доступностью сырья в России (нефтя, сжиженные углеводородные газы, попутный нефтяной газ, этан, конденсат), необходимостью импортозамещения химических продуктов на внутреннем рынке, экспортными возможностями.
- По оценкам властей РФ, спрос на нефть в мире в следующие пять лет (т.е. в течение периода до 2025 г.) будет расти только на 1 %, после чего начнет снижаться на 0,1 % в год. Это диктует необходимость развития производства из углеводородного сырья востребованной на внутреннем и внешнем рынках продукции.
- Энергетическая стратегия до 2035 года, утверждённая премьер-министром РФ 10 июня 2020 г., предусматривает создание в России нефтегазохимических кластеров. Центры глубокой переработки углеводородов с производственным ядром в виде крупных пиролизных мощностей (от 0,6 до 1 млн тонн по этилену и более) планируется запустить в Северо-Западном, Волжском, Западно-Сибирском, Каспийском, Восточно-Сибирском и Дальневосточном регионах. Стратегия предполагает сокращение доли импорта крупнотоннажных полимеров на российский рынок до 15 % к 2035 г., а также наращивание доли перерабатываемого сырья до 35 % к аналогичному периоду (в 2018 г. этот показатель составлял 23 %).
- Не позднее 30 июня 2021 года Правительство РФ должно актуализировать «дорожную карту» развития нефтехимической промышленности, куда Президент РФ поручил включить нефтегазовые проекты в Арктике. Если до 2014 года Россия была импортером продуктов крупнотоннажной нефтехимии, то с 2016-2017 гг. уже перешла к экспорту такой продукции. Акцент в дальнейшем развитии отрасли в России – среднетоннажная и малотоннажная химия, в данном сегменте рынка РФ серьёзно отстаёт

Оценка основных факторов, определяющих дальнейшие капитальные вложения в инвестиционные проекты по отраслям

от мировых лидеров. Правительство РФ должно принять меры по развитию до 2030 года производства малотоннажной и среднетоннажной химической продукции и увеличению объемов ее выпуска к 2025 и 2030 годам на 30 и 70 %. Предстоит утвердить перечень приоритетных проектов по ее производству, которые оказывают комплексное влияние на развитие смежных отраслей и т.д.

- **2,5-3 трлн рублей инвестиций** может привлечь в ближайшей перспективе развивающаяся в России крупнотоннажная нефтегазохимия, по оценке замминистра энергетики РФ Павла Сорокина. Этому способствует закон РФ о введении обратного акциза на этан и СУГ, а также инвестиционного коэффициента, применяемого при определении размера обратного акциза на нефтяное сырье (закон принят в октябре 2020 года). Большим потенциалом обладают в этом контексте Ямальский газохимический кластер, развитие нефтехимии на Дальнем Востоке в части переработки нефти на проекте ВНХК.

Конкретизация новых масштабных источников спроса на инжиниринг в России

Дальнейшее развитие бизнеса компаний Группы «Европейская Электротехника» напрямую связано:

- с наличием на рынке инвестиционного спроса, который на сегодняшний день активно стимулируется продолжающимися в России программами по обновлению и развитию инфраструктуры, созданию новых производств и новых секторов добывающей и обрабатывающей промышленности, импортозамещением, автоматизацией и цифровизацией экономики, наращиванием энергоэффективности промышленных, общественных и жилых объектов;
- с эффективностью функционирования и расширением сети инжиниринговых центров в России (новые проекты, выручка и маржинальность бизнеса Группы);
- со способностью компаний Группы разрабатывать, запускать в серийное производство и выводить на рынок инновационные решения в области инженерного и технологического оборудования (маржинальность бизнеса Группы).

Наблюдается интенсивный процесс формирования нового масштабного спроса на инженерное и технологическое оборудование и сопутствующие услуги в России и в странах, осуществляющих добычу и переработку нефти и газа.

Прогресс в реализации стратегических приоритетов Компании

Стратегический приоритет	<p>■ Повышение прибыльности портфеля проектов</p> <ul style="list-style-type: none"> • Фокус на формировании портфеля заказов в сторону высоко прибыльных направлений и проектов. • Отказ от низкомаржинальных позиций.
Достижения в 2021 году	<p>Компания укрепила позиции в интересующих сегментах рынка:</p> <ul style="list-style-type: none"> – инновационные установки для энергетики и нефтепереработки; – системы электрообогрева. <hr/> <p>Линейка продукции Компании расширена системами автоматизации на базе решений от партнёра Schneider Electric (SE), запущено сотрудничество с соответствующим структурным подразделением SE.</p> <hr/> <p>Компания получила опыт организации работы значительной части коллектива в удалённом формате, что позволило сократить расходы на аренду офисных площадей.</p> <hr/> <p>Финансовые показатели за 2021 год:</p> <ul style="list-style-type: none"> – выручка 4 557,1 млн руб. (+29,2 %) – Компания продолжает наращивать доходы, в том числе и по итогам объективно сложного года. – чистая прибыль 407 млн руб. (+10,9 %) – Компания намерена удерживать прибыльность своей деятельности.
Цели на 2022 год	<p>Расширение географии заказов.</p> <hr/> <p>Вывод на рынок новых прибыльных продуктов.</p> <hr/> <p>Наращивание экспортных поставок, прежде всего технологического оборудования для нефтегазовой промышленности.</p> <hr/> <p>Дальнейшее наращивание объема выручки и чистой прибыли, в соответствии со среднесрочным финансовым прогнозом.</p> <hr/> <p>Прогноз финансовых показателей на 2022 год:</p> <ul style="list-style-type: none"> – выручка 6 158,6 млн руб. – чистая прибыль 635,4 млн руб.
Риски для Стратегии	<p>Проектные риски. Логистические риски. Ценовой, валютный и инфляционные риски.</p>

Прогресс в реализации стратегических приоритетов Компании

<p>Стратегический приоритет</p>	<p>■ Укрепление лидерства путем органического роста</p> <ul style="list-style-type: none"> • Расширение сети инжиниринговых центров. • Вывод на рынок новых продуктов. • Расширение сети продаж, выход на мировые рынки оказания комплексных услуг. • Дальнейшее развитие собственного потенциала НИОКР.
<p>Достижения в 2021 году</p>	<p>Компания поступательно расширяла число Заказчиков, у которых имеет статус квалифицированного поставщика/производителя: ПАО «НОВАТЭК», ПАО СИБУР Холдинг, ПАО «Газпромнефть», ПАО «НК «Роснефть», ПАО «Лукойл», ПАО «Газпром», Иркутская нефтяная компания, ПАО «Сургутнефтегаз», ПАО НК «РуссНефть», а также у ряда других компаний.</p> <hr/> <p>Успешно завершены НИОКР и опытно-промышленная эксплуатация установки по обессериванию мазута, подтверждены проектные параметры оборудования.</p> <hr/> <p>Успешно завершены государственные испытания установки обводнения мазута (экономия топлива).</p> <hr/> <p>Деятельность дочерней машиностроительной компании «РНГ-Инжиниринг» признана стратегически значимой, завод не останавливался на период карантина.</p> <hr/> <p>Подтверждён статус Золотого партнёра Schneider Electric в России (Golden Club Prisma, 17 компаний в России) [1]</p> <hr/> <p>В 2021 году Компания стала крупнейшим в России промышленным партнером Schneider Electric, опередив ЧЭАЗ (Чебоксарский электроаппаратный завод) и СЭЩ (Электрощит Самара).</p> <hr/> <p>Компания вошла в ТОП-3 российских партнёров компании ДКС, крупного поставщика кабеленесущих систем и иной инженерной продукции.</p> <hr/> <p>Освоено производство 7 новых типов продукции (инженерные и технологические системы).</p> <hr/> <p>Создание новых производственных мощностей в России: выведена на полную мощность новая производственная площадка в ОЭЗ «Технополис Москва» по производству «умных» распределительных электрощитов и щитов автоматизации.</p> <hr/> <p>Компания запустила новую IT-систему управления комплексными продажами, с распределённой работой коллектива.</p>
<p>Цели на 2022 год</p>	<p>Открытие новых инжиниринговых центров. План на 2025 год – рост числа центров до 23.</p> <hr/> <p>Дальнейшее расширение продуктовой линейки за счет собственной производственной базы и поставок как инженерного, так и технологического оборудования.</p>
<p>Риски для Стратегии</p>	<p>Страновые и политические риски. Риски персонала.</p>

[1] - https://download.schneider-electric.com/files?p_enDocType=White+Paper&p_File_Name=Prisma+Golden+Club.pdf&p_Doc_Ref=Prisma-Golden_Club_list

Прогресс в реализации стратегических приоритетов Компании

Стратегический приоритет	<p>■ Участие в Программе импортозамещения</p> <ul style="list-style-type: none"> Развитие собственного производственного и научного потенциала
Достижения в 2021 году	<p>Компания демонстрирует способность эффективно выигрывать конкуренцию с международными компаниями-производителями, на всех целевых рынках.</p> <hr/> <p>Доля экспорта в структуре выручки по итогам 2021 года составила 10,5 %.</p>
Цели на 2022 год	<p>Компания планирует наращивать участие в Программе импортозамещения, предлагая все более широкий спектр услуг и решений, в наибольшей степени – по тематике технологического оборудования.</p> <p>Ориентир: увеличение доли экспорта до 15–20 % в 2022 году.</p>
Риски для Стратегии	<p>Регуляторные риски. Проектные риски. Риски ограничения экспорта высокотехнологичной продукции.</p>
Стратегический приоритет	<p>■ Максимизация доходности для акционеров</p> <ul style="list-style-type: none"> Устойчивый рост за счет рационального подхода к освоению капитальных затрат и высокодоходных проектов. Продолжение развития с опорой на собственные источники финансирования. Распределение доходов Компании между акционерами через дивиденды.
Достижения в 2021 году	<p>Компания придерживается ответственной политики в вопросе использования займов. Системная работа с кредитными учреждениями позволила нарастить объём доступных лимитов банковских кредитных линий.</p> <hr/> <p>Компания приняла решение о выплате дивидендов в размере 164,7 млн рублей.</p>
Цели на 2022 год	<p>Сбалансированная финансовая политика.</p> <hr/> <p>Среднесрочная дивидендная политика Компании предусматривает направление на дивиденды не менее 20% чистой прибыли по международным стандартам финансовой отчетности.</p>
Риски для Стратегии	<p>Проектные риски. Риск ликвидности. Страновые и политические риски.</p>

Прогресс в реализации стратегических приоритетов Компании

Стратегический приоритет	<p>■ Поддержание высоких стандартов качества выполняемых работ и строгое соблюдение условий лицензий, разрешений и имеющихся допусков</p> <p>Выстраивание эффективной системы контроля за выполнением условий лицензионных соглашений, разрешений, допусков и требований российских стандартов.</p>
Достижения в 2021 году	<p>Успешно пройден технический аудит «ИнтерГазСерт», что обеспечило включение ООО «РНГ-Инжиниринг», специализированной дочерней компании, в реестр поставщиков ПАО «Газпром».</p> <p>В 2021 году Компания дополнила имеющийся пул лицензий и сертификатов.</p> <p>Нарушений лицензионных соглашений, разрешений и имеющихся допусков выявлено не было.</p>
Цели на 2022 год	<p>Компания намерена тщательно контролировать соблюдение имеющихся лицензионных соглашений, разрешений и допусков.</p> <p>В 2022 году Компания предполагает получить ряд новых сертификатов и лицензий, сообразно направлениям осуществляемой деятельности и поставляемой продукции.</p>
Риски для Стратегии	<p>Регуляторные риски. Риски персонала.</p>



Бизнес-модель Компании



Ключевые показатели эффективности (КПЭ)

Команда менеджмента Компании контролирует ход реализации утвержденной Стратегии исходя из динамики ключевых финансовых и операционных показателей. Достижение наилучших результатов по генерации нового бизнеса на фоне складывающейся непростой макроэкономической ситуации в российской экономике, выработка иммунитета к внешним неблагоприятным воздействиям, монетизация возможностей, порождаемых продолжающимся инвестиционным процессом (инфраструктурное обновление, импортозамещение, цифровизация, крупные отраслевые программы) создают возможности для дальнейшей прибыльной деятельности Компании. Дисциплинированный подход к формированию портфеля проектов, меры по повышению операционной эффективности Компании, совершенствование мер риск-менеджмента повышают уверенность менеджмента в дальнейшей реализации стратегических приоритетов Компании.

Применимость КПЭ к Стратегии Компании, динамика показателей по сравнению с предыдущим годом, ожидания на 2022 год:

Показатель и его динамика	Применимость к Стратегии	2021 год	Прогноз на будущее
<p>Выручка</p> <p>4 557,1 млн руб. в 2021 году против 3 526,7 млн руб. в 2020 году.</p> <p>Увеличение на 29,2 %</p>	<p>Ключевой финансовый показатель, используемый в рамках всей Компании и отражающий полную сумму денежных средств, полученную от реализации произведенной продукции, услуг, работ за рассматриваемый период.</p>	<p>Позитивная динамика выручки Компании в 2021 году отразила активные усилия по генерации нового бизнеса, несмотря на сложную рыночную ситуацию, связанную с неопределённостями для бизнеса, вызванными Covid-19.</p>	<p>В 2022 году на фоне пост-пандемического восстановления потребительского и инвестиционного спроса Компания рассчитывает продолжить прибыльный рост бизнеса.</p>
<p>Чистая прибыль</p> <p>407,4 млн руб. в 2021 году против 367,1 млн руб. в 2020 году.</p> <p>Увеличение на 10,9%</p> <p>Совокупный доход 407,4 млн руб. (-23,3% к уровню 2020 года).</p>	<p>С момента основания рост Компании обеспечивается главным образом за счет собственных средств. Чистая прибыль является важным источником финансирования проектов развития, а также базой дивидендных выплат акционерам.</p>	<p>Чистая прибыль Компании по итогам 2021 увеличилась существенно. Компания продолжит придерживаться ориентира на повышение прибыльности портфеля проектов и контроля за операционной эффективностью.</p>	<p>Компанией созданы предпосылки для дальнейшего наращивания рентабельности бизнеса в 2022 году.</p>

Финансовые результаты (MD&A)

Объём консолидированной выручки увеличился в 2021 году до 4 557,1 млн. рублей, что на 29,2 % выше показателя за 2020 год. Прибыль возросла на 11,0 % до 407,4 млн рублей. Совокупный доход за период составил 407,4 млн рублей. Показатель EBITDA достиг 587,3 млн. рублей (+16,7 %), его рентабельность составила 12,9 % (14,3 % годом ранее).

Ключевые финансовые показатели

в млн. рублей, если не указано иное	2021	2020	Изменение за 2021 г.	Справочно: 2019
Консолидированная выручка	4 557,1	3 526,7	29,2 %	3 268,8
Валовая прибыль	1 043,2	842,8	23,8 %	938,4
Рентабельность по валовой прибыли	22,9 %	23,9 %	-1 пп.	28,7 %
Операционная прибыль	550,3	480,4	14,6 %	410,3
Рентабельность по операционной прибыли	12,1 %	13,6 %	-1,5 пп.	12,6 %
ЕБИТДА [1]	587,3	503,1	16,7 %	431,3
Рентабельность по ЕБИТДА	12,9 %	14,3 %	-1,4 пп.	13,2 %
Прибыль за период	407,4	367,1	11,0 %	298,9
Рентабельность по прибыли за период	8,9 %	10,4 %	-1,5 пп.	9,1 %
Совокупный доход за период	407,4	531,1	-23,3 %	298,9
Инвестиции	59,0	297,0	-80,1 %	214,0
Вложения в НИОКР	62,0	109,5	-43,4 %	74,0
Свободный денежный поток (FCFE)	885,8	130,6	578 %	-232,6
Рентабельность собственного капитала (ROE)	31,5 %	35,7 %	-4,2 пп.	37,8 %
Чистый долг / 12М ЕБИТДА	-1,06	0,27	-1,3	0,47
12М ЕБИТДА / 12М Процентные платежи	12,4	14,6	-2,2	17,4
	31.12.2021	31.12.2020	Изменение за 2021 г.	31.12.2019
Активы	3 957,7	2 337,7	69 %	1 834,2
Денежные средства и их эквиваленты	757,8	106,8	610 %	27,3
Доля долгосрочного долга в общей сумме долга	0	39,4 %	-39,4 пп.	40,4 %
Чистый оборотный капитал	875,5	809,1	8 %	686,3
К текущей ликвидности	1,3	1,8	-0,5 пп.	1,9
Чистый долг	-623,0	137,4	-553 %	204,5

[1] Источник: Консолидированная финансовая отчетность ПАО «Европейская Электротехника» за 2021 год

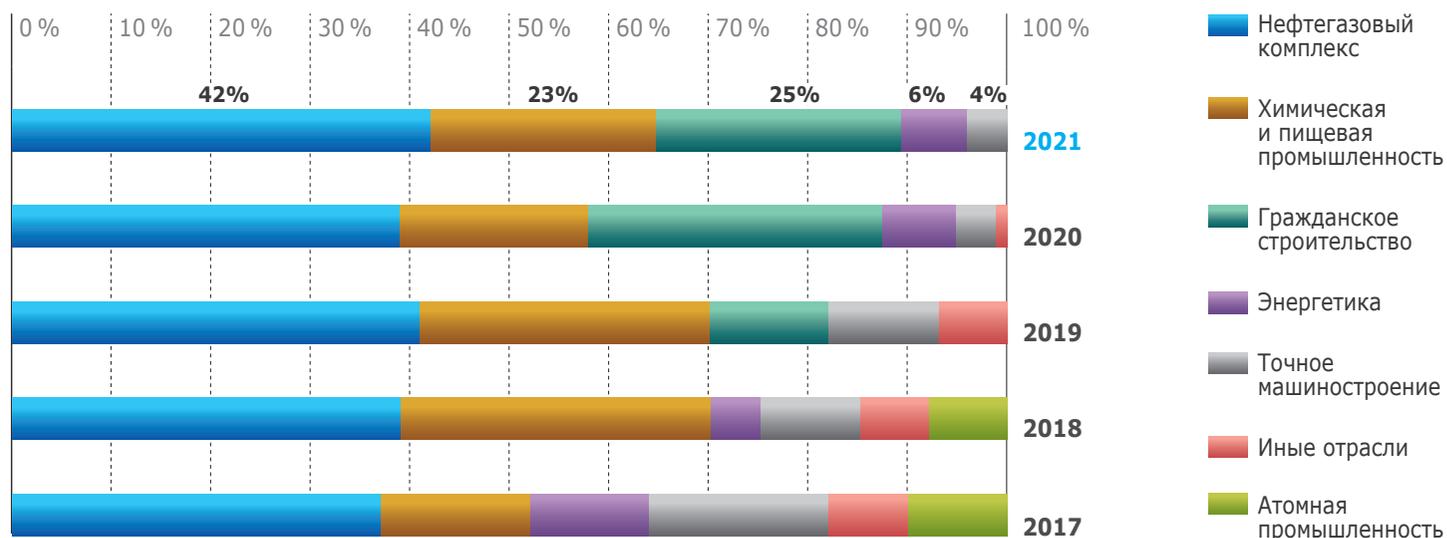
Финансовые результаты (MD&A)

Факторы изменения ключевых финансовых показателей Компании

Вклад ключевых направлений деятельности в финансовые показатели Компании	Структура консолидированной выручки			Структура прибыли за период		
	2021	2020	2019	2021	2020	2019
Направление ИНЖЕНЕРНЫЕ СИСТЕМЫ – деятельность инжиниринговых центров на электротехническом рынке	74 %	64 %	77 %	63,6 %	62 %	71 %
Направление ТЕХНОЛОГИЧЕСКИЕ СИСТЕМЫ – оборудование для нефтегазовой, нефтехимической и газохимической промышленности, для энергетики	26 %	36 %	23 %	36,4 %	38 %	29 %

Отраслевая структура консолидированной выручки

Наибольшая доля контрактов Компании (по стоимости поставок) традиционно приходится на клиентов из нефтегазового комплекса. По итогам отчётного года на вторую позицию по доле в объёме поставок Компании вышел сектор гражданского строительства. Химическая и пищевая промышленность – третий по размеру сегмент:



Финансовые результаты (MD&A)

Себестоимость продаж и валовая прибыль

Себестоимость продаж в отчётном периоде составила 3 513,9 млн. руб. (рост на 30,9 % к уровню 2020 года). Величина валовой прибыли увеличилась и составила 1 043,2 млн. руб. (рост на 23,8 % по сравнению с 2020 годом). Рентабельность Компании по валовой прибыли составила 22,9 %

Административные и коммерческие расходы

в млн руб.	2021	2020	Изменение
Заработная плата и социальные взносы	273,3	246,0	11,10 %
Электромонтажные работы	45,2	47,2	-4,24 %
Амортизационные отчисления	22,1	19,0	16,32 %
Краткосрочная (операционная) аренда	15,7	24,4	-35,66 %
Прочие расходы	16,3	7,1	129,58 %
Консультационные и юридические услуги	12,2	10,3	18,45 %
Транспортные услуги	28,5	18,5	54,05 %
Информационные услуги	21,2	2,8	657,14 %
Командировки	16,8	11,4	47,37 %
Материалы и канцелярские товары	13,4	8,0	67,50 %
Услуги банка	7,4	4,0	85,00 %
Ремонт и обслуживание	4,0	4,0	0,00 %
Расходы на связь	4,4	4,3	2,33 %
Маркетинговые услуги	3,1	3,6	-13,89 %
Страхование	1,1	1,2	-8,33 %
Охрана	0,3	0,3	0,00 %
Налоги	273,3	246	11,10 %
Итого	486,4	413,2	17,72 %

Операционная прибыль

Операционная прибыль Компании возросла на 14,6 % до 550,3 млн. рублей. Рентабельность по операционной прибыли составила 12,1 %

ЕБИТДА

Показатель ЕБИТДА увеличился до 587,3 млн. рублей (+16,7 % г/г). Уровень рентабельности данного показателя в отчётном периоде составил 12,9 %

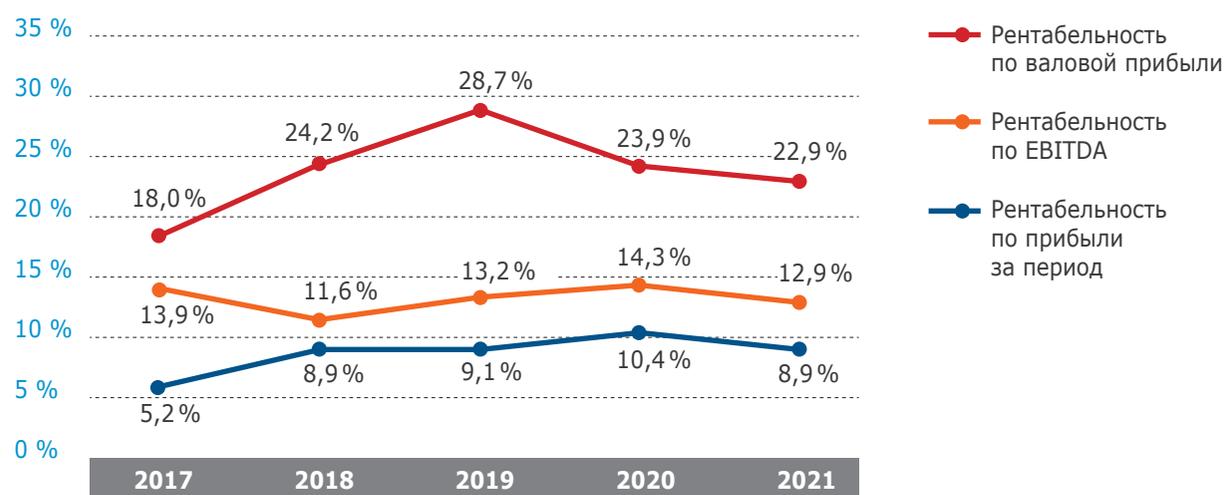
Прибыль до налогообложения

Прибыль до налогообложения увеличилась на 9,7 % до 504 млн. рублей. Рентабельность прибыли до налогообложения составила 9,0 %

Финансовые результаты (MD&A)

Прибыль за период

По итогам отчётного периода прибыль Компании увеличилась до 407,4 млн. рублей, что на 11,0 % выше уровня 2020 года. Рентабельность прибыли зафиксирована на уровне 8,9 %



ROE

Уровень рентабельности собственного капитала Компании (ROE) составил 31,5 %

Составляющие модели Дюпон (уравнение DuPont)*	2021	2020	Изменение
ROE	31,5 %	35,7 %	4,2 пп.
Рентабельность по чистой прибыли (Прибыль за период / Выручка)	8,9 %	10,4 %	-1,5 пп.
Оборачиваемость активов (Выручка / Активы)	1,45	1,69	-0,24 пп.
Долговая нагрузка (Активы / Собственный капитал)	3,06	2,03	1,03

* Используются балансовые величины, усреднённые за соответствующие отчётные периоды.

Финансовые результаты (MD&A)

Свободный денежный поток

в млн руб.	2021	2020
Свободный денежный поток фирмы (FCFF)	1 037,6	86,1
Свободный денежный поток на собственный капитал (FCFE)	885,6	71,4

Величина свободного денежного потока Компании в 2021 году увеличилась преимущественно за счет изменения оборотного капитала.

Чистый долг и показатели долговой нагрузки

в млн руб.	31.12.2021	31.12.2020	Изменение
Общая сумма заемных средств	129,8	244,2	-47 %
в т.ч. доля краткосрочного долга	62,0 %	39,4 %	22,6 пп.
Денежные средства и их эквиваленты	752,8	106,8	610 %
Чистый долг	-623,0	137,4	-553 %
Чистый долг / EBITDA	-1,06	0,27	-1,33
EBITDA / Процентные платежи	12,4	14,6	-2,2

Финансовые результаты (MD&A)

Экономическая добавленная стоимость (Economic Value Added, EVA)

Расчет показателя EVA на базе скорректированной прибыли:				Изменение 2021 к 2020 (% либо разница)
Наименование показателя	2019	2020	2021	
Совокупные активы	1 834,2	2 337,7	3 957,70	69,3 %
Беспроцентные текущие обязательства	669,3	833,1	2 480,936	197,8 %
Инвестированный капитал	1 164,9	1 504,6	1 476,76	-1,9 %
Собственный капитал	885,6	1 170,7	1 294,5	10,6 %
Доля собственного капитала в инвестированном капитале	76,03 %	77,81 %	87,66 %	12,7 %
Заемный капитал	279,2	333,9	182,26	-45,4 %
Доля заемного капитала в инвестированном капитале	24,0 %	22,2 %	12,34 %	-44,4 %
Безрисковая процентная ставка [1]	7,4 %	5,9 %	8,42 %	42,7 %
Коэффициент «бета» (EELT - MOEX) [2]	0,22	-0,02	0,27	-1 450,0 %
Доходность среднерыночного портфеля ценных бумаг	10,0 %	10,0 %	10,0 %	0,0 %
Премии за риск	5,0 %	5,0 %	5,0 %	0,0 %
Стоимость собственного капитала	13,0 %	10,9 %	13,85 %	27,1 %
Годовая процентная ставка по кредитам [3]	8,8 %	6,9 %	9,50 %	37,7 %
Ставка налога на прибыль	20,0 %	20,0 %	20,0 %	0,0 %
Стоимость заемного капитала	7,0 %	5,5 %	7,6 %	38,2 %
Средневзвешенная стоимость капитала	11,6 %	9,7 %	13,08 %	34,8 %
Затраты на использованный капитал	134,8	145,5	193,1	32,7 %
Прибыль, скорректированная на налоговые выплаты (чистая прибыль + уплаченные проценты)	323,7	401,4	454,797	13,3 %
Экономическая добавленная стоимость (EVA)	188,9	255,9	261,7	2,2 %
Рентабельность EVA	5,8 %	7,3 %	5,74 %	-21,3 %

Источники информации:

[1] <https://cbr.ru/>

[2] <https://www.moex.com/>

[3] <https://cbr.ru/>

Ключевые риски и неопределенность

Деятельность Компании связана с различными рисками, которые могут повлиять на результаты операционной, финансовой и инвестиционной деятельности.

Компания стремится к успешному развитию, рациональному распределению ресурсов и укреплению конкурентоспособности путем эффективного управления рисками. Управление рисками включает в себя идентификацию и оценку потенциальных угроз, а также разработку мероприятий, направленных на их снижение.

В Компании разработана Внутренняя политика, регламентирующая деятельность в области управления рисками. Ниже описаны основные риски и неопределенности в сочетании с мероприятиями, направленными на снижение потенциальных угроз.

Политика Компании в области управления рисками характеризуется в разделе «Система управления рисками и внутреннего контроля».

Деятельность Компании подвержена влиянию рисков, свойственных осуществляемой ею финансово-хозяйственной деятельности. Представленный перечень рисков не является исчерпывающим и отражает точку зрения на наиболее существенные риски, основанную на собственных оценках Компании.

Отраслевые риски

Возможное ухудшение ситуации в отрасли Компании может быть связано с общим снижением макроэкономических показателей в стране и отраслях присутствия Компании.

Наиболее значимые, по мнению Компании, возможные отраслевые изменения на внутреннем рынке происходят в отраслях, в которых Компания осуществляет свою деятельность – рынок инженерных систем в области энергообеспечения, а также рынок технологических систем для добычи и переработки углеводородов. С целью уменьшения данных факторов Компания предполагает направить свои действия на расширение клиентской базы и оптимизацию расходов. В случае замедления темпов роста данных рынков, частично эти риски могут страховать увеличением количества рынков сбыта (сбытовая, или географическая, диверсификация), однако в случае системного кризиса экономики все рынки, в том числе рынки традиционных покупателей продукции и услуг Компании, будут подвержены его влиянию.

Отраслевые изменения на внешних рынках оказывают меньшее влияние на деятельность Компании, тем не менее, они могут косвенно повлиять на конъюнктуру российского рынка инжиниринговых услуг.

В связи с высокой волатильностью на валютных рынках, а также значительному удорожанию ряда материалов существуют риски изменения себестоимости продукции и услуг, производимых компанией. В случае возникновения этих рисков, Компания планирует проводить дополнительные мероприятия по управлению затратами и актуализации ценовой политики согласно действующей конъюнктуре.

Страновые и региональные риски

Компания зарегистрирована в качестве налогоплательщика в г. Москве, осуществляет основную деятельность в Российской Федерации, Казахстане, Узбекистане, Египте, а также ведет тесное сотрудничество и взаимодействие с партнерами из широкого круга стран по всему миру, что связано с определенными рисками политической нестабильности, которые могут включать, например, изменения в составе правительства, негативные политические преобразования, а также гражданские волнения. Сложные взаимоотношения России с некоторыми странами потенциально могут оказывать давление на партнеров Компании. Кроме того, дальнейшее введение санкций против Российской Федерации и отказ от сотрудничества на международном уровне по ряду направлений могут привести к ухудшению делового климата в стране, замедлению темпов роста экономики и, как результат, приостановке реализации инвестиционных программ.

Ключевые риски и неопределенность

Компания ведет постоянный мониторинг влияющих на ситуацию процессов и следит за развитием ситуации, как на российском экономическом пространстве, так и за его пределами. Уровень значимости указанных рисков Компания оценивает как **умеренный**. В ходе реформирования деловой и законодательной инфраструктуры сохраняются такие риски, как неконвертируемость национальной валюты за рубежом, низкий уровень ликвидности на рынках долгосрочного кредитования и инвестиций, а также уровень инфляции, превышающий инфляцию развитых стран.

Значительное влияние могут оказать макроэкономические риски в России. Стагнация в некоторых секторах экономики может оказать неблагоприятное воздействие на планы по дальнейшему развитию бизнеса Компании. Дальнейшему социально-экономическому развитию Российской Федерации могут препятствовать следующие факторы:

- высокая зависимость бюджета от мировых цен на энергоресурсы;
- недостаточная развитость политических, правовых и экономических институтов;
- несовершенство судебной системы;
- противоречивость и частые изменения налогового и валютного законодательства.

Риск стихийных бедствий, возможного прекращения транспортного сообщения и других региональных факторов минимален.

Большинство из указанных в настоящем разделе рисков экономического, политического и правового характера ввиду глобальности их масштаба находятся вне контроля Компании. В случае возникновения существенной политической и экономической нестабильности в России или в регионе, которая негативно повлияет на деятельность и доходы Компании, предполагается принятие ряда мер по антикризисному управлению с целью мобилизации бизнеса и максимального снижения возможности оказания негативного воздействия политической ситуации в стране и регионе на бизнес Компании.

Предполагаемые действия Компании на случай отрицательного влияния изменения ситуации в стране (странах) и регионе на ее деятельность: в случае отрицательного влияния на деятельность Компании изменения ситуации в Российской Федерации и других странах, а также в регионе регистрации Компании – городе Москве, планируется:

- пересмотреть Инвестиционную программу;
- оптимизировать структуру затрат;
- изменить структуру предоставляемых услуг в целях максимизации прибыли.

Финансовые риски

Исторически сложилось, что Компания развивается главным образом за счет собственных средств, реинвестируя чистую прибыль в развитие и стремясь минимально использовать заемное финансирование. Следуя такому курсу, Компания оценивает влияние рисков изменения процентных ставок на свою хозяйственную деятельность как незначительное.

Компания осуществляет деятельность на территории Российской Федерации, в Казахстане, Узбекистане, в ряде других стран мира. Основную часть контрактов Компания заключает в национальной валюте. Стоимость оборудования, материалов, услуг и заработная плата сотрудников номинирована в рублях.

Доля контрактов в иностранной валюте составляет до 10 % в общем объеме контрактной базы Компании. Изменение курса такой валюты может отразиться на ее финансовых результатах. Изменение курса иностранных валют в основном оказывает незначительное влияние на деятельность Компании (Компания умеренно подвержена валютным рискам).

Ключевые риски и неопределенность

Правовые риски

Правовые риски, связанные с деятельностью Компании (отдельно для внутреннего и внешнего рынков)

В обозримой перспективе риски, связанные с изменением валютного, налогового, таможенного и лицензионного законодательства, которые могут повлечь за собой ухудшение финансового состояния Компании, являются, по ее мнению, незначительными. Компания строит деятельность на основе строгого соответствия налоговому, таможенному, валютному и лицензионному законодательству, отслеживает и своевременно реагирует на изменения в них, а также стремится к конструктивному диалогу с регулирующими органами в вопросах правоприменительной практики.

Риски, связанные с изменением валютного регулирования

Внутренний рынок: риски, связанные с возможностью изменения валютного регулирования, в настоящее время рассматриваются Компанией как умеренные. Они могут оказать влияние на операционные итоги деятельности Компании, однако это влияние не будет сверхкритичным.

Внешний рынок: правовые риски, связанные с деятельностью Компании на внешнем рынке, оцениваются как вероятные, так как Компания расширяет свою внешнеэкономическую деятельность, и, как и другие российские производители, может быть подвержена правовому и регуляторному давлению на иностранных рынках. В этом случае она предпримет все необходимые меры для осуществления деятельности в полном соответствии с законодательством, регулирующим внешнеэкономическую деятельность.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства

Внутренний рынок: существенное значение для Компании имеют правовые риски, связанные с изменением системы налогообложения. Реформирование налоговой системы сопровождается изменениями законодательства, правоприменительной и судебной практики. В связи с этим для Компании существуют потенциальные источники финансовых потерь, вследствие применения различных штрафов и налоговых выплат в объемах больше ожидаемых. Компанией в полной мере соблюдается действующее налоговое законодательство, что, тем не менее, не устраняет потенциальный риск расхождения во мнениях с соответствующими регулирующими органами по вопросам, допускающим неоднозначное толкование. В целом, налоговые риски, связанные с деятельностью Компании, характерны для большей части субъектов предпринимательской деятельности, осуществляющих деятельность на территории Российской Федерации, и могут рассматриваться как общестрановые. Налоговый Кодекс Российской Федерации устанавливает запрет на придание обратной силы законам, ухудшающим положение налогоплательщика. В связи с вышеизложенным данный риск оценивается Компанией как незначительный.

Внешний рынок: риски, связанные с изменением налогового законодательства на внешнем рынке, Компания расценивает как минимальные в связи с тем фактом, что Компания является резидентом Российской Федерации, которая, в свою очередь, имеет обширный ряд соглашений об избежании двойного налогообложения для ее резидентов. Это позволяет Компании расценивать данные риски как минимальные.

В случае внесения изменений в действующие порядок и условия налогообложения Компания намерена планировать и осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом этих изменений.

Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин

Изменение правил таможенного контроля и пошлин может оказать негативное влияние на деятельность Компании как на внутреннем, так и на внешнем рынках. Тем не менее, вступление России в ВТО можно расценивать как преимущество для ведения бизнеса Компании, поскольку связывание таможенных тарифов ограничит Компанию от риска инфляции затрат из-за введения более высоких таможенных пошлин.

Ключевые риски и неопределенность

Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам деятельности Компании (в том числе по вопросам лицензирования), которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности, а также на результатах текущих судебных процессов, в которых участвует Компания

Внутренний рынок: риски, связанные с изменением судебной практики, присутствуют и могут оказывать влияние на деятельность Компании ввиду специфики судопроизводства в Российской Федерации. На дату окончания отчетного периода Общество не участвует в судебных процессах, которые могут привести к существенным затратам, оказать негативное влияние на его финансовое состояние. Компания не может полностью исключить возможность участия в судебных процессах, способных оказать влияние на ее финансовое состояние в будущем. При этом Компания обладает всеми средствами правовой защиты интересов, что позволяет оценить данный риск как минимальный.

Внешний рынок: риски, связанные с изменением судебной практики, присутствуют и могут оказать влияние на деятельность Компании. На дату окончания отчетного квартала Компания не участвует в судебных процессах, которые могут привести к существенным затратам, оказать негативное влияние на ее финансовое состояние. Компания не может полностью исключить возможность участия в судебных процессах, способных оказать влияние на ее финансовое состояние в будущем.

Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

Риск потери деловой репутации представляет собой возможность наступления негативных последствий вследствие формирования негативного представления о финансовой устойчивости, финансовом положении Компании, качества его продукции (работ, услуг) или характере ее деятельности в целом.

Для снижения репутационного риска Компания проводит Информационную политику по формированию благоприятного имиджа: публикация пресс-релизов, проведение презентационных мероприятий, участие профильных специалистов в отраслевых конференциях, распространение информации в социальных сетях в сети интернет, приглашение представителей делового и инвестиционного сообщества на различные имиджевые мероприятия и др.

Для предотвращения распространения негативной информации о финансовом положении и финансовой устойчивости Компания регулярно размещает в сети интернет бухгалтерскую (финансовую) отчетность и сведения о чистых активах.

В целях обеспечения эффективного управления риском потери деловой репутации органы управления Компании принимают своевременные меры по устранению нарушений в деятельности Компании. Также в Компании установлен порядок представления внутренней отчетности о реагировании на отзывы средств массовой информации, клиентов и контрагентов, акционеров и иных лиц об эмитенте, аффилированных лицах, дочерних и зависимых организациях.

В целом Компания оценивает репутационные риски как незначительные.

Стратегический риск

Риск возникновения у Компании убытков в результате ошибок (недостатков), допущенных при принятии решений, определяющих стратегию деятельности и развития Компании (стратегическое управление) и выражающихся в неучете или недостаточном учете возможных опасностей, которые могут угрожать ее деятельности, неправильном или недостаточно обоснованном определении перспективных направлений деятельности, в которых Компания может достичь преимущества перед конкурентами, отсутствии или обеспечении в неполном объеме необходимых ресурсов (финансовых, материально-технических, людских) и организационных мер (управленческих решений), которые должны обеспечить достижение стратегических целей деятельности, оцениваются, как минимальные.

Ключевые риски и неопределенность

Основная цель управления стратегическим риском — поддержание принимаемого на себя Компанией риска на уровне, определенном в соответствии с собственными стратегическими задачами, а также обеспечение максимальной сохранности активов и капитала на основе минимизации (исключения) возможных убытков.

Применяемыми методами управления стратегическим риском в Компании являются: бизнес-планирование, финансовое планирование, контроль за выполнением утвержденных планов, анализ изменения рыночной среды, корректировка планов.

Риски, связанные с деятельностью Компании

Риски, свойственные исключительно Компании или связанные с осуществляемой ею основной хозяйственной деятельностью, в том числе риски, связанные:

- с текущими судебными процессами, в которых участвует Компания: риски отсутствуют.
- отсутствием возможности продлить действие лицензии Компании на ведение определенного вида деятельности либо на использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы): Компания не осуществляет виды деятельности, подлежащие лицензированию.
- возможной ответственностью Компании по долгам третьих лиц, в том числе ее дочерних Обществ: риски незначительны.
- возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем десять процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) Компании: отсутствует в связи с тем, что Компания не имеет потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 % общей выручки от продажи продукции.
- риски по просроченной дебиторской задолженности: риски умеренные, однако они присутствуют на постоянной основе. Компания проводит мероприятия по работе с дебиторской задолженностью на постоянной основе.



Собственная Программа НИОКР

Проекты, стартовавшие либо выполненные в 2021 году:

Направление ИНЖЕНЕРНЫЕ СИСТЕМЫ

Категория оборудования: **Электрощитовое оборудование низкого напряжения. Трансформаторные подстанции, ячейки среднего напряжения.**

Европейская Электротехника и **Schneider Electric** инициировали в 2019 году запуск совместного проекта по НИОКР и экспертизе в области энергообеспечения 0,4-35 кВ: **EcoXpert Critical Power & Substation Automation**.

EcoXpert™ – глобальная программа. Предоставляет преимущества и инструменты, помогающие **партнёрам реализовать свой потенциал роста**, освоить новые рынки, повысить квалификацию персонала и воплощать самые инновационные решения.

Фокус проекта	<p>Цифровые здания:</p> <ul style="list-style-type: none"> – Системы автоматизации зданий. – Управление светом и комфортом в помещении. – Системы пожарной сигнализации. – Системы управления доступом. 	<p>Цифровая энергия:</p> <ul style="list-style-type: none"> – Системы энергомониторинга и повышения качества и надежности электроснабжения. – Автоматизация подстанций. – LV, MV и Digital Panel.
Почему актуален данный проект?	<ul style="list-style-type: none"> • Каждое второе устройство к 2030 году будет подключено к интернет. • +3 ... +5 % ежегодно, +60 % к 2035 году рост энергопотребления. • +2,5 млрд жителей городов к 2050 году стремительная урбанизация и рост числа зданий. • +30 % ... 40 % энергоэффективности при применении решений. • 3800+ компаний только в СНГ предлагающих свои услуги в области инжиниринга. 	
«Европейская Электротехника» развивает сразу две компетенции в рамках этого глобального проекта:	<p>1. Специализация Critical Power. Повышение качества и надежности электроснабжения. Энергоэффективность.</p> <p>Качество электроэнергии:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Активные фильтры гармоник AccuSine. • УКРМ VarSet. • Быстродействующие стабилизаторы напряжения. • Энергоаудит как сервис. <p>Энергоэффективность:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Измерители мощности, счетчики, анализаторы качества. • Система энергоменеджмента Power Monitoring Expert (PME). • ПО для распределения и управления электроэнергией Power Scada Operation (PSO). • Аналитика и сервис Power Advisor. <p>2. Специализация Substation Automation.</p> <p>Автоматизация подстанций:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Релейная и дуговая защита • EcoStruxure Power Automation System (PACiS, Micom, EcoSUI) • Контроллер для автоматизации трансформаторных подстанций Easergy T300 • Система энергоменеджмента Power Monitoring Expert (PME) • ПО для распределения и управления электроэнергией Power Scada Operation (PSO) 	

Собственная Программа НИОКР

Направление ТЕХНОЛОГИЧЕСКИЕ СИСТЕМЫ

Оборудование для нефтегазовой и нефтехимической промышленности

Создание линейки инновационных установок для нефтепереработки и энергетической отрасли – серьезное технологическое достижение Компании, являющееся фактором планируемого кратного роста показателя EBITDA в предстоящие годы.

- **Установка для снижения расхода мазута на 15-25 %, при использовании его в качестве топлива** (НИОКР завершены):
 - пуско-наладка установок на трёх ТЭС в Эквадоре будет окончена после снятия карантинных ограничений;
 - успешно пройдены государственные испытания установки в Мурманске.

- **Снижение содержания серы в нефтепродуктах** (НИОКР завершены) **до уровня не выше:**
 - в автомобильных бензинах – 10 мг/кг
 - в дизельном топливе – 10 ppm
 - в судовом топливе – 0,5 %

- **Установка повышения октанового числа топлива:**
 - проводится подготовка запуска референтного блока в Томске.



Кадровая и социальная политика



Кадровая и социальная политика

Подходы к управлению персоналом

Человеческий капитал – один из главных факторов успешного развития Компании. Осознавая это, руководство ПАО «Европейская Электротехника» стремится создавать условия, способствующие повышению эффективности деятельности персонала и его вовлеченности в реализацию корпоративных задач, а также обеспечивает комплексный подход к управлению персоналом. В основе деятельности Компании лежит уважение к каждому работнику и его правам.

Нормативная база взаимоотношений Компании и сотрудников:

- Конституция Российской Федерации.
- Трудовой кодекс Российской Федерации.
- Нормативная база взаимоотношений ПАО «Европейская Электротехника» и сотрудников.

Регулирование трудовых отношений осуществляется трудовым законодательством и другими нормативными правовыми актами, которые содержат нормы трудового права. К ним относятся: Конституция Российской Федерации – юридическая база трудового законодательства; Трудовой кодекс Российской Федерации – основной специальный источник законодательных актов о труде; Федеральные законы, содержащие нормы трудового права; указы Президента Российской Федерации, постановления Правительства Российской Федерации, постановления Пленума Верховного Суда Российской Федерации по спорным вопросам трудовых отношений. К локальным нормативным актам трудового права относятся: нормативные правовые акты субъектов Российской Федерации; правила внутреннего трудового распорядка, установленные в Компании; трудовые договоры и соглашения; приказы и распоряжения руководителей Компании.

Режим рабочего времени работников Компании устанавливается Правилами внутреннего трудового распорядка в соответствии с трудовым законодательством. Нормальная продолжительность рабочего времени сотрудников устанавливается в соответствии с нормативными правовыми актами Российской Федерации и составляет 40 часов в неделю.

В период пандемии, в целях предотвращения распространения заражений на рабочем месте был организован перевод большинства работников на удаленный режим работы. Принятые своевременные санитарные мероприятия, включая обеспечение работников средствами индивидуальной защиты и введение особых режимов работы, позволили обеспечить непрерывность производственного процесса и избежать массового заражения работников.

Соблюдение прав человека

Подходы ПАО «Европейская Электротехника» к взаимоотношениям с сотрудниками основываются на нормах Российского трудового права.

Компания предоставляет работникам равные возможности для реализации своих трудовых прав, независимо от пола, возраста, расы, национальности, происхождения, имущественного, социального и должностного положения, места жительства, отношения к религии, политических убеждений, а также от других обстоятельств, не связанных с деловыми качествами работника. Все работники имеют равные возможности для реализации их потенциала в процессе трудовой деятельности, оценка результатов проводится беспристрастно и справедливо, подбор и должностное продвижение работников осуществляется исключительно на основе их профессиональных способностей, знаний и навыков.

ПАО «Европейская Электротехника» гарантирует равенство прав и отсутствие дискриминации по национальности, полу, происхождению и любым другим основаниям. Основаниями для кадровых решений и перспектив сотрудников являются: квалификация, профессиональные качества сотрудника, требования бизнеса, личные качества и – если это существенно в силу выполняемой работы – способности к командной работе. Обращений и жалоб, связанных с дискриминацией и нарушением прав человека, в ПАО «Европейская Электротехника» не поступало.

Кадровая и социальная политика

Мотивация и обучение

Для достижения ключевых целей путем обеспечения в настоящем и будущем необходимым количеством квалифицированных и вовлеченных сотрудников, ПАО «Европейская Электротехника» развивает программы мотивации, обучения и развития сотрудников, формирования кадрового резерва.

Ключевые направления стратегии по работе с персоналом:

- системный подбор и ротация персонала;
- управление талантами, развитие компетенций и обучение;
- развитие систем мотивации и формирование культуры вовлеченности;
- рост производительности труда и организационной эффективности.

Структура персонала по основным направлениям деятельности Компании

По состоянию на 2021 год в ПАО «Европейская Электротехника» работают **385 человек**, из них: **36 %** – сотрудники рабочих специальностей; **64 %** – специалисты и руководители. Большая часть сотрудников работают на условиях полной занятости и бессрочных трудовых договорах.

