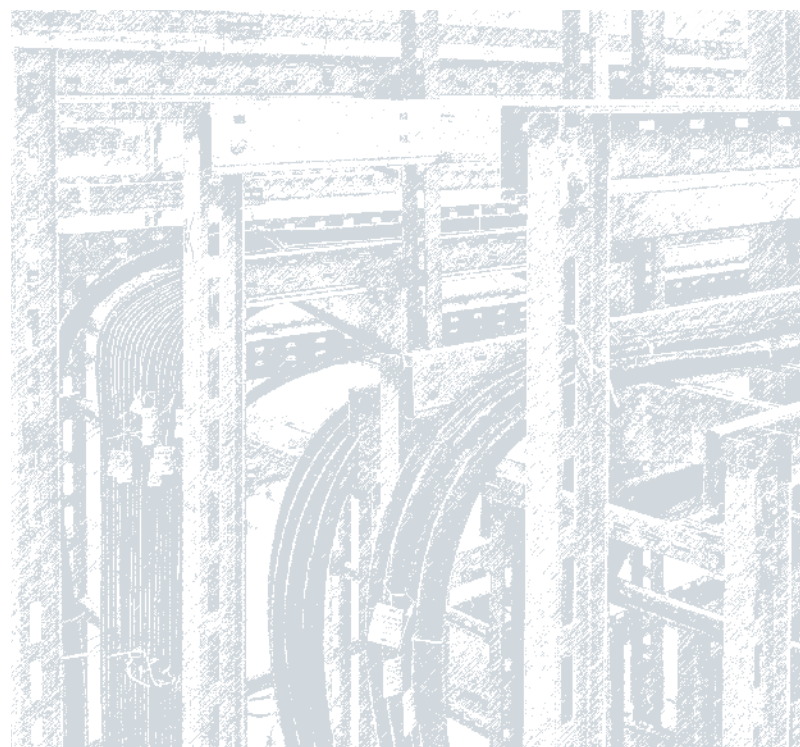
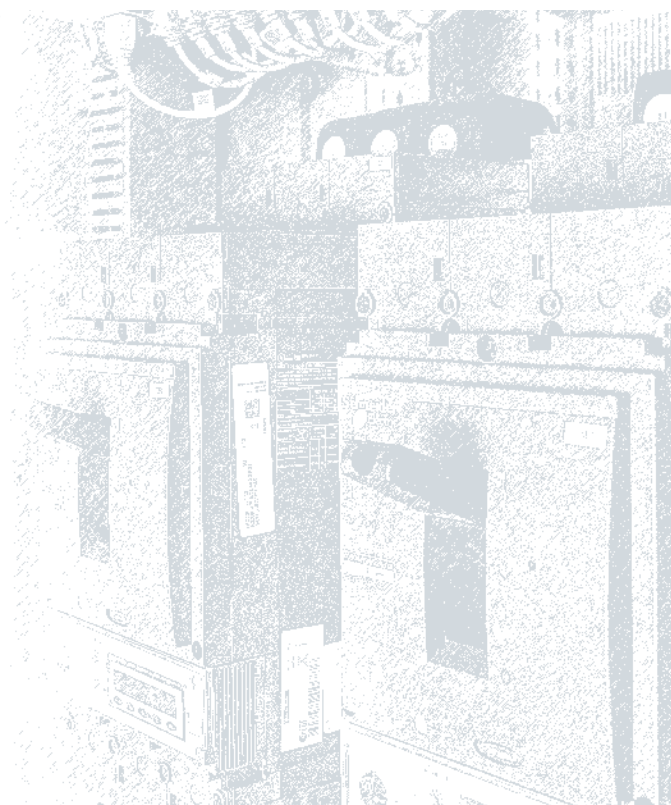


Годовой отчёт / 2022



**Публичное акционерное общество
«ЕВРОПЕЙСКАЯ ЭЛЕКТРОТЕХНИКА»**

ОТЧЕТНЫЙ ПЕРИОД

С 1 ЯНВАРЯ 2022 ГОДА ПО 31 ДЕКАБРЯ 2022 ГОДА

Годовой отчет ПАО «Европейская Электротехника» за 2022 год включает в себя результаты деятельности ПАО «Европейская Электротехника» и дочерних компаний, входящих в Группу компаний «Европейская Электротехника», именуемых в дальнейшем Группа Европейская Электротехника, Компания.

Достоверность данных подтверждена

Ревизионной комиссией ПАО «Европейская Электротехника»
(Заключение от 17 мая 2023 г.)

Предварительно утвержден

решением Советом директоров ПАО «Европейская Электротехника»
22 мая 2023 года (Протокол № 50-СД/2023 от 24 мая 2023 г.)

Утвержден

годовым Общим собранием акционеров ПАО «Европейская Электротехника»
26 июня 2023 года (Протокол № 13-06/2023 от 29 июня 2023 г.)

КОНТАКТНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

ПАО «Европейская Электротехника»

Адрес: РФ, 129344, г. Москва, ул. Лётчика Бабушкина, д. 1, корп. 3
Тел. 8 (800) 600-71-18 / www.euroetpao.ru / office@euroet.ru

Контакт для инвесторов:

Тел.: +7 (495) 660-38-76
ir@euroet.ru

Контакт для акционеров:

Фисун Дмитрий Михайлович
Корпоративный секретарь
Тел.: +7 (495) 660-38-76, доб. 164
scs@euroet.ru

Реестродержатель:

АО «НРК-Р.О.С.Т»
Адрес: РФ, 107076, г. Москва, ул. Стромынка, д. 18, корп. 5Б
Тел. +7 (495) 780-73-63 / www.rrost.ru / info@rrost.ru

стр. **СОДЕРЖАНИЕ**

5 **1. Профиль Компании**

6 1.1. Кто мы

7 1.2. История развития

8 1.3. Компания в цифрах

9 1.4. Ключевые события года

11 **2. Стратегический отчёт**

12 2.1. Обращение Генерального директора

13 2.2. Наша бизнес-модель

14 2.3. Структура группы и основные активы

15 2.4. Прогресс в реализации стратегических приоритетов. Результаты по направлениям деятельности

19 2.5. Стимулирование продаж

20 2.6. Обзор рынка

21 2.7. Оценка развития ситуации на профильных рынках. Перспективы роста

27 2.8. Ключевые показатели эффективности (КПЭ)

28 2.9. Финансовые результаты (MD&A)