Вознаграждение и социальная поддержка персонала

Мы стремимся поддерживать эффективную систему вознаграждения работников. Наша цель – привлечь, удержать и мотивировать тех, чья квалификация и результативность обеспечат успешное выполнение Компанией своей миссии и достижение бизнес-целей.

Система вознаграждения персонала связана со Стратегией Компании и направлена на обеспечение конкурентоспособности вознаграждения, удержания и развитие персонала, поддержку карьерного и профессионального роста сотрудников.

В ПАО «Европейская Электротехника» действует Политика в области вознаграждения сотрудников Компании, определяющая цели, основные задачи и принципы системы оплаты труда работников.

Система вознаграждения в ПАО «Европейская Электротехника»

Материальная составляющая:

- базовое вознаграждение;
- премии.

ПАО «Европейская Электротехника» проводит регулярный мониторинг рынка труда, стремится обеспечить конкурентоспособность всех элементов системы вознаграждения. Пересмотр заработных плат проводится в соответствии с динамикой рынка труда и требованиями законодательства РФ.

Политика оплаты труда

Достойная оплата труда сотрудников – основа системы управления персоналом в ПАО «Европейская Электротехника». В Компании сформирован системный подход к определению уровней оплаты труда и компенсационных пакетов работников с учетом региональных особенностей присутствия дочерних Обществ и региональных инжиниринговых центров Компании.

Особое внимание уделяется средней заработной плате работников и ее динамике. Наблюдается положительная динамика роста уровня средней заработной платы. Уровни средней заработной платы работников остаются на уровне средних значений по регионам присутствия.

Кадровая и социальная политика

Наименование показателя	2021	2020
Заработная плата и социальные взносы, в соответствии с финансовой отчётностью по МСФО, тыс. руб.	273 307	246 018
Численность персонала, человек на конец года	385	380
Средняя зарплата, тыс. руб.	59,6	53,9

Обучение и развитие персонала

Обучение – одно из важных направлений деятельности Компании в области развития персонала. Система обучения ПАО «Европейская Электротехника» охватывает все категории сотрудников. Мы поддерживаем сотрудников в стремлении к профессиональному и карьерному развитию. Система обучения дает возможность сотрудникам расширять свои профессиональные знания и навыки, повышать квалификацию, а также поддерживает развитие карьеры в долгосрочной перспективе.

Обучение персонала имеет непрерывный характер и осуществляется на протяжении всей трудовой деятельности работника для последовательного расширения и углубления знаний и компетенций, повышения профессионального мастерства в соответствии с потребностями развития Компании. Содержание обучающих программ определяется стратегическими задачами ПАО «Европейская Электротехника» и результатами оценки управленческих и профессиональных компетенций сотрудника.

Система обучения и развития персонала ПАО «Европейская Электротехника» направлена на решение следующих стратегических задач:

- обеспечить уровень профессиональной компетентности сотрудников, соответствующий текущим и перспективным потребностям бизнеса Компании;
- усилить управленческие компетенции Компании, в том числе за счет развития внутреннего кадрового резерва;
- обеспечить стратегические проекты Компании подготовленным персоналом.

В соответствии с обозначенными задачами и в зависимости от целей, для достижения которых происходит обучение и развитие, программы делятся на следующие категории: программы обязательного обучения, обеспечивающие безопасность труда и качество выполнения работ на производстве, программы профессионального развития, в том числе профессиональная подготовка, переподготовка, повышение квалификации.

Образовательные программы для работников помогают Компании более успешно решать задачи, связанные с новыми направлениями деятельности, поддерживать необходимый уровень конкурентоспособности. Повышение качества и эффективности труда работников, снижение текучести кадров в результате роста их приверженности и вовлеченности способствуют сокращению издержек. Компания намерена и дальше развивать систему непрерывного корпоративного обучения для различных групп работников.

Оценка персонала

Корпоративная система оценки персонала успешно функционирует в ПАО «Европейская Электротехника». В основу системы положен компетентностный подход. Среди критериев оценки – корпоративные, управленческие и профессиональные компетенции.

Кадровая и социальная политика

Действующая система оценки способствует решению значимых бизнес-задач:

- планирование обучения и развития персонала Компании;
- отбор работников в кадровый резерв Компании;
- обеспечение руководства актуальной информацией об уровне развития компетенций персонала для принятия кадровых решений при приеме на работу и повышении в должности.

Для оценки работников используются передовые методы: тестирование, личностные опросники, интервью по компетенциям и др.

Социальная политика

Социальной поддержке сотрудников отводится важная роль в стратегии развития ПАО «Европейская Электротехника», поскольку привлечение и удержание компетентных сотрудников является основой успеха его деятельности. Разработаны стандартные социальные программы для сотрудников, включающие в себя следующие направления:

- обязательные социальные и страховые выплаты предусмотренные законодательством РФ;
- предоставление корпоративной мобильной сотовой связи для осуществления служебных обязанностей;
- материальная помощь по случаю рождения ребенка, смерти близких;
- подарки детям сотрудников на Новый год.

Цели и задачи в области управления персоналом на 2022 год

- Обеспечение укомплектованности ПАО «Европейская Электротехника» квалифицированными кадрами с учетом долгосрочных и среднесрочных планов развития Компании.
- Обеспечение переподготовки и повышения квалификации кадров в соответствии с целями Компании, обязательное обучение в соответствии с законодательством Российской Федерации.
- Совершенствование модели совокупного поощрения, направленной на достижение сбалансированности компенсационного пакета для различных групп персонала.

Охрана труда

Как ответственный работодатель, ПАО «Европейская Электротехника» стремится создавать для своих сотрудников безопасные и комфортные условия труда. Деятельность Общества, направленная на предотвращение травматизма на рабочем месте и профилактику профессиональных заболеваний с требованиями законодательства.

В течение 2021 года ПАО «Европейская Электротехника» принимала все необходимые меры в соответствии с рекомендациями Роспотребнадзора РФ по предотвращению распространения коронавирусной инфекции среди своих сотрудников, благодаря чему массовых случаев заболевания в Компании не зарегистрировано. Случаев профессиональных заболеваний и производственного травматизма в 2021 году в Компании зафиксировано не было.

В настоящее время в ПАО «Европейская Электротехника» продолжают предприниматься комплекс мер, с целью защиты коллектива Компании от коронавирусной инфекции и минимизации возможного ущерба Компании от неё.

Отчёт о корпоративном управлении



Обращение Председателя Совета директоров



Дубенок Сергей Николаевич
Председатель Совета директоров
ПАО «Европейская Электротехника»

В 2021 году Обществом продолжена работа по совершенствованию системы корпоративного управления в соответствии с нашей амбициозной дорожной картой. Уже традиционно активно функционировали Совет директоров и его комитеты в 2021 году. Совет директоров при принятии решений опирался на позицию независимых директоров Компании. В отчётном году было уделено особое внимание существенным сделкам и сделкам с конфликтом интересов Группы компаний, круг которых был дополнен совершенным сделок со связанными сторонами.

Весной 2021 года Совет директоров Общества рекомендовал годовому общему собранию акционеров принять решение о выплате дивидендов по итогам 2020 года.

Рассмотрев производственные и финансовые результаты деятельности ПАО «Европейская Электротехника», текущее финансовое состояние в 2021 году, инвестиционную программу, приоритеты развития ПАО «Европейская Электротехника» в будущем, Совет директоров посчитал возможным направить значительную часть нераспределенной прибыли, полученной Обществом по результатам деятельности в 2020 году, на выплату дивидендов своим акционерам в размере 164 700 млн. рублей.

На годовом общем собрании 28 июня 2021 г. акционеры ПАО «Европейская Электротехника» согласились с рекомендациями Совета директоров и приняли решение о распределении прибыли, полученной Обществом в 2020 году.

Данное решение полностью соответствовало Дивидендной политике Общества и было продиктовано необходимостью обеспечить успешное прохождение Компанией сложного для российской экономики периода, вызванного пандемией коронавируса и ограничениями деловой активности.

Компания продолжает держать курс на дальнейшее эффективное развитие бизнеса, совершенствовать корпоративное управление в соответствии с лучшими практиками и следовать принятой в Компании Дивидендной политике.

Система корпоративного управления

Структура органов управления ПАО «Европейская Электротехника»

- Высшим органом управления Общества является **Общее собрание акционеров**.
- Общее руководство деятельностью Общества осуществляется **Советом директоров**, за исключением решения вопросов, отнесенных к исключительной компетенции Общего собрания акционеров.
- Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – **Генеральным директором**.

Структура корпоративного управления ПАО «Европейская Электротехника»



Модель и практика корпоративного управления

ПАО «Европейская Электротехника» использует модель корпоративного управления, отвечающую требованиям законодательства Российской Федерации и требованиям, предъявляемым Московской биржей к эмитентам ценных бумаг. Модель корпоративного управления Компании обеспечивает эффективность системы корпоративного управления, соблюдение интересов акционеров и высоких стандартов раскрытия информации. Модель также предполагает поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля, предусматривает четкое разграничение полномочий и определение ответственности каждого органа управления ПАО «Европейская Электротехника», наличие механизма оценки выполнения возложенных на него функций и обязанностей.

Существенными аспектами модели и практики корпоративного управления ПАО «Европейская Электротехника» являются:

- **Приоритетность прав и интересов акционеров** – эмитент стремится к созданию условий для максимальной реализации акционерами своих прав путем их четкого закрепления в документах Компании, увеличения сроков их реализации, удобства получения информации о своих правах.
- **Открытия доступных каналов взаимодействия** акционеров с органами управления Компании, равного отношения ко всем своим акционерам, включая миноритарных и иностранных акционеров.
- **Ключевая роль Совета директоров** – общее руководство деятельностью Компании осуществляет Совет директоров в рамках своей компетенции. Помимо принятия решений о созыве собраний акционеров, образовании единоличного исполнительного органа, определения приоритетных направлений деятельности компании, утверждения годового бюджета и иных решений, ему принадлежит важная роль установления баланса интересов между развитием эмитента и доходами акционеров, которая выражается в выработке рекомендаций по выплате дивидендов. Комитеты Совета директоров, состоящие преимущественно из независимых директоров, предварительно дают экспертную оценку по существенным сделкам, анализируют документы и существенные корпоративные события перед принятием по ним решений на заседаниях Совета директоров.
- **Совершенствование систем управления рисками и внутреннего контроля** – созданные системы управления рисками и внутреннего контроля постоянно совершенствуются с учетом особенностей деятельности эмитента на определенном этапе и в определенный период времени.
- **Внимание к существенным корпоративным событиям** – эмитент уделяет особое внимание существенным корпоративным событиям, что нашло отражение в Уставе – главном документе Компании. Важным фактором принятия решений в отношении существенных корпоративных событий является позиция независимых членов Совета директоров.
- **Информационная прозрачность** – помимо обязательного раскрытия информации о существенных событиях, корпоративных действиях, содержании внутренних документов эмитента и финансовой отчетности, Компания поступательно наращивает перечень раскрываемой информации в соответствии с положениями Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России, а также лучшими практиками корпоративного управления.

Оценка соблюдения принципов корпоративного управления эмитента, закрепленных Кодексом корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России, (далее – ККУ) проведена методом количественного и качественного соответствия принципам ККУ с учетом потребностей Общества на данном этапе своего развития. Советом директоров на заседании 29 декабря 2021 года были одобрены результаты проведенной в 2021 году работы по совершенствованию корпоративного управления в Обществе.

Общее собрание акционеров

Общее собрание акционеров ПАО «Европейская Электротехника» осуществляет свою деятельность в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» и уставом Компании.

Компания ежегодно проводит годовое Общее собрание акционеров не ранее, чем через два месяца и не позднее, чем через шесть месяцев после окончания финансового года. Порядок подготовки, созыва, проведения и подведения итогов Общего собрания акционеров определяются действующим законодательством, Уставом Компании и Положением об Общем собрании акционеров.

В соответствии с Уставом (ред. 2018 г.) к компетенции Общего собрания акционеров относятся:

- 1.** Внесение изменений и дополнений в Устав Общества или утверждение Устава Общества в новой редакции.
- 2.** Реорганизация Общества.
- 3.** Ликвидация Общества, назначение ликвидационной комиссии и утверждение промежуточного и окончательного ликвидационных балансов.
- 4.** Определение количественного состава Совета директоров Общества, избрание его членов и досрочное прекращение их полномочий, а также выплата вознаграждений и/или компенсация расходов членам Совета директоров Общества, связанных с исполнением ими функций членов Совета директоров, в том числе установление таких вознаграждений.
- 5.** Определение количества, номинальной стоимости, категории (типа) объявленных акций и прав, предоставляемых этими акциями.
- 6.** Увеличение уставного капитала Общества путем увеличения номинальной стоимости акций.
- 7.** Уменьшение уставного капитала Общества путем уменьшения номинальной стоимости акций, путем приобретения Обществом части акций в целях сокращения их общего количества, а также путем погашения приобретенных или выкупленных Обществом акций.
- 8.** Избрание членов Ревизионной комиссии Общества и досрочное прекращение их полномочий.
- 9.** Утверждение аудитора (аудиторской организации) Общества.
- 10.** Выплата (объявление) дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев отчетного года.
- 11.** Утверждение годового отчета, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.
- 12.** Распределение прибыли (в том числе выплата (объявление) дивидендов, за исключением выплаты (объявления) дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев отчетного года) и убытков Общества по результатам отчетного года.
- 13.** Определение порядка ведения Общего собрания акционеров.
- 14.** Дробление и консолидация акций.
- 15.** Принятие решений о согласии на совершение или о последующем одобрении сделок в случаях, предусмотренных ст. 83 Федерального закона «Об акционерных обществах».
- 16.** Принятие решений о согласии на совершение или о последующем одобрении крупных сделок в случаях, предусмотренных ст. 79 Федерального закона «Об акционерных обществах».
- 17.** Приобретение Обществом размещенных акций в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах».
- 18.** Принятие решения об участии в финансово-промышленных группах, ассоциациях и иных объединениях коммерческих организаций.
- 19.** Утверждение внутренних документов, регулирующих деятельность органов Общества.
- 20.** Принятие решения об обращении с заявлением о делистинге акций Общества и (или) эмиссионных ценных бумаг Общества, конвертируемых в его акции.
- 21.** Решение иных вопросов, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах».

Вопросы, отнесенные к компетенции Общего собрания акционеров, не могут быть переданы на рассмотрение другим органам Общества. Общее собрание акционеров не вправе принимать решения по вопросам, не отнесенным к его компетенции.

Совет директоров и Комитеты

В 2021 году Советом директоров проведено 10 заседаний, на которых решались вопросы и принимались решения в соответствии с его компетенцией. Все без исключения члены Совета директоров приняли личное участие во всех проведенных заседаниях.

Состав Совета директоров:



Дубенок Сергей Николаевич

Председатель Совета директоров (с 12.01.2016 г.)

Член Комитета по номинациям (кадрам, назначениям) (с 26.06.2018 г.)

Год рождения: 1974

Образование: высшее.

Московский ордена Ленина и ордена Октябрьской революции авиационный институт (Национальный исследовательский университет, МАИ). Специальность: Прикладная математика. Квалификация: математик-инженер.

Московский международный университет. Квалификация: Международная экономика. Кандидат технических наук.

Основное место работы: ПАО «Европейская Электротехника», Начальник Службы управления рисками и внутреннего контроля.

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: 40,6231 %

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: 40,6231 %

Сделки по приобретению (отчуждению) акций Общества в отчетном периоде не совершались.

Все должности, занимаемые в эмитенте и других организациях за последние 5 лет:

- с июня 2016 г. по н/время – Председатель Совета директоров ПАО «Европейская Электротехника».
- с сентября 2016 г. по апрель 2020 г. – Директор по развитию ПАО «Европейская Электротехника».
- с октября 2016 г. по апрель 2020 г. – Директор по развитию (совместительство) ООО «ИЦ «Европейская Электротехника».
- с декабря 2018 г. по апрель 2020 г. – Начальник Службы управления рисками и внутреннего контроля (совместительство) ПАО «Европейская Электротехника».
- с апреля 2020 г. по н/время – Начальник Службы управления рисками и внутреннего контроля ПАО «Европейская Электротехника».

Совет директоров и Комитеты



Каленков Илья Анатольевич

Член Совета директоров (с 12.01.2016 г.)

Год рождения: 1970

Образование: высшее.

Московский ордена Ленина и ордена Октябрьской революции энергетический институт (Национальный исследовательский университет, МЭИ). Специальность: Тепловые электрические станции. Квалификация: инженер-теплоэнергетик. Аспирантура.

Основное место работы:

ООО «ИЦ «Европейская Электротехника», Генеральный директор.

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: 40,9583 %

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: 40,9583 %

Сделки по приобретению (отчуждению) акций Общества в отчетном периоде не совершались.

Все должности, занимаемые в эмитенте и других организациях за последние 5 лет:

- с мая 2008 г. по н/время – Генеральный директор ООО «ИЦ «Европейская Электротехника».
 - с июня 2016 г. по н/время – Генеральный директор (совместительство) ПАО «Европейская Электротехника».
 - с июня 2016 г. по н/время – член Совета директоров ПАО «Европейская Электротехника».
-

Совет директоров и Комитеты



Басков Михаил Вячеславович

Член Совета директоров (с 12.01.2016 г. по 19.02.2018 г., с 08.06.2018 г.)

Год рождения: 1978

Образование: высшее.

Чувашский государственный университет имени И.Н. Ульянова. Магистратура: Техника и технология, по направлению Электротехника, электромеханика и электротехнологии.

Основное место работы:

ООО «Европейская Электротехника», Генеральный директор.

Сделки по приобретению (отчуждению) акций Общества в отчетном периоде не совершались.

Долей владения акциями в уставном капитале эмитента – не имеет.

Все должности, занимаемые в эмитенте и других организациях за последние 5 лет:

- с июля 2016 г. по апрель 2020 г. – Коммерческий директор (совместительство) ООО «ИЦ «Европейская Электротехника».
- с июля 2016 г. по н/время – Генеральный директор ООО «Европейская Электротехника».
- с апреля 2015 г. по н/время – Генеральный директор (совместительство) ООО «Европейская Электротехника Новосибирск».
- с января 2016 г. по н/время – Генеральный директор (совместительство) ООО «Европейская Электротехника Уфа».
- с июня 2016 г. по февраль 2018 г. – член Совета директоров ПАО «Европейская Электротехника».
- с июня 2018 г. по н/время – член Совета директоров ПАО «Европейская Электротехника».
- с декабря 2018 г. по н/время – Генеральный директор (совместительство) ООО «Европейская Электротехника Самара».
- с июня 2019 г. по н/время – Генеральный директор (совместительство) ООО «Европейская Электротехника Дубна».

Совет директоров и Комитеты



Грубенко Владимир Юрьевич

Независимый директор (с 19.02.2018 г.)

Председатель Комитета по вознаграждениям, член Комитета по аудиту, член Комитета по номинациям (кадрам, назначениям) (с 26.06.2018 г.)

Год рождения: 1970

Образование: высшее.

Московский ордена Ленина и ордена Октябрьской революции энергетический институт (Национальный исследовательский университет, МЭИ).

Специальность: Электроснабжение. Квалификация: инженер-электрик.

Институт переподготовки и повышения квалификации кадров по финансово-банковским специальностям Финансовой академии при Правительстве Российской Федерации.

Сделки по приобретению (отчуждению) акций Общества в отчетном периоде не совершались.

Долей владения акциями в уставном капитале эмитента в отчетном периоде – не имел.

Все должности, занимаемые в эмитенте и других организациях за последние 5 лет:

- с июля 2012 г. по декабрь 2014 г. – Заместитель Председателя Правления ООО «Промсельхозбанк».
- с декабря 2014 г. по апрель 2017 г. – Председатель Правления ООО «Промсельхозбанк».
- с февраля 2018 г. по н/время – независимый член Совета директоров ПАО «Европейская Электротехника», независимый директор.

Совет директоров и Комитеты



Смирнов Андрей Владимирович

Член Совета директоров (с 08.06.2018 г.)

Год рождения: 1973

Образование: высшее.

Московский автомобильно-дорожный институт (Московский автомобильно-дорожный технический университет). Специальность: Автомобили и автомобильное хозяйство. Квалификация: инженер-механик.

IESE Business School (Barcelona). Степень: Executive MBA.

Основное место работы:

ООО «ИЦ «Европейская Электротехника», Заместитель Генерального директора. Отвечает за комплексные решения по силовому электрооборудованию.

Сделки по приобретению (отчуждению) акций Общества в отчетном периоде не совершались.

Долей владения акциями в уставном капитале эмитента – не имеет.

Все должности, занимаемые в эмитенте и других организациях за последние 5 лет:

- с июля 2017 г. по сентябрь 2020 г. – Исполнительный директор ООО «Метротоннель».
- с июня 2018 по апрель 2020 г. – Заместитель Генерального директора ООО «ИЦ «Европейская Электротехника».
- с июня 2018 г. по н/время – член Совета директоров ПАО «Европейская Электротехника».
- с апреля 2020 г. по сентябрь 2020 г. – Заместитель Генерального директора ПАО «Европейская Электротехника» (совместительство).
- с октября 2020 г. по н/время – Заместитель Генерального директора ПАО «Европейская Электротехника».

Совет директоров и Комитеты



Лотье Жозль

Независимый член Совета директоров (с 19.02.2018 г.)

Старший независимый директор (с 26.06.2018 г.)

Председатель Комитета по аудиту, Председатель Комитета по номинациям (кадрам, назначениям), член Комитета по вознаграждениям (с 26.06.2018 г.)

Год рождения: 1973

Образование: высшее.

Business School Wharton (Philadelphia, USA).

Московская школа управления Сколково. Степень: Executive MBA.

Основное место работы: ООО «Эр Джи Джи Капитал», Генеральный директор.

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: 0,00001 %

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: 0,00001 %

Сделки по приобретению (отчуждению) акций Общества в отчетном периоде не совершались.

Все должности, занимаемые в эмитенте и других организациях за последние 5 лет:

- с января 2009 г. – Генеральный директор ООО «Эр Джи Джи Капитал».
- с февраля 2018 г. – независимый член Совета директоров ПАО «Европейская Электротехника».
- с марта 2020 г. – член наблюдательного Совета ПАО «Совкомбанк».

Совет директоров и Комитеты

График посещения и даты проведенных заседаний Совета директоров в 2021 году

ФИО члена Совета директоров, период работы	06.05.2021	17.05.2021	20.05.2021	27.05.2021	24.06.2021	15.07.2021	02.08.2021	22.09.2021	20.12.2021	29.12.2021	Доля от общего количества заседаний
Дубенок Сергей Николаевич (с 01.01.2021 по 31.12.2021)	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	10 из 10 – 100 %
Каленков Илья Анатольевич (с 01.01.2021 по 31.12.2021)	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	10 из 10 – 100 %
Грубенко Владимир Юрьевич (с 01.01.2021 по 31.12.2021)	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	10 из 10 – 100 %
Лотье Жоэль (с 01.01.2021 по 31.12.2021)	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	10 из 10 – 100 %
Басков Михаил Вячеславович (с 01.01.2021 по 31.12.2021)	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	10 из 10 – 100 %
Смирнов Андрей Владимирович (с 01.01.2021 по 31.12.2021)	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	10 из 10 – 100 %

С учетом сложной эпидемиологической обстановки, заседания проводились в очной форме с возможностью дистанционного участия членов Совета директоров в заседаниях и использования программных средств видеоконференцсвязи.

К компетенции [Совета директоров Общества](#) относятся вопросы (ред. 2018 г.):

1. Определение приоритетных направлений деятельности Общества.
2. Созыв годового и внеочередного Общих собраний акционеров.
3. Утверждение повестки дня Общего собрания акционеров.
4. Определение (фиксация) даты составления списка лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров, и другие вопросы, отнесенные к компетенции Совета директоров Федеральным законом «Об акционерных Обществах» и связанные с подготовкой и проведением Общего собрания акционеров.
5. Размещение Обществом облигаций или иных эмиссионных ценных бумаг в случаях, предусмотренных законодательством.
6. Определение цены (денежной оценки) имущества, цены размещения или порядка ее определения и цены выкупа эмиссионных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных Обществах».
7. Увеличение уставного капитала Общества путем размещения Обществом дополнительных акций в пределах количества и категорий (типов) объявленных акций.
8. Приобретение размещенных Обществом акций, облигаций и иных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных Обществах» или иными федеральными законами.
9. Образование единоличного исполнительного органа Общества и определение условий договора с ним, а также досрочное прекращение его полномочий.
10. Формирование комитетов Совета директоров Общества, утверждение внутренних документов, которыми определяются их компетенция и порядок деятельности, определение их количественного состава, назначение председателя и членов Комитета и прекращение их полномочий.

Совет директоров и Комитеты

- 11.** Определение принципов и подходов к организации в Обществе управления рисками, внутреннего контроля и внутреннего аудита.
- 12.** Определение размера оплаты услуг аудитора и рекомендации по размеру выплачиваемых членам Ревизионной комиссии Общества вознаграждений и компенсаций.
- 13.** Утверждение дивидендной политики Общества, рекомендации по размеру дивиденда по акциям и порядку его выплаты, а также по установлению даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов.
- 14.** Использование резервного фонда и иных фондов Общества.
- 15.** Итверждение внутренних документов Общества, за исключением внутренних документов, утверждение которых отнесено Федеральным законом «Об акционерных Обществах» к компетенции Общего собрания акционеров, а также иных внутренних документов Общества, утверждение которых отнесено настоящим Уставом к компетенции исполнительных органов Общества.
- 16.** Предварительное утверждение Годового отчета и представление на утверждение годовому Общему собранию акционеров Годового отчета Общества.
- 17.** Создание филиалов и открытие представительств Общества.
- 18.** Согласие на совершение или последующее одобрение сделок, а также утверждение заключений о крупных сделках, в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных Обществах».
- 19.** Согласие на совершение или последующее одобрение сделок, предусмотренных главой XI Федерального закона «Об акционерных Обществах», а также утверждение отчета о заключенных Обществом в отчетном году сделок, в совершении которых имеется заинтересованность.
- 20.** Утверждение регистратора Общества и условий договора с ним, а также расторжение договора с ним.
- 21.** Принятие решений об участии и о прекращении участия Общества в других организациях (за исключением организаций, указанных в пп. 18 п. 9.1 настоящего Устава).
- 22.** Обращение с заявлением о листинге акций Общества и (или) иных эмиссионных ценных бумаг Общества, конвертируемых в акции Общества.
- 23.** Принятие рекомендаций в отношении поступившего в Общество в соответствии с Федеральным законом «Об акционерном Обществе» добровольного или обязательного предложения.
- 24.** Совершение Обществом существенных сделок, критерии которых установлены пунктом 6.2. настоящего Устава.
- 25.** Рассмотрение вопросов о практике корпоративного управления в Обществе.
- 26.** Утверждение стратегии развития Общества, а также рассмотрение вопросов, связанных с ходом исполнения и актуализацией стратегии Общества.
- 27.** Утверждение финансово-хозяйственного плана (бюджета) Общества и рассмотрение критериев и показателей его реализации.
- 28.** Проведение оценки системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе.
- 29.** Рассмотрение вопросов, связанных с реализацией политики по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов Совета директоров, исполнительного органа Общества и иных ключевых руководящих работников.
- 30.** Утверждение информационной политики Общества, определение лиц, ответственных за ее реализацию, рассмотрение вопросов, связанных с соблюдением информационной политики Обществом.
- 31.** Иные вопросы, предусмотренные Федеральным законом «Об акционерных Обществах», другими федеральными законами и настоящим Уставом.

Совет директоров и Комитеты

Комитет Совета директоров по аудиту

Члены Комитета Совета директоров по аудиту:

- Лотье Жоэль (независимый директор) – Председатель
- Грубенко Владимир Юрьевич (независимый директор)

К компетенции и обязанностям [Комитета Совета директоров по аудиту](#) относятся:

В области бухгалтерской (финансовой) отчетности и консолидированной финансовой отчетности:

1. Контроль за обеспечением полноты, точности и достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности и консолидированной финансовой отчетности Общества.
2. Анализ существенных аспектов учетной политики Общества.
3. Участие в рассмотрении существенных вопросов и суждений в отношении бухгалтерской (финансовой) отчетности и консолидированной финансовой отчетности Общества.

В области управления рисками, внутреннего контроля и в области корпоративного управления:

1. Контроль за надежностью и эффективностью системы управления рисками и внутреннего контроля и системы корпоративного управления, включая оценку эффективности процедур управления рисками и внутреннего контроля Общества, практики корпоративного управления, и подготовка предложений по их совершенствованию.
2. Анализ и оценка исполнения политики Общества в области управления рисками и внутреннего контроля.
3. Рассмотрение вопроса о необходимости создания отдельного структурного подразделения (службы) управления рисками (в случае его отсутствия в Обществе) и предоставление результатов рассмотрения Совету директоров Общества.
4. Рассмотрение плана деятельности и бюджета подразделения (службы) управления рисками.
5. Рассмотрение вопросов о назначении (освобождении от должности) руководителя подразделения (службы) управления рисками и размере его вознаграждения.
6. Контроль процедур, обеспечивающих соблюдение Обществом требований законодательства Российской Федерации, а также этических норм, правил и процедур Общества, требований бирж.
7. Анализ и оценка исполнения политики Общества по управлению конфликтом интересов.

В области проведения внутреннего и внешнего аудита:

1. Обеспечение независимости и объективности осуществления функции внутреннего аудита.
2. Рассмотрение политики Общества в области внутреннего аудита (положения о внутреннем аудите).
3. Рассмотрение вопроса о необходимости создания отдельного структурного подразделения (службы) внутреннего аудита (в случае его отсутствия в Обществе) и предоставление результатов рассмотрения Совету директоров Общества.
4. Рассмотрение плана деятельности и бюджета подразделения (службы) внутреннего аудита.
5. Рассмотрение вопросов о назначении (освобождении от должности) руководителя подразделения (службы) внутреннего аудита и размере его вознаграждения.

Совет директоров и Комитеты

6. Рассмотрение существующих ограничений полномочий или бюджета на реализацию функции внутреннего аудита, способных негативно повлиять на эффективное осуществление функции внутреннего аудита.
7. Анализ и оценка эффективности осуществления функции внутреннего аудита.
8. Оценка независимости, объективности и отсутствия конфликта интересов внешних аудиторов Общества, включая оценку кандидатов в аудиторы Общества, выработку предложений по утверждению и отстранению внешних аудиторов Общества, по оплате их услуг и условиям их привлечения.
9. Надзор за проведением внешнего аудита и оценка качества выполнения аудиторской проверки и заключений аудиторов.
10. Обеспечение эффективного взаимодействия между подразделением (службой) внутреннего аудита и внешними аудиторами Общества.
11. Разработка и контроль за исполнением политики Общества, определяющей принципы оказания Обществу аудиторских услуг и сопутствующих аудиту услуг.

В области противодействия противоправным и (или) недобросовестным действиям работников Общества и третьих лиц:

1. Оценка и контроль эффективности функционирования системы оповещения о потенциальных случаях недобросовестных действий работников Общества и третьих лиц, а также об иных нарушениях в Обществе.
2. Надзор за проведением специальных расследований по вопросам потенциальных случаев мошенничества, недобросовестного использования инсайдерской или конфиденциальной информации.
3. Контроль за реализацией мер, принятых исполнительными органами и иными ключевыми руководящими работниками Общества по фактам информирования о потенциальных случаях недобросовестных действий работников и иных нарушениях.

В компетенцию и обязанности Комитета Совета директоров по аудиту также входит контроль за соблюдением информационной политики Общества.

Комитет Совета директоров по аудиту подотчетен в своей деятельности Совету директоров Общества и отчитывается перед ним о каждом проведенном заседании Комитета.

Комитет Совета директоров по вознаграждениям

Члены Комитета Совета директоров по вознаграждениям:

- Грубенко Владимир Юрьевич (независимый директор) – Председатель
- Лотье Жоэль (независимый директор)

К компетенции Комитета Совета директоров по вознаграждениям относятся:

1. Разработка и периодический пересмотр политики Общества по вознаграждению членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества, в том числе разработка параметров программ краткосрочной и долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества.
2. Надзор за внедрением и реализацией политики Общества по вознаграждению и различных программ мотивации.
3. Предварительная оценка работы исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества в контексте критериев, заложенных в политику вознаграждения, а также предварительная оценка достижения указанными лицами поставленных целей в рамках долгосрочной программы мотивации.

Совет директоров и Комитеты

4. Разработка условий досрочного расторжения трудовых договоров с членами исполнительных органов и иными ключевыми руководящими работниками Общества, включая все материальные обязательства Общества и условия их предоставления.
5. Выбор независимого консультанта по вопросам вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества, а если политика Общества предполагает обязательное проведение конкурсных процедур для выбора указанного консультанта – определение условий конкурса и выполнение роли конкурсной комиссии.
6. Разработка рекомендаций Совету директоров по определению размера вознаграждения и принципов премирования корпоративного секретаря Общества, а также предварительная оценка работы корпоративного секретаря Общества по итогам года и предложения о премировании корпоративного секретаря Общества.
7. Подготовка отчета о практической реализации принципов политики вознаграждения членов Совета директоров, членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества для включения в Годовой отчет и иные документы Общества.

К обязанностям Комитета Совета директоров по вознаграждениям относятся:

1. Комитет обеспечивает, чтобы принятая в Обществе политика по вознаграждению гарантировала прозрачность всех материальных выгод в виде четкого разъяснения применяемых подходов и принципов, а также детального раскрытия информации по всем видам выплат, льгот и привилегий, предоставляемых членам Совета директоров, исполнительных органов и ключевым руководящим работникам Общества за выполнение своих обязанностей.
2. При формировании и пересмотре системы вознаграждения членов исполнительных органов и других ключевых руководящих работников Общества Комитет должен провести анализ и предоставить рекомендации Совету директоров в отношении каждой из составных частей системы вознаграждения, а также их пропорционального соотношения в целях обеспечения разумного баланса между краткосрочными и долгосрочными результатами деятельности. Под краткосрочными результатами деятельности в целях настоящего Положения понимаются итоги деятельности за период не более трех лет, а под долгосрочными – за период не менее пяти лет.
3. Комитет осуществляет надзор за раскрытием информации о политике и практике вознаграждения и о владении акциями Общества членами Совета директоров, а также членами исполнительных органов и иными ключевыми руководящими работниками Общества в Годовом отчете и на сайте (странице) в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», используемом (используемой) Обществом для раскрытия информации.
4. Комитет обязан содействовать тому, чтобы уровень выплачиваемого Обществом вознаграждения был достаточным для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для Общества компетенцией и квалификацией.
5. Комитет обязан удостовериться, что система вознаграждения членов Совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов членов Совета директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров Общества.
6. Комитет обязан удостовериться, что система вознаграждения исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества предусматривает зависимость вознаграждения от результата работы Общества и их личного вклада в достижение этого результата.

Совет директоров и Комитеты

7. Комитет обязан своевременно информировать Совет директоров о своих разумных опасениях и любых не характерных для деятельности Общества обстоятельствах, которые стали известны Комитету в связи с реализацией его полномочий.

Комитет Совета директоров по вознаграждениям подотчетен в своей деятельности Совету директоров Общества и отчитывается перед ним о каждом проведенном заседании Комитета.

Комитет Совета директоров по номинациям (кадрам, назначениям)

Члены Комитета Совета директоров по номинациям (кадрам, назначениям):

- Лотье Жозель (независимый директор) – Председатель
- Грубенко Владимир Юрьевич (независимый директор)
- Дубенок Сергей Николаевич

К компетенции Комитета Совета директоров по номинациям относятся:

1. Оценка состава Совета директоров с точки зрения профессиональной специализации, опыта, независимости и вовлеченности его членов в работу Совета директоров, определение приоритетных направлений для усиления состава Совета директоров.
2. Взаимодействие с акционерами, которое не должно ограничиваться кругом крупнейших акционеров, в контексте подбора кандидатов в Совет директоров Общества. Данное взаимодействие должно быть нацелено на формирование состава Совета директоров, наиболее полно отвечающего целям и задачам Общества.
3. Анализ профессиональной квалификации и независимости всех кандидатов, номинированных в Совет директоров Общества, на основе всей доступной Комитету информации, а также формирование и доведение до акционеров рекомендаций в отношении голосования по вопросу избрания кандидатов в Совет директоров Общества.
4. Описание индивидуальных обязанностей директоров и Председателя Совета директоров, включая определение времени, которое должно уделяться вопросам, связанным с деятельностью Общества, в рамках и за рамками заседаний, в ходе плановой и внеплановой работы. Данное описание (отдельное для членов Совета директоров и для его Председателя) утверждается Советом директоров и вручается для ознакомления каждому новому члену Совета директоров и его Председателю после их избрания.
5. Ежегодное проведение детальной формализованной процедуры самооценки или внешней оценки Совета директоров и Комитетов Совета директоров с позиций эффективности их работы в целом, а также индивидуального вклада директоров в работу Совета директоров и его Комитетов, разработка рекомендаций Совету директоров в отношении совершенствования процедур работы Совета директоров и его Комитетов, подготовка отчета об итогах самооценки или внешней оценки для включения в Годовой отчет Общества.
6. Анализ текущих и ожидаемых потребностей Общества в отношении профессиональной квалификации членов исполнительных органов Общества и иных ключевых руководящих работников, продиктованных интересами конкурентоспособности и развития Общества, планирование преемственности в отношении указанных лиц.
7. Формирование рекомендаций Совету директоров в отношении кандидатов на должность корпоративного секретаря Общества.
8. Формирование рекомендаций Совету директоров в отношении кандидатов на должность членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества.
9. Подготовка отчета об итогах работы Комитета для включения в Годовой отчет и иные документы Общества.

Совет директоров и Комитеты

К обязанностям Комитета Совета директоров по номинациям относятся:

- 1.** Комитет обязан удостовериться в том, что члены Совета директоров Общества избираются посредством прозрачной процедуры, позволяющей учесть разнообразие мнений акционеров.
- 2.** Комитет обязан удостовериться в том, что состав Совета директоров Общества соответствует требованиям законодательства Российской Федерации, задачам, стоящим перед Обществом, корпоративным ценностям Общества.
- 3.** Комитет обязан, в том числе с учетом предоставленной кандидатом в Совет директоров информации, проводить оценку независимости кандидатов и сформировать заключение об их независимости. Комитет также осуществляет регулярный анализ соответствия независимых членов Совета директоров критериям независимости и обеспечивает незамедлительное раскрытие информации о выявлении обстоятельств, в силу которых конкретный член Совета директоров перестает быть независимым.
- 4.** Комитет обязан предварительно рассматривать методологию самооценки Совета директоров и дает Совету директоров предложения по одобрению методологии самооценки и выбору независимого консультанта для проведения оценки работы Совета директоров.
- 5.** Комитет обязан совместно с Председателем Совета директоров при необходимости сформулировать предложения по совершенствованию работы Совета директоров и его Комитетов с учетом результатов оценки. По итогам индивидуальной оценки могут быть даны рекомендации по повышению квалификации отдельных членов Совета директоров, а также сформированы и проведены индивидуальные программы обучения (тренинги). Комитет осуществляет контроль за реализацией таких программ совместно с Председателем Совета директоров.
- 6.** Комитет обязан своевременно информировать Совет директоров о своих разумных опасениях и любых не характерных для деятельности Общества обстоятельствах, которые стали известны Комитету в связи с реализацией его полномочий.

Комитет Совета директоров по номинациям подотчетен в своей деятельности Совету директоров Общества и отчитывается перед ним о каждом проведенном заседании Комитета.

Отчет Совета директоров по итогам работы за 2021 год

Совет директоров ПАО «Европейская Электротехника» осуществляет общее руководство деятельностью Общества. Основными функциями Совета директоров являются: определение приоритетных направлений деятельности, управление и контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, обеспечение реализации прав его акционеров, мониторинг и контроль за деятельностью управленческого аппарата.

Решения Совета директоров Общества направлены на:

- определение приоритетных направлений деятельности Общества;
- повышение эффективности хозяйственной деятельности Общества на территории Российской Федерации и за рубежом;
- организацию работы с партнерами;
- разработку новых и совершенствование действующих внутрикорпоративных документов Общества;
- обеспечение информационной открытости Общества.

Работа по плану мероприятий в области совершенствования корпоративного управления ПАО «Европейская Электротехника» в 2021 году была направлена на повышение качества уже внедренных в Общество принципов корпоративного управления.

В отчетном 2021 году органами управления Компании в соответствии с их компетенцией были утверждены следующие внутренние документы:

- Стратегия развития Общества и группы компаний «Европейская Электротехника» на период до 2025 года (включительно);
- Основные показатели финансово-хозяйственного плана (бюджета) Общества и ключевые показатели эффективности деятельности группы компаний «Европейская Электротехника» на период до 2025 года (включительно);
- Внутренний документ Общества, определяющий политику Общества в области организации и осуществления внутреннего аудита: Политика в области внутреннего аудита Общества (в новой редакции, редакция №1);
- Информационная политика Общества (в новой редакции);
- Программа долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и ключевых руководящих работников ПАО «Европейская Электротехника» и группы компаний «Европейская Электротехника»;
- Отчет об оценке организации Обществом управления рисками, внутреннего контроля, внутреннего аудита и корпоративного управления в 2021 году;
- Положение о корпоративном секретаре Общества (в новой редакции).

Помимо вышеперечисленных документов, Советом директоров Общества в 2021 году были рассмотрены проекты следующих основных документов, регулирующих деятельность органов управления Общества, и даны положительные рекомендации акционерам Общества по утверждению данных документов на внеочередном Общем собрании акционеров Общества, проводимом в феврале 2022 года:

- Устав Общества (в новой редакции, редакция №3);
- Положение о Совете директоров Общества (в новой редакции, редакция №2);
- Положение о вознаграждениях членам Совета директоров Публичного акционерного общества «Европейская Электротехника» (в новой редакции, редакция №2).

Наиболее важные изменения коснулись новой редакции (редакция №1) внутреннего документа Общества, определяющего политику Общества в области организации и осуществления внутреннего аудита – Политики в области внутреннего аудита Общества (далее – Политика).

Отчет Совета директоров по итогам работы за 2021 год

Новая редакция данной Политики была разработана в соответствии с рекомендациями Банка России по организации управления рисками, внутреннего контроля, внутреннего аудита, работы Комитета Совета директоров (наблюдательного Совета) по аудиту в публичных акционерных Обществах (изложенных в Информационном письме Банка России от 01.10.2020 N ИН-06-28/143).

В данной Политике закреплён один из основных принципов корпоративного управления, один из наиболее существенных аспектов модели и практики корпоративного управления, в соответствии с которыми функции внутреннего аудита (систематической независимой оценки надёжности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, а также практики корпоративного управления, при организации которой применяются общепринятые международные стандарты в области внутреннего аудита) в Обществе осуществляются отдельным структурным подразделением, ответственным за организацию и осуществление в Обществе внутреннего аудита: Управлением внутреннего аудита.

Руководитель Управления внутреннего аудита, в целях предотвращения конфликта интересов, обеспечения условий его независимости и объективности назначается на должность и освобождается от занимаемой должности единоличным исполнительным органом Общества (Генеральным директором Общества) на основании решения Совета директоров Общества.

При принятии решения о назначении Руководителя Управления внутреннего аудита Общество руководствуется положениями Профессионального стандарта «Внутренний аудитор», особенностями организационной структуры и видами деятельности Общества.

Руководитель Управления внутреннего аудита административно подотчетен единоличному исполнительному органу Общества (Генеральному директору Общества), функционально – Совету директоров Общества.

Функционально Управление внутреннего аудита подотчетно Совету директоров (Комитету по аудиту), что означает:

- утверждение Советом директоров Политики в области внутреннего аудита, определяющей цели, задачи, функции и полномочия внутреннего аудита;
- одобрение Советом директоров решения о назначении и освобождении от должности, а также утверждение условий трудового договора/вознаграждения руководителя внутреннего аудита.

Управление внутреннего аудита административно подчинено единоличному исполнительному органу Общества, что означает:

- получение единоличным исполнительным органом Общества отчетов о деятельности Управления внутреннего аудита.

В целях определения эффективности организации в Обществе системы управления рисками, внутреннего контроля, внутреннего аудита и корпоративного управления в Обществе проводится оценка надёжности и эффективности организации данной деятельности.

Совет директоров не реже одного раза в год рассматривает отчет об оценке организации Обществом управления рисками, внутреннего контроля, внутреннего аудита и корпоративного управления, подготовленный Обществом по утвержденной Советом директоров форме, и дает оценку организации Обществом системы управления рисками, внутреннего контроля, внутреннего аудита и корпоративного управления.

Данный отчет выносится на рассмотрение Совета директоров в рамках вопроса об организации, функционировании, надёжности и эффективности системы управления рисками, внутреннего контроля, внутреннего аудита и корпоративного управления.

Отчет Совета директоров по итогам работы за 2021 год

В отчетном году Советом директоров рассмотрен и утвержден Отчет об оценке организации Обществом управления рисками, внутреннего контроля, внутреннего аудита и корпоративного управления (далее – Отчет) и дана оценка системы управления рисками и внутреннего контроля.

По результатам рассмотрения Отчета, организация Обществом системы управления рисками, внутреннего контроля, внутреннего аудита и корпоративного управления в 2021 году признана Советом директоров как удовлетворительная.

Совет директоров заявляет о соблюдении ПАО «Европейская Электротехника» большинства принципов корпоративного управления и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, рекомендованным к применению Банком России (далее – Кодекс, ККУ).

Эмитентом **соблюдаются не в полном объеме следующие принципы ККУ**, изложенные в Кодексе корпоративного управления и информационном письме Банка России от 27.12.2021 N ИН-06-28/102 «О раскрытии в Годовом отчете Публичного акционерного общества отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления»:

Принцип ККУ	Критерий ККУ
Принцип 2.1.3. Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе.	2. В отчетном периоде Совет директоров утвердил (пересмотрел) приемлемую величину рисков (риск-аппетит) Общества либо комитет по аудиту и (или) Комитет по рискам (при наличии) рассмотрел целесообразность вынесения на рассмотрение Совета директоров вопроса о пересмотре риск-аппетита Общества.
Принцип 2.7.4. Решения по наиболее важным вопросам деятельности Общества принимаются на заседании Совета директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов Совета директоров.	1. Уставом Общества предусмотрено, что решения по наиболее важным вопросам, в том числе изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании Совета директоров квалифицированным большинством, не менее, чем в 3/4 голосов, или же большинством голосов всех избранных членов Совета директоров.
Принцип 2.8.2. Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с формированием эффективной и прозрачной практики вознаграждения, создан Комитет по вознаграждениям, состоящий из независимых директоров и возглавляемый независимым директором, не являющимся Председателем Совета директоров.	3. Во внутренних документах Общества определены задачи комитета по вознаграждениям, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса, а также условия (события), при наступлении которых Комитет по вознаграждениям рассматривает вопрос о пересмотре политики Общества по вознаграждению членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников.
Принцип 2.9.2. Оценка работы Совета директоров, Комитетов и членов Совета директоров осуществляется на регулярной основе не реже одного раза в год. Для проведения независимой оценки качества работы Совета директоров не реже одного раза в три года привлекается внешняя организация (консультант).	1. Для проведения независимой оценки качества работы Совета директоров в течение трех последних отчетных периодов по меньшей мере один раз Обществом привлекалась внешняя организация (консультант).

Отчет Совета директоров по итогам работы за 2021 год

Принцип ККУ	Критерий ККУ
<p>Принцип 4.3.1. Вознаграждение членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества определяется таким образом, чтобы обеспечивать разумное и обоснованное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения, зависящей от результатов работы Общества и личного (индивидуального) вклада работника в конечный результат.</p>	<p>3. При определении размера выплачиваемого вознаграждения членам исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам Общества учитываются риски, которое несет Общество, с тем чтобы избежать создания стимулов к принятию чрезмерно рискованных управленческих решений.</p>
<p>Принцип 4.3.2. Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества с использованием акций Общества (опционов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции Общества).</p>	<p>1. В случае, если Общество внедрило программу долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества с использованием акций Общества (финансовых инструментов, основанных на акциях Общества), программа предусматривает, что право реализации таких акций и иных финансовых инструментов наступает не ранее, чем через три года с момента их предоставления. При этом право их реализации обусловлено достижением определенных показателей деятельности Общества.</p>
<p>Принцип 6.2.1. Общество раскрывает информацию в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных.</p>	<p>2. В случае если ценные бумаги Общества обращаются на иностранных организованных рынках, раскрытие существенной информации в Российской Федерации и на таких рынках осуществляется синхронно и эквивалентно в течение отчетного года.</p> <p>3. Если иностранные акционеры владеют существенным количеством акций Общества, то в течение отчетного года раскрытие информации осуществлялось не только на русском, но также на одном из наиболее распространенных иностранных языков.</p>
<p>Принцип 6.3.1. Реализация акционерами права на доступ к документам и информации Общества не сопряжена с неоправданными сложностями.</p>	<p>2. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) содержатся положения, предусматривающие, что в случае поступления запроса акционера о предоставлении информации о подконтрольных Обществу организациях Общество предпринимает необходимые усилия для получения такой информации у соответствующих подконтрольных Обществу организаций.</p>
<p>Принцип 7.2.2. Правила и процедуры, связанные с осуществлением Обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах Общества.</p>	<p>3. При отсутствии формальной заинтересованности члена Совета директоров, единоличного исполнительного органа, члена коллегиального исполнительного органа Общества или лица, являющегося контролирующим лицом Общества, либо лица, имеющего право давать обществу обязательные для него указания, в сделках Общества, но при наличии конфликта интересов или иной их фактической заинтересованности, внутренними документами Общества предусмотрено, что такие лица не принимают участия в голосовании по вопросу одобрения такой сделки.</p>

Отчет Совета директоров по итогам работы за 2021 год

Принципы ККУ, которые не соблюдаются эмитентом полностью (по всем критериям) – отсутствуют.