29 2.10. Ключевые риски

34 **3. Наши инновации**

35 **4. Кадровая и социальная политика**

36 4.1. Подходы к управлению персоналом

36 4.2. Мотивация и обучение

36 4.3. Кадровый состав

37 4.4. Система вознаграждения, оплата труда и социальная поддержка

37 4.5. Политика оплаты труда

37 4.6. Обучение и развитие персонала

38 4.7. Оценка персонала

38 4.8. Социальная политика

39 4.9. Цели в области управления персоналом на 2023 год

39 4.10. Охрана труда

40 **5. Политика в области охраны окружающей среды**

41 5.1. Охрана окружающей среды

41 5.2. Экологический аудит поставщиков

41 5.3. Экология и собственное производство

43 5.4. Соблюдение требований экологической безопасности

стр. **СОДЕРЖАНИЕ**

44 **6. Отчёт о корпоративном управлении**

45 6.1. Обращение Председателя Совета директоров

46 6.2. Система корпоративного управления

47 6.3. Модель и практика корпоративного управления

48 6.4. Общее собрание акционеров

50 6.5. Совет директоров и Комитеты

61 6.6. Отчет Совета директоров по итогам работы за 2022 год

63 6.7. Корпоративный секретарь

64 6.8. Генеральный директор

65 6.9. Вознаграждения членов органов управления

65 6.10. Вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников

67 6.11. Оценка соблюдения принципов корпоративного управления

73 **7. Контроль и управление рисками**

74 7.1. Система контроля и управления рисками

74 7.2. Политика управления рисками

75 7.3. Внутренний аудит

77 7.4. Независимый аудит

78 7.5. Ревизионная комиссия

80 **8. Акционерам и инвесторам**

81 8.1. Уставный капитал и структура акционеров

82 8.2. Рынок акций и рыночная капитализация

83 8.3. Дивидендная политика и дивидендная история

84 8.4. Кредитный рейтинг

85 8.5. Информационная открытость

86 8.6. Устойчивое развитие

87 8.7. Развитие отношений с инвестиционным сообществом, IR инициативы

88 **9. Финансовая отчётность**

134 **Приложение №1**

135 Сделки Общества

137 **Приложение №2**

138 Отчет о соблюдении ПАО «Европейская Электротехника» (Общество) принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления за 2022 год

1. Профиль Компании

СТРАТЕГИЧЕСКИЙ
ОТЧЁТ

НАШИ
ИННОВАЦИИ

КАДРОВАЯ
И СОЦИАЛЬНАЯ
ПОЛИТИКА

ПОЛИТИКА
В ОБЛАСТИ
ОХРАНЫ
ОКРУЖАЮЩЕЙ
СРЕДЫ

ОТЧЁТ
О КОРПОРАТИВНОМ
УПРАВЛЕНИИ

КОНТРОЛЬ
И УПРАВЛЕНИЕ
РИСКАМИ

АКЦИОНЕРАМ
И ИНВЕТОРАМ

ФИНАНСОВАЯ
ОТЧЁТНОСТЬ

ПРИЛОЖЕНИЕ № 1

ПРИЛОЖЕНИЕ № 2



1.1. Кто мы

«ЕВРОПЕЙСКАЯ ЭЛЕКТРОТЕХНИКА»

– предлагает комплексные решения в сфере инженерных и технологических систем **в промышленности, строительстве, инфраструктуре:**

- оборудование для нефтегазовой, нефтехимической и газохимической промышленности;
- оборудование распределения низкого и среднего напряжения;
- слаботочные системы;
- системы освещения;
- системы промышленного электрообогрева.

НАШИ ДОСТИЖЕНИЯ

- Работаем на рынке **стратегически важных**, сложных бъектов.
- Создали **международную сеть** из 18 инжиниринговых центров, дистрибьюторский распределительный центр и электролабораторию.
- **Наладили собственное производство:**
 - ряда категорий оборудования для нефтегазовой, нефтехимической и газохимической промышленности;
 - а также систем электрооборудования низкого и среднего напряжения, электроосвещения, промышленного электрообогрева.

НАША МИССИЯ

ЕСЛИ У ВАС ЕСТЬ ЗАДАЧА, МЫ НАЙДЁМ ЕЁ РЕШЕНИЕ!

На протяжении многих лет мы обеспечиваем клиентов наиболее эффективными инженерными и технологическими решениями с помощью максимального внедрения инноваций и исключительного качества продукции.

НАШИ КОНКУРЕНТНЫЕ ПРЕИМУЩЕСТВА

- Предоставляем **полный цикл** от проектирования систем и поставки необходимого оборудования и материалов, до выполнения работ по монтажу системы и ее сервисному обслуживанию.
- Входим в число **крупнейших дистрибьюторов** электрооборудования Российской Федерации и являемся промышленным партнером компаний – лидеров международного инжинирингового рынка.
- Собрали **команду специалистов** высочайшей квалификации: проектировщиков, светодизайнеров, руководителей проектов, конструкторов, инженеров, монтажников – людей, которые не только знают, но и любят свое дело.

НАШИ КЛИЕНТЫ И ПРОЕКТЫ

– **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), газопровод Сила Сибири, Ямал СПГ, Смоленская АЭС, ЦОД СБ РФ, аэропорты Домодедово, Шереметьево, Пулково.

Мы гордимся нашими проектами и нацелены на долгосрочное и взаимовыгодное сотрудничество с нашими постоянными партнерами и новыми клиентами!

1.2. История развития

2022 ООО «РНГ-Инжиниринг» (дочерняя компания ПАО «Европейская Электротехника») получила свидетельство о признании соответствия производимого оборудования требованиям **Российского морского регистра судоходства (RMPS)**.

Морской регистр позволяет компании производить и осуществлять поставку оборудования, которое будет применяться на морских судах, буровых платформах и т.п.

2021 Присвоен статус крупнейшего в России промышленного партнера Schneider Electric.

2020 • Завершено приобретение и оформление в собственность активов машиностроительного завода ООО «РНГ-Инжиниринг» (г. Белебей, респ. Башкортостан).

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

2019 • Представлено семейство перспективных разработок – инновационные установки для нефтепереработки и энергетики.

- Запущена в эксплуатацию первая мобильная блочно-модульная установка предварительного сброса воды мощностью 4000 тн в сутки (по скважинной жидкости).
- Срок от подписания контракта до ввода в эксплуатацию – 7 месяцев. Ранее такие установки строились более 2-х лет.

2018 Старт направления **«Технологические системы»** – начало производства оборудования для нефтегазовой и нефтехимической промышленности.

2017 Проведение **IPO** на Московской бирже (торговый код: **EELT**)

2015-2016 Открытие инжиниринговых центров в Липецке, Астане, Оренбурге.

2014 Открытие инжинирингового центра на Ближнем Востоке, открытие нового складского комплекса.

2013 Запущено собственное сборочное **производство электрощитового оборудования**.

2005-2013 Открытие инжиниринговых центров в Казани, Санкт-Петербурге, Самаре, Тольятти, Уфе, Новосибирске, Краснодаре, Нижнекамске.

2004 • Создание Компании.
• Старт направления **«Инженерные системы»**.
• Рост бизнеса и числа инжиниринговых центров в РФ.

1.3. Компания в цифрах

ПАО
ЕВРОПЕЙСКАЯ
ЭЛЕКТРОТЕХНИКА

ГОДОВОЙ ОТЧЁТ
2022

ПРОФИЛЬ
КОМПАНИИ

СТРАТЕГИЧЕСКИЙ
ОТЧЁТ

НАШИ
ИННОВАЦИИ

КАДРОВАЯ
И СОЦИАЛЬНАЯ
ПОЛИТИКА

ПОЛИТИКА
В ОБЛАСТИ
ОХРАНЫ
ОКРУЖАЮЩЕЙ
СРЕДЫ

ОТЧЁТ
О КОРПОРАТИВНОМ
УПРАВЛЕНИИ

КОНТРОЛЬ
И УПРАВЛЕНИЕ
РИСКАМИ

АКЦИОНЕРАМ
И ИНВЕСТОРАМ

ФИНАНСОВАЯ
ОТЧЁТНОСТЬ

ПРИЛОЖЕНИЕ № 1

ПРИЛОЖЕНИЕ № 2

19 лет
ОПЫТ РАБОТЫ

с ведущими российскими
заказчиками, с отечественными
и крупнейшими международными
вендорами

381

СОТРУДНИК

– сбалансированная
высокопрофессиональная
команда

18

СОБСТВЕННЫХ
ИНЖИНИРИНГОВЫХ
ЦЕНТРОВ

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

КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ВЫРУЧКА

7 128 716

тыс. руб.

EBITDA

1 204 553

тыс. руб.

Прибыль до налогообложения

1 149,1

млн руб.

ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ

947,5

млн руб.

Экономическая добавленная
стоимость (EVA)

620,7

млн руб.

Доля продукции собственного
производства в общем объёме поставок

43,7 %

Доля поставок
продукции на экспорт

5,8 %

Инвестиции,
МЛН РУБ.

333,2

1.4. Ключевые события года

ЯНВАРЬ 2022 г. – повышение рейтинга кредитоспособности до уровня «BBB» (RU) прогноз «Стабильный».

Аналитическое Кредитное Рейтинговое Агентство (АКРА) повысило рейтинг кредитоспособности ПАО «Европейская Электротехника» до уровня «BBB» (RU) со стабильным прогнозом. Кредитный рейтинг присвоен Компании по национальной шкале для Российской Федерации.

Повышение кредитного рейтинга обусловлено ростом показателя FFO до чистых процентных платежей и налогов выше 500 млн руб. (FFO – Funds From Operations), а также улучшением качества существующей контрактной базы с точки зрения роста ее объемов и увеличения сроков исполнения контрактов, что поддерживает предпосылки поступления денежных средств в прогнозном периоде.

Аналитики агентства АКРА оценивают ликвидность Компании как хорошую. По состоянию на конец 2021 года ПАО «Европейская Электротехника» располагала свободными кредитными лимитами общим объемом 1,4 млрд руб., а на ее счетах было 815 млн руб. Компания продемонстрировала высокий уровень покрытия долга на фоне низкой долговой нагрузки.

Кроме того, Компания занимает лидирующие позиции в отдельных сегментах рынка – до 37% рынка горячеоцинкованных кабеленесущих усиленных систем и держателей кабеля для сверхглубоких шахт, до 8% рынка факельных установок.

АПРЕЛЬ 2022 г. – ПАО «Европейская Электротехника» становится лидером центра компетенций в ОЭЗ «Технополис Москва» в сфере электротехники и объединяет вокруг себя компании по производству силового распределительного оборудования (распределительных шкафов).

Электротехнический кластер становится частью Центра компетенций в сфере импортозамещения при ОЭЗ «Технополис Москва». Он создан специально для помощи в развитии столичных компаний и предприятий, специализирующихся на создании совместных отечественных продуктов, востребованных на рынке.

«Создание электротехнического кластера на базе ОЭЗ позволит ее резидентам в условиях кооперации и с учетом актуальных запросов на импортозамещение в электротехнической промышленности выпускать востребованную и конкурентную на различных рынках продукцию».

Илья Каленков,
Генеральный директор ПАО «Европейская Электротехника»

ОКТАБРЬ 2022 г. – ООО «РНГ-Инжиниринг» (дочерняя компания ПАО «Европейская Электротехника») получает свидетельство о признании соответствия производимого оборудования требованиям Российского морского регистра судоходства (РМРС). Морской регистр позволит компании производить и осуществлять поставку оборудования, которое будет применяться на морских судах, буровых платформах и т.п.

«Наличие свидетельства Морского регистра позволит нашей Компании выйти на новые рынки с нашей продукцией и в разы увеличить обороты предприятия. В первую очередь, это возможность работы с морскими объектами, в том числе в Персидском заливе».

Сергей Дубенок,
Председатель Совета директоров ПАО «Европейская Электротехника»

1.4. Ключевые события года

НОЯБРЬ 2022 г. – ПАО «Европейская Электротехника» осуществило поставку передвижного комплекса для исследования и освоения нефтегазовых скважин для ООО «Газпром добыча Ноябрьск». Разработкой конструкторской документации, изготовлением и поставкой оборудования занималось дочернее предприятие ПАО «Европейская Электротехника» ООО «РНГ-Инжиниринг». Оборудование для Чаяндинского нефтегазопромыслового управления, которое находится в Республике Саха (Якутия), было спроектировано, изготовлено и поставлено в сжатые сроки согласно техническим требованиям заказчика.

Передвижной комплекс для исследования и освоения скважин (ПКИОС) нефтегазовых (газоконденсатных) месторождений предназначен для автоматизированного измерения дебита скважин при различных устьевых давлениях, отделения нефти от газа и воды с последующим наливом в автоцистерны, либо подачей в нефтегазосборную систему месторождения или утилизацией ее на факеле; подготовки газа для использования на собственные нужды, подачи в газосборную систему или сжигания на факеле; подготовки воды для использования в системе ППД, либо налива в автоцистерны или утилизации в факельной установке.

«Наша Компания специализируется на проектировании, разработке и поставках высокоэффективного современного оборудования для нефтегазодобывающих, нефтегазоперерабатывающих, нефте- и газохимических предприятий. Ключевая особенность, которую особенно ценят наши клиенты, это возможность проводить быструю разработку и комплектацию нестандартного и серийного оборудования для реализации нестандартных технически сложных проектов "под ключ"».

*Илья Каленков,
Генеральный директор ПАО «Европейская Электротехника»*



2. Стратегический отчёт

НАШИ
ИННОВАЦИИ

КАДРОВАЯ
И СОЦИАЛЬНАЯ
ПОЛИТИКА

ПОЛИТИКА
В ОБЛАСТИ
ОХРАНЫ
ОКРУЖАЮЩЕЙ
СРЕДЫ

ОТЧЁТ
О КОРПОРАТИВНОМ
УПРАВЛЕНИИ

КОНТРОЛЬ
И УПРАВЛЕНИЕ
РИСКАМИ

АКЦИОНЕРАМ
И ИНВЕСТИТОРАМ

ФИНАНСОВАЯ
ОТЧЁТНОСТЬ

ПРИЛОЖЕНИЕ № 1

ПРИЛОЖЕНИЕ № 2

2.1. Обращение Генерального директора

Прошедший год, очевидно, войдет в российскую историю. Это было время проверки на прочность – людей, бизнесов и всей российской экономики. Многие отрасли российского бизнеса столкнулись с беспрецедентным внешним давлением. Считаю, что в любой самой непростой ситуации главное – сосредоточиться на том, что находится в зоне нашей компетенции и ответственности и верить в то, что совместными усилиями мы справимся с любыми трудностями. Прошедший год стал периодом непростых, но необходимых решений.