Подробное объяснение ключевых причин, факторов и (или) обстоятельств, в силу которых принципы корпоративного управления и критерии соблюдаются не в полном объеме, дано в Отчете о соблюдении ПАО «Европейская Электротехника» принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, являющимся Приложением № 2 к настоящему Годовому отчету.

Планируемые (предполагаемые) действия и мероприятия Общества по совершенствованию модели и практики корпоративного управления с указанием сроков таких действий и мероприятий (в случае актуальности их внедрения в Обществе), также перечислены Приложением № 2 к настоящему Годовому отчету.

Следует отметить, что механизмы и инструменты корпоративного управления, отличные от рекомендованных Кодексом корпоративного управления, в Обществе в отчетный период не использовались.

В отчетном году была проведена самооценка работы Совета директоров и его Комитетов.

Результаты проведенной самооценки работы Совета директоров и комитетов Совета директоров показали, что внедренные в деятельность Совета директоров Общества практики корпоративного управления в значительной степени повлияли на повышение уровня корпоративного управления в Обществе в 2021 году.

Также были отмечены – стопроцентная посещаемость заседаний Совета директоров и заседаний Комитетов Совета директоров в отчетном периоде (с учетом возможности дистанционного участия членов Совета директоров в заседаниях и использования программных средств видеоконференцсвязи), активная работа всех членов Совета директоров, содержательность выступлений и открытый характер дискуссий, вклад председателя Совета директоров и независимых директоров в деятельность Совета директоров в 2021 году.

Проведение независимой оценки качества работы Совета директоров с привлечением внешней организации (консультанта) признается целесообразным в будущем, но на данном этапе деятельности Совета директоров не планируется ее проведение как по итогам 2021 года, так и в 2022 году по причине признания достаточным проведения ежегодной самооценки работы Совета директоров и комитетов Совета директоров. Очередное рассмотрение вопроса о проведении независимой оценки качества работы Совета директоров с привлечением внешней организации (консультанта) планируется в конце 2022 года.

Корпоративный секретарь



Федорова Ирина Олеговна

Корпоративный секретарь (с 16.07.2021 г.)

Год рождения: 1968

Образование: высшее.

Московский ордена Ленина и ордена Октябрьской революции авиационный институт (Национальный исследовательский университет, МАИ). Специальность: Автоматизированные системы обработки информации и управления.

Квалификация: инженер-системотехник.

Московская государственная юридическая академия (МГЮА, Университет имени О.Е. Кутафина). Специальность: Юриспруденция, гражданско-правовая специализация. Квалификация: юрист.

Основное место работы:

ПАО «Европейская Электротехника», корпоративный секретарь

Сделки по приобретению (отчуждению) акций Общества в отчетном периоде не совершались.

Долей владения акциями в уставном капитале эмитента – не имеет.

Все должности, занимаемые в эмитенте и других организациях за последние 5 лет:

- с сентября 2006 г. по июнь 2018 г. – начальник Отдела по работе с органами управления ПАО «Компания «Сухой».
- с июня 2018 г. по август 2020 г. – главный специалист Аппарата по обеспечению деятельности органов управления ПАО «Компания «Сухой».
- с августа 2020 г. по ноябрь 2020 г. – главный специалист Управления организации и сопровождения корпоративных процедур ПАО «Компания «Сухой».
- с июля 2021 г. по н/время – корпоративный секретарь ПАО «Европейская Электротехника».

Корпоративный секретарь ПАО «Европейская Электротехника» – специальное должностное лицо, в задачи которого входит обеспечение соблюдения органами и должностными лицами Компании требований законодательства Российской Федерации, Устава и внутренних документов, гарантирующих реализацию прав и законных интересов акционеров, а также организация мероприятий по предупреждению и разрешению корпоративных конфликтов, организация взаимодействия между Компанией и его акционерами, между органами управления Компании.

Корпоративный секретарь обеспечивает подготовку и проведение Общих собраний акционеров, работу Совета директоров и комитетов Совета директоров Компании, раскрытие информации, взаимодействие с органами регулирования, организатором торговли, регистратором и иными лицами, участвует в совершенствовании системы и практики корпоративного управления ПАО «Европейская Электротехника».

Корпоративный секретарь назначается на должность и освобождается от должности Генеральным директором Компании на основании решения Совета директоров, непосредственно подчиняется Совету директоров и действует в соответствии с Положением о корпоративном секретаре ПАО «Европейская Электротехника».

Генеральный директор



Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом — Генеральным директором.

Генеральный директор подотчетен Совету директоров и Общему собранию акционеров.

Генеральный директор действует в соответствии с Положением о Генеральном директоре ПАО «Европейская Электротехника».

Каленков Илья Анатольевич

Генеральный директор (с 12.01.2016 г.)

Год рождения: 1970

Образование: высшее.

Московский ордена Ленина и ордена Октябрьской революции энергетический институт (Национальный исследовательский университет, МЭИ). Специальность: Тепловые электрические станции. Квалификация: инженер-теплоэнергетик. Аспирантура.

Основное место работы:

ООО «ИЦ «Европейская Электротехника», Генеральный директор.

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: 40,9583 %

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: 40,9583 %

Сделки по приобретению (отчуждению) акций Общества в отчетном периоде не совершались.

Все должности, занимаемые в эмитенте и других организациях за последние 5 лет:

- с мая 2008 г. по н/время – Генеральный директор ООО «ИЦ «Европейская Электротехника».
 - с июня 2016 г. по н/время – Генеральный директор (совместительство) ПАО «Европейская Электротехника».
 - с июня 2016 г. по н/время – член Совета директоров ПАО «Европейская Электротехника».
-

Вознаграждения членов органов управления

В соответствии с действующей в Компании Политикой по вознаграждениям и возмещению расходов (компенсаций) членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников и действующим Положением о вознаграждениях членов Совета директоров вознаграждение за выполнение обязанностей членов Совета директоров ПАО «Европейская Электротехника» выплачивается Обществом только членам Совета директоров, являющимся независимыми.

Решение о выплате членам Совета директоров вознаграждения принимается Общим собранием акционеров ПАО «Европейская Электротехника» по итогам работы Совета директоров в корпоративном году.

Размер вознаграждения членам предыдущего состава Совета директоров утверждается решением Общего собрания акционеров, на котором избирается новый состав Совета директоров.

В структуре вознаграждений членов Совета директоров не используются элементы системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества.

Помимо выплаты вознаграждения, членам Совета директоров в период выполнения ими своих обязанностей могут компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими функций членов Совета директоров. Виды расходов, подлежащих компенсации членам Совета директоров в период исполнения ими своих обязанностей, устанавливаются решением годового Общего собрания акционеров Общества. Расходы членов Совета директоров, компенсируемые Компанией, должны отвечать критериям разумности, добросовестности и связанности с непосредственным осуществлением членом Совета директоров его функций.

Компенсация расходов членов Совета директоров состоит из возмещения фактически произведенных и документально подтвержденных расходов членов Совета директоров.

Выплата вознаграждений и возмещение расходов (компенсаций) членам Совета директоров производится только на основании решения Общего собрания акционеров Общества.

Член Совета директоров вправе отказаться от получения вознаграждения и/или возмещения расходов (компенсаций), о чем он должен уведомить Председателя Совета директоров в письменной форме.

В 2021 году высшим органом управления эмитента – Общим собранием акционеров – было принято решение относительно размера вознаграждения, подлежащего выплате, независимым членам Совета директоров за исполнение ими своих функций в период с даты избрания 26 июня 2020 г. по дату прекращения полномочий 28 июня 2021 г. на общую сумму 5 050 тыс. рублей в порядке, установленном внутренними документами Общества.

В 2021 году суммарное вознаграждение, установленное решениями Общих собраний акционеров, за участие в работе Совета директоров было выплачено независимым членам Совета директоров в размере, который составил 6 041,87 тыс. рублей, включая НДФЛ.

Решений высшего органа управления эмитента – Общего собрания акционеров относительно размера расходов членов Совета директоров, подлежащих компенсации, не принималось.

Вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников

В соответствии с действующей в Компании Политикой по вознаграждениям и возмещению расходов (компенсаций) членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников (далее – Политика) при определении вознаграждения исполнительным органам и иным ключевым работникам Общества (далее – Сотрудник, Сотрудники), принимается во внимание, что объём и структура вознаграждения должны мотивировать Сотрудников на реализацию их личных целей, учитывать все стратегии Общества так, чтобы Общество могло привлечь специалистов с соответствующим уровнем знаний и опытом, одновременно обеспечить эффективный механизм по уменьшению и устранению ситуаций конфликта интересов.

Система вознаграждения предусматривает, что заработная плата Сотрудника соответствует его вкладу в выполнение корпоративной стратегии Общества, опыту и конкурентоспособности Сотрудника на рынке труда.

Структуру вознаграждения составляют следующие компоненты:

- основная (фиксированная часть заработной платы);
- переменная часть заработной платы, размер которой зависит от результатов деятельности сотрудника;
- дополнительный доход, состоящий из премий и других бонусов.

Принципы определения фиксированного вознаграждения

Фиксированная часть заработной платы формируется на основании конкурентоспособной ежемесячной индивидуальной заработной платы и зависит от компетентности, профессионального опыта и роли сотрудника в решении поставленных перед ним задач. Принимая во внимание, что заработная плата Сотрудника является одним из главных факторов в повышении продуктивности и удовлетворения от проделанной работы, объём фиксированной заработной платы устанавливается с целью мотивировать Сотрудников на повышение результатов своей деятельности. Выплата фиксированной части заработной платы производится в соответствии с трудовым договором Сотрудника.

Принципы определения переменной части вознаграждения

Переменная часть заработной платы определяется в зависимости от результата работы каждого Сотрудника. Определяя порядок выплаты переменной части вознаграждения, Общество реализует принцип, который подразумевает частичную (не менее 70 %) отсрочку выплаты переменной части вознаграждения на определенный период. Общество производит коррекцию переменной части вознаграждения, принимая во внимание оценку работы конкретного Сотрудника, которая основывается на личных достижениях и качественных показателях Сотрудника, деятельности всей структуры и исполнении бюджета Компании.

Выплата переменной части вознаграждения производится после проведения соответствующей оценки, коррекции переменной части вознаграждения и утверждения Годового отчета Общества.

Обществом предусмотрено, что выплаты переменной части вознаграждения, могут быть отложены или даже полностью отменены, учитывая показатели финансовой отчетности Общества.

Дополнительный доход, состоящий из премий и других бонусов

Дополнительные виды дохода, такие, например, как премии, доплаты и другие виды бонусов могут быть назначены и выплачены в зависимости от результатов финансово-хозяйственной деятельности Общества и индивидуального вклада каждого Сотрудника.

В 2021 году суммарное вознаграждение, выплаченное руководящим работникам Общества, включая в том числе Генерального директора и Начальника Службы управления рисками и внутреннего контроля, составило 6 092,64 тыс. рублей, включая заработную плату, премии, налог на доходы физических лиц, а также иные виды вознаграждения.

Займы (кредиты) членам Совета директоров и исполнительных органов эмитентом и иными участниками группы, в которую входит эмитент, не выдавались.

Система управления рисками и внутреннего контроля

В эмитенте функционирует структурное подразделение – **Служба управления рисками и внутреннего контроля**.

К задачам [Службы управления рисками и внутреннего контроля](#) Общества относятся:

- общая координация процессов управления рисками и внутреннего контроля, в т.ч. действий всех участников системы управления рисками (СУР) и системы внутреннего контроля (СВК);
- разработка методологических документов в области обеспечения процессов управления рисками и внутреннего контроля, а также функционирования СУР и СВК;
- проведение анализа портфеля рисков и выработывают меры по стратегии реагирования и перераспределению ресурсов в отношении управления соответствующими рисками;
- подготовка расчета предпочтительного риска (риск-аппетита);
- организация обучения работников в области СУР и СВК;
- своевременное агрегирование информации по всем выявленным рискам и актуализация реестра рисков;
- осуществление мониторинга процесса управления рисками и внутреннего контроля участников Группы компаний;
- подготовка не реже одного раза в полугодие отчета и информирование исполнительных органов о результатах управления рисками и внутреннего контроля, а также оценки эффективности СУР и СВК;
- формирование ежегодного отчета об организации, функционировании и эффективности систем управления рисками и внутреннего контроля.

Основной функцией [Службы по управлению рисками и внутреннего контроля](#) Общества является:

- координация и методологическое обеспечение деятельности по управлению рисками и внутреннему контролю.

На протяжении всего времени своего существования эмитент регулярно анализирует риски с учетом вероятности их возникновения и влияния. При выявлении рисков эмитент осуществляет их оценку и разрабатывает мероприятия по устранению рисков или снижению негативных последствий до приемлемого уровня. Внутренний контроль также является непрерывным и осуществляется на уровнях руководителей структурных подразделений эмитента.

Политика эмитента в области управления рисками

Ответственность за определение принципов и подходов к организации системы управления рисками и внутреннего контроля несет Совет директоров Общества.

29 декабря 2021 года Советом директоров (Протокол № 37-СД/2021 от 29.12.2021 г.) утверждена стратегия развития Общества на период до 2025 года (включительно) с учетом возможных рисков (далее – Программа). В Программе обозначена карта рисков, учитывающая вероятность возникновения и возможное влияние обозначенных в Программе рисков на бизнес Компании.

В отчетном периоде Советом директоров эмитента на заседании 29 декабря 2021 года в рамках рассмотрения вопроса «Об оценке организации Обществом системы управления рисками, внутреннего контроля, внутреннего аудита и корпоративного управления в 2021 году», были:

Политика эмитента в области управления рисками

- рассмотрены результаты оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля Общества;
- утвержден отчет об оценке организации Обществом управления рисками, внутреннего контроля, внутреннего аудита и корпоративного управления в 2021 году, представленный Генеральным директором;
- деятельность по организации Обществом системы управления рисками, внутреннего контроля, внутреннего аудита и корпоративного управления в 2021 году, признана Советом директоров как удовлетворительная.

Исполнительные органы участников Группы компаний «Европейская Электротехника» обеспечивают создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в Группе компаний, отвечают за выполнение решений Совета директоров Общества в области организации системы управления рисками и внутреннего контроля.

Система управления рисками эмитента в первую очередь ориентирована на выявление потенциальных рисков до их возникновения, или на ранней стадии их возникновения.

Эмитент регулярно анализирует риски с учетом вероятности их возникновения и влияния на бизнес компаний Группы «Европейская Электротехника». При выявлении рисков эмитент осуществляет их оценку и разрабатывает мероприятия по устранению рисков или снижению негативных последствий до приемлемого уровня.

Сущность политики управления рисками ПАО «Европейская Электротехника» заключается в реализации непрерывного процесса, затрагивающего всю деятельность эмитента и направленного на выявление рисков, оценку выявленных рисков и разработку мероприятий по минимизации воздействия рисков и вероятности их реализации.

В рамках системы управления рисками и внутреннего контроля осуществляется взаимодействие как внутри Группы компаний, так и с внешними субъектами, в соответствии с регламентирующими документами и процедурами, принятыми в Группе компаний «Европейская Электротехника».

Система управления рисками и внутреннего контроля Группы компаний является многоуровневой и предполагает непрерывный обмен информацией между ее субъектами (органами управления, структурными подразделениями участников Группы компаний и участниками Группы компаний).

На основе информации о реализуемых в Группе компаний бизнес-процессах, наличии и выполнении процедур внутреннего контроля, поступающей из функциональных подразделений участников Группы компаний, подразделение управления рисками и внутреннего контроля проводит анализ имеющихся рисков, тестирование (оценку эффективности) контрольных процедур, направленных на их нивелирование. С учетом результатов данного анализа подразделение управления рисками и внутреннего контроля формирует рекомендации по совершенствованию процедур управления рисками и контрольных процедур.

Общество также придерживается максимальной открытости при взаимодействии с внешними заинтересованными сторонами – государственными надзорными органами, внешними аудиторами, банками, страховыми компаниями, акционерами, инвесторами, руководствуясь при этом утвержденными органами управления участников Группы компаний локальными нормативными актами. Раскрытие достоверной существенной информации о деятельности Группы компаний внешним пользователям, с соблюдением регламентов раскрытия информации, является одной из ключевых задач.

Внутренний аудит

В эмитенте функционирует структурное подразделение – Управление внутреннего аудита.

Целью внутреннего аудита является содействие Совету директоров и исполнительным органам в повышении эффективности управления Обществом и его дочерними и зависимыми Обществами (ДЗО), совершенствовании их финансово-хозяйственной деятельности путем системного и последовательного подхода к анализу и оценке системы управления рисками и внутреннего контроля, а также корпоративного управления как инструментов обеспечения разумной уверенности в достижении поставленных перед Группой компаний «Европейская Электротехника» стратегических целей.

В соответствии Политикой в области внутреннего аудита ПАО «Европейская Электротехника», к задачам Управления внутреннего аудита Общества относятся:

1. Содействие исполнительным органам Общества и работникам Общества в разработке и мониторинге исполнения процедур и мероприятий по совершенствованию системы управления рисками и внутреннего контроля, корпоративному управлению Обществом.
2. Координация деятельности с внешним аудитором Общества, а также лицами, оказывающими услуги по консультированию в области управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления.
3. Проведение в рамках установленного порядка внутреннего аудита подконтрольных Обществ.
4. Подготовка и предоставление Совету директоров и исполнительным органам отчетов по результатам деятельности подразделения внутреннего аудита (в том числе включающих информацию о существенных рисках, недостатках, результатах и эффективности выполнения мероприятий по устранению выявленных недостатков, результатах выполнения плана деятельности внутреннего аудита, результатах оценки фактического состояния, надежности и эффективности системы управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления).
5. Проверка соблюдения членами исполнительных органов Общества и его работниками положений законодательства и внутренних политик Общества, касающихся инсайдерской информации и борьбы с коррупцией, соблюдения требований кодекса этики Общества.

К функциям Управления внутреннего аудита Общества относятся:

1. Внутренняя независимая оценка эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля и выдача рекомендаций по повышению эффективности и результативности СУР и СВК.
2. Информирование исполнительных органов и Совета директоров (Комитета по аудиту) о состоянии СУР и СВК.

Независимый аудит

Аудиторская организация избирается Общим собранием акционеров по предложению Совета директоров. Тендерных процедур при этом не применяется.

Размер вознаграждения аудитора определяется Советом директоров эмитента в соответствии с пп. 10 п. 1 ст. 65 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах».

Аудиторской организацией, осуществившей в первой половине 2021 года независимую проверку бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента за 2020 год, а также независимую проверку консолидированной финансовой отчетности эмитента за 6 месяцев 2020 года и полный 2020 отчетный год, закончившийся 31 декабря 2020 года, является:

Полное фирменное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Финансовые и бухгалтерские консультанты»

Сокращенное фирменное наименование:

ООО «Финансовые и бухгалтерские консультанты»

Место нахождения: 101990, г. Москва, ул. Мясницкая, д. 44/1, стр. 2 АБ

ИНН: 7701017140

ОГРН: 1027700058286

Телефон: +7 (495) 737-5353

Факс: +7 (495) 737-5347

Адрес электронной почты: fbk@fbk.ru

Аудиторская организация является членом саморегулируемой организации аудиторов:

Полное наименование:

Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество»

Место нахождения: 119192, г. Москва, Мичуринский пр-т, д. 21, корп. 4.

Данная аудиторская организация осуществила в первой половине 2022 года независимую проверку бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента за 2021 год, а также независимую проверку консолидированной финансовой отчетности эмитента за 6 месяцев 2021 года и полный 2021 отчетный год, закончившийся 31 декабря 2021 года.

Фактический **размер вознаграждения аудитора** (аудиторской организации), выплаченного по итогам последнего завершенного отчетного 2021 года, за который аудитором (аудиторской организацией) проводилась независимая проверка годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности – 1 698 тыс. руб., (в т.ч. НДС – 283 тыс. руб.), из них:

258 тыс. руб. – вознаграждение за проверку годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности по российским стандартам бухгалтерской отчетности (РСБУ) за 2021 год;

1 440 тыс. руб. – вознаграждение за проверку консолидированной финансовой отчетности по международным стандартам финансовой отчетности (МСФО) за 2021 год.

Вознаграждение аудитору за услуги неаудиторского характера не выплачивалось. Услуги неаудиторского характера аудитором не оказывались.

Акционерам и инвесторам

Уставный капитал ПАО «Европейская Электротехника»

Уставный капитал Общества составляет 610 000 000 (шестьсот десять миллионов) рублей и разделен на 610 000 000 (шестьсот десять миллионов) обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая.

Структура акционерного капитала ПАО «Европейская Электротехника»

Общее кол-во размещенных акций ПАО «Европейская Электротехника»	610 000 000 рублей
Обыкновенные акции номиналом 1 рубль	610 000 000 шт.
Количество объявленных обыкновенных акций	2 400 000 000 шт.
Количество голосующих акций: обыкновенные акции	610 000 000 шт.
Количество акций, находящихся в распоряжении эмитента в отчетном периоде (с 01.01.2021 года по 28.04.2021 года)	507 590 шт.
Количество акций, находившихся в распоряжении эмитента в отчетном периоде (с 29.04.2021 года по 31.12.2021 года)	0 (ноль) шт.
Количество акций, находящихся в распоряжении подконтрольных ПАО «Европейская Электротехника» юридических лиц (с 01.01.2021 года по 28.04.2021 года)	78 412 041 шт.
Количество акций, находившихся в распоряжении эмитента в отчетном периоде (с 29.04.2021 года по 31.12.2021 года)	78 919 631 шт.
Категория акционеров	Доля в уставном капитале, %
Частные инвесторы	83,96
Юридические лица	16,04

Лица, которые прямо или косвенно владеют акциями ПАО «Европейская Электротехника», составляющими 5 (пять) и более процентов уставного капитала.

Прямое владение обыкновенными акциями

1. Каленков Илья Анатольевич

Доля участия лица в уставном капитале эмитента:	40,96 %
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента:	40,96 %

2. Дубенок Сергей Николаевич

Доля участия лица в уставном капитале эмитента:	40,62 %
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента:	40,62 %

Уставный капитал ПАО «Европейская Электротехника»

3. Общество с ограниченной ответственностью «Европейская Электротехника»

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Европейская Электротехника»**

Место нахождения: 109316, Российская Федерация, г. Москва, Волгоградский проспект, д. 42, корп. 5, этаж 2, помещение 1, комната № 115.1-23Н. ИНН: 7724932427. ОГРН: 1147746927790

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: **12,94 %**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **12,94 %**

Косвенное владение обыкновенными акциями

3.1. Общество с ограниченной ответственностью «Европейская Электротехника Северо-Запад»

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Европейская Электротехника Северо-Запад»**

Место нахождения: 198095, г. Санкт-Петербург, муниципальный округ Нарвский, ул. Маршала Говорова, д. 52, литера А, помещ. 36Н, офис 174. ИНН: 7810036696. ОГРН: 1057812310269

Доля прямого владения акциями эмитента составляет: 0 %

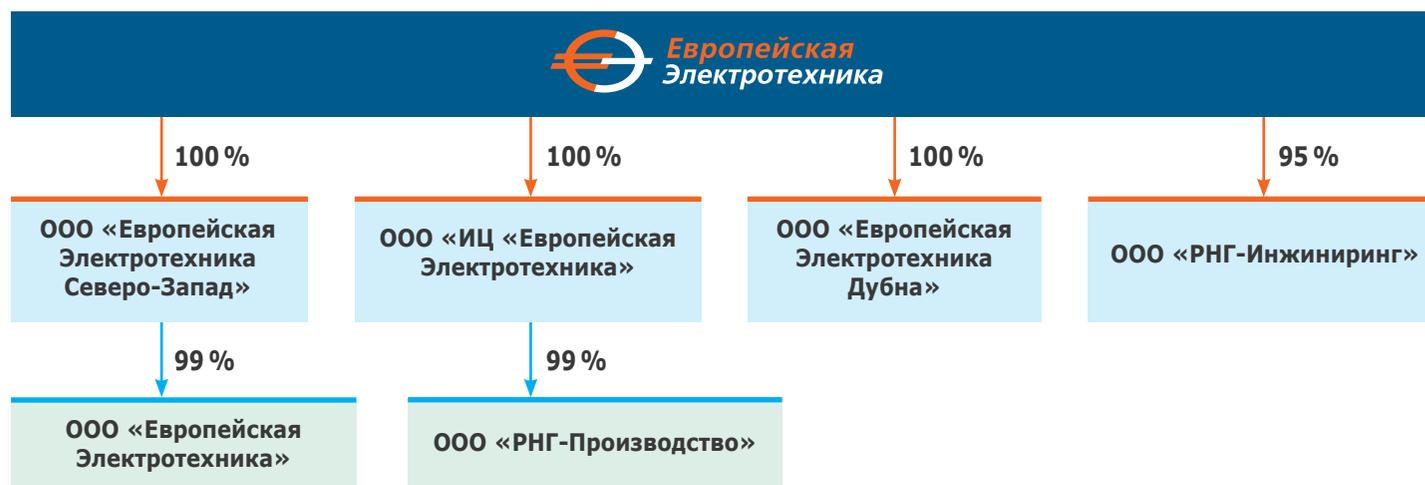
Доля косвенного владения акциями составляет 12,81 % и осуществляется посредством участия указанного в настоящем пункте юридического лица в уставном капитале ООО «Европейская Электротехника» на 99 %.

Генеральный директор ПАО «Европейская Электротехника» заявляет об отсутствии в Обществе сведений о существовании долей владения акциями, превышающих 5 (пять) процентов, помимо уже раскрытых.

ПАО «Европейская Электротехника» не имеет сведений о возможности приобретения или о приобретении определенными акционерами степени контроля, несоразмерной их участию в уставном капитале Общества, в том числе на основании акционерных соглашений.

Структура собственности ПАО «Европейская Электротехника»

По состоянию на 31.12.2021 г.



Ценные бумаги

В Российской Федерации обыкновенные акции ПАО «Европейская Электротехника» торгуются на Московской бирже, торговый код EELT

ISIN код:	RU000A0JWW54
Дата начала торгов:	7 сентября 2017 г.
Вид, категория ценной бумаги:	акции обыкновенные
Номинальная стоимость одной ценной бумаги:	1,0
Валюта номинала:	рубль
Общее количество акций выпуска:	610 000 000 шт.
Государственный регистрационный номер выпуска:	1-01-83993-Н
Регистратор:	АО ВТБ Регистратор



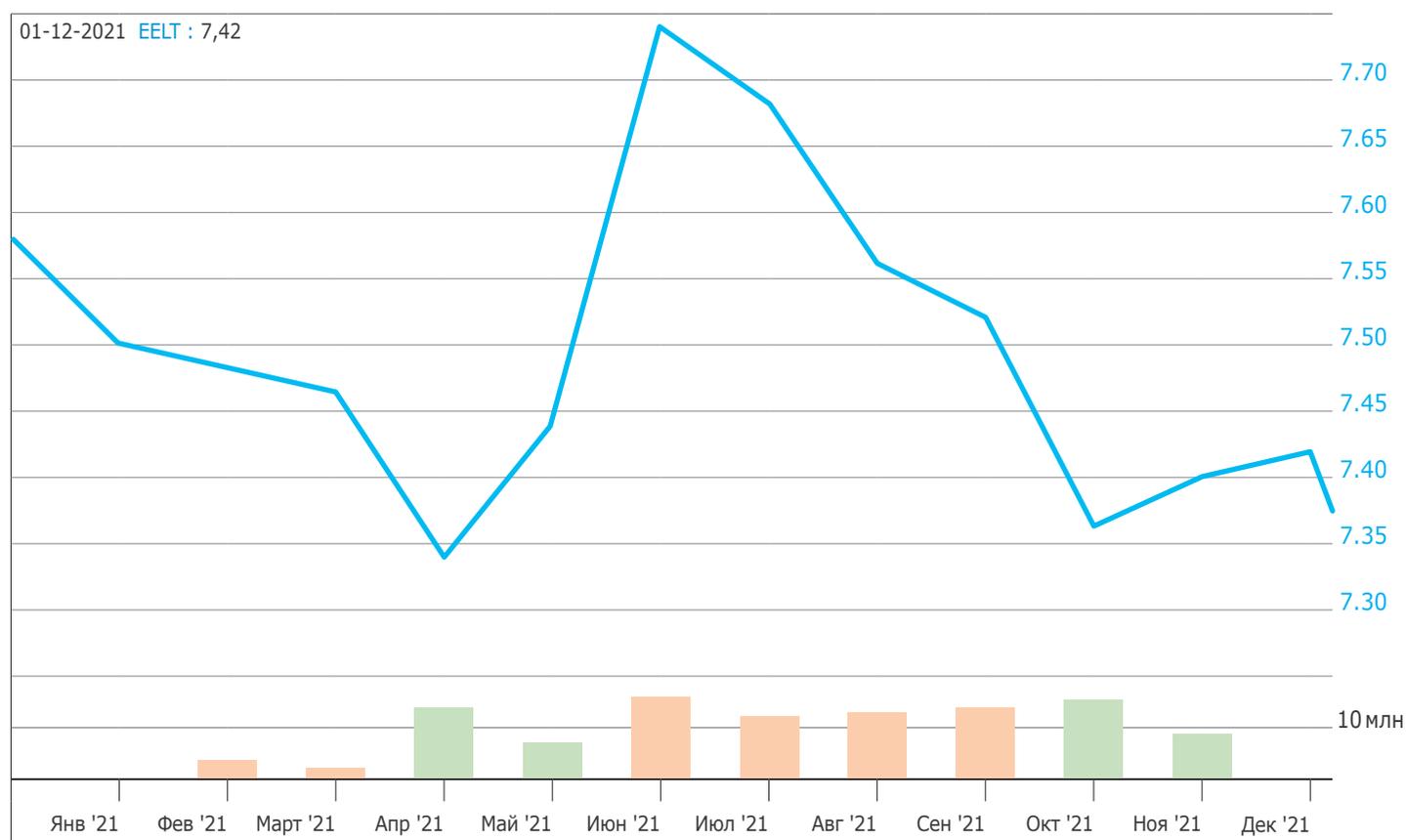
Рынок акций и рыночная капитализация

Обыкновенные акции ПАО «Европейская Электротехника» обращаются на Московской бирже, торговый код – **EELT**.

Рыночная капитализация рассчитывается как произведение количества акций соответствующей категории (типа) на рыночную цену одной акции, раскрываемую организатором торговли – Публичным акционерным обществом «Московская Биржа ММВБ-РТС» (ПАО «Московская Биржа»)

Рыночная капитализация ПАО «Европейская Электротехника» по состоянию на 31 декабря 2021 г. составила 4 318 800 тыс. руб.

Динамика стоимости обыкновенной акции ПАО «Европейская Электротехника» на Московской бирже в течение 2021 года, руб.



Дивидендная политика и распределение прибыли

Дивидендная политика ПАО «Европейская Электротехника» определяет основные принципы ПАО «Европейская Электротехника» по вопросам выплаты дивидендов акционерам Общества и принята в целях обеспечения максимальной прозрачности процесса принятия решения о выплате (объявлении) дивидендов, определения размера и порядка их выплаты.

Дивидендная политика Общества основывается на следующих принципах:

- соблюдение прав и интересов акционеров Общества;
- повышение инвестиционной привлекательности Общества;
- стремление к принятию экономически взвешенных решений о выплате дивидендов с учетом необходимости обеспечить баланс краткосрочных и долгосрочных интересов акционеров и инвестиционных потребностей Общества;
- обеспечение заинтересованности акционеров в повышении прибыльности Общества;
- обеспечение долгосрочной мотивации менеджмента Общества в повышении совокупной прибыли акционеров Общества;
- соблюдение требований законодательства Российской Федерации, Устава и внутренних документов Общества при выплате (объявлении) дивидендов;
- обеспечение положительной динамики величины дивидендных выплат при условии роста чистой прибыли Общества;
- обеспечение максимальной прозрачности механизма определения размера дивидендов;
- обеспечение наиболее комфортного для акционеров способа получения дивидендов;
- выплата дивидендов в возможно короткие сроки.

Целевой уровень дивидендных выплат составляет не менее 20 % (двадцати процентов) от чистой прибыли Группы компаний «Европейская Электротехника», определяемой на основании консолидированной финансовой отчетности Общества, составленной в соответствии с требованиями Международных стандартов финансовой отчетности (далее – МСФО) за соответствующий отчетный период.

Совет директоров вырабатывает рекомендации в отношении размера дивидендов, а также учитывает обоснованность и целесообразность их выплаты, принимая во внимание текущее финансовое положение эмитента. Решение в отношении дивидендов принимает Общее собрание акционеров.

Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов

Дивиденды	2018 г. (за 2017 г.)	2018 г. (за 1 кв. 2018 г.)	2019 г. (за 2018 г.)	2020 г. (иные прошлые периоды)	2021 г.
Общий размер дивидендов, руб.	396 500	91 500 000	58 621 000	194 285 000	164 700 000
Размер дивиденда на одну акцию, руб.	0,00065	0,15	0,0961	0,3185	0,27
Доля от чистой прибыли эмитента за отчетный период, %					
– в соответствии с МСФО группы	0,29	31,22	20,00	65,00 *	44,87
– в соответствии с РСБУ эмитента	92,86	75,98	36,97	– **	75,37
Дата объявления дивидендов	08.06.2018 г.	08.06.2018 г.	27.06.2019 г.	12.11.2020 г.	28.06.2021 г.
Дата, на которую определялись лица, имевшие право на получение дивидендов	25.06.2018 г.	25.06.2018 г.	17.07.2019 г.	23.11.2020 г.	09.07.2021 г.
Дата фактической выплаты дивидендов	29.06.2018 г.	29.06.2018 г.	21.08.2019 г.	28.12.2020 г.	13.08.2021 г.

* – расчет произведен в соответствии с принципами Дивидендной политики Общества.

** – выплата дивидендов произведена из нераспределенной прибыли прошлых периодов.

Права акционеров

В соответствии с Уставом Общества акционеры имеют право:

- Получать причитающуюся им часть распределяемой прибыли (дивидендов) от деятельности Общества в порядке, установленном настоящим Уставом.
- Получать информацию, касающуюся деятельности Общества в порядке, объеме и сроки, установленные законом.
- Получать часть имущества или других активов Общества, распределяемых в случае ликвидации Общества, пропорционально количеству акций, которыми они владеют.
- Участвовать в управлении Обществом в соответствии с настоящим Уставом и законодательством Российской Федерации.
- Участвовать в Общем собрании акционеров по всем вопросам его компетенции лично или через полномочного представителя.
- Вносить предложения для рассмотрения Общим собранием акционеров, Советом директоров и другими органами Общества в порядке, установленном настоящим Уставом, иными локальными актами Общества, а также законодательством Российской Федерации.
- В целях финансирования и поддержания деятельности Общества в любое время на основании договора с Обществом в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» вносить в имущество Общества безвозмездные вклады в денежной или иной форме, которые не увеличивают уставный капитал Общества и не изменяют номинальную стоимость акций.
- Осуществлять иные права в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Кредитный рейтинг

Объект присвоения рейтинга: **эмитент.**

Организация, присвоившая кредитный рейтинг:

Полное фирменное наименование – **Аналитическое Кредитное Рейтинговое Агентство (Акционерное общество)**. Сокращенное фирменное наименование: **АКРА (АО)**

Место нахождения: 115035, г. Москва, Садовническая набережная, д. 75

Информация о методике присвоения кредитного рейтинга размещена (опубликована) в сети Интернет по адресу: <https://www.acra-ratings.ru/criteria>

Дата подтверждения кредитного рейтинга: 28.01.2021 г.

Значение кредитного рейтинга: **BBB-(RU), прогноз «Стабильный»**

Информационная открытость

В ПАО «Европейская Электротехника» действует Положение об информационной политике.

Целью Информационной политики является удовлетворение потребностей акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц в получении полной, актуальной и достоверной информации о деятельности Компании.

Для эффективного информационного взаимодействия Компании с акционерами, инвесторами и иными заинтересованными лицами, обеспечения максимальной степени доверия к Компании с целью повышения ее акционерной стоимости, Компания стремится раскрывать любую существенную информацию, которая может оказать влияние на стоимость ее ценных бумаг.

Компания стремится к открытому диалогу с акционерами, инвесторами и иными заинтересованными лицами. В этих целях Компания:

- организует регулярные встречи, телефонные и интернет-конференции и иные публичные мероприятия с участием членов органов управления Компании;
- регулярно обновляет календарь корпоративных событий Компании на корпоративном сайте Компании.

Компания предоставляет акционерам возможность задавать интересующие вопросы Председателю Совета директоров и корпоративному секретарю Компании, а также высказывать свою позицию по ним.

Перед проведением общих собраний акционерам предоставляется возможность высказать свое мнение по вопросам, вынесенным на обсуждение в повестку дня каждого собрания.

При наличии у акционеров каких-либо вопросов, предложений, позиций Компания предлагает воспользоваться любым удобным способом связи с уполномоченным лицом Компании по указанным на сайте Общества <http://euroetpao.ru/> контактам в разделе «Акционерам и инвесторам» – «Контакты для акционеров».

Устойчивое развитие

ESG – инициативы в производственном секторе принесли ощутимые результаты и новые перспективы в последние годы. За последнее десятилетие промышленные компании сделали большой рывок вперед в этом направлении. В настоящее время интересы бизнеса и ESG больше не противоречат друг другу. Это стало возможным благодаря тому, что инициативы по устойчивому развитию стали конкурентным преимуществом, а также значительным фактором инвестиционной привлекательности компаний, свидетельствующим о серьезных планах и намерениях по интеграции Компании в глобальную повестку.

Долгосрочные приоритеты ПАО «Европейская Электротехника» заключаются в содействии социальному, экономическому и экологическому благополучию, а также в обеспечении безопасности и прозрачности корпоративного управления. Мы стремимся поддерживать самые высокие стандарты производства, от безопасности труда до защиты окружающей среды и экологии. Наши основные партнёры и заказчики не только разделяют, но и полностью поддерживают эти инициативы, внедряя мероприятия по ESG-аудиту в процессы добровольной сертификации, а также постоянно совершенствуя бизнес-процессы, которым наша Компания полностью соответствует.

Развитие отношений с инвестиционным сообществом (Investor Relations или «IR»)

Форматы IR-работы Компании:

- очные конференции для инвесторов;
- онлайн-конференции для инвесторов;
- публикация годовых и ежеквартальных отчётов, релизов по значимым событиям;
- итоговые публикации в СМИ;
- видео-интервью с менеджментом;
- публикации IR-службы в форумах трейдеров.

Период	Событие
Декабрь 2019	Старт Программы обратного выкупа обыкновенных акций Публикация: http://euroetpao.ru/press/releases/979/
Январь 2020	Агентство АКРА подтвердило кредитный рейтинг Компании на инвестиционном уровне BBB-(RU) . Прогноз «Стабильный». Рейтинговый релиз: https://www.acra-ratings.ru/ratings/issuers/184
Февраль 2020	ВИДЕО: Выступление Генерального директора Каленкова И.А. об опыте Компании в сфере высокотехнологичного экспорта в 11+ стран мира на конференции Сбера: «ВЭД. Новые рынки». Видео запись (начало выступления: 04:42:50): https://bankofpartners.com/ru/sberved
Март 2020	Операционные результаты деятельности Компании: 2019 год. Публикация: http://euroetpao.ru/press/releases/1026/

Развитие отношений с инвестиционным сообществом (Investor Relations или «IR»)

Период	Событие
Март 2020	Каленков И.А., интервью: «Россия может занять заметное место в экспорте ноу-хау» Текст интервью: https://www.business-gazeta.ru/article/461531
Май 2020	Финансовые результаты деятельности Компании: 2019 год. Публикация: http://euroetpao.ru/press/releases/1141/
Июнь 2020	Публикация Годового отчёта по итогам 2019 года. Публикация: https://is.gd/iky9Cf
Июль 2020	Исключение акций ПАО «Европейская Электротехника» из сектора компаний повышенного инвестиционного риска Московской биржи. Публикация: http://euroetpao.ru/press/releases/1141/
Июль 2020	Операционные результаты деятельности Компании: 1 п. 2020 года Публикация: http://euroetpao.ru/press/releases/1183/
Сентябрь 2020	Финансовые результаты деятельности Компании: 1 п. 2020 года. Публикация: http://euroetpao.ru/press/releases/1202/
Ноябрь 2020	Акционеры ПАО «Европейская Электротехника» приняли решение выплатить наиболее значительные дивиденды за всю историю дивидендных выплат Компании. Публикация: http://euroetpao.ru/press/releases/1344/
Январь 2021	Агентство АКРА подтвердило кредитный рейтинг Компании на инвестиционном уровне BBB-(RU) . Прогноз «Стабильный». Рейтинговый релиз: https://www.acra-ratings.ru/ratings/issuers/184
Февраль 2021	Операционные результаты деятельности Компании: 2020 год. Публикация: http://euroetpao.ru/press/releases/1426/
Апрель 2021	Финансовые результаты деятельности Компании: 2020 год. Публикация: http://euroetpao.ru/press/releases/1440/
Июнь 2021	Презентация для инвесторов. Операционные и финансовые (МСФО) результаты деятельности по итогам 2020 года, перспективы инжиниринга в России. Телеконференция. Публикация: http://euroetpao.ru/press/releases/1183/
В течение всего года	Публикации IR-службы в форумах трейдеров: <ul style="list-style-type: none"> • http://forum.mfd.ru/forum/thread?id=84655 • https://smart-lab.ru/forum/EELT • https://ru.investing.com/equities/yevropeyskaya-elektrotekhnik#comments

**Консолидированная финансовая отчётность
Публичного акционерного общества
«Европейская Электротехника»
и дочерних Компаний за год, закончившийся
31 декабря 2021 года**

Финансовая отчётность

Содержание финансовой отчётности

Аудиторское заключение независимого аудитора	101
Формы финансовой отчётности	105
Консолидированный отчет о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе	105
Консолидированный отчет о финансовом положении	106
Консолидированный отчет о движении денежных средств	107
Консолидированный отчет об изменениях в собственном капитале	109
Примечания к консолидированной финансовой отчетности (в тысячах российских рублей)	110
1. Общие сведения о ПАО «Европейская Электротехника» и его дочерних Компаниях	110
2. Условия ведения деятельности в Российской Федерации	114
3. Основа подготовки финансовой отчетности	114
4. Основные аспекты учетной политики	116
5. Применение новых и пересмотренных стандартов финансовой отчетности и разъяснений к действующим стандартам финансовой отчетности	123
6. Существенные допущения и источники неопределенности в оценках	124
7. Управление капиталом и финансовыми рисками	125
8. Выручка от продаж и себестоимость продаж	128
9. Административные и коммерческие расходы	129
10. Прочие доходы и расходы	129
11. Финансовые доходы и расходы	130
12. Налог на прибыль	130
12.1. Налог на прибыль, отраженный в составе прибылей и убытков	130
12.2. Отложенные налоги	131
13. Основные средства и нематериальные активы	132
14. Долгосрочные и краткосрочные финансовые активы	136
15. Запасы	137
16. Дебиторская задолженность и предоплата	137
17. Денежные средства и их эквиваленты	138
18. Капитал	139
19. Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы	140
20. Кредиторская задолженность и оценочные обязательства	140
21. Задолженность по аренде	140
22. Краткосрочная аренда	141
23. Справедливая стоимость финансовых инструментов	142
24. Операции со связанными сторонами	143
24.1. Вознаграждения ключевых руководителей	144
24.2. Операции со связанными сторонами	144
24.3. Займы, выданные акционерам	145
25. Условные обязательства и условные активы	145
25.1. Судебные иски	145
25.2. Налогообложение	145
26. События после отчетной даты	146

Аудиторское заключение независимого аудитора



**Акционерам
Публичного акционерного общества
«Европейская Электротехника»**

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой консолидированной финансовой отчетности Публичного акционерного общества «Европейская Электротехника» (далее – ПАО «Европейская Электротехника») и его дочерних организаций (далее – Группа), состоящей из консолидированного отчета о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2021 года и консолидированных отчетов о прибылях или убытках и прочем совокупном доходе, изменениях в капитале и движении денежных средств за год, закончившийся 31 декабря 2021 года, а также примечаний к консолидированной финансовой отчетности, состоящих из краткого изложения основных положений учетной политики и прочей пояснительной информации (далее – годовая консолидированная финансовая отчетность).

По нашему мнению, прилагаемая годовая консолидированная финансовая отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях консолидированное финансовое положение Группы по состоянию на 31 декабря 2021 года, а также ее консолидированные финансовые результаты деятельности и консолидированное движение денежных средств за год, закончившийся 31 декабря 2021 года, в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО).

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой консолидированной финансовой отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой консолидированной финансовой отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой консолидированной финансовой отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Признание выручки от продаж – примечание 8 к консолидированной финансовой отчетности.

Мы считаем, что данный вопрос являлся значимым для нашего аудита в связи с существенным ростом в 2021 году выручки от продаж.

Мы проверили полноту и точность формирования выручки от продаж, изучив договорные обязательства Группы и документы по приобретению и продаже товаров, проанализировали механизмы погашения задолженности покупателями товаров, рассмотрели взаимосвязь выручки и себестоимости продаж товаров, провели оценку сделок купли-продажи, протекающих как до, так и после отчетной даты. Мы также оценили достаточность раскрытий, сделанных Группой о величине и видах выручки от продаж.

Аудиторское заключение независимого аудитора

На основании проведенных процедур мы пришли к выводу, что информация о выручке адекватно раскрыта в годовой консолидированной финансовой отчетности.

Резерв под ожидаемые кредитные убытки по торговой и прочей дебиторской задолженности – примечание 16 к консолидированной финансовой отчетности.

Вопрос создания резерва под ожидаемые кредитные убытки по торговой и прочей дебиторской задолженности являлся значимым для нашего аудита в связи с существенным ростом остатков торговой и прочей дебиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2021 года по сравнению с предыдущим периодом, а также в связи с тем, что оценка руководством возможности возмещения данной задолженности основывается на допущениях, в частности, на прогнозе платежеспособности покупателей Группы.

Информация о резерве под ожидаемые кредитные убытки по торговой и прочей дебиторской задолженности раскрыта в примечании 16 к консолидированной финансовой отчетности.

Мы проанализировали учетную политику Группы по рассмотрению торговой и прочей дебиторской задолженности на предмет создания резерва под ожидаемые кредитные убытки по торговой и прочей дебиторской задолженности, а также рассмотрели процедуры оценки, сделанные руководством Группы, включая анализ оплаты торговой и прочей дебиторской задолженности, анализ сроков погашения и просрочки выполнения обязательств, анализ платежеспособности основных покупателей.

Мы провели аудиторские процедуры в отношении информации, использованной Группой для определения резерва под ожидаемые кредитные убытки по торговой и прочей дебиторской задолженности, а также в отношении структуры дебиторской задолженности по срокам возникновения и погашения, провели тестирование расчета сумм начисленного резерва.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает годовой отчет ПАО «Европейская Электротехника» за 2021 год и отчет эмитента ПАО «Европейская Электротехника» за 12 месяцев 2021 года, но не включает годовую консолидированную финансовую отчетность Группы за 2021 год и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет ПАО «Европейская Электротехника» за 2021 год и отчет эмитента ПАО «Европейская Электротехника» за 12 месяцев 2021 года предположительно, будут нам предоставлены после даты выдачи настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой консолидированной финансовой отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой консолидированной финансовой отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой консолидированной финансовой отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных существенных искажений.

Если при ознакомлении с годовым отчетом ПАО «Европейская Электротехника» за 2021 год и отчетом эмитента ПАО «Европейская Электротехника» за 12 месяцев 2021 года мы придем к выводу, что в них содержатся существенные искажения, мы обязаны сообщить об этом лицам, отвечающим за корпоративное управление.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление аудируемого лица, за годовую консолидированную финансовую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой консолидированной финансовой отчетности в соответствии с МСФО и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой консолидированной финансовой отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой консолидированной финансовой отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Группы продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе



Аудиторское заключение независимого аудитора

допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Группу, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой консолидированной финансовой отчетности Группы.

Ответственность аудитора за аудит годовой консолидированной финансовой отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая консолидированная финансовая отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой консолидированной финансовой отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- а)** выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой консолидированной финансовой отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б)** получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в)** оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- г)** делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой консолидированной финансовой отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д)** проводим оценку представления годовой консолидированной финансовой отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая консолидированная финансовая отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление;
- е)** получаем достаточные надлежащие аудиторские доказательства, относящиеся к финансовой информации организаций или деятельности внутри Группы, чтобы выразить мнение о годовой консолидированной финансовой отчетности. Мы отвечаем за руководство, контроль и проведение аудита Группы. Мы остаемся полностью ответственными за наше аудиторское заключение.



Аудиторское заключение независимого аудитора



Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающим за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем лицам, отвечающим за корпоративное управление аудируемого лица, заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление аудируемого лица, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой консолидированной финансовой отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Руководитель аудита,
по результатам которого составлено аудиторское
заключение действует от имени аудиторской организации
на основании доверенности № 53/22 от 04 марта 2022 года



В.А. Бакаев
ОРНЗ 21606047616

Дата аудиторского заключения:
«28» апреля 2022 года

Аудируемое лицо

Публичное акционерное общество «Европейская
Электротехника» (ПАО «Европейская
Электротехника»)

129344, г. Москва, ул. Лётчика Бабушкина, д. 1,
корп. 3, этаж 2, пом. IX, комн. 23

Внесено в Единый государственный реестр
юридических лиц 12 января 2016 года за
основным государственным регистрационным
номером 1167746062703.

Аудитор

Общество с ограниченной ответственностью
«Финансовые и бухгалтерские консультанты»
(ООО «ФБК»)

101990, г. Москва, ул. Мясницкая, д. 44/1,
стр. 2АБ

Внесено в Единый государственный
реестр юридических лиц 24 июля
2002 г. за основным государственным
регистрационным номером 1027700058286.

Основной регистрационный номер записи
в реестре аудиторов и аудиторских
организаций саморегулируемой
организации аудиторов 11506030481.

Формы финансовой отчётности

Консолидированный отчет о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе (в тысячах российских рублей)

	Прим.	За год, закончившийся	
		31 декабря 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Выручка от продаж	8	4 557 120	3 526 723
Себестоимость продаж	8	(3 513 919)	(2 683 908)
Валовая прибыль		1 043 201	842 815
Административные и коммерческие расходы	9	(486 429)	(413 182)
Прочие доходы (расходы)	10	(6 503)	50 807
Операционная прибыль		550 269	480 440
Финансовые доходы	11	1 381	1 591
Финансовые расходы	11	(47 426)	(34 345)
Курсовые разницы	11	(195)	11 667
Прибыль до налогообложения		504 029	459 353
Налог на прибыль	12	(96 658)	(92 303)
Прибыль за период		407 371	367 050
Прочий совокупный доход за вычетом налога на прибыль		-	164 078
Итого совокупный доход за период		407 371	531 128
Общий совокупный доход, приходящийся на:			
– акционеров группы		406 112	533 120
– неконтролирующую долю участия		1 259	(1 992)
Прибыль на акцию:			
– базовая (в рублях на акцию)		0,77	0,69
– разводненная (в рублях на акцию)		0,77	0,69


Каленков И.А.
Генеральный директор
ПАО «Европейская Электротехника»
28 апреля 2022 года




Баскова М.В.
Главный бухгалтер
ПАО «Европейская Электротехника»
28 апреля 2022 года

Примечания являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

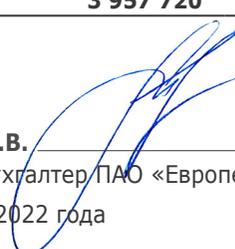
Формы финансовой отчётности

Консолидированный отчет о финансовом положении (в тысячах российских рублей)

	Прим.	31 декабря 2021 г.	31 декабря 2020 г.	
АКТИВЫ				
Внеоборотные активы	Основные средства	13	467 821	485 132
	в т.ч. Активы в форме права пользования	13	77 774	83 407
	Нематериальные активы	13	45 886	35 594
	Долгосрочные финансовые активы	14	3 794	25 530
	Отложенные налоговые активы	12	2 609	1 362
	Итого внеоборотные активы		520 110	547 618
Оборотные активы	Запасы	15	980 671	985 047
	Дебиторская задолженность и предоплата	16	1 700 624	693 664
	Краткосрочные финансовые активы	14	2 863	2 681
	Прочие оборотные активы		700	1 920
	Денежные средства и их эквиваленты	17	752 752	106 784
	Итого оборотные активы		3 437 610	1 790 096
ВСЕГО АКТИВОВ			3 957 720	2 337 714
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ				
Капитал	Акционерный капитал	18	610 000	610 000
	Добавочный капитал	18	–	122 542
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	18	(602 793)	(602 793)
	Резерв переоценки		233 910	233 910
	Нераспределённая прибыль		1 042 242	797 191
	Неконтролирующая доля участия		11 129	9 870
	Итого капитал		1 294 488	1 170 720
Долгосрочные обязательства	Долгосрочные кредиты и займы	19	–	46 822
	Долгосрочные обязательства по аренде	21	48 675	49 352
	Отложенные налоговые обязательства	12	52 518	89 709
	Итого долгосрочные обязательства		101 193	185 883
Краткосрочные обязательства	Краткосрочные кредиты и займы	19	80 426	147 470
	Кредиторская задолженность и оценочные обязательства	20	2 480 936	833 101
	Краткосрочные обязательства по аренде	21	677	540
	Итого краткосрочные обязательства		2 562 039	981 111
ИТОГО КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			3 957 720	2 337 714

Каленков И.А. 
Генеральный директор ПАО «Европейская Электротехника»
28 апреля 2022 года



Баскова М.В. 
Главный бухгалтер ПАО «Европейская Электротехника»
28 апреля 2022 года

Примечания являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

Формы финансовой отчётности

Консолидированный отчет о движении денежных средств (в тысячах российских рублей)

	Прим.	За год, закончившийся	
		31 декабря 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Движение денежных средств от операционной деятельности:			
Прибыль/(убыток) до налогообложения		504 029	459 353
<i>Корректировки для приведения чистой прибыли к операционной:</i>			
Амортизация основных средств и нематериальных активов	13	37 034	22 686
(Прибыль)/убыток от выбытия внеоборотных активов		1 165	22 313
Финансовые расходы (доходы)	11	46 045	32 754
Курсовые разницы		195	(11 667)
Убыток/(Прибыль от восстановления убытка) от обесценения дебиторской задолженности и займов выданных	10, 16	1 822	10 204
Списание дебиторской задолженности	14	21 754	765
Списание кредиторской задолженности	20	(1 222)	-
Денежные потоки от операционной деятельности до изменений оборотного капитала, уплаты налога на прибыль и изменения прочих активов и обязательств		610 822	536 408
Изменения в оборотном капитале			
Уменьшение/(увеличение) торговой и прочей дебиторской задолженности		(1 010 049)	454 912
Уменьшение/(увеличение) запасов		4 376	(678 677)
Увеличение/(уменьшение) торговой и прочей кредиторской задолженности		1 582 033	158 033
Увеличение /(уменьшение) оценочных обязательств		3 348	(116)
Увеличение/(уменьшение) чистых активов, принадлежащих участникам		-	-
Налог на прибыль уплаченный		(98 916)	(81 159)
Штрафы, пени по налогу на прибыль, уплаченные		-	-
Итого использование денежных средств на операционную деятельность		1 091 614	389 401
Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
Приобретение основных средств и нематериальных активов		(32 787)	(258 842)
Поступления от продажи основных средств		846	159 542
Выдача займов		(1 085)	(150)
Возврат займов выданных		1 253	4 482
Поступления по договору уступки права		-	29 246
Проценты полученные		1 013	929
Итого поступление денежных средств от инвестиционной деятельности		(30 760)	(64 793)

Примечания являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

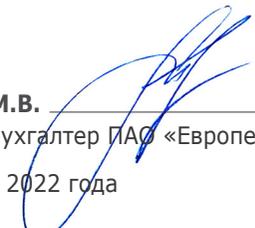
Формы финансовой отчётности

Консолидированный отчет о движении денежных средств (в тысячах российских рублей)

	За год, закончившийся		
	Прим.	31 декабря 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Финансовая деятельность			
Поступления от продажи акций		-	-
Выкуп казначейских акций		-	(56 326)
Займы полученные		(108 572)	7 500
Платежи по аренде		(11 947)	(11 947)
Дивиденды и иные аналогичные выплаты участникам		(294 239)	(187 295)
Чистые денежные средства от финансовой деятельности		(414 758)	(248 068)
Изменение денежных средств и их эквивалентов		646 096	76 540
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода		106 784	27 267
Влияние изменений курса иностранной валюты на остатки денежных средств и их эквивалентов		(128)	2 977
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода		752 752	106 784


Каленков И.А.
Генеральный директор ПАО «Европейская Электротехника»
28 апреля 2022 года




Баскова М.В.
Главный бухгалтер ПАО «Европейская Электротехника»
28 апреля 2022 года

Формы финансовой отчётности

Консолидированный отчет об изменениях в собственном капитале (в тысячах российских рублей)

	Акцио- нерный капитал	Добавочный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Прочие резервы	Нераспреде- лённая прибыль	Неконтроли- рующая доля участия	Итого
На 1 января 2020 года	610 000	124 948	(546 467)	69 833	615 444	11 863	885 621
Чистая прибыль текущего периода	-	-	-	-	369 042	(1 992)	367 050
Резерв по переоценке	-	-	-	164 078	-	-	164 078
Собственные акции, выкупленные у акционеров	-	-	(56 326)	-	-	-	(56 326)
Дивиденды и иные аналогичные выплаты участникам	-	-	-	-	(187 294)	-	(187 294)
Добавочный капитал	-	(2 406)	-	-	-	-	(2 406)
На 31 декабря 2020 года	610 000	122 542	(602 793)	233 910	797 191	9 870	1 170 720
	Акцио- нерный капитал	Добавочный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Прочие резервы	Нераспреде- лённая прибыль	Неконтроли- рующая доля участия	Итого
На 1 января 2021 года	610 000	122 542	(602 793)	233 910	797 191	9 870	1 170 720
Чистая прибыль текущего периода	-	-	-	-	406 112	1 259	407 371
Резерв по переоценке	-	-	-	-	-	-	-
Собственные акции, выкупленные у акционеров	-	-	-	-	-	-	-
Дивиденды и иные аналогичные выплаты участникам	-	-	-	-	(161 061)	-	(161 061)
Добавочный капитал	-	(122 542)	-	-	-	-	(122 542)
На 31 декабря 2021 года	610 000	-	(602 793)	233 910	1 042 242	11 129	1 294 488

Каленков И.А.

Генеральный директор ПАО «Европейская Электротехника»
28 апреля 2022 года



Баскова М.В.

Главный бухгалтер ПАО «Европейская Электротехника»
28 апреля 2022 года

Примечания являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

Примечания к консолидированной финансовой отчетности за 2021 год (в тысячах российских рублей)

1. Общие сведения о ПАО «Европейская Электротехника» и его дочерних Компаниях

ПАО «Европейская Электротехника» (далее – «Компания»), его дочерние компании (далее совместно именуемые «Группа») является инжиниринговой и производственной компанией, осуществляющей деятельность в Российской Федерации, странах СНГ и за рубежом.

Основными видами деятельности Группы являются производство НКУ (низковольтные комплектные устройства), производство систем электрообогрева, поставки электроматериалов и оборудования для систем электро- и энергоснабжения, выполнение проектных монтажных и пуско-наладочных работ. Компания занимается производством и монтажом блочного нефтегазового оборудования.

Компания была образована в 2004 году и зарегистрирована на территории Российской Федерации.

В 2015 году руководством Группы инициирован процесс юридической реструктуризации, в соответствии с которым владение долями в уставных капиталах Обществ с ограниченной ответственностью, находящихся под контролем Каленкова Ильи Анатольевича и Дубенка Сергея Николаевича, передано материнской компании Группы – АО «Европейская Электротехника» (далее – Компания), созданной в соответствии с решением единственного участника от 22 декабря 2015 года.

09 марта 2016 года решением Совета директоров утвержден Проспект ценных бумаг Общества, после регистрации которого Центральным Банком Российской Федерации и внесения соответствующих изменений в Единый государственный реестр юридических лиц, непубличное Общество приобрело статус публичного, в результате Компания переименована в ПАО «Европейская Электротехника».

Функции коллегиального органа управления ПАО «Европейская Электротехника» возложены на Совет директоров Компании, который избирается на общем собрании акционеров Компании.

По состоянию на 31 декабря 2021 года и на 31 декабря 2020 года сторонами, обладающими конечным контролем над Группой, являлись г-н Каленков И.А. и г-н Дубенок С.Н.

Функции единоличного исполнительного органа ПАО «Европейская Электротехника» выполняет генеральный директор – Каленков Илья Анатольевич.

Офис Компании расположен по адресу: 129344, г. Москва, ул. Летчика Бабушкина, д. 1, корп. 3, этаж 2, помещ. IX, комн. 23.

Примечания к консолидированной финансовой отчетности за 2021 год (в тысячах российских рублей)

По состоянию на **31 декабря 2021 года** Группа включала в себя следующие дочерние Компании:

ООО «ИЦ «Европейская Электротехника»

Доля в капитале, %	100% – ПАО «Европейская Электротехника»
Местонахождение	РФ, 121354, г. Москва, ул. Дорогобужская, д. 14, стр. 1, пом. 103
Основные виды деятельности	Оптовая торговля непродовольственными товарами (ОКВЭД 46.4)

ООО «Европейская Электротехника Северо-Запад»

Доля в капитале, %	100% – ПАО «Европейская Электротехника»
Местонахождение	РФ, 198095, г. Санкт-Петербург, муниципальный округ Нарвский, ул. Маршала Говорова, д. 52, литера А, пом. 36Н, офис 174
Основные виды деятельности	Оптовая торговля прочими строительными материалами и изделиями (ОКВЭД 46.73.6)

ООО «Европейская Электротехника Дубна»

Доля в капитале, %	100% – ПАО «Европейская Электротехника»
Местонахождение	РФ, 141983, Московская обл., г. Дубна, ул. Программистов, д. 4, пом. 20/2
Основные виды деятельности	Производство электрической распределительной и регулирующей аппаратуры (ОКВЭД 27.12)

ООО «Европейская Электротехника»

Доля в капитале, %	99% – ООО «Европейская Электротехника Северо-Запад» 0,5% – Каленков И.А. 0,5% – Дубенок С.Н.
Местонахождение	РФ, 109316, г. Москва, Волгоградский проспект, д. 42, корп. 5, этаж 2, пом. I, комната № 115.1-23Н
Основные виды деятельности	Производство электрической распределительной и регулирующей аппаратуры (ОКВЭД 27.12)

ООО «РНГ-Инжиниринг»

Доля в капитале, %	95% – ПАО «Европейская Электротехника» 5% – Кильмухаметов Х.В.
Местонахождение	РФ, 450077, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Революционная, д. 26, пом. 27
Основные виды деятельности	Производство машин и оборудования для добычи полезных ископаемых и строительства (ОКВЭД 28.92). Производство прочих металлических цистерн, резервуаров и емкостей (ОКВЭД 25.29)

ООО «РНГ-Производство»

Доля в капитале, %	99% – ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» 1% – Каленков И. А.
Местонахождение	РФ, 452001, Республика Башкортостан, район Белебеевский, г. Белебей, ул. Восточная, д. 79, нежилое помещение 1
Основные виды деятельности	Производство машин и оборудования для добычи полезных ископаемых и строительства (ОКВЭД 28.92)

Примечания к консолидированной финансовой отчетности за 2021 год (в тысячах российских рублей)

По состоянию на 31 декабря 2020 года Группа включала в себя следующие дочерние компании:

ООО «ИЦ «Европейская Электротехника»

Доля в капитале, %	100% – ПАО «Европейская Электротехника»
Местонахождение	РФ, 121354, г. Москва, ул. Дорогобужская, д. 14, стр. 1, пом. 103
Основные виды деятельности	Оптовая торговля непродовольственными товарами (ОКВЭД 46.4)

ООО «Европейская Электротехника Северо-Запад»

Доля в капитале, %	100% – ПАО «Европейская Электротехника»
Местонахождение	РФ, 198095, г. Санкт-Петербург, муниципальный округ Нарвский, ул. Маршала Говорова, д. 52, литера А, пом. 36Н, офис 174
Основные виды деятельности	Оптовая торговля прочими строительными материалами и изделиями (ОКВЭД 46.73.6)

ООО «Европейская Электротехника Дубна»

Доля в капитале, %	100% – ПАО «Европейская Электротехника»
Местонахождение	РФ, 141983, Московская обл., г. Дубна, ул. Большеволжская, д. 15, пом. № 119
Основные виды деятельности	Производство электрической распределительной и регулирующей аппаратуры (ОКВЭД 27.12)

ООО «Европейская Электротехника»

Доля в капитале, %	99% – ООО «Европейская Электротехника Северо-Запад» 0,5% – Каленков И.А. 0,5% – Дубенок С.Н.
Местонахождение	РФ, 109316, г. Москва, Волгоградский проспект, д. 42, корп. 5, этаж 2, пом. I, комната № 115.1-23Н
Основные виды деятельности	Производство электрической распределительной и регулирующей аппаратуры (ОКВЭД 27.12)

ООО «РНГ-Инжиниринг»

Доля в капитале, %	95% – ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» 5% – Кильмухаметов Х.В.
Местонахождение	РФ, 450077, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Революционная, д. 26, пом. 27
Основные виды деятельности	Производство машин и оборудования для добычи полезных ископаемых и строительства (ОКВЭД 28.92). Производство прочих металлических цистерн, резервуаров и емкостей (ОКВЭД 25.29)

ООО «РНГ-Производство»

Доля в капитале, %	99% – ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» 1% – Каленков И. А.
Местонахождение	РФ, 452001, Республика Башкортостан, район Белебеевский, г. Белебей, ул. Восточная, д. 79, нежилое помещение 1
Основные виды деятельности	Производство машин и оборудования для добычи полезных ископаемых и строительства (ОКВЭД 28.92)

Примечания к консолидированной финансовой отчетности за 2021 год (в тысячах российских рублей)

ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 05 мая 2008 года, основной государственный регистрационный номер 1087746603340, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 77 № 010745956.

Основания признания Общества дочерним: размер доли участия ПАО «Европейская Электротехника» в уставном капитале ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» 100%.

ООО «Европейская Электротехника Северо-Запад» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 15 по Санкт-Петербургу 06 сентября 2005 года, основной государственный регистрационный номер 1057812310269, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 78 № 005598835.

Основания признания Общества дочерним: размер доли участия ПАО «Европейская Электротехника» в уставном капитале ООО «Европейская Электротехника Северо-Запад» составляет 100%.

ООО «Европейская Электротехника» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 14 августа 2014 года, основной государственный регистрационный номер 1147746927790, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 77 № 017324558.

Основания признания Общества дочерним: размер доли косвенного участия ПАО «Европейская Электротехника» (через ООО «Европейская Электротехника Северо-Запад») в уставном капитале ООО «Европейская Электротехника» составляет 99%.

ООО «РНГ-Инжиниринг» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 39 по Республике Башкортостан 13 августа 2013 года, основной государственный регистрационный номер 1130280048051, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 02 № 007131020.

Основания признания Общества дочерней Компанией: размер доли участия ПАО «Европейская Электротехника» в уставном капитале ООО «РНГ-Инжиниринг» составляет 95%.

03 июня 2021 года зарегистрирована сделка купли-продажи ПАО «Европейская Электротехника» 95% доли в уставном капитале ООО «РНГ-Инжиниринг», принадлежащей ранее ООО «Инженерный центр «Европейская Электротехника», номинальной стоимостью 9 500 руб. (Девять тысяч пятьсот рублей). Рыночная стоимость указанной доли, определенная оценщиком, составляет 2 755 000 руб. (Два миллиона семьсот пятьдесят пять тысяч рублей). Стоимость продажи доли равна рыночной стоимости доли и составляет 2 755 000 руб. (Два миллиона семьсот пятьдесят пять тысяч рублей). Покупатель доли – ПАО «Европейская Электротехника» (ИНН 7716814300).

ООО «РНГ-Производство» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 39 по Республике Башкортостан 13 ноября 2019 года, основной государственный регистрационный номер 1190280071134, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 77 АГ № 1560488.

Основания признания Общества дочерней Компанией: размер доли косвенного участия ПАО «Европейская Электротехника» (через ООО «ИЦ «Европейская Электротехника») в уставном капитале ООО «РНГ-Производство» составляет 99%.

ООО «Европейская Электротехника Дубна» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 23 по Московской области 13 июня 2019 года, основной государственный регистрационный номер 1195081041110, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 77 АГ № 0330929.

Основания признания Общества дочерним: размер доли участия ПАО «Европейская Электротехника» в уставном капитале ООО «Европейская Электротехника Дубна» 100%.

Консолидированная финансовая отчетность Группы составляется на основе принципов, указанных в пункте 4.2.

Примечания к консолидированной финансовой отчетности за 2021 год (в тысячах российских рублей)

2. Условия ведения деятельности в Российской Федерации

Экономика Российской Федерации проявляет особенности, присущие развивающимся рынкам. Налоговое, валютное и таможенное законодательство Российской Федерации допускает возможность разных толкований и создает дополнительные трудности для организаций, осуществляющих свою деятельность в Российской Федерации.

Политическая и экономическая нестабильность, события на Украине, текущая ситуация с введением санкций, неопределенность и волатильность фондового и товарного рынков и другие риски оказали и могут продолжать оказывать влияние на российскую экономику.

Произошедшее в 2020 году распространение вируса COVID-19 оказало существенное отрицательное воздействие на мировую экономику. Меры, предпринимаемые для ограничения распространения вируса, вызвали существенное снижение деловой активности.

Продолжительность и последствия пандемии COVID-19, а также эффективность принятых мер на данный момент не ясны. В настоящее время невозможно надежно оценить продолжительность и степень влияния последствий пандемии на финансовое положение и результаты деятельности Группы в будущие отчетные периоды.

Будущее экономическое развитие Российской Федерации зависит от внешних факторов и мер внутреннего характера, предпринимаемых Правительством Российской Федерации для поддержания роста и внесения изменений в налоговую, юридическую и нормативную базы. Руководство полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для поддержки устойчивости и развития бизнеса Группы в современных условиях, сложившихся в бизнесе и экономике. Будущая экономическая ситуация и нормативно-правовая среда и ее воздействие на деятельность Группы могут отличаться от текущих ожиданий руководства.

В феврале 2022 года на экономическую ситуацию в Российской Федерации отрицательно повлияли обострившийся геополитический конфликт в Украине, а также продолжающиеся международные санкции в отношении отдельных российских организаций и граждан. Эти факторы привели к существенному росту нестабильности на финансовых рынках, частым и существенным изменениям цен, падению курса рубля по отношению к основным мировым валютам, волатильности спроса и цен на международных рынках нефти и газа.

Расширенный международный санкционный список привел к тому, что доступ некоторых организаций к международным финансовым рынкам с целью привлечения заемных средств стал ограничен. Произошедшее резкое повышение ключевой ставки Центрального Банка Российской Федерации до 20% также может повлиять на доступность заемных средств на внутреннем рынке.

Ожидаемое дальнейшее расширение санкционного списка, отключение работы системы SWIFT для части российских банков, введение ограничений в отношении Банка России и других организаций, закрытие воздушного пространства целого ряда стран для российских авиакомпаний, могут оказать значительное влияние на экономическую ситуацию в Российской Федерации в будущем, которую сложно прогнозировать.

Тем не менее, возникшая политическая и экономическая ситуация не ставит под сомнение непрерывность деятельности Группы по меньшей мере в течение 12 месяцев после отчетной даты. Предпринимаемые руководством Группы меры позволяют обеспечивать бесперебойное функционирование и исполнение обязательств перед контрагентами.

Данные события представляют собой события после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности. В настоящее время руководство Группы проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Группы.

3. Основа подготовки финансовой отчетности

3.1. Подтверждение соответствия

Консолидированная финансовая отчетность Группы за год, закончившийся 31 декабря 2021 года, подготовлена в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, включая все принятые и действующие в отчетном периоде Международные стандарты финансовой отчетности и интерпретации Совета по Международным стандартам финансовой отчетности, и должна рассматриваться совместно с годовой консолидированной финансовой отчетностью Группы, подготовленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, за год, закончившийся 31 декабря 2020 года.

ПАО «Европейская Электротехника» и его дочерние предприятия ведут бухгалтерский учет и составляют бухгалтерскую отчетность в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации. Данная консолидированная финансовая отчетность подготовлена на основе бухгалтерской отчетности с учетом корректировок и переклассификации статей, которые необходимы для приведения ее в соответствие с МСФО. Принципы учетной политики, использованные при подготовке данной консолидированной финансовой отчетности, представлены далее.

Руководство подготовило данную консолидированную финансовую отчетность на основе принципа непрерывно действующей организации. См. примечание 6 «Существенные допущения и источники неопределенности в оценках».

Примечания к консолидированной финансовой отчетности за 2021 год (в тысячах российских рублей)

3.2. Основа оценки

Консолидированная финансовая отчетность была подготовлена на основе исторической стоимости, за исключением определенного имущества и финансовых инструментов, учитываемых, как описано в учетной политике ниже. Историческая стоимость обычно определяется на основе справедливой стоимости вознаграждения, переданного в обмен на активы.

Справедливая стоимость определяется как сумма, которая была бы получена при продаже актива или уплачена при передаче обязательства, в рамках обычной сделки между участниками рынка на дату оценки, независимо от непосредственной наблюдаемости этой цены или ее определения по иной методике. При оценке справедливой стоимости актива или обязательства Группа принимает во внимание характеристики актива или обязательства, как если бы их приняли во внимание участники рынка. Справедливая стоимость для целей оценки и/или раскрытий в данной финансовой отчетности определяется указанным выше образом, за исключением выплат на основе акций, на которые распространяется МСФО (IFRS) 2, арендных операций, регулируемых МСФО (IFRS) 16, и оценок, сравнимых, но не равных справедливой стоимости (например, чистая величина цены реализации при оценке запасов по МСФО (IAS) 2).

3.3. Функциональная валюта и валюта представления

Функциональной валютой ПАО «Европейская Электротехника», её дочерних компаний является валюта первичной экономической среды, в которой компания осуществляет свою деятельность – валюта Российской Федерации (российский рубль). Консолидированная финансовая отчетность Группы представлена в тысячах российских рублей, кроме случаев, где указано иное.

При подготовке финансовой отчетности сделки в валюте, отличающейся от функциональной (в иностранной валюте), отражаются по курсу на дату совершения сделки. Монетарные статьи, выраженные в иностранных валютах, пересчитываются по соответствующему валютному курсу на дату составления отчетности. Немонетарные статьи, учитываемые в иностранной валюте и оцениваемые по справедливой стоимости, подлежат пересчету по обменным курсам, действовавшим на дату определения справедливой стоимости. Немонетарные статьи, отраженные по исторической стоимости, выраженной в иностранной валюте, не пересчитываются.

Курсовые разницы по монетарным статьям от изменения курсов валют отражаются в составе прибыли и убытков в периоде их возникновения.

Обменные курсы валюты, в которых Группа осуществляла операции, были следующими:

	31 декабря 2021 года	31 декабря 2020 года
Курс закрытия – [руб.]		
1 Доллар США	74,2926	73,8757
1 Евро	84,0695	90,6824
1 Фунт стерлингов	100,0573	100,0425

Средневзвешенный курс с 01 января 2021 г. по 31 декабря 2021 г.

Средний курс за 2021 год – [руб.]	
1 Доллар США	73,6685
1 Евро	87,0861
1 Фунт стерлингов	101,3563

Средневзвешенный курс с 01 января 2020 г. по 31 декабря 2020 г.

Средний курс за 2020 год – [руб.]	
1 Доллар США	72,3230
1 Евро	82,8358
1 Фунт стерлингов	92,8853

Примечания к консолидированной финансовой отчетности за 2021 год (в тысячах российских рублей)

3.4. Непрерывность деятельности

Настоящая консолидированная финансовая отчетность подготовлена исходя из принципа непрерывности деятельности, в соответствии с которым реализация активов и исполнение обязательств происходит в обычном установленном порядке. Способность Группы реализовывать свои активы, а также ее деятельность в будущем могут в значительной степени зависеть от существующей и будущей экономической ситуации в Российской Федерации. Настоящая консолидированная финансовая отчетность не содержит корректировок, которые были бы необходимы в том случае, если бы Группа не могла продолжать свою деятельность в соответствии с принципом непрерывности деятельности.

Консолидированная финансовая отчетность была подготовлена по методу начисления, исходя из концепции соотношения доходов и расходов согласно требованию МСФО (IAS) 1.

Консолидированная финансовая отчетность за 2021 год была утверждена к выпуску 28 апреля 2022 года. События после отчетной даты проанализированы по 28 апреля 2022 года включительно – даты выпуска настоящей консолидированной финансовой отчетности.

4. Основные аспекты учетной политики

Далее представлены основные положения учетной политики. Эти положения учетной политики последовательно применялись по отношению ко всем представленным в финансовой отчетности периодам.

4.1. Принципы составления консолидированной финансовой отчетности

Консолидированная финансовая отчетность Группы подготовлена в соответствии с требованиями МСФО (IFRS) 10 «Консолидированная финансовая отчетность». В данной финансовой отчетности активы, обязательства, капитал, доход, расходы и потоки денежных средств ПАО «Европейская Электротехника», являющегося головной организацией Группы, и его дочерних предприятий (компоненты Группы), представлены как активы, обязательства, капитал, доход, расходы и потоки денежных средств единого субъекта экономической деятельности.

Произведен взаимозачет инвестиций головной организации в каждое дочернее предприятие и долей головной организации в уставных капиталах дочерних предприятий.

Операции между компаниями Группы, остатки по соответствующим счетам и нереализованные доходы по операциям между компаниями Группы взаимоисключаются полностью. Нереализованные расходы также взаимоисключаются, кроме случаев, когда соответствующая операция свидетельствует об обесценении передаваемого актива.

Группа применяет единые принципы учетной политики для подготовки данной консолидированной финансовой отчетности.

4.2. Консолидация

Дочерние компании представляют собой компании, в которых Группе напрямую или косвенно принадлежит более половины голосующих акций, либо у Группы существует другая возможность контролировать их финансовую или операционную политику. Дочерние компании включаются в консолидированную финансовую отчетность Группы, начиная с даты фактической передачи группе контроля над их операциями и исключаются из консолидированной финансовой отчетности Группы, начиная с даты прекращения контроля.

Доля миноритарных акционеров – это часть чистых результатов деятельности группы или чистых активов дочерней компании, приходящаяся на долю, которой Группа не владеет прямо или косвенно.

4.3. Объединение компаний

Сделки по объединению бизнеса отражаются в отчетности с использованием метода приобретения.

Датой приобретения является дата, на которую Компания получает фактический контроль над приобретаемой компанией.

Стоимость приобретения оценивается как сумма переданного вознаграждения, оцененного по справедливой стоимости на дату приобретения, и неконтролирующей доли участия в приобретаемой компании. Для каждой сделки по объединению бизнеса Компания принимает решение, как оценивать неконтролирующую долю участия в приобретаемой компании: либо по справедливой стоимости, либо по пропорциональной доле в идентифицируемых чистых активах приобретаемой компании. Затраты, понесенные в связи с приобретением, включаются в состав административных расходов.

Условное вознаграждение, подлежащее передаче приобретающей стороной, должно признаваться по справедливой стоимости на дату приобретения. Последующие изменения справедливой стоимости условного вознаграждения, классифицированного как актив или обязательство, если они возникли по истечении периода для завершения оценки, учитываются в составе прибылей и убытков за период. Условное вознаграждение, классифицированное как часть собственного капитала, не переоценивается.

Гудвил изначально оценивается по первоначальной стоимости, определяемой как превышение суммы переданного вознаграждения и признанной неконтролирующей доли участия над справедливой стоимостью чистых идентифицируемых активов, приобретенных Компанией, и принятых ею обязательств. Если совокупная величина переданного вознаграждения и признанной неконтролирующей доли участия меньше справедливой стоимости чистых идентифицируемых активов и принятых ею обязательств, то разница признается в составе прибылей и убытков за период.

Примечания к консолидированной финансовой отчетности за 2021 год (в тысячах российских рублей)

4.4. Ассоциированные предприятия

Инвестиции в ассоциированные предприятия, которые не были классифицированы в категорию активов, предназначенных для продажи, и не были частью выбывающих групп, учитываются по себестоимости приобретения.

Балансовая стоимость инвестиций в ассоциированные предприятия увеличивается или уменьшается на признанную долю инвестора в прибылях и убытках объекта инвестиций после даты приобретения.

Принадлежащая Компании доля чистой прибыли или убытка и прочего совокупного дохода ассоциированного предприятия признается в Консолидированном отчете о прибылях и убытках и в прочем совокупном доходе Компании. Полученный от объекта инвестиций доход в виде дивидендов уменьшает балансовую стоимость инвестиций.

Корректировки балансовой стоимости могут быть также необходимы для отражения изменения доли участия инвестора в доходе объекта инвестирования.

Признание доли Компании в убытках ассоциированного предприятия происходит не только в пределах балансовой стоимости инвестиции в это ассоциированное предприятие, но и с учетом других долгосрочных инвестиций, формирующих, по сути, вложения в ассоциированное предприятие, например, займы. Если доля в убытках превышает балансовую стоимость инвестиции в ассоциированное предприятие и стоимостью других долгосрочных инвестиций, связанных с вложением в это ассоциированное предприятие, Компания после достижения нулевого значения данной балансовой стоимости приостанавливает дальнейшее признание доли в убытках. При этом дополнительные убытки обеспечиваются и обязательства признаются только в той степени, в какой Компания приняла на себя юридические обязательства или обязательства, обусловленные сложившейся практикой, или осуществила платежи от имени ассоциированного предприятия.

Если впоследствии ассоциированное предприятие получает прибыль, то Компания возобновляет признание своей доли в этой прибыли только после того, как ее доля в прибыли сравняется с долей непризнанных убытков.

Балансовая стоимость инвестиции в ассоциированное предприятие тестируется на предмет обесценения путем сопоставления ее возмещаемой суммы (наибольшего значения из ценности использования и справедливой стоимости за вычетом затрат на продажу) с ее балансовой стоимостью во всех случаях выявления признаков обесценения.

4.5. Признание выручки

Выручка по договорам с покупателями признается в размере справедливой стоимости вознаграждения, полученного или причитающегося к получению. Выручка признается, когда (или по мере того, как) организация выполняет обязанность

к исполнению путем передачи обещанного товара или услуги (т.е. актива) покупателю. Актив передается, когда (или по мере того, как) покупатель получает контроль над таким активом. Момент передачи контроля варьируется в зависимости от условий договора с покупателем. Выручка уменьшается на сумму предполагаемых возвратов товара или продукции покупателями, скидок и прочих аналогичных вычетов, а также налога на добавленную стоимость. Авансы, полученные до исполнения обязанностей по передаче товара или услуги покупателю, признаются в качестве обязательств. Сумма возмещения не содержит значительного компонента финансирования, поскольку условия платежа по большинству договоров составляют менее одного года.

4.5.1. Продажа товаров

Выручка от реализации товаров или продукции признается по факту исполнения обязанностей по поставке товара или продукции покупателю, предусмотренных договором. При этом на момент признания должны выполняться следующие условия:

- Группа полностью выполнила обязанности по передаче товаров или услуг покупателю;
- Группа не сохраняет за собой ни управленческих функций в той степени, которая обычно ассоциируется с владением товарами или продукцией, ни фактического контроля над проданными товарами или продукцией;
- Группа может идентифицировать размер вознаграждения и условия оплаты товаров, которые были переданы;
- Договор имеет коммерческое содержание (т.е. риски, распределение во времени или величина будущих денежных потоков организации, как ожидается, изменятся в результате договора);
- Получение Группой возмещения, право на которое она получила в обмен на товары или услуги, которые были переданы покупателю, является вероятным.

4.5.2. Оказание услуг, выполнение работ, комиссионное вознаграждение

Выручка по договорам оказания услуг признается по факту передачи контроля над услугой и выполнения обязанностей к исполнению в определенный момент времени или по мере исполнения обязанностей по договору для длящихся услуг. Степень завершенности оказания услуги определяется следующим образом:

- плата за установку признается исходя из степени завершенности работ по установке, определяемой как истекшая на отчетную дату доля общего срока, необходимого для завершения установки;
- плата за обслуживание, включаемая в цену товара, признается исходя из доли общих расходов на обслуживание проданного товара;

Примечания к консолидированной финансовой отчетности за 2021 год (в тысячах российских рублей)

- выручка по договорам с почасовыми ставками и возмещением прямых затрат признается по установленным в договоре ставкам по мере выполнения работ и несения прямых расходов.

Выручка должна отражать объем экономических выгод, полученных или подлежащих получению. Суммы, которые поступают на счет Группы от имени или для передачи третьей стороне, не приводят к получению экономических выгод и не ведут к увеличению капитала. Поэтому они исключаются из выручки, в частности из поступлений по агентским или комиссионным договорам. Выручкой по таким договорам является только сумма агентских или комиссионных вознаграждений. Признание комиссионного вознаграждения осуществляется, когда Группа получает право на его получение (удержание) по договору и устранены все сомнения, связанные с его получением.

4.6. Капитал

4.6.1. Выкупленные собственные акции

Стоимость приобретения акций организациями Группы, включая любые связанные с приобретением затраты, вычитается из общей суммы капитала до тех пор, пока они не будут повторно проданы. В случае последующей продажи акций полученная сумма за вычетом налога на прибыль включается в состав капитала. Выкупленные акции отражаются в учете по средневзвешенной стоимости приобретения. Прибыль (убыток), полученная в результате операций с выкупленными акциями, отражается в консолидированном отчете об изменениях в капитале за вычетом соответствующих расходов, в том числе налоговых платежей.

4.6.2. Дивиденды и процентные доходы

Дивидендные доходы признаются в момент установления права акционера на получение выплаты (если вероятность получения Группой экономической выгоды высока и величина доходов может быть достоверно оценена).

Дивиденды признаются как обязательства и вычитаются из суммы капитала в периоде, когда они были рекомендованы Советом директоров и утверждены Общим собранием акционеров.

Процентные доходы по финансовым активам признаются, если вероятность получения Группой экономической выгоды высока и величина доходов может быть достоверно оценена. Процентные доходы рассчитываются исходя из балансовой стоимости финансового актива (без учета процентов) и эффективной процентной ставки (ЭПС), которая рассчитывается так, чтобы обеспечить дисконтирование ожидаемых будущих денежных поступлений в течение ожидаемого срока до погашения финансового актива до его балансовой стоимости-нетто на момент признания.

4.7. Аренда

Договоры, по условиям которых к арендатору переходят все существенные риски и выгоды, вытекающие из права собственности, классифицируются как договоры аренды активов в форме права пользования.

4.7.1. Группа как арендодатель

Суммы к получению от арендаторов по договорам аренды отражаются в дебиторской задолженности в размере чистых инвестиций Группы в аренду. Доход по аренде распределяется по отчетным периодам так, чтобы обеспечить постоянный уровень доходности по чистым инвестициям Группы в аренду.

4.7.2. Группа как арендатор

Активы, арендованные по договорам аренды, относятся к классу основных средств, к которому арендатор применяет модель учета по переоцененной стоимости в соответствии с п.35 МСФО 16. Соответствующие обязательства перед арендодателем отражаются в консолидированном отчете о финансовом положении в качестве обязательств по аренде.

Сумма арендной платы распределяется между финансовыми расходами и уменьшением обязательств по аренде таким образом, чтобы получить постоянную ставку процента на остаток обязательства. Финансовые расходы отражаются в составе прибыли и убытков, если они непосредственно не относятся к квалифицируемому активу. В последнем случае они капитализируются в соответствии с общей политикой Группы по затратам по займам. Условная арендная плата относится на расходы по мере возникновения.

Платежи по краткосрочной аренде попадают под возможность применения освобождения от признания аренды и относятся на расходы равномерно в течение срока аренды, если только другой метод распределения расходов не соответствует точнее временному распределению экономических выгод от арендованных активов.

4.8. Затраты по займам

Затраты по займам, непосредственно связанные с приобретением, строительством или созданием активов, для подготовки которых к запланированному использованию или продаже необходимо значительное время (квалифицируемые активы), включаются в стоимость таких активов до тех пор, пока они не будут готовы к запланированному использованию или продаже.

Доход, полученный в результате временного инвестирования полученных заемных средств до момента их расходования на приобретение квалифицируемых активов, вычитается из расходов на привлечение заемных средств.

Примечания к консолидированной финансовой отчетности за 2021 год (в тысячах российских рублей)

Все прочие затраты по займам отражаются в составе прибылей и убытков по мере их возникновения.

4.9. Затраты на выплаты вознаграждения сотрудникам и компенсацию

Вознаграждение работникам в отношении услуг, оказанных в течение отчетного периода, в том числе начисление отпускных и премий, а также соответствующих налогов на заработную плату, признается в качестве расходов в период, когда они возникли.

Компании в составе Группы юридически обязаны осуществлять установленные взносы в государственный Пенсионный Фонд Российской Федерации, в соответствии с системой установленных взносов в Пенсионный Фонд. Взносы Группы в государственный Пенсионный фонд, отражаются как расходы за отчетный период, связанные с оказанными работником услугами. Взнос за каждого работника в Пенсионный фонд РФ варьируется от 10% до 30%, в зависимости от общей годовой суммы вознаграждения для каждого работника.

4.10. Налог на прибыль

Расходы по налогу на прибыль включают текущий и отложенный налог.

4.10.1. Текущий налог

Сумма текущего налога определяется налогооблагаемой прибылью за год. Налогооблагаемая прибыль отличается от прибыли до налогов из отчета о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе за счет включения части доходов и расходов в налогооблагаемую прибыль других лет, а также исключения вообще не подлежащих обложению (вычету) доходов (расходов). Сумма текущего налога на прибыль рассчитывается по ставкам, утвержденным законодательством на отчетную дату.

4.10.2. Отложенный налог

Отложенный налог признается по временным разницам между балансовой стоимостью активов и обязательств, отраженных в отчетности, и соответствующими данными налогового учета, используемыми при расчете налогооблагаемой прибыли. Отложенные налоговые обязательства (ОНО), как правило, отражаются с учетом всех облагаемых временных разниц.

Отложенные налоговые активы (ОНА) отражаются с учетом всех вычитаемых временных разниц при условии высокой вероятности достаточности будущей налогооблагаемой прибыли для использования этих временных разниц. ОНА/ОНО не отражаются в отчетности, если временные разницы возникают вследствие первоначального признания других активов и обязательств в рамках сделок (кроме сделок по объединению бизнеса), не влияющих ни на налогооблагаемую, ни на

бухгалтерскую прибыль. Помимо этого, ОНО не отражаются в отчетности, если временные разницы возникают вследствие признания гудвилла.

ОНО отражаются с учетом налогооблагаемых временных разниц, относящихся к дочерним компаниям и компаниям под общим контролем, а также совместной деятельности, за исключением случаев, когда Группа не может контролировать сроки восстановления временной разницы или существует высокая вероятность, что данная разница будет возвращена в обозримом будущем. ОНА по дочерним компаниям и компаниям под общим контролем и совместной деятельности признаются при высокой вероятности получения в будущем налогооблагаемой прибыли, достаточной для использования вычитаемых временных разниц, и ожидании их использования в обозримом будущем.

ОНА/ОНО рассчитываются по налоговым ставкам (а также положениям налогового законодательства), утвержденным или практически утвержденным законодательно на отчетную дату, которые, как предполагается, будут действовать в период реализации ОНА/ОНО. Оценка ОНА/ОНО отражает налоговые последствия намерений Группы по возмещению или погашению балансовой стоимости активов и обязательств на отчетную дату.

Для расчета ОНА/ОНО по инвестиционному имуществу, оцениваемому по справедливой стоимости, по умолчанию подразумевается, что балансовая стоимость инвестиционного имущества будет возмещена посредством продажи. Данная презумпция может быть опровергнута для амортизируемого инвестиционного имущества, удерживаемого в рамках бизнес-модели, предусматривающей возмещение балансовой стоимости путем использования инвестиционного имущества в обычной деятельности, а не посредством продажи. Руководство считает, что такая бизнес-модель не применима к объектам инвестиционного имущества Группы, а значит презумпция, установленная поправками к МСФО (IAS) 12, не может быть опровергнута. Таким образом, Группа не признавала ОНА/ОНО по изменениям справедливой стоимости инвестиционного имущества, поскольку эти изменения не облагаются налогом на прибыль.

4.10.3. Текущий и отложенный налог за год

Текущие и отложенные налоги признаются в составе прибылей и убытков, если только они не относятся к сделкам, отражаемым в прочем совокупном доходе или собственном капитале. В этом случае текущие и отложенные налоги также признаются в прочем совокупном доходе или в собственном капитале. Текущие и отложенные налоги, возникающие от сделок по объединению бизнеса, учитываются при отражении этих сделок в отчетности.

Примечания к консолидированной финансовой отчетности за 2021 год (в тысячах российских рублей)

4.11. Основные средства

Основные средства, за исключением офисной и складской недвижимости, земельных участков, отражаются по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.

Офисная и складская недвижимость, земельные участки учитываются по переоцененной стоимости, представляющей собой его справедливую стоимость на дату переоценки за вычетом последующей накопленной амортизации и последующих накопленных убытков от обесценения. Переоценка производится с достаточной регулярностью, чтобы не допустить существенного отличия балансовой стоимости от той, которая была бы определена с использованием справедливой стоимости по состоянию на дату окончания отчетного периода.

Амортизация начисляется для списания фактической стоимости основных (за исключением земельных участков и объектов незавершенного строительства) за вычетом ликвидационной стоимости равномерно в течение ожидаемого срока полезного использования (СПИ). Ожидаемые СПИ, балансовая стоимость и метод начисления амортизации анализируются на каждую отчетную дату. При этом все изменения в оценках отражаются в отчетности перспективно.

Земельные участки имеют неограниченный срок полезного использования и не амортизируются.

Используются следующие сроки полезного использования при расчете амортизации.

Офисная и складская недвижимость	25–50 лет
Транспортные средства	3–5 лет
Машины и оборудование	5–7 лет
Инвентарь и прочее	3–5 лет

Активы, полученные по договорам аренды, амортизируются в течение ожидаемого СПИ в том же порядке, что и активы, находящиеся в собственности Группы. Однако при отсутствии обоснованной уверенности в том, что право собственности перейдет к арендатору в конце срока аренды, актив должен быть полностью самортизирован в течение более короткого из срока аренды и срока полезной службы.

Объект основных средств списывается при продаже или когда от продолжающегося использования актива не ожидается будущих экономических выгод. Финансовый результат от продажи или прочего выбытия основных средств определяется как разница между ценой продажи и балансовой стоимостью основных средств и признаются в консолидированном отчете о прибылях и убытках.

4.12. Обесценение активов

Группа проверяет наличие индикаторов обесценения балансовой стоимости активов на каждую отчетную дату. При об-

наружении индикаторов рассчитывается возмещаемая стоимость актива для определения убытка от обесценения. Если оценить возмещаемую стоимость отдельного актива невозможно, Группа оценивает возмещаемую стоимость единицы, генерирующей денежные средства (далее – ЕГДС), к которой относится актив. Стоимость активов Группы распределяется на отдельные ЕГДС или наименьшие группы ЕГДС, для которых может быть найден разумный и последовательный метод распределения.

Возмещаемая стоимость определяется как большая из справедливой стоимости актива за вычетом расходов на реализацию и ценности использования. При оценке ценности использования ожидаемые будущие потоки денежных средств дисконтируются по ставке дисконтирования до налогообложения, отражающей текущую рыночную оценку стоимости денег во времени и рисков, присущих данному активу, на которые не корректировалась оценка будущих денежных потоков.