Уже в марте 2022 года, перестроив логистические цепочки, мы проинформировали наших клиентов и потенциальных заказчиков о том, что Компания продолжает выполнять полный спектр услуг по разработке, изготовлению и поставке сертифицированного нефтегазового оборудования, поскольку на 99% не зависит от импортных деталей и комплектующих. Те немногие импортные комплектующие, которые мы заказывали из-за рубежа, Компания продолжила получать в полном объеме от наших контрагентов из стран-партнеров – Казахстана и Беларуси.

В этих непростых условиях Компания сумела в полной мере использовать фазу высокой конъюнктуры рынка, что обеспечило выполнение ключевых производственных и финансовых показателей.

Хочу отметить, что в прошедшем году по обоим направлениям деятельности Компании мы сумели добиться стабильного органического роста.

По итогам года чистая выручка Группы увеличилась на 56,4 % и составила 7 128 716 тыс. руб. Показатель EBITDA вырос на 105,1 %, до 1 204 553 тыс. руб. чистая прибыль была зафиксирована на уровне 947 535 тыс. руб.

Высокие производственные показатели, достигнутые Компанией в отчетном периоде, усилия в области повышения экологической безопасности и энергоэффективности, внедрение новых технологий и передовых инженерных решений, а также совершенствование бизнес-процессов стали залогом того результата, с которым мы закончили год.

Мы очень внимательно следим за геополитической обстановкой и конкурентной ситуацией на рынке и уверены, что при сохранении высоких темпов промышленного и инфраструктурного строительства в Российской Федерации наша операционная мощь и конкурентное превосходство позволят нам и в дальнейшем сохранять и укреплять ведущие позиции на рынке.

Я хотел бы поблагодарить всех наших сотрудников, руководство Компании и членов Совета директоров за оказанную поддержку. Уверен, что 2023 год окажется для Компании столь же успешным.



Каленков Илья Анатольевич
Генеральный директор
ПАО «Европейская Электротехника»



2.2. Наша бизнес-модель

СТРАТЕГИЧЕСКАЯ ЦЕЛЬ	Обеспечение стабильного роста прибыли при создании технологических и инженерных решений потребностей заказчиков.
СТРАТЕГИЧЕСКИЕ ПРИОРИТЕТЫ	• Построение оптимальной структуры производственных мощностей. • Оптимизация затрат и повышение эффективности с целью адаптации к изменяющимся рыночным условиям. • Повышение уровня безопасности и надежности производства. • Обеспечение устойчивого развития, корпоративной и социальной ответственности.
РЕСУРСЫ	• Собственные производственные и научно-конструкторские мощности в Москве и Башкирии. • Собственная сеть 18 инжиниринговых центров по всей стране. • Программа научно-исследовательских и конструкторских работ (НИОКР). • Электролаборатория (до 110 Кв). • Использование решений и элементной базы от ведущих международных и российских вендеров. • Выстроенная инфраструктура логистики с опорой на региональные филиалы.
ПРОЦЕССЫ	Проектирование, разработка, изготовление и поставка высокоэффективного современного блочного оборудования для нефтегазодобывающих, нефтегазоперерабатывающих и нефтехимических предприятий. Проектирование, разработка, изготовление и поставка инновационных установок для энергетики, промышленности и нефтепереработки. Реализация электротехнических компонентов и материалов. Оказание комплексных услуг по созданию систем энерго- и электроснабжения, электроосвещения и слаботочных систем на объектах любого назначения, а также систем промышленного электрообогрева. Гарантийное и сервисное обслуживание.
ФИНАНСОВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ В 2022 ГОДУ	7 128 716 тыс. руб. – выручка (+56,4%) 947 535 тыс. руб. – прибыль (+132,6%) 10 087 тыс. руб. – финансирование капитальных вложений.
СОЗДАННАЯ ЦЕННОСТЬ В 2022 ГОДУ	Акционерам выплачены дивиденды в размере: 188 541,8 тыс. руб. Сотрудникам выплачена заработная плата и др. выплаты и льготы в размере: 273 307 тыс. руб. Комиссии, выплаченные по финансовым инструментам составили: 22 822 тыс. руб. Налоговые платежи в бюджет составили: 606 274 тыс. руб.

«Европейская Электротехника» – группа компаний со сбалансированной цепочкой создания стоимости, что обеспечивает контроль над всеми этапами производственного процесса – от разработки технологического решения до передачи заказчикам готовой высокотехнологичной продукции. На всех этапах процесса мы придерживаемся принципов социальной ответственности, способствуя достижению социального благополучия наших сотрудников и жителей регионов присутствия компании, а также сохранению окружающей среды.

2.3. Структура группы и основные активы

	ИНЖЕНЕРНЫЕ СИСТЕМЫ	ТЕХНОЛОГИЧЕСКИЕ СИСТЕМЫ
Активы	– ООО «Европейская Электротехника» – ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» – ООО «Европейская Электротехника Северо-Запад» – ООО «Европейская Электротехника Дубна»	– ООО «РНГ-Инжиниринг» – ООО «РНГ-Производство»
Функционал	Оказание комплексных услуг по созданию систем энерго- и электроснабжения, электроосвещения и слаботочных систем на объектах любого назначения, а также систем промышленного электрообогрева.	Проектирование, разработка, изготовление и поставка высокоэффективного современного блочного оборудования для нефтегазодобывающих, нефтегазо-перерабатывающих и нефтехимических предприятий.
Продукция и услуги	• Силовое электрооборудование • Электрощитовое оборудование • Кабельно-проводниковая продукция • Шинопроводы • Системы электроосвещения • Кабеленесущие системы (КНС) • Оборудование и материалы для систем СКС, автоматизации и других слаботочных систем • Взрывозащищенное оборудование • Системы электрообогрева • Электромонтажные и электроустановочные изделия • Системы молниезащиты • Электрокомплектующие для гражданского строительства	<u>Оборудование для нефтегазовой и нефтехимической промышленности:</u> • дожимные насосные станции; • установки подготовки нефти и газа в блочно-модульном и контейнерном исполнении; • передвижные комплексы для исследования и освоения скважин; • факельные установки; • газосепарационные установки, а также отдельные аппараты и узлы. <u>Инновационные установки для энергетики, промышленности и нефтепереработки:</u> • блок повышения октанового числа бензина; • блок обессеривания мазута; • комплекс по глубокой переработке мазута; • блок подготовки топочного мазута для энергетических и водогрейных котлов и печей промышленного назначения; • установка подготовки нефти к переработке.
Финансовые показатели	Доля выручки по направлению Инженерные системы в группе «Европейская Электротехника»: 64,98 %	Доля выручки по направлению Технологические системы в группе «Европейская Электротехника»: 35,02 %



2.4. Прогресс в реализации стратегических приоритетов.
Результаты по направлениям деятельности

Повышение прибыльности портфеля проектов	
Стратегический приоритет	• Фокус на формировании портфеля заказов в сторону высоко прибыльных направлений и проектов. • Отказ от низкомаржинальных позиций.
Достижения в 2022 году	Компания укрепила позиции в интересующих сегментах рынка: – инновационные установки для энергетики и нефтепереработки; – системы электрообогрева.
	Финансовые показатели за 2022 год: – выручка 7 128,7 млн руб. (+56,4%) – Компания продолжает наращивать доходы, в том числе и по итогам объективно сложного года. – чистая прибыль 947 535 млн руб. (+132,6%) – Группа намерена удерживать прибыльность своей деятельности.
Цели на 2023 год	Расширение географии заказов.
	Вывод на рынок новых прибыльных продуктов.
	Наращивание экспортных поставок, прежде всего технологического оборудования для нефтегазовой промышленности.
	Дальнейшее наращивание объема выручки и чистой прибыли, в соответствии со среднесрочным финансовым прогнозом.
Риски для Стратегии	Прогноз финансовых показателей на 2023 год: – выручка 9 021 810 тыс. руб. – чистая прибыль 1 145 681 тыс. руб.
	Проектные риски. Логистические риски. Ценовой, валютный и инфляционные риски.



2.4. Прогресс в реализации стратегических приоритетов.
Результаты по направлениям деятельности

Укрепление лидерства путем органического роста	
Стратегический приоритет	- Расширение сети инжиниринговых центров. - Вывод на рынок новых продуктов. - Расширение сети продаж, выход на мировые рынки оказания комплексных услуг. - Дальнейшее развитие собственного потенциала НИОКР.
Достижения в 2022 году	Компания поступательно расширяла число Заказчиков, у которых имеется 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.
	Успешно завершены НИОКР и опытно-промышленная эксплуатация установки по обессериванию мазута, подтверждены проектные параметры оборудования.
	Компания вошла в ТОП-3 российских партнёров компании ДКС, крупного поставщика кабеленесущих систем и иной инженерной продукции.
	Освоено производство новых типов продукции (инженерные и технологические системы).
	Выведена на полную мощность новая производственная площадка в ОЭЗ «Технополис Москва» по производству «умных» распределительных электрощитов и щитов автоматизации.
Цели на 2023 год	Компания запустила новую IT-систему управления комплексными продажами, с распределённой работой коллектива.
	Открытие новых инжиниринговых центров.
Риски для Стратегии	Дальнейшее расширение продуктовой линейки за счет собственной производственной базы и поставок как инженерного, так и технологического оборудования.
	Страновые и политические риски. Риски персонала.
Участие в Программе импортозамещения	
Стратегический приоритет	Развитие собственного производственного и научного потенциала.
Достижения в 2022 году	Компания демонстрирует способность эффективно выигрывать конкуренцию с международными компаниями-производителями, на всех целевых рынках.
	Доля экспорта в структуре выручки по итогам 2022 года составила 5,8 %.
Цели на 2023 год	Компания планирует наращивать участие в Программе импортозамещения, предлагая все более широкий спектр услуг и решений, в наибольшей степени – по тематике технологического оборудования.
Риски для Стратегии	Регуляторные риски. Проектные риски. Риски ограничения экспорта высокотехнологичной продукции.

2.4. Прогресс в реализации стратегических приоритетов.
Результаты по направлениям деятельности

Максимизация доходности для акционеров	
Стратегический приоритет	- 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 2022 году	Компания придерживается ответственной политики в вопросе использования займов. Системная работа с кредитными учреждениями позволила нарастить объем доступных лимитов банковских кредитных линий.
	В отчетном году Компания приняла решение о выплате дивидендов в размере 188,5 млн рублей.
Цели на 2023 год	Сбалансированная финансовая политика.
	Среднесрочная дивидендная политика Компании предусматривает направление на дивиденды не менее 20% чистой прибыли по международным стандартам финансовой отчетности.
Риски для Стратегии	Проектные риски. Риск ликвидности. Страновые и политические риски.

Стандарты качества	
Стратегический приоритет	- Поддержание высоких стандартов качества выполняемых работ и строгое соблюдение условий лицензий, разрешений и имеющихся допусков. - Выстраивание эффективной системы контроля за выполнением условий лицензионных соглашений, разрешений, допусков и требований российских стандартов.
Достижения в 2022 году	Успешно пройден технический аудит «ИнтерГазСерт», что обеспечило включение ООО «РНГ-Инжиниринг», специализированной дочерней компании, в реестр поставщиков ПАО «Газпром».
	В 2022 году Компания дополнила имеющийся пул лицензий и сертификатов. Нарушений лицензионных соглашений, разрешений и имеющихся допусков выявлено не было.
Цели на 2023 год	Компания намерена тщательно контролировать соблюдение имеющихся лицензионных соглашений, разрешений и допусков.
	В 2023 году Компания предполагает получить ряд новых сертификатов и лицензий, сообразно направлениям осуществляемой деятельности и поставляемой продукции.
Риски для Стратегии	Регуляторные риски. Риски персонала.

2.4. Прогресс в реализации стратегических приоритетов.
Результаты по направлениям деятельности

Результаты по направлению деятельности «ИНЖЕНЕРНЫЕ системы»

В рамках направления Группой производится оборудование для энерго- и электрообеспечения. Производство «умных» распределительных электрощитов и щитов автоматизации на площадке в ОЭЗ «Технополис «Москва»: объёмы производства (и реализации) в 2022 г. – 533 изделия НКУ (низковольтных комплектных устройств).

Показатели достигнуты, несмотря на уход в марте 2022 года всех основных зарубежных поставщиков комплектующих: Schneider Electric, ABB, Siemens и др.

В 2022 году была полностью перестроена и адаптирована техническая политика и закупочная логистика для производства щитового оборудования:

- получен статус официального индустриального партнера Systeme Electric (российского правопреемника Schneider Electric);
- получен статус индустриального партнера Power League – одного из лидеров российского электротехнического рынка – компании ДКС.

2.5. 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 2022 году велась в полном объеме, не смотря на негативный эффект на российскую экономику, оказываемый внешними санкциями. Включенный в список системно значимых предприятий наш завод нефтегазового оборудования в г. Белебей (Республика Башкирия) не прекращал производства в течение всего срока ограничений 2022 года, что обеспечило выполнение обязательств перед Заказчиками нефтегазовой отрасли в полном объеме.

Внедрённое годом ранее 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 с зарубежными партнерами с целью расширения представительства Компании на ближнем Востоке и в Африке.

В 2022 году Компания приняла участие или была представлена в следующих отраслевых выставках и мероприятиях с целью развития отношений с ключевыми вендорами нефтегазового рынка:

Дата, место проведения	Мероприятие
18 марта, г. Тюмень	Экосистема работы с партнерами ПАО «Газпром нефть». Стратегическая сессия.
31 марта, г. Москва	ДОБЫЧА 2022: Повышение эффективности эксплуатации механизированного фонда скважин. Лучшие практики.
04-06 апреля, г. Нижний Новгород	Заседание Комиссии газовой промышленности по разработке месторождений и использованию недр по рассмотрению итогов разработки газовых и нефтегазоконденсатных месторождений ПАО «Газпром» и Координационное геологическое совещание ПАО «Газпром».