Если возмещаемая стоимость актива (ЕГДС) оказывается ниже балансовой стоимости, балансовая стоимость актива (ЕГДС) уменьшается до возмещаемой стоимости. Убытки от обесценения сразу отражаются в составе прибылей и убытков, если только актив не подлежит регулярной переоценке. В этом случае убыток от обесценения учитывается как уменьшение резерва по переоценке.

4.13. Запасы

Запасы отражаются по наименьшей из фактической стоимости приобретения и чистой возможной цены реализации. Стоимость приобретения товарно-материальных запасов определяется по методу средневзвешенной цены приобретения. Чистая возможная цена реализации – это расчетная цена реализации запасов за вычетом всех предполагаемых затрат на доработку и расходов на реализацию.

Руководство оценивает вероятность возмещения себестоимости запасов исходя из срока их хранения. Себестоимость запасов может оказаться невозмещаемой в случае их полного или частичного устаревания. По запасам, которые хранятся более 5-х лет, резерв создается в полном объеме; более чем на 4 года – на 75%; более чем на 3 года – на 50%; более чем на 2,5 года – на 25%. Резерв не создается в отношении запасов с периодом хранения меньше, чем 2,5 года.

4.14. Формирование оценочных обязательств

Оценочные обязательства признаются, когда у Группы есть обязательства (юридические или обусловленные нормами делового оборота), возникшие в результате прошлых событий, и вероятность того, что Группа должна будет погасить эти обязательства, высока, а их размер может быть надежно оценен.

Примечания к консолидированной финансовой отчетности за 2021 год (в тысячах российских рублей)

Оценочное обязательство признается в наилучшей оценке суммы, необходимой для его погашения, на отчетную дату с учетом рисков и неопределенностей, характерных для данных обязательств.

Если обязательство рассчитывается на основе предполагаемых денежных потоков по его погашению, то денежные потоки дисконтируются (если влияние дисконтирования существенно).

Если ожидается, что выплаты по погашению обязательств будут частично или полностью возмещены третьей стороной, соответствующая дебиторская задолженность отражается как актив только при полной уверенности, что возмещение будет получено, и возможности его надежной оценки.

4.15. Финансовые инструменты

Финансовые активы (ФА) и финансовые обязательства (ФО) признаются, когда предприятие Группы становится стороной договорных отношений по соответствующему финансовому инструменту.

4.15.1. Признание и классификация финансовых активов

При первоначальном признании Группа классифицирует финансовые активы по трем категориям оценки: оцениваемые впоследствии по амортизированной стоимости, оцениваемые впоследствии по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прочего совокупного дохода, и оцениваемые впоследствии по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка.

Финансовый актив оценивается по амортизированной стоимости, если он одновременно отвечает двум следующим условиям и не отнесен в категорию оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток:

- актив удерживается в рамках бизнес-модели, целью которой является удержание активов для получения денежных потоков по контрактам;
- контрактные условия финансового актива приводят на указанные даты к денежным потокам, представляют собой исключительно выплаты основной суммы долга и процентов.

Изменений в классификации финансовых активов, ранее также учитываемых по амортизированной стоимости, не произошло.

Финансовый актив оценивается по справедливой стоимости через прочий совокупный доход только в том случае, если он соответствует двум следующим условиям и не отнесен к категории оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток:

- актив удерживается в рамках бизнес-модели, целью которой является удержание активов для получения денежных потоков по контрактам и продажа финансового актива;

- контрактные условия финансового актива приводят на указанные даты к денежным потокам, которые представляют собой исключительно выплаты основной суммы долга и процентов.

Прибыли и убытки, относящиеся к данной категории финансовых активов, признаются в составе прочего совокупного дохода, за исключением прибылей или убытков от обесценения, процентных доходов и курсовых разниц, которые признаются в составе прибыли или убытка. Когда финансовый актив выбывает, накопленные прибыли или убытки, ранее признанные в прочем совокупном доходе, реклассифицируются из состава капитала в состав прибыли или убытка в консолидированном отчете о совокупном доходе. Процентный доход от данных финансовых активов рассчитывается по методу эффективной процентной ставки и включается в состав финансовых доходов.

Группа не проводит операции с данной категорией финансовых активов.

Финансовые активы, оцениваемые впоследствии по справедливой стоимости, изменения которой отражаются через прибыль или убыток. Финансовые активы, которые не соответствуют условиям признания в качестве финансовых активов, учитываемых по амортизированной стоимости либо учитываемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, оцениваются по справедливой стоимости через прибыль или убыток. К таким финансовым активам Группы в основном относятся финансовые инструменты для торговли, а также некоторые долевыми инструментами, по которым Группа не приняла решение отражать изменения их справедливой стоимости в составе прочего совокупного дохода по справедливой стоимости, изменения которой отражаются через прочий совокупный доход.

Группа не проводит операции с данной категорией финансовых активов.

Реклассификации финансовых активов. Финансовые активы не реклассифицируются после их первоначального признания, за исключением периода после изменения бизнес-модели для управления финансовыми активами.

4.15.2. Обесценение финансовых активов

Группа применяет модель «ожидаемых кредитных убытков» к финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости или по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, за исключением инвестиций в долевыми инструментами, а также к активам по договору. Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по финансовому активу оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, если кредитный риск по данному финансовому активу значительно увеличился с момента первоначального признания.

Примечания к консолидированной финансовой отчетности за 2021 год (в тысячах российских рублей)

Если по состоянию на отчетную дату отсутствует значительное увеличение кредитного риска по финансовому активу с момента первоначального признания, оценочный резерв под убытки по финансовому активу оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам.

В отношении торговой дебиторской задолженности и активов по договору, вне зависимости от наличия значительных компонентов финансирования, используется оценка ожидаемых кредитных убытков за весь срок.

4.15.3. Финансовые обязательства

Группа классифицирует все финансовые обязательства как оцениваемые впоследствии по амортизированной стоимости, за исключением:

- финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток. Такие обязательства, включая производные финансовые инструменты, впоследствии оцениваются по справедливой стоимости;
- договоров финансовой гарантии. После первоначального признания договоры финансовой гарантии оцениваются по наибольшей величине из суммы оценочного резерва под убытки и первоначально признанной суммы за вычетом общей суммы дохода, признанной в соответствии с принципами МСФО (IFRS) 15 «Выручка по договорам с покупателями»;
- условного возмещения, признаваемого при объединении бизнесов, к которому применяется МСФО (IFRS) 3 «Объединения бизнесов». Такое условное возмещение впоследствии оценивается по справедливой стоимости, изменения которой признаются в составе прибыли или убытка.

Группа не классифицирует по собственному усмотрению какие-либо финансовые обязательства как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток.

Ранее Группа применяла аналогичную классификацию и оценку финансовых обязательств.

Таким образом, применение МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты» не оказало влияния на промежуточную консолидированную финансовую отчетность Группы.

Группа применила МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты» ретроспективно и воспользовалась освобождением, позволяющим не пересчитывать предыдущие представленные периоды вследствие применения новых правил.

4.15.4. Метод эффективной процентной ставки (ЭПС)

Метод ЭПС используется для расчета амортизированной стоимости долгового обязательства и распределения процентных доходов на соответствующий период. ЭПС – это ставка дисконтирования ожидаемых будущих денежных поступлений (включая все полученные или сделанные платежи по долговому инструменту, являющиеся неотъемлемой частью ЭПС, затраты по оформлению сделки и прочие премии или

дисконты) на ожидаемый срок до погашения долгового инструмента или (если применимо) на более короткий срок до балансовой стоимости на момент принятия долгового инструмента к учету.

4.15.5. Процентные доходы и расходы, рассчитанные методом эффективной процентной ставки (ЭПС)

Процентные доходы и расходы отражаются по долговым инструментам по амортизированной стоимости или по ССЧПСД по методу начисления с использованием метода эффективной процентной ставки. Этот метод учитывает все полученные или уплаченные платежи между сторонами сделки как часть процентного дохода или расхода и как неотъемлемую часть эффективной процентной ставки, транзакционных издержек, премий или дисконтов.

Платежи, являющиеся неотъемлемой частью эффективной процентной ставки, включают в себя комиссионные сборы, полученные или выплачиваемые организацией, связанные с созданием или приобретением финансового актива или выпуском финансового обязательства.

Процентный доход рассчитывается путем применения эффективной процентной ставки к валовой балансовой стоимости финансовых активов, за исключением:

- финансовых активов, которые стали обесцененными, для которых процентный доход рассчитывается путем применения эффективной процентной ставки к их амортизированной стоимости (за вычетом резерва по ожидаемым кредитным убыткам (ECL)).

4.15.6. Прекращение признания ФА

Группа списывает ФА при прекращении договорных прав на денежные потоки по ним или при передаче ФА и соответствующих рисков, и выгод другому предприятию. Если Группа не передает и сохраняет все основные риски и выгоды от владения активом и продолжает контролировать переданный актив, она продолжает отражать свою долю в данном активе и связанные с ним возможные обязательства. Если Группа сохраняет все основные риски и выгоды от владения переданным ФА, она продолжает учитывать данный ФА, а полученные при передаче средства отражает в виде обеспеченного займа. При полном списании ФА разница между его балансовой стоимостью и суммой полученного и причитающегося к получению вознаграждения, а также изменения, накопленные в прочем совокупном доходе, отражаются в составе прибылей и убытков.

Если признание ФА прекращается не полностью (например, когда Группа сохраняет возможность выкупить часть переданного актива), Группа распределяет балансовую стоимость ФА между остающейся и списываемой частями, исходя из соотношения справедливых стоимостей этих частей на дату передачи. Разница между балансовой стоимостью, определенной на списываемую часть, и полученным за спи-

Примечания к консолидированной финансовой отчетности за 2021 год (в тысячах российских рублей)

сываемую часть вознаграждением, а также накопленными в прочем совокупном доходе изменениями по списываемой части относятся в состав прибылей и убытков. Изменения, признанные в прочем совокупном доходе, распределяются по соотношению справедливых стоимостей списываемой и остающейся частей.

4.16. Долевые инструменты

Долевой инструмент – это любой договор, подтверждающий право на долю активов предприятия после вычета всех его обязательств. Долевые инструменты, выпущенные Группой, отражаются в размере поступлений по ним, за вычетом прямых затрат на выпуск.

Долевые финансовые инструменты, выпущенные предприятиями Группы, классифицируются как ФО или капитал исходя из сути договора, а также определений ФО и долевого инструмента.

Выкуп собственных долевого инструментов Компании относится на уменьшение капитала. Выгоды или потери от покупки, продажи, выпуска или аннулирования собственных долевого инструментов Группы не отражаются в составе прибылей и убытков.

5. Применение новых и пересмотренных стандартов финансовой отчетности и разъяснений к действующим стандартам финансовой отчетности

Учетная политика, примененная при подготовке промежуточной финансовой информации за год, закончившийся 31 декабря 2021 года, соответствует той, которая использовалась при подготовке годовой финансовой отчетности Группы за 2020 год.

Применение изменений к стандартам

Изменения к МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты», МСФО (IAS) 39 «Финансовые инструменты: признание и оценка», МСФО (IFRS) 7 «Финансовые инструменты: раскрытие информации» и МСФО (IFRS) 16 «Аренда» «Реформа базовой процентной ставки – этап 2» (выпущены в августе 2020 года и применяются для годовых отчетных периодов, начинающихся с 1 января 2021 года или после этой даты). Изменения предоставляют временные освобождения, которые применяются для устранения последствий для финансовой отчетности в случаях, когда межбанковская ставка предложения (IBOR) заменяется альтернативной практически безрисковой процентной ставкой. Поправки предусматривают следующее:

- упрощение практического характера, согласно которому изменения договора или изменения денежных потоков, непосредственно требуемые реформой, должны рассматриваться как изменения плавающей процентной ставки, эквивалентные изменению рыночной процентной ставки;

- допускается внесение изменений, требуемых реформой IBOR, в определение отношений хеджирования и документацию по хеджированию без прекращения отношений хеджирования;

- организациям предоставляется временное освобождение от необходимости соблюдения требования относительно отдельно идентифицируемых компонентов в случаях, когда инструмент с безрисковой процентной ставкой определяется по усмотрению организации в качестве рискованного компонента в рамках отношений хеджирования.

Группа рассмотрела данные изменения к стандартам при подготовке консолидированной финансовой отчетности. Изменения к стандартам не оказали существенного влияния на консолидированную финансовую отчетность Группы.

Изменения к существующим стандартам, не вступившим в силу и не применяемым Группой досрочно

Ряд изменений к стандартам вступает в силу в отношении годовых периодов, начинающихся с 1 апреля 2021 года или после этой даты.

В частности, Группа не применила досрочно следующие изменения к стандартам:

- Изменения к МСФО (IFRS) 16 «Аренда» (выпущены в марте 2021 года и применяются для годовых отчетных периодов, начинающихся с 1 апреля 2021 года или после этой даты). Изменения продлевают ранее действующие уступки по договорам аренды в связи со вспышкой COVID-19, которые были выпущены в мае 2020 года и вступили в силу в отношении годовых отчетных периодов, начинающихся 1 июня 2020 года или после этой даты, и позволяют арендаторам в качестве практической целесообразности не оценивать, считаются ли конкретные уступки по договорам аренды, являющиеся прямым следствием пандемии COVID-19, модификациями договоров аренды, и вместо этого учитывать эти уступки по договорам аренды, как если бы они не были модификациями договоров аренды. Изменения не затрагивают арендодателей.

- Изменения к МСФО (IAS) 1 «Представление финансовой отчетности» (выпущены в январе 2020 года и применяются для годовых отчетных периодов, начинающихся с 1 января 2023 года или после этой даты). Изменения уточняют критерии классификации обязательств в качестве краткосрочных или долгосрочных.

- Изменения к МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты» (выпущены в мае 2020 года и применяются для годовых отчетных периодов, начинающихся с 1 января 2022 года или после этой даты). Изменения уточняют, какие затраты учитываются при оценке того, существенно ли отличаются условия нового или модифицированного финансового обязательства от условий первоначального финансового обязательства.

Примечания к консолидированной финансовой отчетности за 2021 год (в тысячах российских рублей)

- Изменения к МСФО (IAS) 37 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (выпущены в мае 2020 года и применяются для годовых отчетных периодов, начинающихся с 1 января 2022 года или после этой даты). Изменения уточняют, какие затраты включаются в оценку затрат на выполнение обязанностей по договору с целью определения его как обременительного.

- Изменения к МСФО (IAS) 16 «Основные средства» (выпущены в мае 2020 года и применяются для годовых отчетных периодов, начинающихся с 1 января 2022 года или после этой даты). Изменения запрещают вычитать из первоначальной стоимости основных средств суммы, полученные от продажи продукции, произведенной в период подготовки актива для использования по назначению. Вместо этого такие доходы от продаж и соответствующие затраты признаются в составе прибыли или убытка.

- Изменения к МСФО (IAS) 1 «Представление финансовой отчетности» (выпущены в феврале 2021 года и вступают в силу для годовых отчетных периодов, начинающихся с 1 января 2023 года или после этой даты). Изменения уточняют, как следует применять концепцию существенности при принятии решений о раскрытии учетной политики.

- Изменения к МСФО (IAS) 8 «Учетная политика, изменения в бухгалтерских оценках и ошибки» (выпущены в феврале 2021 года и вступают в силу для годовых отчетных периодов, начинающихся с 1 января 2023 года или после этой даты). Изменения уточняют, как отличить изменения бухгалтерских оценок от изменений учетной политики.

- Изменения к МСФО (IAS) 12 «Налоги на прибыль» (выпущены в мае 2021 года и вступают в силу для годовых отчетных периодов, начинающихся с 1 января 2023 года или после этой даты). Изменения уточняют, что освобождение от признания не применяется к операциям, которые при первоначальном признании приводят к возникновению одинаковых налогооблагаемых и вычитаемых временных разниц.

В настоящее время Группа проводит оценку того, как данные изменения повлияют на ее финансовое положение и результаты деятельности.

6. Существенные допущения и источники неопределенности в оценках

Применяя положения учетной политики Группы (см. Примечание 4), руководство должно делать предположения, оценки и допущения для определения балансовой стоимости активов и обязательств, не очевидной из других источников. Оценочные значения и лежащие в их основе допущения формируются исходя из прошлого опыта и прочих факторов, уместных в конкретных обстоятельствах. Фактические результаты могут отличаться от таких оценок.

Оценки и связанные с ними допущения регулярно пересматриваются. Изменения в оценках отражаются в текущем периоде, если изменение влияет только на этот период, либо в текущем и будущих периодах, если изменение влияет и на текущий и на будущие периоды.

В следующих пояснениях представлена информация об основных сферах, требующих оценки неопределенности, и о наиболее важных суждениях, сформированных в процессе применения положений учетной политики и оказавших наиболее значительное влияние на суммы, отраженные в финансовой отчетности:

- Резерв под обесценение дебиторской задолженности – Примечание 16;
- Оценка активов и обязательств по отложенному налогу на прибыль – Примечание 12;
- Оценка справедливой стоимости – Примечание 24;
- Оценка возможности продления существующих договоров и заключение новых договоров аренды.

Группа осуществляет свою финансово-хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации и поэтому подвергается рискам, связанным с состоянием экономики и финансовых рынков Российской Федерации.

Развитие пандемии COVID-19 привело наряду с прочими факторами к обесценению российского рубля по отношению к мировым валютам. Ситуация на финансовых рынках остается нестабильной. Данная экономическая среда оказывает влияние на деятельность и финансовое положение Группы.

В феврале 2022 года на экономическую ситуацию в Российской Федерации отрицательно повлиял обострившийся геополитический конфликт в Украине.

Руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивого развития Группы. Тем не менее будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

При сохранении существующих тенденций в долгосрочной перспективе, указанные факторы могут продолжить оказывать влияние на финансовое положение, движение денежных средств и результаты деятельности Группы.

Примечания к консолидированной финансовой отчетности за 2021 год (в тысячах российских рублей)

7. Управление капиталом и финансовыми рисками

Управление капиталом

Группа осуществляет управление капиталом для обеспечения продолжения своей деятельности в обозримом будущем и одновременной максимизации прибыли для участников за счет оптимизации соотношения заемных и собственных средств.

Цель Группы в области управления капиталом – гарантировать компаниям Группы возможность ведения непрерывной деятельности для обеспечения доходов участникам и выгод другим заинтересованным сторонам. По состоянию на 31 декабря 2021 года общая сумма капитала Группы составила 1 294 488 тыс. руб. (31 декабря 2020 года 1 170 720 тыс. руб.).

Структура капитала Группы включает чистые заемные средства и собственный капитал Группы, состоящий из уставного капитала, добавочного капитала, резервов и нераспределенной прибыли (см. Примечание 18). Чистые заемные средства Группы по состоянию на 31 декабря 2021 года составляют (622 974) тыс. руб. (на 31 декабря 2020 года 137 400 тыс. руб.).

Расчет суммы чистых заемных средств по состоянию на 31 декабря 2021 года и 31 декабря 2020 года представлен в таблице ниже.

	31 декабря 2021	31 декабря 2020
Общая сумма заемных средств	129 778	244 184
За вычетом денежных средств и их эквивалентов	(752 752)	(106 784)
Чистая сумма заемных средств	(622 974)	137 400

Для управления капиталом Группа использует приведенный показатель EBITDA, который рассчитывается как операционная прибыль без учета амортизации, переоценки основных средств и резервов под обесценение активов и оценочных обязательств (за исключением резерва на снижение стоимости дебиторской задолженности).

Приведенный показатель EBITDA Группы за 2021 год составил **587 303** тыс. руб. (за 2020 год **503 126** тыс. руб.):

	31 декабря 2021 года	31 декабря 2020 года
EBITDA	587 303	503 126
Операционная прибыль	550 269	480 440
Амортизационные отчисления по ОС	26 810	20 273
Амортизационные отчисления по НМА	10 224	2 413

Примечания к консолидированной финансовой отчетности за 2021 год (в тысячах российских рублей)

Управление финансовыми рисками

В ходе своей деятельности Группа подвержена следующим финансовым рискам: рыночному риску (включая валютный риск, риск изменения цены на товары), кредитному риску и риску ликвидности. Группой была внедрена система управления рисками, а также разработан ряд процедур, способствующих их количественному измерению, оценке и осуществлению контроля над ними, а также выбору соответствующих способов управления рисками.

Руководством Группы были разработаны, документально оформлены и утверждены положения и политики в отношении рыночного и кредитного рисков, риска ликвидности и использования производных финансовых инструментов.

Валютный риск

Группа осуществляет операции, номинированные в иностранной валюте, в основном в долларах США и евро, и вследствие колебания валютных курсов подвержена валютному риску. Валютный риск связан с активами, обязательствами, операциями и финансированием, выраженными в иностранной валюте.

Балансовая стоимость монетарных активов и обязательств, номинированных в иностранной валюте, отличной от функциональной валюты Компании, представлена следующим образом:

	Активы по состоянию на		Обязательства по состоянию на	
	31 декабря 2021 г.	31 декабря 2020 г.	31 декабря 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Евро	17 179	11 842	(7 726)	(4 444)
Доллар США	21 658	10 644	(7 051)	(837)
Фунт стерлингов	-	-	-	-
Итого	38 837	22 486	(14 777)	(5 281)

Компания идентифицирует валютные риски и управляет ими с использованием комплексного подхода, учитывающего возможность применения естественного (экономического) хеджирования. С целью осуществления краткосрочного управления валютным риском Компания осуществляет выбор валюты, в которой хранятся свободные денежные остатки, между российским рублем, долларом США и другими иностранными валютами.

Анализ чувствительности финансовых инструментов к риску изменения курсов иностранных валют

Валютный риск оценивается ежемесячно с использованием анализа чувствительности и поддерживается в рамках параметров, утвержденных в соответствии с политикой Компании. В приведенной ниже таблице показано изменение прибыли Компании до налогообложения при росте/(снижении) доллара США и евро по отношению к рублю.

	2021 год	2020 год
Влияние изменения курса Евро на 10 %	756 / (756)	592 / (592)
Влияние изменения курса Доллара США на 10 %	1 169 / (1 169)	785 / (785)
Влияние изменения курса Фунта стерлингов на 10 %	-	-

Примечания к консолидированной финансовой отчетности за 2021 год (в тысячах российских рублей)

Кредитный риск

Группа контролирует собственную подверженность влиянию кредитного риска. Оценка кредитоспособности внешних контрагентов осуществляется в отношении всех покупателей и их финансовых гарантов, а также продавцов товаров и услуг, действующих на условиях предоплаты. Группа осуществляет постоянный мониторинг финансового состояния контрагентов и контроль риска неплатежей. Максимальная сумма кредитного риска Группы, в случае невыполнения контрагентами своих обязательств, ограничена суммами заключенных контрактов. По состоянию на 31 декабря 2021 года руководство оценивало риск невыполнения контрагентами своих обязательств как маловероятный.

Также при управлении денежными потоками и кредитными рисками Группа регулярно отслеживает кредитоспособность финансовых и банковских организаций, с которыми осуществляет расчеты и в которых размещает денежные средства на депозиты. Группа сотрудничает с ПАО Совкомбанк, ПАО Сбербанк, ПАО Промсвязьбанк, АО Райффайзенбанк. Максимальный кредитный риск Компании представлен балансовой стоимостью каждого финансового актива, отраженного в консолидированном отчете о финансовом положении.

	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.
Денежные средства и их эквиваленты	752 752	106 784
Дебиторская задолженность и предоплата	1 700 624	693 664
Долгосрочные и краткосрочные финансовые активы	6 657	28 211
Финансовые поручительства (банковские гарантии)	1 153 146	123 241
Итого максимальный кредитный риск	3 613 179	951 900

В течение 2020-2021 годов неисполненные обязательства перед бенефициарами по банковским гарантиям отсутствовали.

Риск ликвидности

Группа обладает развитой системой управления риском ликвидности для управления краткосрочным, среднесрочным и долгосрочным финансированием. Руководство осуществляет постоянный мониторинг прогнозируемых и фактических денежных потоков и анализирует графики погашения финансовых активов и обязательств, а также осуществляет ежегодные процедуры детального бюджетирования. Информация по срокам погашения финансовых обязательств Группы в соответствии с договорными графиками по состоянию на 31 декабря 2021 года и 31 декабря 2020 года:

31 декабря 2021 года	12 месяцев	1–5 лет	Более 5 лет	Итого
Обязательства по аренде	11 947	47 789	106 680	166 416
Кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам	1 063 268	–	–	1 063 268
Краткосрочные и долгосрочные кредиты и займы	80 426	–	–	80 426
Заработная плата и связанные начисления	13 945	–	–	13 945
Задолженность по налогам	262 879	–	–	262 879
Итого	1 432 465	47 789	106 680	1 586 934

Примечания к консолидированной финансовой отчетности за 2021 год (в тысячах российских рублей)

31 декабря 2020 года	12 месяцев	1–5 лет	Более 5 лет	Итого
Обязательства по аренде	11 947	47 789	118 628	178 364
Кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам	666 346	–	–	666 346
Краткосрочные и долгосрочные кредиты и займы	147 470	–	46 822	194 292
Заработная плата и связанные начисления	3 754	–	–	3 754
Задолженность по налогам	40 827	–	–	40 827
Итого	870 344	47 789	165 450	1 083 583

8. Выручка от продаж и себестоимость продаж

В основном вся деятельность и активы Группы находятся на территории Российской Федерации.

Группа осуществляет поставку материалов для систем электроснабжения, электроосвещения и слаботочных систем на объектах любого назначения. Все компоненты, а именно товары и потребители имеют схожие экономические характеристики, поэтому сегментирование деятельности не осуществляется.

	За год, закончившийся	
	31 декабря 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Выручка от продаж	4 557 120	3 526 723
Себестоимость продаж	(3 513 919)	(2 683 908)
Валовая прибыль	1 043 201	842 815

По итогам 2021 года выручка от реализации товаров и услуг двум крупнейшим покупателям составила 23,04% выручки Группы, что эквивалентно 1 049 901 тыс. руб. (за 2020 год выручка от реализации товаров и услуг двум крупнейшим покупателям составила 23,78% выручки Группы, что эквивалентно 838 562 тыс. руб.).

В течение 2021 года сумма текущей дебиторской задолженности перед Группой ее двух крупнейших покупателей увеличилась с 195 351 тыс. руб. до 616 484 тыс. руб., что составило 35 % общей суммы торговой дебиторской задолженности Группы по состоянию на 31 декабря 2020 года и 42 % по состоянию на 31 декабря 2021 года.

В течение 2020 года сумма текущей дебиторской задолженности перед Группой ее двух крупнейших покупателей уменьшилась с 163 064 тыс. руб. до 23 657 тыс. руб., что составило 15 % общей суммы торговой дебиторской задолженности Группы по состоянию на 31 декабря 2019 года и 4 % по состоянию на 31 декабря 2020 года.

Примечания к консолидированной финансовой отчетности за 2021 год (в тысячах российских рублей)

9. Административные и коммерческие расходы

	За год, закончившийся	
	31 декабря 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Заработная плата и социальные взносы	273 307	246 018
Электромонтажные работы	45 208	47 193
Транспортные услуги	28 525	18 514
Краткосрочная аренда	15 732	24 397
Командировки	16 803	11 400
Консультационные и юридические услуги	12 135	10 325
Информационные услуги	21 233	2 770
Амортизационные отчисления	22 059	18 998
Материалы и канцелярские товары	13 370	7 977
Услуги банка	7 428	3 999
Расходы на связь	4 424	4 311
Маркетинговые услуги	3 138	3 554
Ремонт и обслуживание	3 972	3 994
Страхование	1 077	1 190
Налоги	1 442	1 152
Охрана	296	312
Прочие расходы	16 280	7 078
Итого административные и коммерческие расходы	486 429	413 182

10. Прочие доходы и расходы

	За год, закончившийся	
	31 декабря 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Штрафы и пени за нарушение условий по договорам	(226)	34 526
<i>в т.ч. штрафы, пени, неустойка</i>	(226)	458
<i>суммы (к получению) по решениям Арбитражного суда</i>	-	34 068
Доход от продажи акций	-	-
Расходы на благотворительность	(705)	(80)
Создание резерва торговой дебиторской задолженности	(1 822)	(10 204)
Создание резерва по краткосрочным инвестициям	-	-
Списание, продажа ОС	843	568
Списание кредиторской и депонентской задолженности	1 222	9 062
Штрафы, пени по налогам и сборам	(287)	(38)
Списание, продажа прочих активов	(3 613)	-
Прочие доходы и расходы	(1 915)	16 973
Итого прочие операционные доходы / (расходы)	(6 503)	(50 807)

Примечания к консолидированной финансовой отчетности за 2021 год (в тысячах российских рублей)

11. Финансовые доходы и расходы

	За год, закончившийся	
	31 декабря 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Проценты на остаток по банковскому счету и по депозитам	990	747
Проценты по займам выданным	391	844
Итого финансовые доходы	1 381	1 591
Процентный расход	(36 018)	(22 797)
Расходы по аренде	(11 408)	(11 548)
Итого финансовые расходы	(47 426)	(34 345)
Курсовые разницы	(195)	11 667
Итого финансовые доходы и расходы	(46 240)	(21 087)

12. Налог на прибыль

12.1 Налог на прибыль, отраженный в составе прибылей и убытков

	За год, закончившийся	
	31 декабря 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Текущий налог на прибыль	(104 460)	(88 878)
Отложенные налоговые активы	(1 247)	(1 571)
Отложенные налоговые обязательства	(6 555)	(1 854)
Налоговый эффект	(96 658)	(92 303)

В 2020-2021 годах для компаний Группы применялась ставка налога на прибыль, установленная законодательством Российской Федерации.

Расход по налогу на прибыль за год может быть согласован с прибылью в бухгалтерском учете следующим образом:

	За год, закончившийся	
	31 декабря 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Прибыль до налога на прибыль по продолжающейся деятельности	504 029	459 353
Налог на прибыль, рассчитанный по ставке 20 %	(100 806)	(91 871)
Уменьшение \ (увеличение) в результате действия следующих факторов:		
Эффект из-за различий в возможности признания расходов и доходов для целей МСФО и налогообложения (доходы и расходы, не изменяющие налогооблагаемую прибыль)	4 148	(432)
Неиспользованные налоговые убытки, непризнанные в отчетности	-	-
Налог на прибыль, отраженный в составе прибылей и убытков	(96 658)	(92 303)

Примечания к консолидированной финансовой отчетности за 2021 год (в тысячах российских рублей)

12.2. Отложенные налоги

Временные разницы, возникающие между данными настоящей консолидированной финансовой отчетности и данными налогового учета, привели к возникновению следующих отложенных активов и обязательств по налогу на прибыль:

Статьи	Консолидированный отчет о финансовом положении по состоянию на		Учтено в составе		
	31 декабря 2021 г.	31 декабря 2020 г.	прибылей и убытков	прочего совокупного дохода	капитал
Основные средства	(51 464)	(58 909)	7 445	-	-
Резерв под обесценение дебиторской задолженности	(1 244)	(2 171)	927	-	-
Обязательства по аренде	-	9 870	(9 870)	-	-
Кредиторская задолженность	-	(9 364)	(9 364)	-	-
Долгосрочные кредиты и займы	-	(30 636)	-	-	30 636
Резерв по отпускам	3 853	3 533	320	-	-
Прочие налогооблагаемые разницы, учитываемые в составе ОНО	(3 701)	(2 886)	(815)	-	-
Прочие налогооблагаемые разницы, учитываемые в составе ОНА	4 297	4 297	-	-	-
Прочие вычитаемые разницы	(1 650)	(2 081)	431	-	-
Отложенные налоги (нетто), в том числе	(49 909)	(88 347)	7 802	-	30 636
Отложенные налоговые активы	2 609	1 362	1 247	-	-
Отложенные налоговые обязательства	(52 518)	(89 709)	6 555	-	30 636

Статьи	Консолидированный отчет о финансовом положении по состоянию на		Учтено в составе		
	31 декабря 2020 г.	31 декабря 2019 г.	прибылей и убытков	прочего совокупного дохода	капитал
Основные средства	(58 909)	(18 887)	996	(41 019)	-
Резерв под обесценение дебиторской задолженности	(2 171)	960	(3 131)	-	-
Обязательства по аренде	9 870	9 978	(108)	-	-
Кредиторская задолженность	(9 364)	(8 765)	(599)	-	-
Долгосрочные кредиты и займы	(30 636)	(31 238)	-	-	602
Резерв по отпускам	3 533	3 173	360	-	-
Прочие налогооблагаемые разницы, учитываемые в составе ОНО	(2 886)	(3 384)	498	-	-
Прочие налогооблагаемые разницы, учитываемые в составе ОНА	4 297	2 989	1 308	-	-
Прочие вычитаемые разницы	(2 081)	668	(2 749)	-	-
Отложенные налоги (нетто), в том числе	(88 347)	(44 505)	(3 425)	(41 019)	602
Отложенные налоговые активы	1 362	2 933	(1 571)	-	-
Отложенные налоговые обязательства	(89 709)	(47 438)	(1 854)	(41 019)	602

Примечания к консолидированной финансовой отчетности за 2021 год (в тысячах российских рублей)

13. Основные средства и нематериальные активы

В консолидированном отчете о финансовом положении в составе основных средств отражены активы в форме права пользования по договорам аренды нежилых помещений. Договоры аренды заключены с ИП Бычкова О.В. (заключен 01 сентября 2008 года, на сумму 32 320 тыс.руб., срок 25 лет), ИП Дубенок Т.Е. (заключен 01 июня 2014 года, на сумму 19 444 тыс.руб, срок 25 лет).

	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.
Офисная и складская недвижимость, земельные участки	277 988	290 020
Активы в форме права пользования	77 774	83 407
Транспортные средства	4 753	4 244
Машины и оборудование	105 190	103 147
Инвентарь и прочее	2 115	2 665
Незавершенные объекты основных средств	–	1 650
Итого Основные средства	467 821	485 132

Примечания к консолидированной финансовой отчетности за 2021 год (в тысячах российских рублей)

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА (продолжение)

	Офисная и складская недвижимость	Транспортные средства	Машины и оборудование	Инвентарь и прочее	Итого
По состоянию на 01 января 2021 г.					
Первоначальная или переоцененная стоимость	408 054	33 329	116 716	6 433	563 533
Накопленная амортизация	(34 627)	(28 087)	(13 569)	(3 769)	(80 050)
Остаточная стоимость на 01 января 2021 г.	373 427	4 244	103 147	2 665	483 482
Приобретения	-	4 285	5 658	1 345	11 288
Поступления ОС при приобретении дочерних компаний	-	-	-	-	-
Амортизационные отчисления	(17 666)	(3 775)	(3 474)	(1 895)	(26 810)
Выбытия по первоначальной или переоцененной стоимости	-	(6 037)	(168)	-	(6 205)
Выбытия накопленной амортизации основных средств	-	6 037	28	-	6 065
Переоценка основных средств, признанная в совокупном доходе	-	-	-	-	-
По состоянию на 31 декабря 2021 г.					
Первоначальная или переоцененная стоимость	408 054	30 578	122 206	7 778	568 617
Накопленная амортизация	(52 292)	(25 825)	(17 016)	(5 663)	(100 796)
Остаточная стоимость на 31 декабря 2021 г.	355 762	4 753	105 190	2 115	467 821

По состоянию на 31 декабря 2021 года незавершенные объекты основных средств отсутствовали.

Примечания к консолидированной финансовой отчетности за 2021 год (в тысячах российских рублей)

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА (продолжение)

	Офисная и складская недвижимость	Транспортные средства	Машины и оборудование	Инвентарь и прочее	Итого
По состоянию на 01 января 2020 г.					
Первоначальная или переоцененная стоимость	118 410	33 475	191 668	5 432	348 984
Накопленная амортизация	(27 619)	(24 891)	(14 854)	(1 857)	(69 220)
Остаточная стоимость на 01 января 2020 г.	90 791	8 584	176 814	3 575	279 764
Приобретения	84 546	-	102 451	1 001	187 998
Поступления ОС при приобретении дочерних компаний	-	-	-	-	-
Амортизационные отчисления	(7 007)	(4 216)	(7 138)	(1 911)	(20 273)
Выбытия по первоначальной или переоцененной стоимости	-	(1 144)	(177 403)	-	(178 547)
Выбытия накопленной амортизации основных средств	-	1 020	8 423	-	9 443
Переоценка основных средств, признанная в совокупном доходе	205 098	-	-	-	205 098
По состоянию на 31 декабря 2020 г.					
Первоначальная или переоцененная стоимость	408 054	33 329	116 716	6 433	563 533
Накопленная амортизация	(34 627)	(28 087)	(13 569)	(3 769)	(80 050)
Остаточная стоимость на 31 декабря 2020 г.	373 427	4 244	103 147	2 665	483 482

По состоянию на 31 декабря 2020 года стоимость незавершенных объектов основных средств составила 1 650 тыс. руб.

Примечания к консолидированной финансовой отчетности за 2021 год (в тысячах российских рублей)

По состоянию на 31 декабря 2021 года основных средств в залоге не было.

Офисная и складская недвижимость, земельные участки отражены по рыночной стоимости на дату проведения переоценки за вычетом накопленной амортизации.

Переоценка офисной и складской недвижимости по рыночной стоимости производится Группой регулярно по состоянию на конец года. Последняя переоценка была произведена по состоянию на 31 декабря 2021 года. В случае если бы офисная и складская недвижимость, находившаяся на начало 2021 года в форме активов на праве пользования, была отражена по стоимости приобретения за вычетом амортизации, ее текущая стоимость по состоянию на 31 декабря 2021 года и 31 декабря 2020 года составила бы 27 810 тыс. руб. и 32 917 тыс. руб. соответственно.

По Договору уступки прав кредитора б/н от 25.07.2019 г., заключенного с АО «ЮниКредит Банк», к компании группы ООО «Инженерный центр «Европейская Электротехника» перешло право требования задолженности, обеспеченное залогом имущества Должника АО НТК «Модульнефтегазкомплект».

На основании положений ст.ст.110, 138 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)» в связи с несостоявшимися повторными торгами конкурсным управляющим АО НТК «Модульнефтегазкомплект» 08 июля 2020 года было направлено предложение об оставлении предмета залога, состоящего из недвижимости и движимого имущества за залогодержателем – ООО «Инженерный центр «Европейская Электротехника».

В соответствии с заявлением ООО «Инженерный центр «Европейская Электротехника» о согласии оставить предмет залога (имущественный комплекс АО НТК «Модульнефтегазкомплект») за собой по цене на 10% ниже начальной продажной цены, что составило 49 614 тыс. руб., залогодержателем осуществлена оплата стоимости всего заложенного имущества.

Таким образом, 25 августа 2020 года состоялась регистрация права собственности на объекты недвижимости, приобретенные ООО «Инженерный центр «Европейская Электротехника» у АО НТК «Модульнефтегазкомплект», в том числе на два земельных участка.

Общая стоимость затрат по приобретению и регистрации объектов имущественного комплекса, приобретенного у АО НТК «Модульнефтегазкомплект» составила 49 834 тыс. руб.

Независимым оценщиком дано заключение о рыночной стоимости объектов имущественного комплекса, приобретенного у АО НТК «Модульнефтегазкомплект». Рыночная стоимость объектов составила 254 932 тыс. руб., сумма переоценки 205 098 тыс. руб.

Объекты недвижимости и земельные участки отражены на 31 декабря 2021 года и 31 декабря 2020 года по переоцененной стоимости. Разница между ценой приобретения и переоцененной стоимостью (с учетом отложенного налога на прибыль) в сумме 164 078 тыс. руб. отражена в составе прочего совокупного дохода, в составе собственного капитала по статье «резерв переоценки».

Резерв переоценки по состоянию на 31 декабря 2021 года составил 233 910 тыс. руб. (на 31 декабря 2020 года 233 910 тыс. руб.).

НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.
Нематериальные активы	45 886	35 594
Итого Нематериальные активы	45 886	35 594

Увеличение стоимости нематериальных активов связано с окончанием в 2020-2021 годах разработки конструкторской документации по реализованным проектам в сфере добычи и переработки нефти и газа. Сумма амортизационных отчислений по нематериальным активам составила за 2021 год 10 224 тыс.руб. (2 413 тыс.руб. за 2020 год).

Примечания к консолидированной финансовой отчетности за 2021 год (в тысячах российских рублей)

14. Долгосрочные и краткосрочные финансовые активы

ЗАЙМЫ ВЫДАННЫЕ

	Процентная ставка	31 декабря 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Долгосрочные займы выданные			
физическим лицам	5-9%	3 794	3 776
юридическим лицам	6%	0	0
Итого долгосрочные займы		3 794	3 776
Краткосрочные займы выданные			
юридическим лицам	до 10%	35	-
юридическим лицам	10-20%	2 453	2 306
физическим лицам	8-9%	375	375
физическим лицам – связанным сторонам	8-9%	-	-
Итого краткосрочные займы		2 863	2 681
Итого займы выданные		6 657	6 457

По состоянию на 31 декабря 2021 года и 31 декабря 2020 года займы выданы в рублях юридическим лицам и сотрудникам. По условиям контрактов долгосрочные займы имеют срок погашения от 1,5 до 3 лет.

Величина резерва на 31 декабря 2021 года и на 31 декабря 2020 по просроченной задолженности по займу составляет 2 029 тыс. руб. Задолженность по займам выданным на 31 декабря 2021 года в размере 6 657 тыс. руб. (на 31 декабря 2020 года: 6 457 тыс. руб.) не является просроченной.

ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ

	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.
Прочие долгосрочные финансовые активы	-	21 754
Итого Прочие долгосрочные финансовые активы	-	21 754

В составе прочих долгосрочных финансовых вложений на 31 декабря 2020 года была отражена задолженность АО НТК «Модульнефтегазкомплект» (Должник) по Договору уступки прав кредитора б/н от 25.07.2019 г., заключенного с АО «ЮниКредит Банк».

АО НТК «Модульнефтегазкомплект» после реализации имущественного комплекса 30 июля 2020 года произвело частичное погашение задолженности кредитору (компания группы ООО «Инженерный центр «Европейская Электротехника»). Вследствие чего сумма долгосрочных финансовых вложений снизилась с 51 000 тыс. руб. на 31 декабря 2019 года до 21 754 тыс. руб. на 31 декабря 2020 года.

27.12.2021 в ЕГРЮЛ о юридическом лице АО НТК «Модульнефтегазкомплект» внесена запись о Прекращении деятельности юридического лица в связи с его ликвидацией на основании определения арбитражного суда о завершении конкурсного производства. В связи с чем задолженность АО НТК «Модульнефтегазкомплект» в сумме 21 754 тыс. руб. признана безнадежной ко взысканию и списана.

Примечания к консолидированной финансовой отчетности за 2021 год (в тысячах российских рублей)

15. Запасы

	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.
Товары для продажи	710 726	731 984
Основное сырье и материалы	74 023	94 499
Незавершенное производство	104 039	132 913
Готовая продукция	–	–
Товары отгруженные	91 883	25 651
Итого запасы	980 671	985 047

По состоянию на 31 декабря 2021 года и 31 декабря 2020 года запасов в залоге не было.

16. Дебиторская задолженность и предоплата

	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.
Торговая дебиторская задолженность	1 471 204	569 533
Прочая дебиторская задолженность	16 493	7 127
Резерв по сомнительной торговой дебиторской задолженности	(10 847)	(8 351)
Резерв по сомнительной прочей дебиторской задолженности	(5 902)	(5 902)
Итого торговая дебиторская задолженность	1 470 948	562 407
Авансы выданные и предоплата	181 418	113 238
Резерв по сомнительным авансам выданным	–	(6 921)
Итого авансы выданные и предоплата	181 418	106 317
Дебиторская задолженность по налогам и сборам	48 258	24 940
Итого дебиторская задолженность и предоплата	1 700 624	693 664

По состоянию на 31 декабря 2021 года и 31 декабря 2020 года дебиторская задолженность не передавалась в залог в качестве обеспечения кредитов и займов.

Дебиторская задолженность по срокам просрочки по состоянию на 31 декабря 2021 года представлена в таблице ниже:

	От 3 до 6 месяцев	От 6 до 12 месяцев	Свыше 12 месяцев	Итого
Просроченная задолженность	2 000	5 900	15 147	23 047
Резерв по сомнительным долгам	(300)	(1 302)	(15 147)	(16 749)
Просроченная задолженность за вычетом резерва сомнительных долгов	1 700	4 598	0	6 298

Примечания к консолидированной финансовой отчетности за 2021 год (в тысячах российских рублей)

Дебиторская задолженность по срокам просрочки по состоянию на 31 декабря 2020 года представлена в таблице ниже:

	От 3 до 6 месяцев	От 6 до 12 месяцев	Свыше 12 месяцев	Итого
Просроченная задолженность	1 628	6 941	17 489	26 058
Резерв по сомнительным долгам	(244)	(3 441)	(17 489)	(21 174)
Просроченная задолженность за вычетом резерва сомнительных долгов	1 384	3 500	0	4 884

Изменение резерва под обесценение дебиторской задолженности и предоплат представлено ниже:

	За год, закончившийся	
	31 декабря 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Резерв под обесценение дебиторской задолженности и предоплат на 1 января	21 174	47 638
Списание за счет резерва под обесценение в течение года	(6 247)	(36 668)
Создание резерва под обесценение дебиторской задолженности в течение года	1 822	10 204
Резерв под обесценение дебиторской задолженности и предоплат на 31 декабря	16 749	21 174

13 августа 2020 года Компания группы ООО «Инженерный центр «Европейская Электротехника» уступила право требования задолженности должника (дебитора) АО «Звезда-Энергетика» Обществу с ограниченной ответственностью «Венчер Инвест».

Сумма, задолженности АО «Звезда-Энергетика», по которой ранее был создан резерв под обесценение дебиторской задолженности, составляла 36 668 тыс. руб. Таким образом, по состоянию на 31 декабря 2020 года произошло выбытие суммы просроченной задолженности и резерва под ее обесценение в размере 36 668 тыс. руб.

17. Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства и их эквиваленты включают:

	31 декабря 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Денежные средства на расчетных счетах в Российских рублях	215 273	103 148
Денежные средства на валютных счетах во всех валютах	2 009	3 636
в том числе в долларах	1 770	2 765
в том числе в евро	239	871
Наличные денежные средства в кассе	55	-
Денежные эквиваленты	535 415	-
Итого денежные средства и их эквиваленты	752 752	106 784

Денежные эквиваленты в сумме 535 415 тыс. руб. – инвестиция овернайт, обратимая в заранее известную сумму денежных средств и не подверженная риску изменения стоимости.

Денежные средства размещены в ведущих российских банках, входящих в число 500 крупнейших мировых банков: АО Райффайзенбанк, ПАО Сбербанк, ПАО Промсвязьбанк, ПАО Совкомбанк.

Примечания к консолидированной финансовой отчетности за 2021 год (в тысячах российских рублей)

18. Капитал

Акционерный капитал

	31 декабря 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Разрешенные к выпуску обыкновенные акции		
Количество, млн. шт.	610	610
Сумма, тыс. руб.	610 000	610 000
Выпущенные и полностью оплаченные акции		
Количество, млн. шт.	610	610
Сумма, тыс. руб.	610 000	610 000
Номинальная стоимость 1 обыкновенной акции, руб.	1	1

По состоянию на 31 декабря 2021 года и на 31 декабря 2020 года объявленный, выпущенный и полностью оплаченный акционерный капитал состоял из 610 млн. акций номинальной стоимостью 1 рубль. Все акции равноценны, и каждая акция предоставляет право голоса.

Дивиденды и аналогичные выплаты участникам

Начиная с 2010 года Группа осуществляет выплату дивидендов. При этом, в соответствии с российским законодательством распределение дивидендов осуществляется исходя из чистой прибыли за текущий год, рассчитанной в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета.

13 ноября 2020 года Общее собрание участников приняло решение о выплате дивидендов в размере 194 285 тыс. руб., в том числе по акциям, принадлежащим дочерней компании ООО «Европейская Электротехника» – 21 728 тыс. руб. Дивиденды были выплачены в четвертом квартале 2020 года.

28 июня 2021 года Общее собрание участников приняло решение о выплате дивидендов по итогам деятельности в 2020 году в размере 164 700 тыс. руб., в том числе по акциям, принадлежащим дочерней Компании ООО «Европейская Электротехника» – 18 538 тыс. руб.

Выплата дивидендов была осуществлена с 27 июля 2021 года по 03 августа 2021 года.

За 2021 год были начислены выплаты в пользу участников по договорам аренды (см. Примечание 21) в сумме 14 899 тыс. руб. (за 2020 год в сумме: 14 899 тыс. руб.).

Добавочный капитал

Эффект от дисконтирования займов, выданных ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» связанными сторонами Каленковым И.А. и Дубенком С.Н. 14 декабря 2017 года в размере 200 000 тыс. руб. на срок до 31 декабря 2042 года включительно с уплатой процентов из расчета 4% годовых, был отражен в составе Добавочного капитала по состоянию на 31 декабря 2020 года в размере 122 542 тыс. руб.

Согласно дополнительным соглашениям от 21 мая 2021 года к договорам займа со связанными сторонами Каленковым И.А. и Дубенком С.Н. срок погашения займов был установлен до 31 декабря 2021 года.

По состоянию на 31 декабря 2021 года займы полностью погашены. Сумма погашения займа отражена в Отчете о движении денежных средств в составе строки Дивиденды и иные аналогичные выплаты участникам.

Примечания к консолидированной финансовой отчетности за 2021 год (в тысячах российских рублей)

19. Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы

	31 декабря 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Долгосрочные кредиты и займы		
физические лица – связанные стороны	–	46 822
Всего долгосрочные кредиты и займы	–	46 822
Краткосрочные кредиты и займы		
физические лица – связанные стороны	–	2 011
банковские кредиты	80 426	145 459
Всего краткосрочные кредиты и займы	80 426	147 470
Итого кредиты и займы	80 426	194 292

По состоянию на 31 декабря 2020 года займы получены от связанных сторон на сумму 200 000 тыс. руб. на срок 25 лет по ставке 4%. Дисконтированная стоимость займов по состоянию на 31 декабря 2020 года составляла 48 833 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2021 года займы, предоставленные физическими лицами - связанными сторонами, полностью погашены. Сумма погашения займа отражена в Отчете о движении денежных средств в составе строки Дивиденды и иные аналогичные выплаты участникам.

20. Кредиторская задолженность и оценочные обязательства

	31 декабря 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Торговая кредиторская задолженность	1 026 620	624 769
Авансы полученные	1 119 764	104 542
Задолженность по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	239 258	21 713
Задолженность по налогу на прибыль	23 621	19 114
Оценочные обязательства	20 980	17 632
Задолженность по заработной плате	13 945	3 754
Прочая кредиторская задолженность	36 748	41 577
Итого кредиторская задолженность	2 480 936	833 101

Краткосрочная кредиторская задолженность в 2021 году погашалась в среднем в течение 82 дней (2020 г. – 65 дней). Торговая и прочая кредиторская задолженность являются беспроцентными.

По состоянию на 31 декабря 2021 года кредиторская задолженность включает в себя резерв на выплату отпусков в размере 20 980 тыс. руб. (на 31 декабря 2020: 17 632 тыс. руб.).

21. Задолженность по аренде

Сделки по аренде осуществляются в рамках обычной деятельности по ценам, на уровне или выше рыночных. Договоры аренды на аренду нежилых помещений заключены с ИП Бычкова Ольга Валерьевна (заключен 01 сентября 2008 года, на сумму 32 320 тыс. руб., срок 25 лет), ИП Дубенок Татьяна Евгеньевна (заключен 01 июня 2014 года, на сумму 19 444 тыс. руб., срок 25 лет).

Примечания к консолидированной финансовой отчетности за 2021 год (в тысячах российских рублей)

По состоянию на 31 декабря 2021 года и 31 декабря 2020 года Договоры аренды были отражены следующим образом:

	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.
Долгосрочная задолженность по аренде	48 675	49 352
Краткосрочная задолженность по аренде	677	540
Итого обязательства по аренде	49 352	49 892

	За год, закончившийся	
	31 декабря 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Расходы по аренде	(11 408)	(11 548)
Административные расходы (восстановление)	11 947	11 947
Влияние на чистую прибыль за год	539	399

За 2021 год в капитале признаны выплаты в пользу участников на сумму 14 899 тыс. руб. (за 2020 год: 14 899 тыс. руб.)

Все обязательства по аренде номинированы в валюте Российской Федерации – российский рубль.

	Минимальные арендные платежи		Текущая стоимость минимальных арендных платежей	
	31 декабря 2021 г.	31 декабря 2020 г.	31 декабря 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Обязательства по аренде				
Краткосрочные	11 947	11 947	677	540
От 1 года до 5 лет	47 789	47 789	5 912	5 468
Свыше 5 лет	106 680	118 628	42 763	43 884
Всего	166 416	178 364	49 352	49 892
За вычетом будущих затрат по финансированию	(117 064)	(128 472)	-	-
Текущая стоимость минимальных арендных платежей	49 352	49 892	49 352	49 892

22. Краткосрочная аренда

Договоры краткосрочной аренды имеют различные условия и в основном представляют собой Договоры аренды помещений сроком до 11 месяцев для размещения региональных офисов и логистических центров. Договоры содержат оговорки о возможном ежегодном пересмотре величины арендной платы и условий договора.

Общая сумма расходов по краткосрочной аренде за двенадцать месяцев, окончившихся 31 декабря 2021 года и 31 декабря 2020 года, составляет 15 732 тыс. руб. и 24 397 тыс. руб. соответственно. Указанные расходы были отражены как административные и коммерческие расходы в консолидированном отчете о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе.

Примечания к консолидированной финансовой отчетности за 2021 год (в тысячах российских рублей)

23. Справедливая стоимость финансовых инструментов

Группа не имеет финансовых активов и финансовых обязательств, торгуемых на активных ликвидных рынках, справедливая стоимость которых могла бы быть определена в соответствии с рыночными котировками. Оценка справедливой стоимости направлена на определение цены, которая была бы получена при продаже актива или уплачена при передаче обязательства в условиях операции, осуществляемой на организованном рынке, между участниками рынка на дату оценки. Тем не менее, учитывая неопределенность и использование субъективных суждений, справедливая стоимость не должна интерпретироваться как реализуемая в рамках немедленной продажи активов или передаче обязательств.

Справедливая стоимость финансовых активов и финансовых обязательств Группы определяется в соответствии с общепринятыми моделями на основе анализа дисконтированных денежных потоков с применением цен, используемых в существующих сделках на текущем рынке. Руководство считает, что справедливая стоимость финансовых активов и обязательств Группы по состоянию на 31 декабря 2021 года и 31 декабря 2020 года не отличается существенно от их текущей стоимости.

В таблице ниже представлен анализ справедливой стоимости основных финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости в разрезе уровней иерархии справедливой стоимости:

	По состоянию на 31 декабря 2021 г.			
	Уровень 1	Уровень 2	Уровень 3	Всего
<i>Активы, справедливая стоимость которых раскрывается:</i>				
Долгосрочные займы выданные	–	–	3 794	3 794
Краткосрочные займы выданные	–	–	2 863	2 863
Прочие долгосрочные финансовые активы	–	–	–	–
Денежные средства и их эквиваленты	752 752	–	–	752 752
Итого финансовые активы	752 752	–	6 657	759 409
<i>Обязательства, справедливая стоимость которых раскрывается:</i>				
Долгосрочная задолженность по аренде	–	–	48 675	48 675
Краткосрочная задолженность по аренде	–	–	677	677
Краткосрочные кредиты и займы	–	–	80 426	80 426
Итого финансовые обязательства	–	–	129 778	129 778

	По состоянию на 31 декабря 2020 г.			
	Уровень 1	Уровень 2	Уровень 3	Всего
<i>Активы, справедливая стоимость которых раскрывается:</i>				
Долгосрочные займы выданные	–	–	3 776	3 776
Краткосрочные займы выданные	–	–	2 681	2 681
Прочие долгосрочные финансовые активы	–	–	21 754	21 754
Денежные средства и их эквиваленты	106 784	–	–	106 784
Итого финансовые активы	106 784	–	28 211	134 995
<i>Обязательства, справедливая стоимость которых раскрывается:</i>				
Долгосрочная задолженность по аренде	–	–	49 352	49 352
Краткосрочная задолженность по аренде	–	–	540	540
Краткосрочные кредиты и займы	–	–	147 470	147 470
Итого финансовые обязательства	–	–	197 362	197 362

Примечания к консолидированной финансовой отчетности за 2021 год (в тысячах российских рублей)

24. Операции со связанными сторонами

В настоящей консолидированной финансовой отчетности связанными считаются стороны, одна из которых имеет возможность контролировать или осуществлять значительное влияние на операционные и финансовые решения другой стороны. Связанные стороны могут осуществлять сделки, которые несвязанные стороны могут не проводить. Кроме того, такие сделки могут осуществляться на условиях, отличных от условий сделок между несвязанными сторонами.

Раскрытие операций со связанными сторонами представляется агрегировано для участников и компаний, контролируемых участниками. Помимо этого, в каждом периоде возможно дополнительное раскрытие отдельных существенных операций (остатков и оборотов) с отдельными связанными сторонами. Остатки по расчетам и сделкам между компаниями, входящими в Группу, были исключены при консолидации, и информация о них в этом примечании не раскрывается.

Связанными сторонами Группы являются:

	Страна нахождения	Деятельность
ФИЗИЧЕСКИЕ ЛИЦА		
Каленков И.А.	Россия	Генеральный директор, Акционер Компании
Дубенок С.Н.	Россия	Акционер Компании, Председатель Совета директоров
Басков М.В.	Россия	Член Совета директоров
Грубенко В.Ю.	Россия	Член Совета директоров
Смирнов А.В.	Россия	Член Совета директоров
Лотье Ж.	Франция	Член Совета директоров
Найденков А.П.	Россия	Генеральный директор ООО «Европейская Электротехника Северо-Запад»
Кильмухаметов Х.В.	Россия	Генеральный директор ООО «РНГ-Инжиниринг», Генеральный директор ООО «РНГ-Производство» с 09.09.2020 г.
Топычканов И.В.	Россия	Генеральный директор ООО «РНГ-Производство» до 08.09.2020 г.

Примечания к консолидированной финансовой отчетности за 2021 год (в тысячах российских рублей)

	Страна нахождения	Деятельность
ЮРИДИЧЕСКИЕ ЛИЦА		
ООО «Европейская Электротехника Новосибирск»	Россия	Прочие связанные стороны
ООО «Европейская Электротехника Поволжье»	Россия	Прочие связанные стороны
ООО «Европейская Электротехника Самара»	Россия	Прочие связанные стороны
ООО «Европейская Электротехника Уфа»	Россия	Прочие связанные стороны
ООО «Инженерный центр Техстрой»	Россия	Прочие связанные стороны
ООО «ЦентрСтрой»	Россия	Прочие связанные стороны
ООО «Европейская Электротехника Краснодар»	Россия	Прочие связанные стороны
ИП Бычкова О.Е.	Россия	Прочие связанные стороны
ИП Дубенок Т.Е.	Россия	Прочие связанные стороны
ИП Галанин П.А.	Россия	Прочие связанные стороны
ИП Найденков А.П.	Россия	Прочие связанные стороны

Ниже представлена информация о сделках между Группой и ее связанными сторонами.

24.1. Вознаграждения ключевых руководителей

Сумма вознаграждения за 2021 год, выплаченная ключевому руководству Группы, составила 6 403 тыс. руб. (за 2020 год: 7 896 тыс. руб.). Данное вознаграждение включает исключительно краткосрочные вознаграждения. Других выплат ключевому руководству Группа не осуществляла. Остатки задолженности на конец каждого отчетного периода несущественны.

24.2. Операции со связанными сторонами

В течение 2021 и 2020 годов предприятия Группы совершили следующие сделки с прочими связанными сторонами:

	За год, закончившийся	
	31 декабря 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Выручка от продаж	25 963	50 288
Прочие доходы	-	-
Приобретение товаров	-	(301 736)
Административные и коммерческие расходы	(29 455)	(61 373)
Итого по операционной деятельности	(3 492)	(312 821)
Финансовые доходы	-	-
Финансовые расходы	(11 408)	(11 548)
Итого по финансовой деятельности	(11 408)	(11 548)
Проценты по займам выданным	-	-
Итого по инвестиционной деятельности	-	-

Примечания к консолидированной финансовой отчетности за 2021 год (в тысячах российских рублей)

В течение двенадцати месяцев 2021 и 2020 годов предприятия Группы совершили следующие сделки с акционерами:

	За год, закончившийся	
	31 декабря 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Финансовые доходы	20 000	-
Финансовые расходы	(5 295)	(8 000)
Возврат краткосрочных займов выданных	-	-
Дивиденды и иные аналогичные выплаты участникам	(286 540)	(116 755)
Итого по финансовой деятельности	(271 835)	(124 755)

Остатки задолженности по сделкам, совершенным с прочими связанными сторонами, на конец каждого отчетного периода представлены в таблице.

	31 декабря 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Дебиторская задолженность и предоплаты	4 778	5 104
Кредиторская задолженность и оценочные обязательства	(50)	(241)
Итого	4 728	4 863

Остатки задолженности по сделкам, совершенным с акционерами, на конец каждого отчетного периода представлены в таблице.

	31 декабря 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Долгосрочные кредиты и займы	-	46 822
Краткосрочные кредиты и займы	-	2 011
Итого	-	48 833

24.3. Займы, выданные акционерам

В течении 2020-2021 гг. займы акционерам не выдавались.

25. Условные обязательства и условные активы

25.1. Судебные иски

Группа является истцом в ряде судебных разбирательств, возникших в ходе осуществления деятельности. По мнению руководства, не существует текущих судебных разбирательств или исков, которые могут оказать существенное влияние на результаты деятельности или финансовое положение Группы.

25.2. Налогообложение

Коммерческое законодательство Российской Федерации, в рамках которых Группа ведет свою деятельность, включая налоговое законодательство, является объектом неоднозначного толкования и частых изменений. В дополнение, присутствует риск принятия налоговыми органами произвольных суждений о деловых операциях. Если какие-либо конкретные действия, основанные на суждениях руководства о деловых операциях Группы, будут оспорены налоговыми органами, Группе могут быть доначислены дополнительные налоги, штрафы и проценты.

Руководство Группы уверено, что все необходимые налоговые начисления произведены, и, соответственно, создание соответствующих резервов в отчетности не требуется.

Примечания к консолидированной финансовой отчетности за 2021 год (в тысячах российских рублей)

С 1 января 2012 года принципы определения рыночных цен, в целях налогового контроля, изменены, перечни лиц, которые могут быть признаны взаимозависимыми, и перечни сделок, являющихся контролируруемыми, расширены. Поскольку правоприменительная практика по новым правилам еще не сложилась и некоторые нормы нового закона содержат противоречия, их нельзя назвать вполне определенными.

С целью устранения существенного влияния рисков, связанных с совершением сделок между взаимозависимыми лицами, на консолидированную отчетность в Компании разработаны методики ценообразования по ключевым типам контролируемых сделок между взаимозависимыми лицами, проводятся на ежегодной основе исследования баз данных для определения рыночного уровня цен (рентабельности) по контролируемым сделкам.

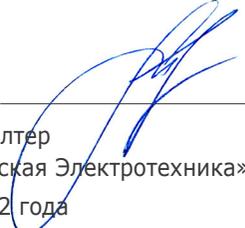
Группа считает, что риски, связанные с ценообразованием при совершении внутригрупповых сделок в 2020-2021 гг., не окажут существенного влияния на ее финансовое положение и результаты деятельности.

26. События после отчетной даты

Обострившийся геополитический конфликт в Украине в феврале 2022 года представляет собой события после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности. В настоящее время руководство Группы проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Группы.


Каленков И.А.
Генеральный директор
ПАО «Европейская Электротехника»
28 апреля 2022 года




Баскова М.В.
Главный бухгалтер
ПАО «Европейская Электротехника»
28 апреля 2022 года

Приложения

Сделки Общества

Отчет о сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, а также о крупных сделках, совершенных ПАО «Европейская Электротехника» (далее – эмитент) в 2021 отчетном году.

Перечень совершенных эмитентом сделок, в совершении которых имелась заинтересованность

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 №208-ФЗ «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, совершенные эмитентом в 2021 отчетном году.

СДЕЛКА № 1

Дата совершения сделки (заключения договора):
21 мая 2021 г.

Предмет и иные существенные условия сделки

Вид и предмет сделки: заключение договора займа с ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» (далее – Заемщик), в соответствии с которым Общество передает в собственность Заемщику денежные средства (далее – сумма займа), а Заемщик обязуется вернуть Займодавцу сумму займа и уплатить проценты в срок и в порядке, предусмотренные договором.

Категория сделки (сделка, в совершении которой имелась заинтересованность; сделка, в совершении которой имелась заинтересованность, которая одновременно является крупной сделкой): сделка, в совершении которой имелась заинтересованность.

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка: Сумма займа составляет 119 000 000 (Сто девятнадцать миллионов) рублей. Срок займа до 21 мая 2022 года включительно.

Процентная ставка 1 % (Один процент) годовых.

Сумма займа может предоставляться частями по соглашению сторон. Выдача и погашение займа может производиться в пределах суммы займа и в течение срока займа, при этом остаток суммы выдачи увеличивается на суммы погашений по договору.

Срок исполнения обязательств, стороны и выгодоприобретатели по сделке, размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента:

- срок исполнения обязательств по сделке: до 21 мая 2022 г. включительно.
- стороны: ПАО «Европейская Электротехника» – Займодавец, ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» – Заемщик.
- выгодоприобретатели: отсутствуют.

- размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента: 120 190 000 руб. (Сто двадцать миллионов сто девяносто тысяч рублей), что составляет 9,9981 %.

Стоимость активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего совершению сделки (взаимосвязанных сделок) (заключению договора): 1 202 123 000 руб. (Один миллиард двести два миллиона сто двадцать три тысячи рублей) по состоянию на 31.03.2021 г.

Полное и сокращенное фирменные наименования (для некоммерческой организации – наименование), место нахождения юридического лица или фамилия, имя, отчество (если имеется) физического лица, признанного в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом, заинтересованным в совершении эмитентом сделки, основания (основания), по которому (по которым) такое лицо признано заинтересованным в совершении сделки, доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) эмитента и юридического лица, являющегося стороной в сделке: в сделке имеется заинтересованность Каленкова Ильи Анатольевича, который является членом Совета директоров и генеральным директором ПАО «Европейская Электротехника» – Займодавца, и генеральным директором ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» – Заемщика. Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) эмитента 40,96 % (Сорок целых девяносто шесть сотых процента). Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) юридического лица, являющегося стороной в сделке 0 %.

Сведения о принятии решения о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки в случае, когда такое решение было принято уполномоченным органом управления эмитента (наименование органа управления эмитента, принявшего решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки, дата принятия указанного решения, дата составления и номер протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято указанное решение, если оно принималось коллегиальным органом управления эмитента), или указание на то, что решение о согласии на совершение или о последующем одобрении такой сделки не принималось:

решение о согласии на совершение сделки принято Советом директоров 18 мая 2021 г., дата составления протокола 20 мая 2021 года, Протокол № 30-СД/2021 заседания Совета директоров Публичного акционерного общества «Европейская Электротехника».

Сделки Общества

СДЕЛКА № 2

Дата совершения сделки (заключения договора):
31 мая 2021 г.

Предмет и иные существенные условия сделки

Вид и предмет сделки: заключение договора купли-продажи (далее – Договор) с ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» (далее – Продавец), в соответствии с которым Продавец обязуется передать всю принадлежащую ему долю в размере 95 % в уставном капитале в ООО «РНГ-Инжиниринг» (ИНН 0278202458), а ПАО «Европейская Электротехника» (далее – Покупатель) обязуется принять долю в размере 95 % в уставном капитале в ООО «РНГ-Инжиниринг» (ИНН 0278202458) и уплатить за нее договорную стоимость в сроки и порядке, определенные Договором.

Категория сделки (сделка, в совершении которой имелась заинтересованность; сделка, в совершении которой имелась заинтересованность, которая одновременно является крупной сделкой): сделка, в совершении которой имелась заинтересованность.

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка:

- номинальная стоимость доли составляет 9 500 руб. (Девять тысяч пятьсот рублей).
- рыночная стоимость указанной доли, определенная оценщиком, составляет 2 755 000 руб. (Два миллиона семьсот пятьдесят пять тысяч рублей).
- договорная стоимость покупки доли равна её рыночной стоимости и составляет 2 755 000 руб. (Два миллиона семьсот пятьдесят пять тысяч рублей).
- выгодоприобретатель в сделке отсутствует.

Срок исполнения обязательств, стороны и выгодоприобретатели по сделке, размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента:

- срок исполнения обязательств по сделке: оплата Покупателем договорной стоимости доли будет осуществлена в течение 5 (Пяти) рабочих дней со дня нотариального удостоверения Договора. Стороны пришли к соглашению, что согласно ч. 5 ст. 488 ГК РФ право залога на долю у Продавца не возникает.
- стороны: ПАО «Европейская Электротехника» – Покупатель, ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» – Продавец;
- выгодоприобретатели: отсутствуют.
- размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента: 2 755 000 руб. (Два миллиона семьсот пятьдесят пять тысяч рублей), что составляет 0,2292 %.

- доля в уставном капитале ООО «РНГ-Инжиниринг» (ИНН 0278202458) переходит к Покупателю с момента внесения соответствующей записи в Единый государственный реестр юридических лиц.

Стоимость активов эмитента на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего совершению сделки (взаимосвязанных сделок) (заключению договора): 1 202 123 000 руб. (Один миллиард двести два миллиона сто двадцать три тысячи рублей) по состоянию на 31.03.2021 г.

Полное и сокращенное фирменные наименования (для некоммерческой организации – наименование), место нахождения юридического лица или фамилия, имя, отчество (если имеется) физического лица, признанного в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом, заинтересованным в совершении эмитентом сделки, основание (основания), по которому (по которым) такое лицо признано заинтересованным в совершении сделки, доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) эмитента и юридического лица, являющегося стороной в сделке: в сделке имеется заинтересованность Каленкова Ильи Анатольевича, который является членом Совета директоров и генеральным директором ПАО «Европейская Электротехника» – Покупателя, и генеральным директором ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» – Продавца. Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) эмитента 40,96 % (Сорок целых девяносто шесть сотых процента). Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) юридического лица, являющегося стороной в сделке 0 %.

Сведения о принятии решения о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки в случае, когда такое решение было принято уполномоченным органом управления эмитента (наименование органа управления эмитента, принявшего решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки, дата принятия указанного решения, дата составления и номер протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято указанное решение, если оно принималось коллегиальным органом управления эмитента), или указание на то, что решение о согласии на совершение или о последующем одобрении такой сделки не принималось:

решение о согласии на совершение сделки принято Советом директоров 06 мая 2021 г., дата составления протокола 06 мая 2021 года, Протокол № 28-СД/2021 заседания Совета директоров Публичного акционерного общества «Европейская Электротехника».

Сделки Общества

СДЕЛКА № 3

Дата совершения сделки (заключения договора):
01 июня 2021 г.

Предмет и иные существенные условия сделки

Вид и предмет сделки: заключение Дополнительного соглашения № 1 к Договору поручительства № 6-П/657 от 26 июня 2020 г. с ПАО Сбербанк.

Категория сделки (сделка, в совершении которой имелась заинтересованность; сделка, в совершении которой имелась заинтересованность, которая одновременно является крупной сделкой): сделка, в совершении которой имелась заинтересованность.

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка: Поручитель обязуется отвечать перед Банком за исполнение Должником: Обществом с ограниченной ответственностью «Инженерный центр «Европейская Электротехника», адрес: 121354, г. Москва, ул. Дорогобужская, д. 14, стр. 1, пом. 103, ИНН 7731593655, ОГРН 1087746603340, именуемым далее «Должник», всех обязательств по Договору о предоставлении банковских гарантий № 657 от 30 апреля 2019 г., именуемому далее Основной договор, с учетом изменений, внесенных Дополнительным соглашением №1 от 30 мая 2019 г., Дополнительным соглашением №2 от 29 августа 2019 г., Дополнительным соглашением №3 от 02 октября 2019 г., Дополнительным соглашением №4 от 26 июня 2020 г., Дополнительным соглашением №5 от 01 июня 2021 г. к Основному договору, заключенному между Банком (он же Гарант) и Должником (именуемым также ПРИНЦИПАЛ), а также иных гарантий, выдаваемых Банком в рамках Основного договора с учетом лимита Гарантий, указанного в п. 1.3. Договора (далее – Гарантия). Лимит Гарантий: 100 000 000,00 (Сто миллионов) рублей.

Срок исполнения обязательств, стороны и выгодоприобретатели по сделке, размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента:

- срок исполнения обязательств по сделке: по 29 апреля 2025 года включительно.
- стороны: ПАО Сбербанк и ПАО «Европейская Электротехника».
- выгодоприобретатели: ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» (ОГРН 1087746603340).
- размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента: не более 101 760 000 руб. (Сто один миллион семьсот шестьдесят тысяч рублей), что составляет 8,465 % (Восемь целых четыреста шестьдесят пять тысячных процента).

Стоимость активов эмитента на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего совершению сделки (взаимосвязанных сделок) (заключению договора): 1 202 123 000 руб. (Один миллиард двести два миллиона сто двадцать три тысячи рублей) по состоянию на 31.03.2021 г.

Полное и сокращенное фирменные наименования (для некоммерческой организации – наименование), место нахождения юридического лица или фамилия, имя, отчество (если имеется) физического лица, признанного в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом, заинтересованным в совершении эмитентом сделки, основания (основания), по которому (по которым) такое лицо признано заинтересованным в совершении сделки, доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) эмитента и юридического лица, являющегося стороной в сделке: в сделке имеется заинтересованность Каленкова Ильи Анатольевича, который является членом Совета директоров и генеральным директором ПАО «Европейская Электротехника» – Поручителя и генеральным директором ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» – Выгодоприобретателя. Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) эмитента 40,96 % (Сорок целых девяносто шесть сотых процента). Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) юридического лица, являющегося стороной в сделке 0 %.

Сведения о принятии решения о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки в случае, когда такое решение было принято уполномоченным органом управления эмитента (наименование органа управления эмитента, принявшего решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки, дата принятия указанного решения, дата составления и номер протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято указанное решение, если оно принималось коллегиальным органом управления эмитента), или указание на то, что решение о согласии на совершение или о последующем одобрении такой сделки не принималось:

решение о согласии на совершение сделки принято Советом директоров 27 мая 2021 г., дата составления протокола 27 мая 2021 года, Протокол № 31-СД/2021 заседания Совета директоров Публичного акционерного общества «Европейская Электротехника».

Сделки Общества

СДЕЛКА № 4

Дата совершения сделки (взаимосвязанных сделок) (заключения договора): **29 июня 2021 г.**

Информация об указанной сделке также отражена в Перечне совершенных эмитентом крупных сделок (сделка №1, включая взаимосвязанные сделки №1.1, №1.2, №1.3, №1.4, №1.5).

Предмет и иные существенные условия сделки

Заключение ПАО «Европейская Электротехника» (далее – Поручитель) взаимосвязанных сделок – Договоров поручительства с ПАО «Совкомбанк».

Категория сделки (существенная сделка, не являющаяся крупной; крупная сделка; сделка, в совершении которой имелась заинтересованность; крупная сделка, которая одновременно является сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность): сделка (взаимосвязанные сделки), в совершении которой имеется заинтересованность, которая одновременно является крупной сделкой (взаимосвязанными сделками).

Максимальная сумма лимита по всем вышеперечисленным крупным (взаимосвязанным) сделкам с учетом всех процентных ставок и комиссий на весь срок действия лимитов в совокупности не превышает 542 170 тыс. рублей (Пятьсот сорок два миллиона сто семьдесят тысяч рублей), что составляет 45,1 % (Сорок пять целых одна десятая процента) от балансовой стоимости активов ПАО «Европейская Электротехника» на последнюю отчетную дату 31.03.2021 г.

Стоимость активов эмитента или лица, предоставившего обеспечение по облигациям эмитента, которое совершило сделку (взаимосвязанные сделки), на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего совершению сделки (взаимосвязанных сделок) (заключению договора): 1 202 123 тыс. руб. (Один миллиард двести два миллиона сто двадцать три тысячи рублей) по состоянию на 31.03.2021 г.

Полное и сокращенное фирменные наименования (для некоммерческой организации – наименование), место нахождения юридического лица или фамилия, имя, отчество (если имеется) физического лица, признанного в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом, заинтересованным в совершении эмитентом сделки, основание (основания), по которому (по которым) такое лицо признано заинтересованным в совершении сделки, доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) эмитента и юридического лица, являющегося стороной в сделке: в сделке (взаимосвязанных сделках) имеется заинтересованность Каленкова Ильи Анатольевича, который является генеральным директором ВЫГОДОПРИБРЕТАТЕЛЯ в сделке и гене-

ральным директором стороны сделки – ПОРУЧИТЕЛЯ. Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) эмитента 40,96%. Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) юридического лица, являющегося стороной в сделке 0 %.

Сведения о принятии решения о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки (взаимосвязанных сделок) в случае, когда такое решение было принято уполномоченным органом управления эмитента или лица, предоставившего обеспечение по облигациям эмитента, которое совершило сделку (наименование органа управления организации, принявшего решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки, дата принятия указанного решения, дата составления и номер протокола собрания (заседания) органа управления организации, на котором принято указанное решение, если оно принималось коллегиальным органом управления организации), или указание на то, что решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки не принималось:

- Советом директоров эмитента принято решение о согласии на совершение ПАО «Европейская Электротехника» крупной сделки (взаимосвязанных сделок) с ПАО «Совкомбанк», дата принятия решения 24 июня 2021 г., Протокол № 32-СД/2021 заседания Совета директоров Публичного акционерного общества «Европейская Электротехника» от 24.06.2021 г.
- Общим собранием акционеров эмитента принято решение о согласии на совершение сделки (взаимосвязанных сделок), в совершении которой имеется заинтересованность, с ПАО Совкомбанк, дата принятия решения 28 июня 2021 г., Протокол № 9-06/2021 годового общего собрания акционеров Публичного акционерного общества «Европейская Электротехника» от 29.06.2021 г.

Вид и предмет сделки № 4.1

Заключение ПАО «Европейская Электротехника» (далее – Поручитель) Договора поручительства № 1544/Т-ПЮ-5/21 и Приложения № 1 к Договору поручительства №1544/Т-ПЮ-5/21 с ПАО «Совкомбанк» (далее – Банк), в соответствии с которым Поручитель обязуется отвечать перед Банком за исполнение ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» (адрес местонахождения: 121354, г. Москва, ул. Дорогобужская, д. 14, стр. 1, пом. 103), именуемым в дальнейшем Заемщик, всех обязательств перед Банком, вытекающих из кредитного договора № 1544/Т-РКЛ/20 от 18 ноября 2020 г. (далее – Кредитный договор), заключенного между Заемщиком и Банком (Кредитором по Кредитному договору).

Содержание сделки № 4.1, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка:

Сделки Общества

Поручитель обязуется отвечать перед Банком за исполнение ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» (адрес местонахождения: 121354, г. Москва, ул. Дорогобужская, д. 14, стр. 1, пом. 103), именуемым в дальнейшем Заемщик, всех обязательств перед Банком, вытекающих из кредитного договора №1544/Т-РКЛ/20» от 18 ноября 2020 г. (далее – Кредитный договор), заключенного между Заемщиком и Банком (Кредитором по Кредитному договору). Поручитель солидарно отвечает перед Банком в том же объеме, что и Заемщик, включая возврат суммы предоставленного Кредита, в том числе при его досрочном истребовании Банком, уплату процентов за пользование Кредитом, комиссий, пеней (неустоек) за просрочку возврата Кредита, просрочку уплаты процентов за пользование Кредитом, исполнение иных обязательств Заемщика, вытекающих из вышеуказанного Кредитного договора, включая возмещение убытков, причиненных неисполнением Заемщиком его обязательств, вытекающих из Кредитного договора, и возмещение судебных и иных расходов, связанных с взысканием задолженности с Заемщика и Поручителя, исполнение требований о возврате полученного по Кредитному договору при его недействительности. Поручитель заранее дает согласие в случае изменения условий обеспечиваемого поручительством Кредитного договора отвечать перед Банком на измененных условиях (в т.ч. влекущих увеличение ответственности или иные неблагоприятные последствия для Поручителя) в следующих пределах:

- увеличение суммы кредита (лимита задолженности): не более чем на 500 000 000= (Пятьсот миллионов) рублей.

Поручитель подтверждает, что ему известны и понятны все условия Кредитного договора, в том числе:

- кредит предоставляется в форме возобновляемой кредитной линии (далее – Кредитная линия) с лимитом задолженности 500 000 000= (Пятьсот миллионов) рублей (далее – Лимит задолженности) на срок до 29 августа 2022 года (далее – Срок кредитной линии).
- кредит предоставляется на следующие цели пополнение оборотных средств.
- выдача Кредита (его части) осуществляется Банком в любое время до 26 августа 2022 г. (включительно) при этом Заемщик обязан возвратить полученный Кредит не позднее окончания Срока кредитной линии.

Срок исполнения обязательств по сделке № 4.1, стороны и выгодоприобретатели по сделке, размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента или лица, предоставившего обеспечение по облигациям эмитента, которое совершило сделку:

- срок исполнения обязательств по сделке: по 29 августа 2025 г. (включительно).
- стороны: ПАО «Совкомбанк» и ПАО «Европейская Электротехника».

- выгодоприобретатели: ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» (ОГРН 1087746603340).
- размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента: 541 329 931,51 руб. (Пятьсот сорок один миллион триста двадцать девять тысяч девятьсот тридцать один 51/100 рублей), что составляет 45,03 % (Сорок пять целых три сотых процента).

Вид и предмет сделки № 4.2

Заключение ПАО «Европейская Электротехника» (далее – Поручитель) Договора поручительства № 1545/Т-ПЮ-5/21 и Приложения № 1 к Договору поручительства №1545/Т-ПЮ-5/21 с ПАО «Совкомбанк» (далее – Банк), в соответствии с которым Поручитель обязуется отвечать перед Банком за исполнение ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» (адрес местонахождения: 121354, г. Москва, ул. Дорогобужская, д. 14, стр. 1, пом. 103), именуемым в дальнейшем Заемщик, всех обязательств перед Банком, вытекающих из кредитного договора № 1545/Т-РКЛ/20 от 18 ноября 2020 г. (далее – Кредитный договор), заключенного между Заемщиком и Банком (Кредитором по Кредитному договору).

Содержание сделки № 4.2, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка:

Поручитель обязуется отвечать перед Банком за исполнение ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» (адрес местонахождения: 121354, г. Москва, ул. Дорогобужская, д. 14, стр. 1, пом. 103), именуемым в дальнейшем Заемщик, всех обязательств перед Банком, вытекающих из кредитного договора №1545/Т-РКЛ/20 от 18 ноября 2020 г. (далее – Кредитный договор), заключенного между Заемщиком и Банком (Кредитором по Кредитному договору). Поручитель солидарно отвечает перед Банком в том же объеме, что и Заемщик, включая возврат суммы предоставленного Кредита, в том числе при его досрочном истребовании Банком, уплату процентов за пользование Кредитом, комиссий, пеней (неустоек) за просрочку возврата Кредита, просрочку уплаты процентов за пользование Кредитом, исполнение иных обязательств Заемщика, вытекающих из вышеуказанного Кредитного договора, включая возмещение убытков, причиненных неисполнением Заемщиком его обязательств, вытекающих из Кредитного договора, и возмещение судебных и иных расходов, связанных с взысканием задолженности с Заемщика и Поручителя, исполнение требований о возврате полученного по Кредитному договору при его недействительности. Поручитель заранее дает согласие в случае изменения условий обеспечиваемого поручительством Кредитного договора отвечать перед Банком на измененных условиях (в т.ч. влекущих увеличение ответственности или иные неблагоприятные последствия для Поручителя) в следующих пределах:

Сделки Общества

- увеличение суммы кредита (лимита задолженности): не более чем на 500 000 000= (Пятьсот миллионов) рублей.

Поручитель подтверждает, что ему известны и понятны все условия Кредитного договора, в том числе:

- кредит предоставляется в форме возобновляемой кредитной линии (далее – Кредитная линия) с лимитом задолженности 500 000 000= (Пятьсот миллионов) рублей (далее – Лимит задолженности) на срок до 29 августа 2022 года (далее – Срок кредитной линии).
- кредит предоставляется на следующие цели пополнение оборотных средств.
- выдача Кредита (его части) осуществляется Банком в любое время до 26 августа 2022 г.

Срок исполнения обязательств по сделке № 4.2, стороны и выгодоприобретатели по сделке, размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента или лица, предоставившего обеспечение по облигациям эмитента, которое совершило сделку:

- срок исполнения обязательств по сделке: по 29 августа 2025 г. (включительно).
- стороны: ПАО «Совкомбанк» и ПАО «Европейская Электротехника».
- выгодоприобретатели: ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» (ОГРН 1087746603340).
- размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента: 539 301 849,32 руб. (пятьсот тридцать девять миллионов триста одна тысяча восемьсот сорок девять 32/100 рублей), что составляет 44,86 % (срок четыре целых восемьдесят шесть сотых процента).

Вид и предмет сделки № 4.3

Заключение ПАО «Европейская Электротехника» (далее – Поручитель) Договора поручительства № 1546/Т-ПЮ-5/21 и Приложения № 1 к Договору поручительства №1546/Т-ПЮ-5/21 с ПАО «Совкомбанк» (далее – Банк), в соответствии с которым Поручитель обязуется отвечать перед Банком за исполнение ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» (адрес местонахождения: 121354, г. Москва, ул. Дорогобужская, д. 14, стр. 1, пом. 103), именуемым в дальнейшем Заемщик, всех обязательств перед Банком, вытекающих из кредитного договора № 1546/Т-РКЛ/20 от 18 ноября 2020 г. (далее – Кредитный договор), заключенного между Заемщиком и Банком (Кредитором по Кредитному договору).

Содержание сделки № 4.3, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка:

Поручитель обязуется отвечать перед Банком за исполнение ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» (адрес место-

нахождения: 121354, г. Москва, ул. Дорогобужская, д. 14, стр. 1, пом. 103), именуемым в дальнейшем Заемщик, всех обязательств перед Банком, вытекающих из кредитного договора №1546/Т-РКЛ/20 от 18 ноября 2020 г. (далее – Кредитный договор), заключенного между Заемщиком и Банком (Кредитором по Кредитному договору). Поручитель солидарно отвечает перед Банком в том же объеме, что и Заемщик, включая возврат суммы предоставленного Кредита, в том числе при его досрочном истребовании Банком, уплату процентов за пользование Кредитом, комиссий, пеней (неустоек) за просрочку возврата Кредита, просрочку уплаты процентов за пользование Кредитом, исполнение иных обязательств Заемщика, вытекающих из вышеуказанного Кредитного договора, включая возмещение убытков, причиненных неисполнением Заемщиком его обязательств, вытекающих из Кредитного договора, и возмещение судебных и иных расходов, связанных с взысканием задолженности с Заемщика и Поручителя, исполнение требований о возврате полученного по Кредитному договору при его недействительности. Поручитель заранее дает согласие в случае изменения условий обеспечиваемого поручительством Кредитного договора отвечать перед Банком на измененных условиях (в т.ч. влекущих увеличение ответственности или иные неблагоприятные последствия для Поручителя) в следующих пределах:

- увеличение суммы кредита (лимита задолженности): не более чем на 500 000 000= (Пятьсот миллионов) рублей.

Поручитель подтверждает, что ему известны и понятны все условия Кредитного договора, в том числе:

- кредит предоставляется в форме возобновляемой кредитной линии (далее – Кредитная линия) с лимитом задолженности 500 000 000= (Пятьсот миллионов) рублей (далее – Лимит задолженности) на срок до 29 августа 2022 года (далее – Срок кредитной линии).
- кредит предоставляется на следующие цели пополнение оборотных средств.
- выдача Кредита (его части) осуществляется Банком в любое время до 26 августа 2022 г.

Срок исполнения обязательств по сделке № 4.3, стороны и выгодоприобретатели по сделке, размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента или лица, предоставившего обеспечение по облигациям эмитента, которое совершило сделку:

- срок исполнения обязательств по сделке: по 29 августа 2025 г. (включительно).
- стороны: ПАО «Совкомбанк» и ПАО «Европейская Электротехника».
- выгодоприобретатели: ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» (ОГРН 1087746603340).

Сделки Общества

- размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента: 537 273 767,12 руб. (пятьсот тридцать семь миллионов двести семьдесят три тысячи семьсот шестьдесят семь рублей 12/100), что составляет 44,69 % (сорок четыре целых шестьдесят девять сотых процента).

Вид и предмет сделки № 4.4

Заклучение ПАО «Европейская Электротехника» (далее – Поручитель) Договора поручительства № 1914/Т-Г-5-ПЮ/21 с ПАО «Совкомбанк» (далее – Банк), в соответствии с которым Поручитель обязуется отвечать перед Банком за исполнение ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» (адрес местонахождения: 121354, г. Москва, ул. Дорогобужская, д. 14, стр. 1, пом. 103), именуемым в дальнейшем Принципал, всех обязательств перед Банком, вытекающих из Договора об организации выпуска нескольких непокрытых банковских гарантий №1914/Т-Г/20 от 18 ноября 2020 г. (далее по тексту – Договор о выпуске гарантии), заключенного между ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» (Принципал по Договору о выпуске гарантии) и Банком (Гарант или Банк по Договору о выпуске гарантии).

Содержание сделки № 4.4, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка:

Поручитель обязуется отвечать перед Банком за исполнение ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» (адрес местонахождения: 121354, г. Москва, ул. Дорогобужская, д. 14, стр. 1, пом. 103), именуемым в дальнейшем Принципал, всех обязательств перед Банком, вытекающих из Договора об организации выпуска нескольких непокрытых банковских гарантий №1914/Т-Г/20 от 18 ноября 2020 г. (далее по тексту – Договор о выпуске гарантии), заключенного между ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» (Принципал по Договору о выпуске гарантии) и Банком (Гарант или Банк по Договору о выпуске гарантии). Поручитель отвечает перед Банком в том же объеме, что и Принципал (в т.ч. в случае изменений обязательств Принципала по Договору о выпуске гарантии), включая возврат Принципалом сумм произведенных Банком по гарантии в пользу Бенефициара платежей, уплату предусмотренной Договором о выпуске гарантии неустойки от суммы не возмещенных в срок сумм, уплаченных Гарантом Бенефициару, уплату предусмотренных Договором о выпуске гарантии платежей и комиссий в пользу Банка, в т.ч. комиссионного вознаграждения за выдачу (выпуск) Гарантии, возмещение расходов по оплате услуг связи, курьерских служб и иных аналогичных расходов, исполнение иных обязательств Принципала, вытекающих из вышеуказанного Договора о выпуске гарантии, включая возмещение убытков, причиненных неисполнением Принципалом его обязательств, вытекающих из Договора о выпуске гарантии, возмещение всех расходов, связанных со взысканием задолженности с Принципала и Поручителя. Поручитель предоставляет Банку настоящее Поручительство в целях обеспечения возврата

Принципалом Гаранту осуществленных Гарантом платежей в пользу бенефициара (ов) по банковским гарантиям (далее совместно именуемые Гарантии или в отдельности – Гарантия), выданных Гарантом в рамках Договора о выпуске гарантии, а также исполнения иных обязательств Принципала, вытекающих из Договора о выпуске гарантии.

Срок действия каждой выданной Гарантии, а также сумма каждой Гарантии определяется в Заявлении, подаваемом Принципалом Гаранту в соответствии с условиями Договора о выпуске гарантии. Банк осуществляет выпуск Гарантий на Общую сумму не более 400 000 000= (Четыреста миллионов) рублей.

Поручитель отвечает за надлежащее исполнение Принципалом всех обязательств по Договору о выпуске гарантии, в том числе следующих обязательств:

- возврат Принципалом осуществленных Гарантом платежей в пользу бенефициара(ов) в Общей сумме не более 400 000 000= (Четыреста миллионов) рублей.

Срок исполнения обязательств по сделке № 4.4, стороны и выгодоприобретатели по сделке, размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента или лица, предоставившего обеспечение по облигациям эмитента, которое совершило сделку:

- срок исполнения обязательств по сделке: по 30 августа 2025 г. (включительно).
- стороны: ПАО «Совкомбанк» и ПАО «Европейская Электротехника».
- выгодоприобретатели: ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» (ОГРН 1087746603340).
- размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента: 408 905 958,90 руб. (Четыреста восемь миллионов девятьсот пять тысяч девятьсот пятьдесят восемь 90/100 рублей), что составляет 34,02 % (Тридцать четыре целых две сотых процента).

Вид и предмет сделки № 4.5

Заклучение ПАО «Европейская Электротехника» (далее – Поручитель) Договора поручительства №2027/Т-Г-ПЮ-5/21 с ПАО «Совкомбанк» (далее – Банк), в соответствии с которым Поручитель обязуется отвечать перед Банком за исполнение ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» (адрес местонахождения: 121354, г. Москва, ул. Дорогобужская, д. 14, стр. 1, пом. 103), именуемым в дальнейшем Принципал, всех обязательств перед Банком, вытекающих из Договора об организации выпуска нескольких непокрытых банковских гарантий №2027/Т-Г/20 от 15 декабря 2020 г. (далее по тексту – Договор о выпуске гарантии), заключенного между ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» (Принципал по Договору о выпуске гарантии) и Банком (Гарант или Банк по Договору о выпуске гарантии).

Сделки Общества

[Содержание сделки № 4.5](#), в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка:

Поручитель обязуется отвечать перед Банком за исполнение ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» (адрес местонахождения: 121354, г. Москва, ул. Дорогобужская, д. 14, стр. 1, пом. 103), именуемым в дальнейшем Принципал, всех обязательств перед Банком, вытекающих из Договора об организации выпуска нескольких непокрытых банковских гарантий №2027/Т-Г/20 от 15 декабря 2020 г. (далее по тексту – Договор о выпуске гарантии), заключенного между ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» (Принципал по Договору о выпуске гарантии) и Банком (Гарант или Банк по Договору о выпуске гарантии).

Поручитель отвечает перед Банком в том же объеме, что и Принципал (в т.ч. в случае изменений обязательств Принципала по Договору о выпуске гарантии), включая возврат Принципалом сумм произведенных Банком по гарантии в пользу Бенефициара платежей, уплату предусмотренной Договором о выпуске гарантии неустойки от суммы не возмещенных в срок сумм, уплаченных Гарантом Бенефициару, уплату предусмотренных Договором о выпуске гарантии платежей и комиссий в пользу Банка, в т.ч. комиссионного вознаграждения за выдачу (выпуск) Гарантии, возмещение расходов по оплате услуг связи, курьерских служб и иных аналогичных расходов, исполнение иных обязательств Принципала, вытекающих из вышеуказанного Договора о выпуске гарантии, включая возмещение убытков, причиненных неисполнением Принципалом его обязательств, вытекающих из Договора о выпуске гарантии, возмещение всех расходов, связанных со взысканием задолженности с Принципала и Поручителя.

Поручитель предоставляет Банку настоящее Поручительство в целях обеспечения возврата Принципалом Гаранту осуществленных Гарантом платежей в пользу бенефициара(ов) по банковским гарантиям (далее совместно именуемые Гарантии или в отдельности – Гарантия), выданных Гарантом в рамках Договора о выпуске гарантии, а также исполнения иных обязательств Принципала, вытекающих из Договора о выпуске гарантии.

Срок действия каждой выданной Гарантии, а также сумма каждой Гарантии определяется в Заявлении, подаваемом Принципалом Гаранту в соответствии с условиями Договора о выпуске гарантии.

Банк осуществляет выпуск Гарантий на Общую сумму не более 100 000 000= (Сто миллионов) рублей.

Поручитель отвечает за надлежащее исполнение Принципалом всех обязательств по Договору о выпуске Гарантии, в том числе следующих обязательств:

- возврат Принципалом осуществленных Гарантом платежей в пользу бенефициара(ов) в Общей сумме не более 100 000 000= (Сто миллионов) рублей.

[Срок исполнения обязательств по сделке № 4.5](#), стороны и выгодоприобретатели по сделке, размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента или лица, предоставившего обеспечение по облигациям эмитента, которое совершило сделку:

- срок исполнения обязательств по сделке: по 30 августа 2025 г. (включительно).
- стороны: ПАО «Совкомбанк» и ПАО «Европейская Электротехника».
- выгодоприобретатели: ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» (ОГРН 1087746603340).
- размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента: 102 237 739,73 руб. (Сто два миллиона двести тридцать семь тысяч семьсот тридцать девять 73/100 рублей), что составляет 8,50 % (Восемь целых пятьдесят сотых процента).