2.5. Стимулирование продаж

16-19 мая, г. Ташкент, Респ. Узбекистан	Бизнес-миссия, организованная автономной некоммерческой организацией «Центр поддержки экспорта Республики Башкортостан» в Республике Узбекистан.
5 июля, онлайн формат	Заседание Комиссии по рассмотрению технологических проектов по перечню актуальных технологических вызовов (задач). ООО «Газпромнефть-Заполярье» по направлению «Инжиниринг КИП».
06-07 июля, г. Владивосток	Восточный Нефтегазовый Форум
21- 27 июля, г. Гомель, Респ. Беларусь	Бизнес-миссия, организованная автономной некоммерческой организацией «Центр поддержки экспорта Республики Башкортостан» в Республике Беларусь.
20-22 сентября, г. Тюмень	Тюменский Нефтегазовый Форум
13-16 сентября, г. Санкт-Петербург	Совещание по вопросам технологического развития ПАО «Газпром» и Конгрессная программа XI Петербургского Международного Газового Форума.
04-05 октября, г. Когалым	СЕРВИС 2022
13-14 октября, г. Уфа	Международная научно-практическая конференция, посвященная 90-летию начала добычи первой башкирской нефти.

В 2022 году Компания продолжила успешно пополнять портфель контрактов – как по количеству, так и по их суммарной стоимости.

2.6. Обзор рынка

Мировая экономика

Замедление роста мирового ВВП в 2022 году спровоцировала очень высокая инфляция, а также быстрое и синхронное ужесточение денежной политики во всем мире, в том числе в крупных развитых экономиках. Несмотря на то, что ужесточение денежной политики было необходимо для стабилизации цен, оно способствовало значительному ухудшению финансовых условий на глобальном рынке.

Значения мирового композитного индекса Purchasing Managers' Index с августа 2022 года были ниже пороговой отметки 50, отражая замедление экономической активности.

В 2022 году мировая экономика столкнулась с крупнейшим энергетическим кризисом с 1970-х годов. Расходы на энергию, по оценке Организации экономического сотрудничества и развития, достигли почти 18% мирового ВВП.

Для сравнения: в 2021 году этот показатель составил около 10% мирового ВВП. Росту цен на товарных рынках способствовал как сохраняющийся повышенный спрос после выхода из кризиса 2020 года – в первой половине года, так и крайне напряженная геополитическая ситуация. На рынках многих товаров накопился недостаток инвестиций, начавшийся еще с вызванного пандемией кризиса. В начале года цены на нефть поддерживало восстановление мирового спроса на фоне постепенной отмены связанных с пандемией ограничений.

Замедление мирового спроса и экономической активности во второй половине 2022 года оказали давление на цены многих товаров. Наряду с этим санкции, препятствующие закупкам российской нефти, а также введение потолка цены, оказывали давление на котировки Urals. В то же время средний уровень цен составил 76\$ за баррель против 69\$ за баррель в 2021 году.

2.6. Обзор рынка

В 2022 году в мировой экономике значительно перестроились логистические цепочки. Стоимость фрахта танкеров для перевозки нефти и жидкого топлива достигла рекордных значений. Россия перенаправила экспортные поставки энергоносителей в Азию, Европа значительно увеличила импорт сжиженного природного газа, рядом стран были введены ценовые «потолки».

В 2023 году, согласно предварительной оценке МВФ, рост мировой экономики замедлится до 2,9%. Основным источником глобального роста будет регион Азии. Во многом поддержку мировому спросу, вероятно, окажет ослабление строгих карантинных ограничений в Китае. Инфляционное давление, согласно прогнозам МВФ и Всемирного банка, будет более умеренным. В то же время сохраняются риски, связанные с энергетическим кризисом, а также высокая геополитическая напряженность, что может значительно ухудшить глобальные экономические перспективы.

Российская экономика

Российская экономика в 2022 году столкнулась с введением масштабных внешних торговых и финансовых ограничений со стороны ряда стран. В результате введенных санкций и высокой неопределенности спад экономики по итогам года составил 2,1% после роста на 5,6% в 2021 году.

Основной вклад в снижение ВВП внесли запасы, существенно сократившиеся в начале года из-за введения санкций и нарушения цепочек поставок. Кроме того, снизилось частное потребление на фоне сокращения реальных располагаемых доходов населения, сжатия кредитования и ухудшения потребительских настроений.

В то же время поддержку экономике оказали инвестиции благодаря одобренным ранее инвестиционным проектам и дополнительным бюджетным расходам. Ослабление курса рубля, ажиотажный спрос и ограничение импорта привели к резкому повышению темпов роста цен до 17,8% в апреле 2022 года.

В то же время снижение потребительской активности и последующее укрепление рубля способствовали замедлению инфляции до 11,9% в годовом выражении в декабре прошлого года. В ответ на усиление волатильности на финансовых рынках и увеличение инфляционных ожиданий Банк России повысил ставку до 20% годовых в феврале 2022 года, ввел контроль за движением капитала и другие стабилизирующие меры.

По мере нормализации ситуации регулятор ослабил часть ограничений и последовательно снизил ставку до 7,5% годовых в сентябре 2022 года. Волатильность курса рубля в феврале-марте 2022 года выросла на фоне усиления геополитических рисков. Тем не менее введение ограничений на движение капитала позволило стабилизировать курс. Курс укрепился со 103,7 рубля за доллар в среднем в марте до 57,2 рубля за доллар в среднем в июне на фоне исторически высокого профицита по счету текущих операций. В среднем по 2022 году курс составил 68,5 рубля за доллар против 73,7 рубля годом ранее.

2.7. Оценка развития ситуации на профильных рынках. Перспективы роста

Нефтегазовый комплекс

Нефтегазовый комплекс – безусловный лидер среди промышленных отраслей России. Его мощь и технологическое оснащение позволяют в полной мере покрыть потребности страны в углеводородах и продуктах их переработки, обеспечивают энергетическую безопасность государства, а также вносят существенный вклад в мировое энергосырьевое хозяйство.

Российская Федерация располагает огромным углеводородным потенциалом. Значительное количество углеводородных ресурсов и их продуктов поставляется на экспорт, обеспечивая пополнение валютного запаса. В настоящее время эта сфера промышленности создает основу для формирования бюджета и обеспечивает функционирование многих других отраслей экономики.

ПАО ЕВРОПЕЙСКАЯ ЭЛЕКТРОТЕХНИКА
ГОДОВОЙ ОТЧЁТ 2022
ПРОФИЛЬ КОМПАНИИ
СТРАТЕГИЧЕСКИЙ ОТЧЁТ
НАШИ ИННОВАЦИИ
КАДРОВАЯ И СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА
ПОЛИТИКА В ОБЛАСТИ ОХРАНЫ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ
ОТЧЁТ О КОРПОРАТИВНОМ УПРАВЛЕНИИ
КОНТРОЛЬ И УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ
АКЦИОНЕРАМ И ИНВЕТОРАМ
ФИНАНСОВАЯ ОТЧЁТНОСТЬ
ПРИЛОЖЕНИЕ № 1
ПРИЛОЖЕНИЕ № 2

2.7. Оценка развития ситуации на профильных рынках.