СДЕЛКА № 5

Дата совершения сделки: **09 августа 2021 года**

Предмет и иные существенные условия сделки

Заключение ПАО «Европейская Электротехника» (далее – Поручитель) Договора поручительства № 31960/1/S1 с АО «Райффайзенбанк» (далее – Банк), в соответствии с которым Поручитель обязуется отвечать перед Банком за исполнение ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» (далее – Заемщик), всех обязательств перед Банком, вытекающих из Соглашения № 31960/1-MSK об условиях и порядке открытия кредитной линии с лимитом задолженности (далее – Кредитное Соглашение), в размере 500 000 000 (Пятьсот миллионов) российских рублей (далее – Кредит/Кредиты), заключенного между Заемщиком и Банком.

[Категория сделки](#) (сделка, в совершении которой имелась заинтересованность; сделка, в совершении которой имелась заинтересованность, которая одновременно является крупной сделкой): сделка, в совершении которой имелась заинтересованность, которая одновременно является крупной сделкой (сделки, в совершении которых имелась заинтересованность, которые одновременно являются крупными сделками).

[Содержание сделки](#), в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка:

Поручитель несет солидарную с Заемщиком ответственность перед Банком за своевременное и надлежащее исполнение всех обязательств Заемщика (включая всех правопреемников Заемщика) по Кредитному Соглашению, в частности, обязательств по возврату основной суммы Кредита/Кредитов, по уплате процентов за пользование Кредитом/Кредитами, по уплате комиссионных вознаграждений, по уплате

Сделки Общества

неустоек, возмещению расходов и других убытков Банка, причитающихся по Кредитному Соглашению, а также всех прочих сумм, причитающихся Банку по Кредитному Соглашению (далее – Обеспечиваемые Обязательства), в установленный срок, или в порядке обязательного досрочного возврата Кредита/Кредитов, при досрочном наступлении срока платежа, по требованию и в иных случаях, когда эти суммы подлежат уплате. Поручитель также отвечает за возмещение Банку сумм неосновательного обогащения, полученного Заемщиком вследствие признания Кредитного Соглашения незаключенным, и возврат сумм, вследствие применения последствий недействительности Кредитного Соглашения, в том числе процентов, начисленных согласно ст. 395 Гражданского кодекса Российской Федерации.

Срок исполнения обязательств по сделке, стороны и выгодоприобретатели по сделке, размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента или лица, предоставившего обеспечение по облигациям эмитента, которое совершило сделку:

- срок исполнения обязательств по сделке: Поручитель обязуется по первому требованию Банка в течение 3 (Трех) рабочих дней выплатить сумму любой задолженности по Договору Поручительства. Договор Поручительства действует до даты истечения трехлетнего срока с момента наступления срока исполнения обеспеченного данным поручительством обязательства 30 апреля 2024 г. включительно.
- стороны: АО «Райффайзенбанк» и ПАО «Европейская Электротехника».
- выгодоприобретатели: ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» (ОГРН 1087746603340).
- размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента: не более 616 миллионов рублей (Шестьсот шестнадцать миллионов рублей), что составляет 47,6 % (Сорок семь целых шесть десятых процента) от балансовой стоимости активов ПАО «Европейская Электротехника» на последнюю отчетную дату 30.06.2021 г.

Полное и сокращенное фирменные наименования (для некоммерческой организации – наименование), место нахождения юридического лица или фамилия, имя, отчество (если имеется) физического лица, признанного в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом, заинтересованным в совершении эмитентом сделки, основание (основания), по которому (по которым) такое лицо признано заинтересованным в совершении сделки, доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) эмитента и юридического лица, являющегося стороной в сделке: в сделке (сделках) имеется заинтересованность Каленкова Ильи Анатольевича, который является генеральным директором ВЫГОДОПРИОБРЕТАТЕЛЯ в сделке (сделках) и генеральным директором стороны сделки – ПОРУЧИТЕЛЯ. Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале (доля принад-

лежащих заинтересованному лицу акций) эмитента 40,96%. Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) юридического лица, являющегося стороной в сделке 0 %.

Сведения о принятии решения о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки (взаимосвязанных сделок) в случае, когда такое решение было принято уполномоченным органом управления эмитента или лица, предоставившего обеспечение по облигациям эмитента, которое совершило сделку (наименование органа управления организации, принявшего решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки, дата принятия указанного решения, дата составления и номер протокола собрания (заседания) органа управления организации, на котором принято указанное решение, если оно принималось коллегиальным органом управления организации), или указание на то, что решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки не принималось:

Общим собранием акционеров эмитента принято решение о согласии на совершение сделки (сделок), в совершении которой (которых) имеется заинтересованность, с АО «Райффайзенбанк», дата принятия решения 28 июня 2021 г., Протокол № 9-06/2021 годового Общего собрания акционеров Публичного акционерного общества «Европейская Электротехника» от 29.06.2021 г.

Информация об указанной сделке также отражена в Перечне совершенных эмитентом крупных сделок (сделка № 2).

СДЕЛКА № 6

Дата совершения сделки: **09 августа 2021 года**

Предмет и иные существенные условия сделки

Заключение ПАО «Европейская Электротехника» (далее – Поручитель) Договора поручительства № 31960/2/S1 с АО «Райффайзенбанк» (далее – Банк), в соответствии с которым Поручитель обязуется отвечать перед Банком за исполнение ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» (далее – Принципал), всех обязательств перед Банком, вытекающих из Соглашения о выпуске банковских гарантий №31960/2-MSK (далее – Соглашение), в соответствии с которым Банк по просьбе Принципала выдает банковские гарантии со сроком действия, оканчивающимся не позднее 17 апреля 2024 года. (в дальнейшем именуемые Гарантии, а по отдельности Гарантия) в пользу бенефициаров, приемлемых для Банка. Общая сумма выданных по Соглашению Гарантий в любой момент времени не может превышать 500 000 000 (Пятьсот миллионов) российских рублей или эквивалента данной суммы в долларах США/Евро, рассчитанного по курсу Банка России для конвертации долларов США /Евро в российские рубли на Дату выдачи соответствующей Гарантии, заключенного между Заемщиком и Банком.

Сделки Общества

Категория сделки (сделка, в совершении которой имелась заинтересованность; сделка, в совершении которой имелась заинтересованность, которая одновременно является крупной сделкой): сделка, в совершении которой имелась заинтересованность, которая одновременно является крупной сделкой (сделки, в совершении которых имелась заинтересованность, которые одновременно являются крупными сделками).

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка:

Поручитель несет солидарную с Принципалом ответственность перед Банком за своевременное и надлежащее исполнение всех обязательств Принципала (включая всех правопреемников Принципала) по Соглашению, в частности, обязательств по возмещению Банку всех сумм, уплаченных Банком бенефициару (-ам) по Гарантиям (-ии), по уплате комиссий за выпуск Гарантий (-ии), по уплате иных комиссионных вознаграждений, по уплате неустоек, возмещению расходов и других убытков Банка, а также всех прочих сумм, причитающихся Банку по Соглашению (далее – Обеспечиваемые Обязательства), в установленный срок, по требованию и в иных случаях, когда эти суммы подлежат уплате. Поручитель также отвечает за возмещение Банку сумм неосновательного обогащения, полученного Принципалом вследствие признания Соглашения незаключенным, и возврат сумм, вследствие применения последствий недействительности Соглашения, в том числе процентов, начисленных согласно ст. 395 Гражданского кодекса Российской Федерации.

Срок исполнения обязательств по сделке, стороны и выгодоприобретатели по сделке, размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента или лица, предоставившего обеспечение по облигациям эмитента, которое совершило сделку:

- срок исполнения обязательств по сделке: Поручитель обязуется по первому требованию Банка в течение 3 (Трех) рабочих дней выплатить сумму любой задолженности по настоящему Договору Поручительства. Договор Поручительства действует до даты истечения трехлетнего срока с момента наступления срока исполнения обеспеченного данным поручительством обязательства 17 апреля 2024 г. включительно.
- стороны: АО «Райффайзенбанк» и ПАО «Европейская Электротехника».
- выгодоприобретатели: ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» (ОГРН 1087746603340).
- размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента: не более 520 миллионов рублей (Пятьсот двадцать миллионов рублей), что составляет 40,2 % (Сорок целых две десятых процента) от балансовой стоимости активов ПАО «Европейская Электротехника» на последнюю отчетную дату 30.06.2021 г.

Полное и сокращенное фирменные наименования (для некоммерческой организации – наименование), место нахождения юридического лица или фамилия, имя, отчество (если имеется) физического лица, признанного в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом, заинтересованным в совершении эмитентом сделки, основание (основания), по которому (по которым) такое лицо признано заинтересованным в совершении сделки, доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) эмитента и юридического лица, являющегося стороной в сделке: в сделке (сделках) имеется заинтересованность Каленкова Ильи Анатольевича, который является генеральным директором ВЫГОДОПРИБРЕТАТЕЛЯ в сделке (сделках) и генеральным директором стороны сделки – ПОРУЧИТЕЛЯ. Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) эмитента 40,96%. Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) юридического лица, являющегося стороной в сделке 0 %.

Сведения о принятии решения о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки (взаимосвязанных сделок) в случае, когда такое решение было принято уполномоченным органом управления эмитента или лица, предоставившего обеспечение по облигациям эмитента, которое совершило сделку (наименование органа управления организации, принявшего решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки, дата принятия указанного решения, дата составления и номер протокола собрания (заседания) органа управления организации, на котором принято указанное решение, если оно принималось коллегиальным органом управления организации), или указание на то, что решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки не принималось:

Общим собранием акционеров эмитента принято решение о согласии на совершение сделки (сделок), в совершении которой (которых) имеется заинтересованность, с АО «Райффайзенбанк», дата принятия решения 28 июня 2021 г., Протокол № 9-06/2021 годового Общего собрания акционеров Публичного акционерного общества «Европейская Электротехника» от 29.06.2021 г.

Информация об указанной сделке также отражена в Перечне совершенных эмитентом крупных сделок (сделка № 3).

Сделки Общества

Перечень совершенных эмитентом крупных сделок

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» крупными сделками, в т.ч. взаимосвязанные сделки, совершенные эмитентом в 2021 отчетном году:

СДЕЛКА № 1

Дата совершения сделки (взаимосвязанных сделок) (заключения договора): **29 июня 2021 г.**

Информация об указанной сделке также отражена в Перечне совершенных эмитентом сделок, в совершении которых имеется заинтересованность (сделка № 4, включая взаимосвязанные сделки № 4.1, № 4.2, № 4.3, № 4.4, № 4.5).

Предмет и иные существенные условия сделки:

Заключение ПАО «Европейская Электротехника» (далее – Поручитель) взаимосвязанных сделок – Договоров поручительства с ПАО «Совкомбанк».

Категория сделки (существенная сделка, не являющаяся крупной; крупная сделка; сделка, в совершении которой имелась заинтересованность; крупная сделка, которая одновременно является сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность): сделка (взаимосвязанные сделки), в совершении которой имеется заинтересованность, которая одновременно является крупной сделкой (взаимосвязанными сделками).

Максимальная сумма лимита по всем вышеперечисленным крупным (взаимосвязанным) сделкам с учетом всех процентных ставок и комиссий на весь срок действия лимитов в совокупности не превышает 542 170 тыс. рублей (Пятьсот сорок два миллиона сто семьдесят тысяч рублей), что составляет 45,1 % (Сорок пять целых одна десятая процента) от балансовой стоимости активов ПАО «Европейская Электротехника» на последнюю отчетную дату 31.03.2021 г.

Стоимость активов эмитента или лица, предоставившего обеспечение по облигациям эмитента, которое совершило сделку (взаимосвязанные сделки), на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего совершению сделки (взаимосвязанных сделок) (заключению договора): 1 202 123 тыс. руб. (Один миллиард двести два миллиона сто двадцать три тысячи рублей) по состоянию на 31.03.2021 г.

Полное и сокращенное фирменные наименования (для некоммерческой организации – наименование), место нахождения юридического лица или фамилия, имя, отчество (если имеется) физического лица, признанного в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом, заинтересованным в совершении эмитентом сделки, основание

(основания), по которому (по которым) такое лицо признано заинтересованным в совершении сделки, доля участия заинтересованного лица в уставном (складочном) капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) эмитента и юридического лица, являющегося стороной в сделке:

– в сделке (взаимосвязанных сделках) имеется заинтересованность Каленкова Ильи Анатольевича, который является генеральным директором ВЫГОДОПРИБРЕТАТЕЛЯ в сделке и генеральным директором стороны сделки – ПОРУЧИТЕЛЯ. Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) эмитента 40,96 %. Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) юридического лица, являющегося стороной в сделке 0 %.

Сведения о принятии решения о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки (взаимосвязанных сделок) в случае, когда такое решение было принято уполномоченным органом управления эмитента или лица, предоставившего обеспечение по облигациям эмитента, которое совершило сделку (наименование органа управления организации, принявшего решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки, дата принятия указанного решения, дата составления и номер протокола собрания (заседания) органа управления организации, на котором принято указанное решение, если оно принималось коллегиальным органом управления организации), или указание на то, что решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки не принималось:

- Советом директоров эмитента принято решение о согласии на совершение ПАО «Европейская Электротехника» крупной сделки (взаимосвязанных сделок) с ПАО «Совкомбанк», дата принятия решения 24 июня 2021г., Протокол № 32-СД/2021 заседания Совета директоров Публичного акционерного общества «Европейская Электротехника» от 24.06.2021 г.
- Общим собранием акционеров эмитента принято решение о согласии на совершение сделки (взаимосвязанных сделок), в совершении которой имеется заинтересованность, с ПАО Совкомбанк, дата принятия решения 28 июня 2021 г., Протокол № 9-06/2021 годового Общего собрания акционеров Публичного акционерного общества «Европейская Электротехника» от 29.06.2021 г.

Вид и предмет сделки № 1.1

Заключение ПАО «Европейская Электротехника» (далее – Поручитель) Договора поручительства № 1544/Т-ПЮ-5/21 и Приложения № 1 к Договору поручительства №1544/Т-ПЮ-5/21 с ПАО «Совкомбанк» (далее – Банк), в соответствии с которым Поручитель обязуется отвечать перед Банком за исполнение ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» (адрес местонахождения: 121354, г. Москва, ул. Дорогобужская, д. 14, стр. 1, пом. 103), именуемым в дальнейшем Заемщик, всех обязательств перед Банком, вытекающих из кредитного

Сделки Общества

договора № 1544/Т-РКЛ/20» от 18 ноября 2020 г. (далее – Кредитный договор), заключенного между Заемщиком и Банком (Кредитором по Кредитному договору).

[Содержание сделки № 1.1](#), в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка:

Поручитель обязуется отвечать перед Банком за исполнение ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» (адрес местонахождения: 121354, г. Москва, ул. Дорогобужская, д. 14, стр. 1, пом. 103), именуемым в дальнейшем Заемщик, всех обязательств перед Банком, вытекающих из кредитного договора №1544/Т-РКЛ/20 от 18 ноября 2020 г. (далее – Кредитный договор), заключенного между Заемщиком и Банком (Кредитором по Кредитному договору). Поручитель солидарно отвечает перед Банком в том же объеме, что и Заемщик, включая возврат суммы предоставленного Кредита, в том числе при его досрочном истребовании Банком, уплату процентов за пользование Кредитом, комиссий, пеней (неустоек) за просрочку возврата Кредита, просрочку уплаты процентов за пользование Кредитом, исполнение иных обязательств Заемщика, вытекающих из вышеуказанного Кредитного договора, включая возмещение убытков, причиненных неисполнением Заемщиком его обязательств, вытекающих из Кредитного договора, и возмещение судебных и иных расходов, связанных с взысканием задолженности с Заемщика и Поручителя, исполнение требований о возврате полученного по Кредитному договору при его недействительности. Поручитель заранее дает согласие в случае изменения условий обеспечиваемого поручительством Кредитного договора отвечать перед Банком на измененных условиях (в т.ч. влекущих увеличение ответственности или иные неблагоприятные последствия для Поручителя) в следующих пределах:

- увеличение суммы кредита (лимита задолженности): не более чем на 500 000 000= (Пятьсот миллионов) рублей.

Поручитель подтверждает, что ему известны и понятны все условия Кредитного договора, в том числе:

- кредит предоставляется в форме возобновляемой кредитной линии (далее – Кредитная линия) с лимитом задолженности 500 000 000= (Пятьсот миллионов) рублей (далее – Лимит задолженности) на срок до 29 августа 2022 года (далее – Срок кредитной линии).
- кредит предоставляется на следующие цели пополнение оборотных средств.
- выдача Кредита (его части) осуществляется Банком в любое время до 26 августа 2022 г. (включительно) при этом Заемщик обязан возвратить полученный Кредит не позднее окончания Срока кредитной линии.

[Срок исполнения обязательств по сделке № 1.1](#), стороны и выгодоприобретатели по сделке, размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента или

лица, предоставившего обеспечение по облигациям эмитента, которое совершило сделку:

- срок исполнения обязательств по сделке: по 29 августа 2025 г. (включительно).
- стороны: ПАО «Совкомбанк» и ПАО «Европейская Электротехника».
- выгодоприобретатели: ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» (ОГРН 1087746603340).
- размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента: 541 329 931,51 руб. (Пятьсот сорок один миллион триста двадцать девять тысяч девятьсот тридцать один 51/100 рублей), что составляет 45,03 % (Сорок пять целых три сотых процента).

Вид и предмет сделки № 1.2

Заключение ПАО «Европейская Электротехника» (далее – Поручитель) Договора поручительства № 1545/Т-ПЮ-5/21 и Приложения № 1 к Договору поручительства №1545/Т-ПЮ-5/21 с ПАО «Совкомбанк» (далее – Банк), в соответствии с которым Поручитель обязуется отвечать перед Банком за исполнение ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» (адрес местонахождения: 121354, г. Москва, ул. Дорогобужская, д. 14, стр. 1, пом. 103), именуемым в дальнейшем Заемщик, всех обязательств перед Банком, вытекающих из кредитного договора № 1545/Т-РКЛ/20 от 18 ноября 2020 г. (далее – Кредитный договор), заключенного между Заемщиком и Банком (Кредитором по Кредитному договору).

[Содержание сделки № 1.2](#), в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка:

Поручитель обязуется отвечать перед Банком за исполнение ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» (адрес местонахождения: 121354, г. Москва, ул. Дорогобужская, д. 14, стр. 1, пом. 103), именуемым в дальнейшем Заемщик, всех обязательств перед Банком, вытекающих из кредитного договора №1545/Т-РКЛ/20 от 18 ноября 2020 г. (далее – Кредитный договор), заключенного между Заемщиком и Банком (Кредитором по Кредитному договору). Поручитель солидарно отвечает перед Банком в том же объеме, что и Заемщик, включая возврат суммы предоставленного Кредита, в том числе при его досрочном истребовании Банком, уплату процентов за пользование Кредитом, комиссий, пеней (неустоек) за просрочку возврата Кредита, просрочку уплаты процентов за пользование Кредитом, исполнение иных обязательств Заемщика, вытекающих из вышеуказанного Кредитного договора, включая возмещение убытков, причиненных неисполнением Заемщиком его обязательств, вытекающих из Кредитного договора, и возмещение судебных и иных расходов, связанных с взысканием задолженности с Заемщика и Поручителя, исполнение требований о возврате полученного по Кредитному договору при его недействительности. Поручитель заранее дает согласие в случае изменения условий обеспечиваемого

Сделки Общества

поручительством Кредитного договора отвечать перед Банком на измененных условиях (в т.ч. влекущих увеличение ответственности или иные неблагоприятные последствия для Поручителя) в следующих пределах:

- увеличение суммы кредита (лимита задолженности): не более чем на 500 000 000= (Пятьсот миллионов) рублей.

Поручитель подтверждает, что ему известны и понятны все условия Кредитного договора, в том числе:

- Кредит предоставляется в форме возобновляемой кредитной линии (далее – Кредитная линия) с лимитом задолженности 500 000 000= (Пятьсот миллионов) рублей (далее – Лимит задолженности) на срок до 29 августа 2022 года (далее – Срок кредитной линии).
- Кредит предоставляется на следующие цели пополнение оборотных средств.
- выдача Кредита (его части) осуществляется Банком в любое время до 26 августа 2022 г.

Срок исполнения обязательств по сделке № 1.2, стороны и выгодоприобретатели по сделке, размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента или лица, предоставившего обеспечение по облигациям эмитента, которое совершило сделку:

- срок исполнения обязательств по сделке: по 29 августа 2025 г. (включительно).
- стороны: ПАО «Совкомбанк» и ПАО «Европейская Электротехника».
- выгодоприобретатели: ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» (ОГРН 1087746603340).
- размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента: 539 301 849,32 руб. (пятьсот тридцать девять миллионов триста одна тысяча восемьсот сорок девять 32/100 рублей), что составляет 44,86 % (срок четыре целых восемьдесят шесть сотых процента).

Вид и предмет сделки № 1.3

Заключение ПАО «Европейская Электротехника» (далее – Поручитель) Договора поручительства № 1546/Т-ПЮ-5/21 и Приложения № 1 к Договору поручительства №1546/Т-ПЮ-5/21 с ПАО «Совкомбанк» (далее – Банк), в соответствии с которым Поручитель обязуется отвечать перед Банком за исполнение ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» (адрес местонахождения: 121354, г. Москва, ул. Дорогобужская, д. 14, стр. 1, пом. 103), именуемым в дальнейшем Заемщик, всех обязательств перед Банком, вытекающих из кредитного договора № 1546/Т-РКЛ/20 от 18 ноября 2020 г. (далее – Кредитный договор), заключенного между Заемщиком и Банком (Кредитором по Кредитному договору).

Содержание сделки № 1.3, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка:

Поручитель обязуется отвечать перед Банком за исполнение ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» (адрес местонахождения: 121354, г. Москва, ул. Дорогобужская, д. 14, стр. 1, пом. 103), именуемым в дальнейшем Заемщик, всех обязательств перед Банком, вытекающих из кредитного договора №1546/Т-РКЛ/20 от 18 ноября 2020 г. (далее – Кредитный договор), заключенного между Заемщиком и Банком (Кредитором по Кредитному договору). Поручитель солидарно отвечает перед Банком в том же объеме, что и Заемщик, включая возврат суммы предоставленного Кредита, в том числе при его досрочном истребовании Банком, уплату процентов за пользование Кредитом, комиссий, пеней (неустоек) за просрочку возврата Кредита, просрочку уплаты процентов за пользование Кредитом, исполнение иных обязательств Заемщика, вытекающих из вышеуказанного Кредитного договора, включая возмещение убытков, причиненных неисполнением Заемщиком его обязательств, вытекающих из Кредитного договора, и возмещение судебных и иных расходов, связанных с взысканием задолженности с Заемщика и Поручителя, исполнение требований о возврате полученного по Кредитному договору при его недействительности. Поручитель заранее дает согласие в случае изменения условий обеспечиваемого поручительством Кредитного договора отвечать перед Банком на измененных условиях (в т.ч. влекущих увеличение ответственности или иные неблагоприятные последствия для Поручителя) в следующих пределах:

- увеличение суммы кредита (лимита задолженности): не более чем на 500 000 000= (Пятьсот миллионов) рублей.

Поручитель подтверждает, что ему известны и понятны все условия Кредитного договора, в том числе:

- Кредит предоставляется в форме возобновляемой кредитной линии (далее – Кредитная линия) с лимитом задолженности 500 000 000= (Пятьсот миллионов) рублей (далее – Лимит задолженности) на срок до 29 августа 2022 года (далее – Срок кредитной линии).
- Кредит предоставляется на следующие цели пополнение оборотных средств.
- выдача Кредита (его части) осуществляется Банком в любое время до 26 августа 2022 г.

Срок исполнения обязательств по сделке № 4.3, стороны и выгодоприобретатели по сделке, размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента или лица, предоставившего обеспечение по облигациям эмитента, которое совершило сделку:

- срок исполнения обязательств по сделке: по 29 августа 2025 г. (включительно).
- стороны: ПАО «Совкомбанк» и ПАО «Европейская Электротехника».
- выгодоприобретатели: ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» (ОГРН 1087746603340).

Сделки Общества

- размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента: 537 273 767,12 руб. (пятьсот тридцать семь миллионов двести семьдесят три тысячи семьсот шестьдесят семь рублей 12/100), что составляет 44,69 % (сорок четыре целых шестьдесят девять сотых процента).

Вид и предмет сделки № 1.4

Заключение ПАО «Европейская Электротехника» (далее – Поручитель) Договора поручительства № 1914/Т-Г-5-ПЮ/21 с ПАО «Совкомбанк» (далее – Банк), в соответствии с которым Поручитель обязуется отвечать перед Банком за исполнение ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» (адрес местонахождения: 121354, г. Москва, ул. Дорогобужская, д. 14, стр. 1, пом. 103), именуемым в дальнейшем Принципал, всех обязательств перед Банком, вытекающих из Договора об организации выпуска нескольких непокрытых банковских гарантий №1914/Т-Г/20 от 18 ноября 2020 г. (далее по тексту – Договор о выпуске гарантии), заключенного между ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» (Принципал по Договору о выпуске гарантии) и Банком (Гарант или Банк по Договору о выпуске гарантии).

Содержание сделки № 1.4, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка:

Поручитель обязуется отвечать перед Банком за исполнение ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» (адрес местонахождения: 121354, г. Москва, ул. Дорогобужская, д. 14, стр. 1, пом. 103), именуемым в дальнейшем Принципал, всех обязательств перед Банком, вытекающих из Договора об организации выпуска нескольких непокрытых банковских гарантий №1914/Т-Г/20 от 18 ноября 2020 г. (далее по тексту – Договор о выпуске гарантии), заключенного между ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» (Принципал по Договору о выпуске гарантии) и Банком (Гарант или Банк по Договору о выпуске гарантии). Поручитель отвечает перед Банком в том же объеме, что и Принципал (в т.ч. в случае изменений обязательств Принципала по Договору о выпуске гарантии), включая возврат Принципалом сумм произведенных Банком по гарантии в пользу Бенефициара платежей, уплату предусмотренной Договором о выпуске гарантии неустойки от суммы не возмещенных в срок сумм, уплаченных Гарантом Бенефициару, уплату предусмотренных Договором о выпуске гарантии платежей и комиссий в пользу Банка, в т.ч. комиссионного вознаграждения за выдачу (выпуск) Гарантии, возмещение расходов по оплате услуг связи, курьерских служб и иных аналогичных расходов, исполнение иных обязательств Принципала, вытекающих из вышеуказанного Договора о выпуске гарантии, включая возмещение убытков, причиненных неисполнением Принципалом его обязательств, вытекающих из Договора о выпуске гарантии, возмещение всех расходов, связанных со взысканием задолженности с Принципала и Поручителя. Поручитель предоставляет Бан-

ку настоящее Поручительство в целях обеспечения возврата Принципалом Гаранту осуществленных Гарантом платежей в пользу бенефициара(ов) по банковским гарантиям (далее совместно именуемые Гарантии или в отдельности – Гарантия), выданных Гарантом в рамках Договора о выпуске гарантии, а также исполнения иных обязательств Принципала, вытекающих из Договора о выпуске гарантии.

Срок действия каждой выданной Гарантии, а также сумма каждой Гарантии определяется в Заявлении, подаваемом Принципалом Гаранту в соответствии с условиями Договора о выпуске гарантии. Банк осуществляет выпуск Гарантий на Общую сумму не более 400 000 000= (Четыреста миллионов) рублей.

Поручитель отвечает за надлежащее исполнение Принципалом всех обязательств по Договору о выпуске гарантии, в том числе следующих обязательств:

- возврат Принципалом осуществленных Гарантом платежей в пользу бенефициара(ов) в Общей сумме не более 400 000 000= (Четыреста миллионов) рублей.

Срок исполнения обязательств по сделке № 1.4, стороны и выгодоприобретатели по сделке, размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента или лица, предоставившего обеспечение по облигациям эмитента, которое совершило сделку:

- срок исполнения обязательств по сделке: по 30 августа 2025 г. (включительно).
- стороны: ПАО «Совкомбанк» и ПАО «Европейская Электротехника».
- выгодоприобретатели: ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» (ОГРН 1087746603340).
- размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента: 408 905 958,90 руб. (Четыреста восемь миллионов девятьсот пять тысяч девятьсот пятьдесят восемь 90/100 рублей), что составляет 34,02 % (Тридцать четыре целых две сотых процента).

Вид и предмет сделки № 1.5

Заключение ПАО «Европейская Электротехника» (далее – Поручитель) Договора поручительства №2027/Т-Г-ПЮ-5/21 с ПАО «Совкомбанк» (далее – Банк), в соответствии с которым Поручитель обязуется отвечать перед Банком за исполнение ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» (адрес местонахождения: 121354, г. Москва, ул. Дорогобужская, д. 14, стр. 1, пом. 103), именуемым в дальнейшем Принципал, всех обязательств перед Банком, вытекающих из Договора об организации выпуска нескольких непокрытых банковских гарантий №2027/Т-Г/20 от 15 декабря 2020 г. (далее по тексту – Договор о выпуске гарантии), заключенного между ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» (Принципал по Договору о выпуске гарантии) и Банком (Гарант или Банк по Договору о выпуске гарантии).

Сделки Общества

Содержание сделки № 1.5, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка:

Поручитель обязуется отвечать перед Банком за исполнение ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» (адрес местонахождения: 121354, г. Москва, ул. Дорогобужская, д. 14, стр. 1, пом. 103), именуемым в дальнейшем Принципал, всех обязательств перед Банком, вытекающих из Договора об организации выпуска нескольких непокрытых банковских гарантий №2027/Т-Г/20 от 15 декабря 2020 г. (далее по тексту – Договор о выпуске гарантии), заключенного между ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» (Принципал по Договору о выпуске гарантии) и Банком (Гарант или Банк по Договору о выпуске гарантии).

Поручитель отвечает перед Банком в том же объеме, что и Принципал (в т.ч. в случае изменений обязательств Принципала по Договору о выпуске гарантии), включая возврат Принципалом сумм произведенных Банком по гарантии в пользу Бенефициара платежей, уплату предусмотренной Договором о выпуске гарантии неустойки от суммы не возмещенных в срок сумм, уплаченных Гарантом Бенефициару, уплату предусмотренных Договором о выпуске гарантии платежей и комиссий в пользу Банка, в т.ч. комиссионного вознаграждения за выдачу (выпуск) Гарантии, возмещение расходов по оплате услуг связи, курьерских служб и иных аналогичных расходов, исполнение иных обязательств Принципала, вытекающих из вышеуказанного Договора о выпуске гарантии, включая возмещение убытков, причиненных неисполнением Принципалом его обязательств, вытекающих из Договора о выпуске гарантии, возмещение всех расходов, связанных со взысканием задолженности с Принципала и Поручителя.

Поручитель предоставляет Банку настоящее Поручительство в целях обеспечения возврата Принципалом Гаранту осуществленных Гарантом платежей в пользу бенефициара(ов) по банковским гарантиям (далее совместно именуемые Гарантии или в отдельности – Гарантия), выданных Гарантом в рамках Договора о выпуске гарантии, а также исполнения иных обязательств Принципала, вытекающих из Договора о выпуске гарантии.

Срок действия каждой выданной Гарантии, а также сумма каждой Гарантии определяется в Заявлении, подаваемом Принципалом Гаранту в соответствии с условиями Договора о выпуске гарантии.

Банк осуществляет выпуск Гарантий на Общую сумму не более 100 000 000= (Сто миллионов) рублей.

Поручитель отвечает за надлежащее исполнение Принципалом всех обязательств по Договору о выпуске гарантии, в том числе следующих обязательств:

- возврат Принципалом осуществленных Гарантом платежей в пользу бенефициара(ов) в Общей сумме не более 100 000 000= (Сто миллионов) рублей.

Срок исполнения обязательств по сделке № 1.5, стороны и выгодоприобретатели по сделке, размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента или лица, предоставившего обеспечение по облигациям эмитента, которое совершило сделку:

- срок исполнения обязательств по сделке: по 30 августа 2025 г. (включительно).
- стороны: ПАО «Совкомбанк» и ПАО «Европейская Электротехника».
- выгодоприобретатели: ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» (ОГРН 1087746603340).
- размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента: 102 237 739,73 руб. (Сто два миллиона двести тридцать семь тысяч семьсот тридцать девять 73/100 рублей), что составляет 8,50 % (Восемь целых пятьдесят сотых процента).

СДЕЛКА № 2

Дата совершения сделки: **09 августа 2021 г.**

Предмет и иные существенные условия сделки

Заключение ПАО «Европейская Электротехника» (далее – Поручитель) Договора поручительства № 31960/1/S1 с АО «Райффайзенбанк» (далее – Банк), в соответствии с которым Поручитель обязуется отвечать перед Банком за исполнение ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» (далее – Заемщик), всех обязательств перед Банком, вытекающих из Соглашения № 31960/1-MSK об условиях и порядке открытия кредитной линии с лимитом задолженности (далее – Кредитное Соглашение), в размере 500 000 000 (Пятьсот миллионов) российских рублей (далее – Кредит/Кредиты), заключенного между Заемщиком и Банком.

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка:

Поручитель несет солидарную с Заемщиком ответственность перед Банком за своевременное и надлежащее исполнение всех обязательств Заемщика (включая всех правопреемников Заемщика) по Кредитному Соглашению, в частности, обязательств по возврату основной суммы Кредита/Кредитов, по уплате процентов за пользование Кредитом/Кредитами, по уплате комиссионных вознаграждений, по уплате неустоек, возмещению расходов и других убытков Банка, причитающихся по Кредитному Соглашению, а также всех прочих сумм, причитающихся Банку по Кредитному Соглашению (далее – Обеспечиваемые Обязательства), в установленный срок, или в порядке обязательного досрочного возврата Кредита/Кредитов, при досрочном наступлении срока платежа, по требованию и в иных случаях, когда эти суммы подлежат уплате. Поручитель также отвечает за возмещение Банку сумм неосновательного обогащения, полученного

Сделки Общества

Заемщиком вследствие признания Кредитного Соглашения незаключенным, и возврат сумм, вследствие применения последствий недействительности Кредитного Соглашения, в том числе процентов, начисленных согласно ст. 395 Гражданского кодекса Российской Федерации.

Срок исполнения обязательств по сделке, стороны и выгодоприобретатели по сделке, размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента или лица, предоставившего обеспечение по облигациям эмитента, которое совершило сделку:

- срок исполнения обязательств по сделке: Поручитель обязуется по первому требованию Банка в течение 3 (Трех) рабочих дней выплатить сумму любой задолженности по Договору Поручительства. Договор Поручительства действует до даты истечения трехлетнего срока с момента наступления срока исполнения обеспеченного данным поручительством обязательства 30 апреля 2024 г. включительно.
- стороны: АО «Райффайзенбанк» и ПАО «Европейская Электротехника».
- выгодоприобретатели: ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» (ОГРН 1087746603340).
- размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента: не более 616 миллионов рублей (Шестьсот шестнадцать миллионов рублей), что составляет 47,6 % (Сорок семь целых шесть десятых процента) от балансовой стоимости активов ПАО «Европейская Электротехника» на последнюю отчетную дату 30.06.2021 г.

Стоимость активов эмитента или лица, предоставившего обеспечение по облигациям эмитента, которое совершило сделку (взаимосвязанные сделки), на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего совершению сделки (взаимосвязанных сделок) (заключению договора): 1 293 264 тыс. руб. (Один миллиард двести девяносто три миллиона двести шестьдесят четыре тысячи рублей) по состоянию на 30.06.2021 г.

Сведения о принятии решения о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки (взаимосвязанных сделок) в случае, когда такое решение было принято уполномоченным органом управления эмитента или лица, предоставившего обеспечение по облигациям эмитента, которое совершило сделку (наименование органа управления организации, принявшего решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки, дата принятия указанного решения, дата составления и номер протокола собрания (заседания) органа управления организации, на котором принято указанное решение, если оно принималось коллегиальным органом управления организации), или указание на то, что решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки не принималось:

• Советом директоров эмитента принято решение о согласии на совершение ПАО «Европейская Электротехника» крупных сделок с АО «Райффайзенбанк», дата принятия решения 02 августа 2021 г., Протокол № 34-СД/2021 заседания Совета директоров Публичного акционерного общества «Европейская Электротехника» от 02.08.2021 г.

• Общим собранием акционеров эмитента принято решение о согласии на совершение сделки (сделок), в совершении которой (которых) имеется заинтересованность, с АО «Райффайзенбанк», дата принятия решения 28 июня 2021 г., Протокол № 9-06/2021 годового общего собрания акционеров Публичного акционерного общества «Европейская Электротехника» от 29.06.2021 г.

Информация об указанной сделке также отражена в Перечне совершенных эмитентом сделок, в совершении которых имеется заинтересованность (сделка № 5).

СДЕЛКА № 3

Дата совершения сделки: **09 августа 2021 г.**

Предмет и иные существенные условия сделки

Заключение ПАО «Европейская Электротехника» (далее – Поручитель) Договора поручительства № 31960/2/S1 с АО «Райффайзенбанк» (далее – Банк), в соответствии с которым Поручитель обязуется отвечать перед Банком за исполнение ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» (далее – Принципал), всех обязательств перед Банком, вытекающих из Соглашения о выпуске банковских гарантий №31960/2-MSK (далее – Соглашение), в соответствии с которым Банк по просьбе Принципала выдает банковские гарантии со сроком действия, оканчивающимся не позднее 17 апреля 2024 года. (в дальнейшем именуемые Гарантии, а по отдельности Гарантия) в пользу бенефициаров, приемлемых для Банка. Общая сумма выданных по Соглашению Гарантий в любой момент времени не может превышать 500 000 000 (Пятьсот миллионов) российских рублей или эквивалента данной суммы в долларах США /Евро, рассчитанного по курсу Банка России для конвертации долларов США /Евро в российские рубли на Дату выдачи соответствующей Гарантии, заключенного между Заемщиком и Банком.

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка:

Поручитель несет солидарную с Принципалом ответственность перед Банком за своевременное и надлежащее исполнение всех обязательств Принципала (включая всех правопреемников Принципала) по Соглашению, в частности, обязательств по возмещению Банку всех сумм, уплаченных

Сделки Общества

Банком бенефициару (-ам) по Гарантиям (-ии), по уплате комиссий за выпуск Гарантий (-ии), по уплате иных комиссионных вознаграждений, по уплате неустоек, возмещению расходов и других убытков Банка, а также всех прочих сумм, причитающихся Банку по Соглашению (далее – Обеспечиваемые Обязательства), в установленный срок, по требованию и в иных случаях, когда эти суммы подлежат уплате.

Поручитель также отвечает за возмещение Банку сумм неосновательного обогащения, полученного Принципалом вследствие признания Соглашения незаключенным, и возврат сумм, вследствие применения последствий недействительности Соглашения, в том числе процентов, начисленных согласно ст. 395 Гражданского кодекса Российской Федерации.

Срок исполнения обязательств по сделке, стороны и выгодоприобретатели по сделке, размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента или лица, предоставившего обеспечение по облигациям эмитента, которое совершило сделку:

- срок исполнения обязательств по сделке: Поручитель обязуется по первому требованию Банка в течение 3 (Трех) рабочих дней выплатить сумму любой задолженности по настоящему Договору Поручительства. Договор Поручительства действует до даты истечения трехлетнего срока с момента наступления срока исполнения обеспеченного данным поручительством обязательства 17 апреля 2024 г. включительно.
- стороны: АО «Райффайзенбанк» и ПАО «Европейская Электротехника».
- выгодоприобретатели: ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» (ОГРН 1087746603340).
- размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента: не более 520 миллионов рублей (Пятьсот двадцать миллионов рублей), что составляет 40,2 % (Сорок целых две десятых процента) от балансовой стоимости активов ПАО «Европейская Электротехника» на последнюю отчетную дату 30.06.2021 г.

Стоимость активов эмитента или лица, предоставившего обеспечение по облигациям эмитента, которое совершило сделку (взаимосвязанные сделки), на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего совершению сделки (взаимосвязанных сделок) (заключению договора): 1 293 264 тыс. руб. (Один миллиард двести девяносто три миллиона двести шестьдесят четыре тысячи рублей) по состоянию на 30.06.2021 г.

Сведения о принятии решения о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки (взаимосвязанных сделок) в случае, когда такое решение было принято уполномоченным органом управления эмитента или лица, предоставившего обеспечение по облигациям эмитента, которое совершило

сделку (наименование органа управления организации, принявшего решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки, дата принятия указанного решения, дата составления и номер протокола собрания (заседания) органа управления организации, на котором принято указанное решение, если оно принималось коллегиальным органом управления организации), или указание на то, что решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки не принималось:

- Советом директоров эмитента принято решение о согласии на совершение ПАО «Европейская Электротехника» крупных сделок с АО «Райффайзенбанк», дата принятия решения 02 августа 2021 г., Протокол № 34-СД/2021 заседания Совета директоров Публичного акционерного общества «Европейская Электротехника» от 02.08.2021 г.
- Общим собранием акционеров эмитента принято решение о согласии на совершение сделки (сделок), в совершении которой (которых) имеется заинтересованность, с АО «Райффайзенбанк», дата принятия решения 28 июня 2021 г., Протокол № 9-06/2021 годового Общего собрания акционеров Публичного акционерного общества «Европейская Электротехника» от 29.06.2021 г.

Информация об указанной сделке также отражена в Перечне совершенных эмитентом сделок, в совершении которых имеется заинтересованность (сделка № 6).

Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

Настоящий отчет является заявлением Совета директоров Общества о соблюдении принципов корпоративного управления, закрепленных Кодексом. Совет директоров подтверждает, что приведенные в настоящем Отчете данные содержат полную и достоверную информацию о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления за отчетный период – 2021 год.

В настоящем отчете используются:

– ссылка на пункты Кодекса корпоративного поведения, рекомендованного к применению письмом Банка России от 10.04.2014 N 06-52/2463 «О Кодексе корпоративного управления» (ранее и далее по тексту – Кодекс, ККУ);

– форма Отчета о соблюдении принципов Кодекса представленная в Приложении № 2 к информационному Письму Банка России от 27.12.2021 № ИН-06-28/102 «О раскрытии в Годовом отчете Публичного акционерного общества отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления».