Перспективы роста

Нефтегазовая отрасль России стабильно входит в число ведущих в мире. По добыче нефти и газа Россия занимает второе место в мире, на ее долю приходится порядка 6% разведанных мировых запасов нефти и около 24% мировых разведанных запасов природного газа.

На сегодняшний день нефтегазовая отрасль России насчитывает более 15 крупных добывающих предприятий. Лидирующим российскими компаниями в сфере добычи и переработки газа являются ПАО «Газпром» и ПАО «Новатэк». В нефтяной отрасли ведущие позиции на рынке занимают ПАО «Роснефть», ПАО «Лукойл», ПАО «Газпром Нефть» и ПАО «Сургутнефтегаз».

Ключевая роль отрасли в экономике страны определяет перспективы ее дальнейшего развития, наращивания потенциала действующих предприятий за счет внедрения новых технологий и инновационного оборудования.

В нефтегазовом комплексе мы успешно работаем с крупнейшими игроками отрасли. В числе наших заказчиков ПАО «Газпром» – мировой лидер в сфере добычи газа. На нашем счету работы на объектах ПАО «НК «Роснефть» – одного из ведущих игроков на мировом нефтяном рынке, а также ПАО НК «Лукойл» – второй в стране по объемам добычи нефтяной компании. Кроме того, целый ряд проектов реализован на объектах ПАО «Сургутнефтегаз», ПАО «АК «Транснефть», ПАО АНК «Башнефть» и многих других. В настоящее время 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.

Электроэнергетика

Электроэнергетика является одной из ведущих отраслей российской экономики. На ее долю приходится около 10% ВВП страны. Отрасль остается второй по инвестиционной привлекательности после нефтегазового комплекса. Ежегодный объем инвестиций в отрасль составляет в среднем около \$25 млрд.

Российский энергетический комплекс вырабатывает около 10% мировой первичной энергии, на его долю приходится порядка 12% мирового экспорта энергоресурсов, 6% мировых инвестиций в ТЭК. Основу российской электроэнергетики составляет Единая энергетическая система России. Она состоит из 70 региональных энергосистем, которые, в свою очередь, образуют 7 объединённых энергетических систем: Востока, Сибири, Урала, Средней Волги, Юга, Центра и Северо-Запада. В электроэнергетический комплекс ЕЭС России входит 911 электростанций мощностью свыше 5 МВт каждая. На 1 января 2023 года общая установленная мощность электростанций ЕЭС России составила 247 601,8 МВт.

Электроэнергетика во многом определяет конкурентоспособность и скорость роста российской экономики, значительную долю которой составляют энергоёмкие отрасли. С 2011 года в России действует государственная программа модернизации российской электроэнергетики. В соответствии с программой на предприятия энергетического машиностроения возлагается задача обеспечения объектов энергетики надежным, высокотехнологичным, энергоэффективным оборудованием. Основные направления модернизации отрасли включают строительство новой генерации, оптимизация размещения объектов генерации и сетевого комплекса, внедрение инновационных разработок, а также льготные программы кредитования компаний энергетического комплекса государственными банками.

Наша Компания принимает активное участие в развитии энергетического потенциала России, выступая подрядчиком для крупнейших игроков энергетического комплекса. На счету нашей команды масштабные проекты для в ОАО «Юго-Западная ТЭЦ» и ТГК-1 в Санкт-Петербурге, Челябинской, Няганской и Верхнетагильской ГРЭС, ГРЭС в Сургуте. Наши специалисты провели реконструкцию электротехнического оборудования Казанской ТЭЦ-2 и капитальный ремонт с реконструкцией кабельных трасс для ОАО «Башкирская электросетевая компания». Мы гордимся качеством выполненных работ и продолжаем наращивать свое присутствие на рынке российской электроэнергетики.

2.7. Оценка развития ситуации на профильных рынках.

Перспективы роста

Кроме этого, большая часть химических добавок и оборудования для производства пластмасс закупается за рубежом. По оценкам экспертов Россия даже при наличии государственной поддержки сможет увеличить свою долю на мировом рынке нефтехимии только до 7–8%, в противном случае хорошим показателем будет 5%.

Но потенциал роста есть. Зачастую это связано с непростым и финансовозатратным процессом модернизации, неслучайно на сегодня в РФ нефтехимия – одна из отраслей, где реализуются наиболее крупные проекты, а общий объем инвестиций составляет 10 млрд евро.

Потенциал дальнейшего развития отрасли во многом зависит от темпов модернизации оборудования на действующих мощностях и от запуска новых мощностей, отвечающих современным требованиям. В последнее время производственные цеха многих компаний переоснащаются, на них устанавливается новое современное оборудование, создаются высокотехнологичные лаборатории.

Участие Компании в осуществлении крупнейших инвестиционных проектов в России

По состоянию на конец 2022 года в России осуществляется около 20 промышленных мега-проектов, каждый с бюджетом более 100 миллиардов рублей (проекты на различных этапах осуществления).

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

Инвестиционный проект	Сектор экономики	Компания-инициатор проекта	Планируемый год завершения	Оценка бюджета, МЛРД. РУБ
Восток Ойл	Нефтедобыча	НК Роснефть	долгосрочный проект	10 000
Газохимический кластер на п/о Ямал	Газохимия	Потенциальные участники: Газпром, НОВАТЭК, СИБУР, Газпром нефть, Росатом, РЖД, РФПИ, Совкомфлот	2025+	5 000
Балтийский химический комплекс (БХК) (вкл. ГПЗ, Балтийский СПГ, ГХК)	СПГ + Газохимия	Газпром, РусГазДобыча	2026+	2 400
Амурский ГПЗ	Газохимия	Газпром	2025	1 748
Арктик СПГ-2	СПГ	НОВАТЭК	2023-2026	1 598
МГ «Сила Сибири» (II очередь)	Инфраструктура Трубопровод	Газпром	2028	1 300
Амурский ГХК	Газохимия	СИБУР	2024	750

2.7. Оценка развития ситуации на профильных рынках.
Перспективы роста

Инвестиционный проект	Сектор экономики	Компания-инициатор проекта	Планируемый год завершения	Оценка бюджета, млрд. руб
Большой газовый проект ИНК (вкл. ГП и Завод полимеров в Усть-Куте)	Газохимия	Иркутская нефтяная компания	2024	500
Обский СПГ	СПГ	НОВАТЭК	2024-2025	450
Утроение мощности «ННК-Хабаровский НПЗ»	Нефте-переработка	Независимая нефтегазовая компания	2025	450
Развитие транспортной инфраструктуры Московской агломерации (указана ежегодная сумма вложений)	Инфраструктура Транспорт	Правительство г. Москвы	2023	360
Олефиновый комплекс ЭП-600 (Башкирия)	Нефтехимия	Нижнекамск-нефтехим, группа ТАИФ	2023	300
IV этап освоения Ковыктинского ГКМ (Иркутская обл.)	Газодобыча	Газпром	2034	280
Гремячинский ГОК	Горнодобыча	ЕвроХим	2021	225
Талицкий ГОК	Горнодобыча	Акрон	2026	188
Усольский калийный комбинат	Горнодобыча	ЕвроХим	2025	180
Развитие Новошахтинского завода нефтепродуктов (Ростовская обл.)	Нефте-переработка	Юг Энерго	2029	177
Судостроительный комплекс «Звезда» (Приморский край, бухта Большой Камень)	Машиностроение: кораблестроение	НК Роснефть, Газпромбанк, Роснефтегаз; ВЭБ	2024	143
Комплекс по производству аммиака и карбамида (Новгородская обл.)	Газохимия	Акрон	2025	106