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.1	Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении Обществом.			
1.1.1	Общество создает для акционеров максимально благоприятные условия для участия в общем собрании, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня общего собрания, координации своих действий, а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам.	1. Общество предоставляет доступный способ коммуникации с Обществом, такой как горячая линия, электронная почта или форум в сети Интернет, позволяющий акционерам высказать свое мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению общего собрания. Указанные способы коммуникации были организованы Обществом и предоставлены акционерам в ходе подготовки к проведению каждого общего собрания, прошедшего в отчетный период.	Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/>	
			Частично соблюдается <input type="checkbox"/>	
			Не соблюдается <input type="checkbox"/>	
1.1.2	Порядок сообщения о проведении Общего собрания и предоставления материалов к общему собранию дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем.	1. В отчетном периоде сообщение о проведении общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на сайте Общества в сети Интернет не позднее чем за 30 дней до даты проведения общего собрания, если законодательством не предусмотрен больший срок. 2. В сообщении о проведении собрания указаны документы, необходимые для допуска в помещение. 3. Акционерам был обеспечен доступ к информации о том, кем предложены вопросы повестки дня и кем выдвинуты кандидаты в совет директоров и ревизионную комиссию общества (в случае, если ее формирование предусмотрено уставом Общества)	Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/>	
			Частично соблюдается <input type="checkbox"/>	
			Не соблюдается <input type="checkbox"/>	

Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.1.3	В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры имели возможность беспрепятственно и своевременно получать информацию о собрании и материалы к нему, задавать вопросы исполнительным органам и членам Совета директоров Общества, общаться друг с другом.	<p>1. В отчетном периоде акционерам была предоставлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам Совета директоров Общества в период подготовки к собранию и в ходе проведения общего собрания.</p> <p>2. Позиция Совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения), по каждому вопросу повестки общих собраний, проведенных в отчетный период, была включена в состав материалов к общему собранию акционеров.</p> <p>3. Общество предоставляло акционерам, имеющим на это право, доступ к списку лиц, имеющих право на участие в общем собрании, начиная с даты получения его Обществом, во всех случаях проведения общих собраний в отчетном периоде.</p>	<p>Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>Частично соблюдается <input type="checkbox"/></p> <p>Не соблюдается <input type="checkbox"/></p>	
1.1.4	Реализация права акционера требовать созыва общего собрания, выдвигать кандидатов в органы управления и вносить предложения для включения в повестку дня общего собрания не была сопряжена с неоправданными сложностями.	<p>1. Уставом Общества установлен срок внесения акционерами предложений для включения в повестку дня годового общего собрания, составляющий не менее 60 дней после окончания соответствующего календарного года.</p> <p>2. В отчетном периоде Общество не отказывало в принятии предложений в повестку дня или кандидатов в органы Общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера.</p>	<p>Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>Частично соблюдается <input type="checkbox"/></p> <p>Не соблюдается <input type="checkbox"/></p>	
1.1.5	Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом.	<p>1. Уставом Общества предусмотрена возможность заполнения электронной формы бюллетеня на сайте в сети Интернет, адрес которого указан в сообщении о проведении общего собрания акционеров.</p>	<p>Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>Частично соблюдается <input type="checkbox"/></p> <p>Не соблюдается <input type="checkbox"/></p>	

Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
<p>1.1.6 Установленный Обществом порядок ведения общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы.</p>	<p>1. При проведении в отчетном периоде общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия акционеров) предусматривалось достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов, акционерам была предоставлена возможность высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы по повестке дня.</p> <p>2. Обществом были приглашены кандидаты в органы управления и контроля Общества и предприняты все необходимые меры для обеспечения их участия в общем собрании акционеров, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование. Присутствовавшие на общем собрании акционеров кандидаты в органы управления и контроля общества были доступны для ответов на вопросы акционеров.</p> <p>3. Единоличный исполнительный орган, лицо, ответственное за ведение бухгалтерского учета, председатель или иные члены комитета совета директоров по аудиту были доступны для ответов на вопросы акционеров на общих собраниях акционеров, проведенных в отчетном периоде.</p> <p>4. В отчетном периоде Общество использовало телекоммуникационные средства для обеспечения дистанционного доступа акционеров для участия в общих собраниях либо Советом директоров было принято обоснованное решение об отсутствии необходимости (возможности) использования таких средств в отчетном периоде.</p>	<p>Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>Частично соблюдается <input type="checkbox"/></p> <p>Не соблюдается <input type="checkbox"/></p>		
<p>1.2 Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли Общества посредством получения дивидендов.</p>				
<p>1.2.1 Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты.</p>	<p>1. Положение о дивидендной политике Общества утверждено Советом директоров и раскрыто на сайте Общества в сети Интернет.</p> <p>2. Если дивидендная политика Общества, составляющего консолидированную финансовую отчетность, использует показатели отчетности Общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчетности.</p> <p>3. Обоснование предлагаемого распределения чистой прибыли, в том числе на выплату дивидендов и собственные нужды Общества, и оценка его соответствия принятой в Обществе дивидендной политике, с пояснениями и экономическим обоснованием потребности в направлении определенной части чистой прибыли на собственные нужды в отчетном периоде были включены в состав материалов к общему собранию акционеров, в повестку дня которого включен вопрос о распределении прибыли (в том числе о выплате (объявлении) дивидендов).</p>	<p>Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>Частично соблюдается <input type="checkbox"/></p> <p>Не соблюдается <input type="checkbox"/></p>		

Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.2.2	Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности Общества.	1. В Положении о дивидендной политике Общества помимо ограничений, установленных законодательством, определены финансовые/экономические обстоятельства, при которых Обществу не следует принимать решение о выплате дивидендов.	Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/>	
			Частично соблюдается <input type="checkbox"/>	
			Не соблюдается <input type="checkbox"/>	
1.2.3	Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров.	1. В отчетном периоде Общество не предпринимало действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав существующих акционеров.	Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/>	
			Частично соблюдается <input type="checkbox"/>	
			Не соблюдается <input type="checkbox"/>	
1.2.4	Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет Общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости.	1. В отчетном периоде иные способы получения лицами, контролирующими Общество, прибыли (дохода) за счет Общества помимо дивидендов (например, с помощью трансфертного ценообразования, необоснованного оказания Обществу контролирующим лицом услуг по завышенным ценам, путем замещающих дивиденды внутренних займов контролирующему лицу и (или) его подконтрольным лицам) не использовались.	Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/>	
			Частично соблюдается <input type="checkbox"/>	
			Не соблюдается <input type="checkbox"/>	
1.3	Система и практика корпоративного управления обеспечивают равенство условий для всех акционеров – владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны Общества.			
1.3.1	Общество создало условия для справедливого отношения к каждому акционеру со стороны органов управления и контролирующих лиц Общества, в том числе условия, обеспечивающие недопустимость злоупотреблений со стороны крупных акционеров по отношению к миноритарным акционерам.	1. В течение отчетного периода лица, контролирующие Общество, не допускали злоупотреблений правами по отношению к акционерам Общества, конфликты между контролирующими лицами Общества и акционерами Общества отсутствовали, а если таковые были, Совет директоров уделил им надлежащее внимание.	Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/>	
			Частично соблюдается <input type="checkbox"/>	
			Не соблюдается <input type="checkbox"/>	

Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.3.2	Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля.	1. Квазиказначейские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчетного периода.	Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается <input type="checkbox"/>	
1.4	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.			
1.4.1	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.	1. Используемые регистратором Общества технологии и условия оказываемых услуг соответствуют потребностям Общества и его акционеров, обеспечивают учет прав на акции и реализацию прав акционеров наиболее эффективным образом.	Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается <input type="checkbox"/>	
2.1	Совет директоров осуществляет стратегическое управление Обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в Обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов Общества, а также реализует иные ключевые функции.			
2.1.1	Совет директоров отвечает за принятие решений, связанных с назначением и освобождением от занимаемых должностей исполнительных органов, в том числе в связи с ненадлежащим исполнением ими своих обязанностей. Совет директоров также осуществляет контроль за тем, чтобы исполнительные органы общества действовали в соответствии с утвержденными стратегией развития и основными направлениями деятельности Общества.	1. Совет директоров имеет закрепленные в уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов. 2. В отчетном периоде комитет по номинациям (назначениям, кадрам) рассмотрел вопрос о соответствии профессиональной квалификации, навыков и опыта членов исполнительных органов текущим и ожидаемым потребностям Общества, продиктованным утвержденной стратегией Общества. 3. В отчетном периоде Советом директоров рассмотрен отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа и коллегиального исполнительного органа (при наличии) о выполнении стратегии Общества.	Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается <input type="checkbox"/>	

Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.1.2	Совет директоров устанавливает основные ориентиры деятельности Общества на долгосрочную перспективу, оценивает и утверждает ключевые показатели деятельности и основные бизнес-цели Общества, оценивает и одобряет стратегию и бизнес-планы по основным видам деятельности Общества.	1. В течение отчетного периода на заседаниях Совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализации стратегии, утверждением финансово-хозяйственного плана (бюджета) Общества, а также рассмотрению критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов Общества.	Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/>	
2.1.3	Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе.	1. Принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе определены Советом директоров и закреплены во внутренних документах Общества, определяющих политику в области управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде Совет директоров утвердил (пересмотрел) приемлемую величину рисков (риск-аппетит) Общества либо комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии) рассмотрел целесообразность вынесения на рассмотрение Совета директоров вопроса о пересмотре риск-аппетита Общества.	Соблюдается <input type="checkbox"/> Частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> Не соблюдается <input type="checkbox"/>	<u>Комментарий к п. 2 критериев оценки:</u> Принимая во внимание определение риска – как случайного события в будущем, способного повлиять (негативно или позитивно) на достижение Компанией своих бизнес-целей, и учитывая экономическую ситуацию, спровоцированную пандемией вируса COVID-19 в 2020 -2021 гг., Совет директоров Компании проводит оценку влияния возможных рисков, которые проявляются в различных формах и могут иметь потенциальное влияние на операционную, рыночную и финансовую деятельность Компании. В утвержденной Советом директоров в декабре 2021 г. Стратегии Компании до 2025 года, перечислены риски, прогнозируемая вероятность их возникновения, а также степень их возможного влияния на бизнес Компании.
2.1.4	Совет директоров определяет политику Общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам Совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам Общества.	1. В Обществе разработана, утверждена Советом директоров и внедрена политика (политики) по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов Совета директоров, исполнительных органов Общества и иных ключевых руководящих работников Общества. 2. В течение отчетного периода Советом директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками).	Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается <input type="checkbox"/>	

Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.1.5	Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами Общества, акционерами Общества и работниками Общества.	1. Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов. 2. Общество создало систему идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и систему мер, направленных на разрешение таких конфликтов.	Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается <input type="checkbox"/>	
2.1.6	Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности Общества, своевременности и полноты раскрытия Обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам Общества.	1. Во внутренних документах Общества определены лица, ответственные за реализацию информационной политики.	Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается <input type="checkbox"/>	
2.1.7	Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в Обществе и играет ключевую роль в существенных корпоративных событиях Общества.	1. В течение отчетного периода Совет директоров рассмотрел результаты самооценки и (или) внешней оценки практики корпоративного управления в Обществе.	Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается <input type="checkbox"/>	
2.2	Совет директоров подотчетен акционерам Общества.			
2.2.1	Информация о работе Совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам.	1. Годовой отчет Общества за отчетный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний Совета директоров и Комитетов каждым из членов Совета директоров. 2. Годовой отчет содержит информацию об основных результатах оценки (самооценки) качества работы Совета директоров, проведенной в отчетном периоде.	Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается <input type="checkbox"/>	

Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.2.2	Председатель Совета директоров доступен для общения с акционерами Общества.	1. В Обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направления председателю Совета директоров (и, если применимо, старшему независимому директору) обращений и получения обратной связи по ним.	Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/>	
			Частично соблюдается <input type="checkbox"/>	
			Не соблюдается <input type="checkbox"/>	
2.3	Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления Общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам Общества и его акционеров.			
2.3.1	Только лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции Совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций, избираются членами Совета директоров.	1. В отчетном периоде Советом директоров (или его комитетом по номинациям) была проведена оценка кандидатов в Совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и так далее.	Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/>	
			Частично соблюдается <input type="checkbox"/>	
			Не соблюдается <input type="checkbox"/>	
2.3.2	Члены Совета директоров Общества избираются посредством прозрачной процедуры, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах.	1. Во всех случаях проведения общего собрания акционеров в отчетном периоде, повестка дня которого включала вопросы об избрании Совета директоров, Общество представило акционерам биографические данные всех кандидатов в члены Совета директоров, результаты оценки соответствия профессиональной квалификации, опыта и навыков кандидатов текущим и ожидаемым потребностям Общества, проведенной Советом директоров (или его комитетом по номинациям), а также информацию о соответствии кандидата критериям независимости согласно рекомендациям 102–107 Кодекса и информацию о наличии письменного согласия кандидатов на избрание в состав Совета директоров.	Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/>	
			Частично соблюдается <input type="checkbox"/>	
			Не соблюдается <input type="checkbox"/>	
2.3.3	Состав Совета директоров сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользуется доверием акционеров.	1. В отчетном периоде Совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и навыков и определил компетенции, необходимые Совету директоров в краткосрочной и долгосрочной перспективе.	Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/>	
			Частично соблюдается <input type="checkbox"/>	
			Не соблюдается <input type="checkbox"/>	

Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.3.4	Количественный состав Совета директоров Общества дает возможность организовать деятельность Совета директоров наиболее эффективным образом, включая возможность формирования комитетов Совета директоров, а также обеспечивает существенным миноритарным акционерам Общества возможность избрания в состав Совета директоров кандидата, за которого они голосуют.	1. В отчетном периоде Совет директоров рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава Совета директоров потребностям Общества и интересам акционеров.	Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/>	
			Частично соблюдается <input type="checkbox"/>	
			Не соблюдается <input type="checkbox"/>	
2.4	В состав Совета директоров входит достаточное количество независимых директоров.			
2.4.1	Независимым директором признается лицо, которое обладает достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способно выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов Общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон. При этом следует учитывать, что в обычных условиях не может считаться независимым кандидат (избранный член Совета директоров), который связан с Обществом, его существенным акционером, существенным контрагентом или конкурентом Общества или связан с государством.	1. В течение отчетного периода все независимые члены Совета директоров отвечали всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102–107 Кодекса, или были признаны независимыми по решению Совета директоров.	Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/>	
			Частично соблюдается <input type="checkbox"/>	
			Не соблюдается <input type="checkbox"/>	
2.4.2	Проводится оценка соответствия кандидатов в члены Совета директоров критериям независимости, а также осуществляется регулярный анализ соответствия независимых членов Совета директоров критериям независимости. При проведении такой оценки содержание преобладает над формой.	1. В отчетном периоде Совет директоров (или комитет по номинациям Совета директоров) составил мнение о независимости каждого кандидата в Совет директоров и представил акционерам соответствующее заключение. 2. За отчетный период Совет директоров (или комитет по номинациям Совета директоров) по крайней мере один раз рассмотрел вопрос о независимости действующих членов Совета директоров (после их избрания). 3. В Обществе разработаны процедуры, определяющие необходимые действия члена Совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом Совета директоров	Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/>	
			Частично соблюдается <input type="checkbox"/>	
			Не соблюдается <input type="checkbox"/>	

Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.4.3	Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава Совета директоров.	1. Независимые директора составляют не менее одной трети состава Совета директоров.	Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/>	
			Частично соблюдается <input type="checkbox"/>	
			Не соблюдается <input type="checkbox"/>	
2.4.4	Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в Обществе и совершении Обществом существенных корпоративных действий.	1. Независимые директора (у которых отсутствует конфликт интересов) предотвращают внутренние конфликты, связанные с возможными корпоративными действиями, а результаты такой оценки предоставляются Совету директоров.	Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/>	
			Частично соблюдается <input type="checkbox"/>	
			Не соблюдается <input type="checkbox"/>	
2.5	Председатель Совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на Совет директоров.			
2.5.1	Председателем Совета директоров избран независимый директор, либо из числа избранных независимых директоров определен старший независимый директор, координирующий работу независимых директоров и осуществляющий взаимодействие с председателем Совета директоров.	1. Председатель Совета директоров является независимым директором, или же среди независимых директоров определен старший независимый директор. 2. Роль, права и обязанности председателя Совета директоров (и, если применимо, старшего независимого директора) должным образом определены во внутренних документах Общества.	Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/>	
			Частично соблюдается <input type="checkbox"/>	
			Не соблюдается <input type="checkbox"/>	
2.5.2	Председатель Совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых Советом директоров.	1. Эффективность работы председателя Совета директоров оценивалась в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы Совета директоров в отчетном периоде.	Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/>	
			Частично соблюдается <input type="checkbox"/>	
			Не соблюдается <input type="checkbox"/>	

Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.5.3	Председатель Совета директоров принимает необходимые меры для своевременного предоставления членам Совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня.	1. Обязанность председателя Совета директоров принимать меры по обеспечению своевременного предоставления полной и достоверной информации членам Совета директоров по вопросам повестки заседания Совета директоров закреплена во внутренних документах Общества.	Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/>	
			Частично соблюдается <input type="checkbox"/>	
			Не соблюдается <input type="checkbox"/>	
2.6	Члены Совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах Общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности.			
2.6.1	Члены Совета директоров принимают решения с учетом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта интересов, с учетом равно-го отношения к акционерам Общества, в рамках обычного предпринимательского риска.	1. Внутренними документами Общества установлено, что член Совета директоров обязан уведомить Совет директоров, если у него возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки дня заседания Совета директоров или комитета Совета директоров, до начала обсуждения соответствующего вопроса повестки. 2. Внутренние документы Общества предусматривают, что член Совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов. 3. В Обществе установлена процедура, которая позволяет Совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет Общества.	Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/>	
			Частично соблюдается <input type="checkbox"/>	
			Не соблюдается <input type="checkbox"/>	
2.6.2	Права и обязанности членов Совета директоров четко сформулированы и закреплены во внутренних документах Общества.	1. В Обществе принят и опубликован внутренний документ, четко определяющий права и обязанности членов Совета директоров.	Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/>	
			Частично соблюдается <input type="checkbox"/>	
			Не соблюдается <input type="checkbox"/>	

Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.6.3	Члены Совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей.	<p>1. Индивидуальная посещаемость заседаний Совета и комитетов, а также достаточность времени для работы в Совете директоров, в том числе в его комитетах, проанализирована в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы Совета директоров в отчетном периоде.</p> <p>2. В соответствии с внутренними документами Общества члены Совета директоров обязаны уведомлять Совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных Обществу организаций), а также о факте такого назначения.</p>	<p>Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>Частично соблюдается <input type="checkbox"/></p> <p>Не соблюдается <input type="checkbox"/></p>	
2.6.4	Все члены Совета директоров в равной степени имеют возможность доступа к документам и информации Общества. Вновь избранным членам Совета директоров в максимально возможный короткий срок предоставляется достаточная информация об Обществе и о работе Совета директоров.	<p>1. В соответствии с внутренними документами общества члены Совета директоров имеют право получать информацию и документы, необходимые членам Совета директоров Общества для исполнения ими своих обязанностей, касающиеся Общества и подконтрольных ему организаций, а исполнительные органы Общества обязаны обеспечить предоставление соответствующей информации и документов.</p> <p>2. В Обществе реализуется формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов Совета директоров.</p>	<p>Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>Частично соблюдается <input type="checkbox"/></p> <p>Не соблюдается <input type="checkbox"/></p>	
2.7	Заседания Совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов Совета директоров обеспечивают эффективную деятельность Совета директоров.			
2.7.1	Заседания Совета директоров проводятся по мере необходимости, с учетом масштабов деятельности и стоящих перед Обществом в определенный период времени задач.	1. Совет директоров провел не менее шести заседаний за отчетный год.	<p>Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>Частично соблюдается <input type="checkbox"/></p> <p>Не соблюдается <input type="checkbox"/></p>	

Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.7.2	<p>Во внутренних документах общества закреплён порядок подготовки и проведения заседаний Совета директоров, обеспечивающий членам Совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению</p>	<p>1. В Обществе утверждён внутренний документ, определяющий процедуру подготовки и проведения заседаний Совета директоров, в котором в том числе установлено, что уведомление о проведении заседания должно быть сделано, как правило, не менее чем за пять дней до даты его проведения.</p> <p>2. В отчетном периоде отсутствующим в месте проведения заседания Совета директоров членам Совета директоров предоставлялась возможность участия в обсуждении вопросов повестки дня и голосовании дистанционно – посредством конференц- и видео-конференц-связи.</p>	<p>Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>Частично соблюдается <input type="checkbox"/></p> <p>Не соблюдается <input type="checkbox"/></p>	
2.7.3	<p>Форма проведения заседания Совета директоров определяется с учетом важности вопросов повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых в очной форме.</p>	<p>1. Уставом или внутренним документом Общества предусмотрено, что наиболее важные вопросы (в том числе перечисленные в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях Совета директоров.</p>	<p>Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>Частично соблюдается <input type="checkbox"/></p> <p>Не соблюдается <input type="checkbox"/></p>	

Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.7.4	Решения по наиболее важным вопросам деятельности Общества принимаются на заседании Совета директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов Совета директоров.	1. Уставом Общества предусмотрено, что решения по наиболее важным вопросам, в том числе изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании Совета директоров квалифицированным большинством, не менее, чем в 3/4 голосов, или же большинством голосов всех избранных членов Совета директоров.	Соблюдается <input type="checkbox"/> Частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> Не соблюдается <input type="checkbox"/>	<u>Комментарий к п. 1 критериев оценки:</u> К вопросам, решения по которым должны приниматься на заседании Совета директоров большинством всех избранных членов Совета директоров, Устав Общества прямо не относит полный перечень вопросов, указанный в рекомендации 170 Кодекса. Так, вопросы об утверждении приоритетных направлений деятельности и финансово-хозяйственного плана Общества входят в компетенцию Совета директоров Общества и решения по таким вопросам принимаются большинством голосов членов Совета директоров, принимающих участие в голосовании. По вопросу об определении цены существенных сделок Общества и одобрении таких сделок поясняем, что одобрение существенных сделок отнесено Уставом Общества к существенным корпоративным действиям, которым Общество уделяет
<p>особое внимание. Такие сделки подлежат одобрению уполномоченным органом и Совет директоров при принятии решений либо рекомендаций по таким сделкам в рамках своей компетенции опирается на позицию независимых директоров. Также, Уставом определен порог признания сделки существенной, который составляет 10 (Десять) и более процентов балансовой стоимости активов Общества на последнюю отчетную дату, предшествующую совершению сделки.</p> <p>Вопрос об определении цены сделок отнесен к компетенции Совета директоров действующим законодательством и в таких случаях Общество прибегает к независимой оценке таких сделок. Вынесение на общее собрание акционеров вопросов об увеличении или уменьшении уставного капитала Общества, определение цены (денежной оценки) имущества, вносимого в оплату размещаемых Обществом дополнительных акций отнесены Уставом Общества к компетенции Совета директоров, решения по ним принимаются большинством голосов членов Совета директоров, принимающих участие в голосовании.</p> <p>Вынесение на Общее собрание акционеров вопросов, связанных с внесением изменений в Устав Общества, листингом и делистингом акций Общества и (или) ценных бумаг Общества, конвертируемых в его акции также отнесены Уставом Общества к компетенции Совета директоров, решения по ним принимаются большинством голосов членов Совета директоров, принимающих участие в голосовании. Вопрос об одобрении существенных сделок Общества рассматривает Совет директоров в пределах своей компетенции по принятию таких решений. Решение по такому вопросу принимается большинством голосов членов Совета директоров, принимающих участие в голосовании.</p> <p>Рассмотрение существенных вопросов деятельности подконтрольных Обществу юридических лиц не отнесено Уставом Общества к компетенции Совета директоров. Рассмотрение подобных вопросов в силу закона обеспечивается 100-процентным участием эмитента в подконтрольных юридических лицах. Тем самым, решения по существенным вопросам деятельности подконтрольных компаний может и должен принимать эмитент единолично.</p> <p>Таким образом, указанные вопросы хоть прямо не отнесены Уставом к перечню вопросов, решения по которым должны приниматься на заседании Совета директоров большинством всех избранных членов Совета директоров, но с учетом сложившейся в Обществе практики, заседания Совета директоров проходят в полном составе и принятие решений по вопросам компетенции Совета директоров, в том числе перечисленным выше, обеспечивает их всестороннее рассмотрение всеми членами Совета директоров. Практика принятия решений Советом директоров показывает согласие всех членов Совета директоров с принятыми этим органом решениями, за исключением случаев, когда член Совета директоров обязан воздерживаться от голосования по вопросам, имеющим признаки конфликта интересов. Учитывая сложную, нестабильную эпидемиологическую ситуацию, связанную с новой коронавирусной инфекцией вопрос об отнесении всех вопросов, указанных в рекомендации 170 Кодекса, к вопросам, решения по которым должны приниматься на заседании Совета директоров большинством всех избранных членов Совета директоров, планируется рассмотреть на заседании Совета директоров в 2021 году на предмет их полного либо частичного закрепления в Уставе Общества в соответствии с рекомендацией 170 Кодекса.</p>				

Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.8	Совет директоров создает комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности Общества.			
2.8.1	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров.	<ol style="list-style-type: none"> Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров. Во внутренних документах Общества определены задачи комитета по аудиту, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса. По крайней мере один член комитета по аудиту, являющийся независимым директором, обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности. Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода. 	<p>Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>Частично соблюдается <input type="checkbox"/></p> <p>Не соблюдается <input type="checkbox"/></p>	
2.8.2	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с формированием эффективной и прозрачной практики вознаграждения, создан Комитет по вознаграждениям, состоящий из независимых директоров и возглавляемый независимым директором, не являющимся председателем Совета директоров.	<ol style="list-style-type: none"> Советом директоров создан Комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров. Председателем Комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не является Председателем Совета директоров. Во внутренних документах Общества определены задачи Комитета по вознаграждениям, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса, а также условия (события), при наступлении которых Комитет по вознаграждениям рассматривает вопрос о пересмотре политики Общества по вознаграждению членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников. 	<p>Соблюдается <input type="checkbox"/></p> <p>Частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>Не соблюдается <input type="checkbox"/></p>	<p><u>Комментарий к п. 3 критериев оценки:</u></p> <p>Во внутренних документах Общества определены задачи Комитета по вознаграждениям, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса.</p> <p>Условия (события), при наступлении которых комитет по вознаграждениям рассматривает вопрос о пересмотре политики Общества по вознаграждению членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников – в настоящий момент не определены во внутренних документах Общества.</p>

Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.8.3	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с осуществлением кадрового планирования (планирования преемственности), профессиональным составом и эффективностью работы Совета директоров, создан Комитет по номинациям (назначениям, кадрам), большинство членов которого являются независимыми директорами.	<p>1. Советом директоров создан Комитет по номинациям (или его задачи, указанные в рекомендации 186 Кодекса, реализуются в рамках иного Комитета), большинство членов которого являются независимыми директорами.</p> <p>2. Во внутренних документах Общества определены задачи комитета по номинациям (или соответствующего комитета с совмещенным функционалом), включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса.</p> <p>3. В целях формирования Совета директоров, наиболее полно отвечающего целям и задачам Общества, Комитет по номинациям в отчетном периоде самостоятельно или совместно с иными Комитетами Совета директоров или уполномоченное подразделение Общества по взаимодействию с акционерами организовал взаимодействие с акционерами, не ограничиваясь кругом крупнейших акционеров, в контексте подбора кандидатов в Совет директоров Общества.</p>	<p>Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>Частично соблюдается <input type="checkbox"/></p> <p>Не соблюдается <input type="checkbox"/></p>	
2.8.4	С учетом масштабов деятельности и уровня риска Совет директоров Общества удостоверялся в том, что состав его Комитетов полностью отвечает целям деятельности Общества. Дополнительные Комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми (Комитет по стратегии, Комитет по корпоративному управлению, Комитет по этике, Комитет по управлению рисками, Комитет по бюджету, Комитет по здоровью, безопасности и окружающей среде и др.).	1. В отчетном периоде Совет директоров общества рассмотрел вопрос о соответствии структуры Совета директоров масштабу и характеру, целям деятельности и потребностям, профилю рисков Общества. Дополнительные Комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми.	<p>Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>Частично соблюдается <input type="checkbox"/></p> <p>Не соблюдается <input type="checkbox"/></p>	

Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.8.5	Состав Комитетов определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений.	<p>1. Комитет по аудиту, Комитет по вознаграждениям, Комитет по номинациям (или соответствующий Комитет с совмещенным функционалом) в отчетном периоде возглавлялись независимыми директорами.</p> <p>2. Во внутренних документах (политиках) Общества предусмотрены положения, в соответствии с которыми лица, не входящие в состав Комитета по аудиту, Комитета по номинациям (или соответствующий Комитет с совмещенным функционалом) и Комитета по вознаграждениям, могут посещать заседания Комитетов только по приглашению Председателя соответствующего Комитета.</p>	<p>Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>Частично соблюдается <input type="checkbox"/></p> <p>Не соблюдается <input type="checkbox"/></p>	
2.8.6	Председатели Комитетов регулярно информируют Совет директоров и его Председателя о работе своих Комитетов.	<p>1. В течение отчетного периода Председатели Комитетов регулярно отчитывались о работе Комитетов перед Советом директоров.</p>	<p>Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>Частично соблюдается <input type="checkbox"/></p> <p>Не соблюдается <input type="checkbox"/></p>	
2.9	Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы Совета директоров, его Комитетов и членов Совета директоров.			
2.9.1	Проведение оценки качества работы Совета директоров направлено на определение степени эффективности работы Совета директоров, Комитетов и членов Совета директоров, соответствия их работы потребностям развития Общества, активизацию работы Совета директоров и выявление областей, в которых их деятельность может быть улучшена.	<p>1. Во внутренних документах Общества определены процедуры проведения оценки (самооценки) качества работы Совета директоров.</p> <p>2. Оценка (самооценка) качества работы Совета директоров, проведенная в отчетном периоде, включала оценку работы Комитетов, индивидуальную оценку каждого члена Совета директоров и Совета директоров в целом.</p> <p>3. Результаты оценки (самооценки) качества работы Совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании Совета директоров.</p>	<p>Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>Частично соблюдается <input type="checkbox"/></p> <p>Не соблюдается <input type="checkbox"/></p>	

Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
<p>2.9.2</p>	<p>Оценка работы Совета директоров, Комитетов и членов Совета директоров осуществляется на регулярной основе не реже одного раза в год. Для проведения независимой оценки качества работы Совета директоров не реже одного раза в три года привлекается внешняя организация (консультант).</p>	<p>1. Для проведения независимой оценки качества работы Совета директоров в течение трех последних отчетных периодов по меньшей мере один раз Обществом привлекалась внешняя организация (консультант).</p>	<p>Соблюдается <input type="checkbox"/></p> <p>Частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>Не соблюдается <input type="checkbox"/></p>	<p><u>Комментарий к п. 1 критериев оценки:</u></p> <p>В компании проводится самооценка работы Совета директоров. Отмечается положительное влияние проводимой самооценки на работу Совета директоров, т.к. это дает возможность каждому директору и Совету в целом посмотреть на результаты своей работы со стороны, оценить ее сильные стороны, определить направления, над которыми необходимо поработать. Совет директоров еще достаточно «молодой» орган управления в Компании и только наращивает свой опыт в этом статусе. Самооценка позволяет Совету директоров выявить критерии для дальнейшего самосовершенствования.</p> <p>В силу высокой стоимости услуг по оценке качества работы Совета директоров сторонними организациями и с учетом непродолжительного периода существования Совета директоров в Компании, эмитент считает нецелесообразным проведение внешней оценки работы Совета директоров.</p> <p>На заседании Совета директоров в декабре 2021 года проведение независимой оценки качества работы Совета директоров с привлечением внешней организации (консультанта) было признано целесообразным в будущем.</p> <p>Совет директоров снижает риски отсутствия внешней оценки своей работы постоянным расширением перечня критериев самооценки, серьезным подходом к самооценке и критическим взглядом на ее результаты, совершенствованием работы Совета директоров и его Комитетов.</p> <p>Очередное рассмотрение вопроса о проведении независимой оценки качества работы Совета директоров с привлечением внешней организации (консультанта) планируется в 2022 – 2023 гг.</p>
<p>3.1</p>	<p>Корпоративный секретарь Общества осуществляет эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий Общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку эффективной работы Совета директоров.</p>			

Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
3.1.1	Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров.	1. На сайте Общества в сети Интернет и в Годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном секретаре (включая сведения о возрасте, образовании, квалификации, опыте), а также сведения о должностях в органах управления иных юридических лиц, занимаемых корпоративным секретарем в течение не менее чем пяти последних лет.	Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/>	
			Частично соблюдается <input type="checkbox"/>	
			Не соблюдается <input type="checkbox"/>	
3.1.2	Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов Общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач.	1. В обществе принят и раскрыт внутренний документ – положение о корпоративном секретаре. 2. Совет директоров утверждает кандидатуру на должность корпоративного секретаря и прекращает его полномочия, рассматривает вопрос о выплате ему дополнительного вознаграждения. 3. Во внутренних документах Общества закреплено право корпоративного секретаря запрашивать, получать документы Общества и информацию у органов управления, структурных подразделений и должностных лиц Общества.	Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/>	
			Частично соблюдается <input type="checkbox"/>	
			Не соблюдается <input type="checkbox"/>	
4.1.	Уровень выплачиваемого Обществом вознаграждения достаточен для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для Общества компетенцией и квалификацией. Выплата вознаграждения членам Совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам Общества осуществляется в соответствии с принятой в Обществе политикой по вознаграждению.			
4.1.1	Уровень вознаграждения, предоставляемого Обществом членам Совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам, создает достаточную мотивацию для их эффективной работы, позволяя Обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. При этом Общество избегает большего, чем это необходимо, уровня вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников Общества.	1. Вознаграждение членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества определено с учетом результатов сравнительного анализа уровня вознаграждения в сопоставимых компаниях.	Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/>	
			Частично соблюдается <input type="checkbox"/>	
			Не соблюдается <input type="checkbox"/>	

Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.1.2	<p>Политика Общества по вознаграждению разработана Комитетом по вознаграждениям и утверждена Советом директоров Общества. Совет директоров при поддержке Комитета по вознаграждениям обеспечивает контроль за внедрением и реализацией в Обществе политики по вознаграждению, а при необходимости – пересматривает и вносит в нее коррективы.</p>	<p>1. В течение отчетного периода Комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и (или) практику ее (их) внедрения, осуществил оценку их эффективности и прозрачности и при необходимости представил соответствующие рекомендации Совету директоров по пересмотру указанной политики (политик).</p>	<p>Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>Частично соблюдается <input type="checkbox"/></p> <p>Не соблюдается <input type="checkbox"/></p>	
4.1.3	<p>Политика Общества по вознаграждению содержит прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества, а также регламентирует все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.</p>	<p>1. Политика (политики) Общества по вознаграждению содержит (содержат) прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества, а также регламентирует (регламентируют) все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.</p>	<p>Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>Частично соблюдается <input type="checkbox"/></p> <p>Не соблюдается <input type="checkbox"/></p>	
4.1.4	<p>Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций), конкретизирующую перечень расходов, подлежащих возмещению, и уровень обслуживания, на который могут претендовать члены Совета директоров, исполнительные органы и иные ключевые руководящие работники Общества. Такая политика может быть составной частью политики Общества по вознаграждению.</p>	<p>1. В политике (политиках) по вознаграждению или в иных внутренних документах Общества установлены правила возмещения расходов членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества.</p>	<p>Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>Частично соблюдается <input type="checkbox"/></p> <p>Не соблюдается <input type="checkbox"/></p>	
4.2	<p>Система вознаграждения членов Совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров.</p>			

Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.2.1	Общество выплачивает фиксированное годовое вознаграждение членам Совета директоров. Общество не выплачивает вознаграждение за участие в отдельных заседаниях Совета или Комитетов Совета директоров. Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов Совета директоров.	<p>1. В отчетном периоде Общество выплачивало вознаграждение членам Совета директоров в соответствии с принятой в Обществе политикой по вознаграждению.</p> <p>2. В отчетном периоде Обществом в отношении членов Совета директоров не применялись формы краткосрочной мотивации, дополнительного материального стимулирования, выплата которого зависит от результатов (показателей) деятельности Общества. Выплата вознаграждения за участие в отдельных заседаниях Совета или Комитетов Совета директоров не осуществлялась.</p>	<p>Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>Частично соблюдается <input type="checkbox"/></p> <p>Не соблюдается <input type="checkbox"/></p>	
4.2.2	Долгосрочное владение акциями Общества в наибольшей степени способствует сближению финансовых интересов членов Совета директоров с долгосрочными интересами акционеров. При этом Общество не обуславливает права реализации акций достижением определенных показателей деятельности, а члены Совета директоров не участвуют в опционных программах.	1. Если внутренний документ (документы) – политика (политики) по вознаграждению Общества предусматривает (предусматривают) предоставление акций Общества членам Совета директоров, должны быть предусмотрены и раскрыты четкие правила владения акциями членами Совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями.	<p>Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>Частично соблюдается <input type="checkbox"/></p> <p>Не соблюдается <input type="checkbox"/></p>	
4.2.3	В Обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов Совета директоров в связи с переходом контроля над Обществом или иными обстоятельствами.	1. В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов Совета директоров в связи с переходом контроля над Обществом или иными обстоятельствами.	<p>Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>Частично соблюдается <input type="checkbox"/></p> <p>Не соблюдается <input type="checkbox"/></p>	
4.3	Система вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества предусматривает зависимость вознаграждения от результата работы Общества и их личного вклада в достижение этого результата.			

Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.3.1	<p>Вознаграждение членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества определяется таким образом, чтобы обеспечивать разумное и обоснованное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения, зависящей от результатов работы Общества и личного (индивидуального) вклада работника в конечный результат.</p>	<p>1. В течение отчетного периода одобренные Советом директоров годовые показатели эффективности использовались при определении размера переменного вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества.</p> <p>2. В ходе последней проведенной оценки системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества, Совет директоров (Комитет по вознаграждениям) удостоверился в том, что в Обществе применяется эффективное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения.</p> <p>3. При определении размера выплачиваемого вознаграждения членам исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам Общества учитываются риски, которое несет Общество, с тем чтобы избежать создания стимулов к принятию чрезмерно рискованных управленческих решений.</p>	<p>Соблюдается <input type="checkbox"/></p> <p>Частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>Не соблюдается <input type="checkbox"/></p>	<p><u>Комментарий к п. 3 критериев оценки:</u></p> <p>Существующие и возможные риски учтены в стратегии развития Общества, которая была утверждена Советом директоров на заседании в декабре 2021 г.</p> <p>В настоящее время в Обществе не предусмотрен учет рисков, которые несет Общество, с тем чтобы избежать создания стимулов к принятию чрезмерно рискованных управленческих решений при определении размера выплачиваемого вознаграждения членам исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам Общества.</p> <p>Процедура согласования выплат сводит к нулю возможные риски наступления обстоятельств и создания стимулов к принятию чрезмерно рискованных управленческих решений.</p> <p>В связи с этим эмитент считает для себя нецелесообразным разработку процедур, обеспечивающих учет рисков, которые несет Общество, с тем чтобы избежать создания стимулов к принятию чрезмерно рискованных управленческих решений.</p>

Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.3.2	Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества с использованием акций Общества (опционов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции Общества).	1. В случае, если Общество внедрило программу долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества с использованием акций Общества (финансовых инструментов, основанных на акциях Общества), программа предусматривает, что право реализации таких акций и иных финансовых инструментов наступает не ранее, чем через три года с момента их предоставления. При этом право их реализации обусловлено достижением определенных показателей деятельности Общества.	<p>Соблюдается <input type="checkbox"/></p> <p>Частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>Не соблюдается <input type="checkbox"/></p>	<p><u>Комментарий к п. 1 критериев оценки:</u></p> <p>Критерий оценки соблюдения принципа корпоративного управления, требующий, чтобы в программе долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества с использованием акций Общества было предусмотрено право реализации таких акций и иных финансовых инструментов не ранее чем через три года с момента их предоставления, не применим для Общества в силу публичного характера эмитента и свободного обращения его акций на торговых площадках (ПАО Московская Биржа).</p> <p>В Обществе в декабре 2021 г. утверждена программа долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества с использованием акций Общества.</p> <p>Разработка и внедрение программы долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества с использованием акций Общества была признана целесообразной.</p> <p>Риск несоблюдения рекомендованных Кодексом критериев минимален, т.к. указанные ключевые руководящие работники компании, являющиеся одновременно мажоритарными акционерами компании, имеют прямую мотивированную долгосрочную заинтересованность в динамичном развитии компании, умножению ее прибыли и увеличению ее акционерной стоимости и инвестиционной привлекательности в силу владения крупными пакетами акций эмитента.</p> <p>В случае существенных изменений структуры акционерного капитала эмитента и/или персонального состава исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества, эмитент будет стремиться в будущем к соблюдению рекомендованных Кодексом критериев, т.к. признает их положительную мотивационную роль.</p>

Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.3.3	Сумма компенсации («золотой парашют»), выплачиваемая Обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе Общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, не превышает двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения.	1. Сумма компенсации («золотой парашют»), выплачиваемая Обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе Общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, в отчетном периоде не превышала двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения.	Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/>	
5.1	В Обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед Обществом целей.			
5.1.1	Советом директоров Общества определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе.	1. Функции различных органов управления и подразделений Общества в системе управления рисками и внутреннего контроля четко определены во внутренних документах/соответствующей политике Общества, одобренной Советом директоров.	Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/>	Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается <input type="checkbox"/>
5.1.2	Исполнительные органы Общества обеспечивают создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе.	1. Исполнительные органы Общества обеспечили распределение обязанностей, полномочий, ответственности в области управления рисками и внутреннего контроля между подотчетными им руководителями (начальниками) подразделений и отделов.	Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/>	Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается <input type="checkbox"/>
5.1.3	Система управления рисками и внутреннего контроля в Обществе обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах Общества, целостность и прозрачность отчетности Общества, разумность и приемлемость принимаемых Обществом рисков.	1. В Обществе утверждена политика по противодействию коррупции. 2. В Обществе организован безопасный, конфиденциальный и доступный способ (горячая линия) информирования Совета директоров или Комитета Совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики Общества.	Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/>	Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается <input type="checkbox"/>

Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
5.1.4	Совет директоров Общества предпринимает необходимые меры для того, чтобы убедиться, что действующая в Обществе система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определенным Советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует.	<p>1. В течение отчетного периода Совет директоров (Комитет по аудиту и (или) Комитет по рискам (при наличии) организовал проведение оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля.</p> <p>2. В отчетном периоде Совет директоров рассмотрел результаты оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля Общества и сведения о результатах рассмотрения включены в состав Годового отчета Общества.</p>	<p>Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>Частично соблюдается <input type="checkbox"/></p> <p>Не соблюдается <input type="checkbox"/></p>	
5.2	Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления Общество организывает проведение внутреннего аудита.			
5.2.1	Для проведения внутреннего аудита в Обществе создано отдельное структурное подразделение или привлечена независимая внешняя организация. Функциональная и административная подотчетность подразделения внутреннего аудита разграничены. Функционально подразделение внутреннего аудита подчиняется Совету директоров.	<p>1. Для проведения внутреннего аудита в Обществе создано отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчетное Совету директоров, или привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчетности.</p>	<p>Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>Частично соблюдается <input type="checkbox"/></p> <p>Не соблюдается <input type="checkbox"/></p>	
5.2.2	Подразделение внутреннего аудита проводит оценку надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, а также оценку корпоративного управления, применяет общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита.	<p>1. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля.</p> <p>2. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка практики (отдельных практик) корпоративного управления, включая процедуры информационного взаимодействия (в том числе по вопросам внутреннего контроля и управления рисками) на всех уровнях управления Общества, а также взаимодействия с заинтересованными лицами.</p>	<p>Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>Частично соблюдается <input type="checkbox"/></p> <p>Не соблюдается <input type="checkbox"/></p>	
6.1	Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.			

Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
6.1.1	В Обществе разработана и внедрена информационная политика, обеспечивающая эффективное информационное взаимодействие Общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.	1. Советом директоров Общества утверждена информационная политика Общества, разработанная с учетом рекомендаций Кодекса.	Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/>	
		2. В течение отчетного периода Совет директоров (или один из его Комитетов) рассмотрел вопрос об эффективности информационного взаимодействия Общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц и целесообразности (необходимости) пересмотра информационной политики Общества.	Частично соблюдается <input type="checkbox"/>	
6.1.2	Общество раскрывает информацию о системе и практике корпоративного управления, включая подробную информацию о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса.	1. Общество раскрывает информацию о системе корпоративного управления в Обществе и общих принципах корпоративного управления, применяемых в Обществе, в том числе на сайте Общества в сети Интернет.	Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/>	
		2. Общество раскрывает информацию о составе исполнительных органов и Совета директоров, независимости членов Совета и их членстве в Комитетах Совета директоров (в соответствии с определением Кодекса).	Частично соблюдается <input type="checkbox"/>	
		3. В случае наличия лица, контролирующего Общество, Общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в Обществе.	Не соблюдается <input type="checkbox"/>	
6.2	Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об Обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами Общества и инвесторами.			
6.2.1	Общество раскрывает информацию в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных.	1. В Обществе определена процедура, обеспечивающая координацию работы всех структурных подразделений и работников Общества, связанных с раскрытием информации или деятельностью которых может привести к необходимости раскрытия информации. 2. В случае если ценные бумаги Общества обращаются на иностранных организованных рынках, раскрытие существенной информации в Российской Федерации и на таких рынках осуществляется синхронно и эквивалентно в течение отчетного года. 3. Если иностранные акционеры владеют существенным количеством акций Общества, то в течение отчетного года раскрытие информации осуществлялось не только на русском, но также на одном из наиболее распространенных иностранных языков.	Соблюдается <input type="checkbox"/> Частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> Не соблюдается <input type="checkbox"/>	<u>Комментарий к п. 2 критериев:</u> Ценные бумаги Общества не обращаются на иностранных организованных рынках. <u>Комментарий к п. 3 критериев:</u> На текущий момент в Обществе отсутствуют иностранные акционеры, владеющие существенным количеством акций эмитента. Но Положение об общем собрании акционеров содержит указание на то, что для обеспечения равного отношения ко всем акционерам, в том числе иностранным, Общество может предоставлять информацию о проведении общего собрания не только на русском, но и на иностранном языке, который является общепринятым на финансовом рынке.

Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				При наступлении обстоятельств, когда процент владения акциями станет существенным у иностранных акционеров, эмитент планирует рассмотреть возможность придерживаться рекомендаций Кодекса и осуществлять раскрытие информации на английском языке.
<p>6.2.2 Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством.</p>	<p>1. В информационной политике Общества определены подходы к раскрытию сведений об иных событиях (действиях), оказывающих существенное влияние на стоимость или котировки его ценных бумаг, раскрытие сведений о которых не предусмотрено законодательством.</p> <p>2. Общество раскрывает информацию о структуре капитала Общества в соответствии с рекомендацией 290 Кодекса в Годовом отчете и на сайте Общества в сети Интернет.</p> <p>3. Общество раскрывает информацию о подконтрольных организациях, имеющих для него существенное значение, в том числе о ключевых направлениях их деятельности, о механизмах, обеспечивающих подотчетность подконтрольных организаций, полномочиях Совета директоров Общества в отношении определения стратегии и оценки результатов деятельности подконтрольных организаций.</p> <p>4. Общество раскрывает нефинансовый отчет – отчет об устойчивом развитии, экологический отчет, отчет о корпоративной социальной ответственности или иной отчет, содержащий нефинансовую информацию, в том числе о факторах, связанных с окружающей средой (в том числе экологические факторы и факторы, связанные с изменением климата), Обществом (социальные факторы) и корпоративным управлением, за исключением отчета эмитента эмиссионных ценных бумаг и Годового отчета акционерного Общества.</p>	<p>Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>Частично соблюдается <input type="checkbox"/></p> <p>Не соблюдается <input type="checkbox"/></p>		
<p>6.2.3 Годовой отчет, являясь одним из наиболее важных инструментов информационного взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит информацию, позволяющую оценить итоги деятельности Общества за год.</p>	<p>1. Годовой отчет Общества содержит информацию о результатах оценки Комитетом по аудиту эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита.</p> <p>2. Годовой отчет Общества содержит сведения о политике Общества в области охраны окружающей среды, социальной политике Общества.</p>	<p>Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>Частично соблюдается <input type="checkbox"/></p> <p>Не соблюдается <input type="checkbox"/></p>		

Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
6.3	Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.			
6.3.1	Реализация акционерами права на доступ к документам и информации Общества не сопряжена с неоправданными сложностями.	<p>1. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) Общества определен необременительный порядок предоставления по запросам акционеров доступа к информации и документам Общества.</p> <p>2. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) содержатся положения, предусматривающие, что в случае поступления запроса акционера о предоставлении информации о подконтрольных Обществу организациях Общество предпринимает необходимые усилия для получения такой информации у соответствующих подконтрольных Обществу организаций.</p>	<p>Соблюдается <input type="checkbox"/></p> <p>Частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>Не соблюдается <input type="checkbox"/></p>	<p><u>Комментарий к п. 2 критериев оценки:</u></p> <p>Информационной политикой эмитента не предусмотрен порядок предоставления акционерам эмитента доступа к информации о подконтрольных эмитенту юридических лицах. Наряду с этим, акционеры эмитента имеют возможность доступа к такой информации в публикуемых эмитентом документах: консолидированной финансовой отчетности по МСФО, Годовом отчете и отчетах эмитента.</p> <p>За все годы существования эмитент не получал от своих акционеров подобных запросов. Если акционеры будут проявлять интерес к информации о подконтрольных эмитенту юридических лицах, либо эмитент самостоятельно примет решение о предоставлении своим акционерам доступа к такой информации, порядок предоставления указанной информации будет закреплен в информационной политике эмитента.</p>
6.3.2	При предоставлении Обществом информации акционерам обеспечивается разумный баланс между интересами конкретных акционеров и интересами самого Общества, заинтересованного в сохранении конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на его конкурентоспособность.	<p>1. В течение отчетного периода, Общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации, либо такие отказы были обоснованными.</p> <p>2. В случаях, определенных информационной политикой Общества, акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности.</p>	<p>Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>Частично соблюдается <input type="checkbox"/></p> <p>Не соблюдается <input type="checkbox"/></p>	
7.1	Действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние Общества и, соответственно, на положение акционеров (существенные корпоративные действия), осуществляются на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных сторон.			

Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
7.1.1	Существенными корпоративными действиями признаются реорганизация Общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций Общества (поглощение), совершение Обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала Общества, осуществление листинга и делистинга акций Общества, а также иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов. Уставом Общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, и такие действия отнесены к компетенции Совета директоров Общества.	1. Уставом Общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями. Принятие решений в отношении существенных корпоративных действий уставом Общества отнесено к компетенции Совета директоров. В тех случаях, когда осуществление данных корпоративных действий прямо отнесено законодательством к компетенции общего собрания акционеров, Совет директоров предоставляет акционерам соответствующие рекомендации.	Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/>	
			Частично соблюдается <input type="checkbox"/>	
			Не соблюдается <input type="checkbox"/>	
7.1.2	Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, Совет директоров опирается на позицию независимых директоров Общества.	1. В Обществе предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения.	Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/>	
			Частично соблюдается <input type="checkbox"/>	
			Не соблюдается <input type="checkbox"/>	
7.1.3	При совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, обеспечиваются равные условия для всех акционеров Общества, а при недостаточности предусмотренных законодательством механизмов, направленных на защиту прав акционеров, – дополнительные меры, защищающие права и законные интересы акционеров Общества. При этом Общество руководствуется не только соблюдением формальных требований законодательства, но и принципами корпоративного управления, изложенными в Кодексе.	1. Уставом Общества с учетом особенностей его деятельности к компетенции Совета директоров отнесено одобрение, помимо предусмотренных законодательством, иных сделок, имеющих существенное значение для Общества. 2. В течение отчетного периода все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления.	Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/>	
			Частично соблюдается <input type="checkbox"/>	
			Не соблюдается <input type="checkbox"/>	

Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
7.2	Общество обеспечивает такой порядок совершения существенных корпоративных действий, который позволяет акционерам своевременно получать полную информацию о таких действиях, обеспечивает им возможность влиять на совершение таких действий и гарантирует соблюдение и адекватный уровень защиты их прав при совершении таких действий.			
7.2.1	Информация о совершении существенных корпоративных действий раскрывается с объяснением причин, условий и последствий совершения таких действий.	1. В случае, если Обществом в течение отчетного периода совершались существенные корпоративные действия, Общество своевременно и детально раскрывало информацию о таких действиях, в том числе о причинах, условиях совершения действий и последствиях таких действий для акционеров.	Соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> Частично соблюдается <input type="checkbox"/> Не соблюдается <input type="checkbox"/>	
7.2.2	Правила и процедуры, связанные с осуществлением Обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах Общества.	1. Во внутренних документах Общества определены случаи и порядок привлечения оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью. 2. Внутренние документы Общества предусматривают процедуру привлечения оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций Общества. 3. При отсутствии формальной заинтересованности члена Совета директоров, единоличного исполнительного органа, члена коллегиального исполнительного органа Общества или лица, являющегося контролирующим лицом Общества, либо лица, имеющего право давать Обществу обязательные для него указания, в сделках Общества, но при наличии конфликта интересов или иной их фактической заинтересованности, внутренними документами Общества предусмотрено, что такие лица не принимают участия в голосовании по вопросу одобрения такой сделки.	Соблюдается <input type="checkbox"/> Частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> Не соблюдается <input type="checkbox"/>	<u>Комментарий к п. 3 критериев оценки:</u> Внутренними документами Общества рекомендовано, неформально заинтересованным лицам не принимать участия в голосовании.

Контактная информация

Тел.: 8 (800) 600-71-18

www.euroetpao.ru

office@euroet.ru

Адрес: РФ, 129344, г. Москва, ул. Лётчика Бабушкина, д. 1, корп. 3

Региональное присутствие Компании

– в Российской Федерации:

Санкт-Петербург – Москва – Липецк – Краснодар – Тольятти – Самара – Оренбург – Уфа
Казань – Тюмень – Красноярск – Нефтеюганск – Иркутск – Новосибирск – Благовещенск

– в других странах:

Нур-Султан (Казахстан) – Баку (Азербайджан) – Кито (Эквадор) – Каир (Египет)

Контакт для инвесторов

ПАО «Европейская Электротехника»

Тел. +7 (495) 660-38-76

scs@euroet.ru

Контакт для акционеров

Ирина Федорова

Корпоративный секретарь ПАО «Европейская Электротехника»

Тел. +7 (495) 660-38-76, доб. 167

scs@euroet.ru

Реестродержатель

АО «ВТБ Регистратор»

Юридический адрес: 127015, г. Москва, ул. Правды, д. 23

Тел. +7 (495) 787-44-83

info@vtbreg.ru