2.8. Ключевые показатели эффективности (КПЭ)

Менеджмент Компании контролирует ход реализации утвержденной Стратегии исходя из динамики ключевых финансовых и операционных показателей. Достижение наилучших результатов по генерации нового бизнеса на фоне складывающейся 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 2023 год:

Показатель и его динамика	Применимость к Стратегии	2022 год	Прогноз на будущее
Выручка 7 128,7 млн руб. в 2022 году против 4 557,1 млн руб. в 2021 году. Увеличение на 56,4 %	Ключевой финансовый показатель, используемый в рамках всей Компании и отражающий полную сумму денежных средств, полученную от реализации произведенной продукции, услуг, работ за рассматриваемый период.	Позитивная динамика выручки Компании в 2022 году отразила активные усилия по генерации нового бизнеса, несмотря на сложную рыночную ситуацию, связанную с неопределённостями для бизнеса, вызванными COVID-19.	В 2023 году на фоне эффекта от импортозамещения Компания рассчитывает продолжить прибыльный рост бизнеса.
Чистая прибыль 947,5 млн руб. в 2022 году против 407,4 млн руб. в 2021 году. Увеличение на 132,6 % Совокупный доход 947,5 млн руб. (132,6 % к уровню 2021 года).	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.	Чистая прибыль Компании по итогам 2022 увеличилась существенно. Компания продолжит придерживаться ориентира на повышение прибыльности портфеля проектов и контроля за операционной эффективностью.	Компанией созданы предпосылки для дальнейшего наращивания рентабельности бизнеса в 2023 году.

2.9. Финансовые результаты (MD&A)

Объём консолидированной выручки увеличился в 2022 году до 7 128,7 млн руб., что на 56,4 % выше показателя за 2021 год. Прибыль возросла на 132,6 % до 947,5 млн рублей. Совокупный доход за период составил 947,5 млн рублей. Показатель EBITDA достиг 1 204,5 млн. рублей (+ 105,1%), его рентабельность составила 16,9 % (12,9 % годом ранее).

Ключевые финансовые показатели (по состоянию на 31 декабря отчетного года):

в млн. рублей, если не указано иное	2022	2021	Справочно: 2020
Консолидированная выручка	7 128,7	4 557,1	3 526,7
Валовая прибыль	1 786,6	1 043,2	842,8
Рентабельность по валовой прибыли	25,06 %	22,9 %	23,9 %
Операционная прибыль	1 148,3	550,3	480,4
Рентабельность по операционной прибыли	16,11 %	12,1 %	13,6 %
EBITDA	1 204,5	587,3	503,1
Рентабельность по EBITDA	16,9 %	12,9 %	14,3 %
Прибыль за период	947,5	407,4	367,1
Рентабельность по прибыли за период	13,29 %	8,9 %	10,4 %
Совокупный доход за период	947,5	407,4	531,1
Инвестиции	333,2	59,0	297,0
Вложения в НИОКР	0	62,0	109,5
Свободный денежный поток (FCFE)	68,3	885,8	-130,6
Рентабельность собственного капитала (ROE)	46,5 %	31,5 %	35,7 %
Чистый долг / 12М EBITDA	-0,24	-1,06	0,27
12М EBITDA / 12М Процентные платежи	32,9	12,4	14,6
Активы	3 914,2	3 957,7	2 337,7
Денежные средства и их эквиваленты	395,2	757,8	106,8
Доля долгосрочного долга в общей сумме долга	0	0	39,4 %
Чистый оборотный капитал	1 421,0	875,5	809,1
К текущей ликвидности	1,83	1,3	1,8
Чистый долг	-291,6	-623,0	137,4

2.10. Ключевые риски

В 2022 году Европейская Электротехника столкнулась с беспрецедентными вызовами, когда под риском оказались направления бизнеса как самой Европейской Электротехники, так и наших клиентов.

Все риски неотъемлемо связаны со стратегическими и операционными целями развития и поддержания деятельности. Степень влияния ключевых рисков на способность Компании достигать поставленных целей различается для разных рисков. Также некоторые риски одновременно влияют на достижение нескольких целей.

Отраслевые риски

Вероятность возникновения: средняя.
Влияние на целевые показатели (последствия): среднее.
Динамика риска в оценке по сравнению с предыдущим годом: увеличение.

Основные факторы риска: Возможное ухудшение ситуации в отрасли Компании может быть связано с общим снижением макроэкономических показателей в стране и отраслях присутствия Компании. Наиболее значимые изменения на внутреннем рынке происходят в некоторых отраслях, в которых Компания осуществляет свою деятельность – рынок инженерных систем в области энергообеспечения, а также рынок технологических систем для добычи и переработки углеводородов. В связи с высокой волатильностью на валютных рынках, а также значительному удорожанию ряда материалов существуют риски изменения себестоимости продукции и услуг, производимых Компанией.

Меры, принимаемые Компанией для снижения риска: Расширение клиентской базы и оптимизацию расходов. В случае замедления темпов роста данных рынков, частично эти риски могут страховаться увеличением количества рынков сбыта (сбытовая, или географическая, диверсификация).

Дополнительные мероприятия по управлению затратами и актуализации ценовой политики согласно действующей конъюнктуре.

Страновые и региональные риски

Вероятность возникновения: высокая.
Влияние на целевые показатели (последствия): среднее.
Динамика риска в оценке по сравнению с предыдущим годом: увеличился.

Основные факторы риска: Компания 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 со странами, признанными недружественными в виду их санкционной политики, 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. Компания ведет постоянный мониторинг влияющих на ситуацию процессов и следит за развитием ситуации, как на российском экономическом пространстве, так и за его пределами. 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;
- усиление санкционной политики в отношении Российской Федерации и отдельных юридических лиц;
- недостаточная развитость политических, правовых и экономических институтов;
- несовершенство судебной системы;
- противоречивость и частые изменения налогового и валютного законодательства.

2.10. Ключевые риски

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.

Меры, принимаемые Компанией для снижения риска:

- пересмотр Инвестиционной программ;
- оптимизация структуры затрат;
- изменение структуры предоставляемых услуг в целях максимизации прибыли.

Кредитный риск

Вероятность возникновения: низкая.
Влияние на целевые показатели (последствия): среднее.
Динамика риска в оценке по сравнению с предыдущим годом: без изменений.

Основные факторы риска: Данный риск включает потери, возникшие в результате неуплаты основной суммы и процентов, недополученные денежные потоки, а также затраты, связанные с взысканием просроченной задолженности.

Меры, принимаемые Компанией для снижения риска: Оценка кредитоспособности внешних контрагентов осуществляется в отношении всех покупателей и их финансовых гарантов, а также продавцов товаров и услуг, действующих на условиях предоплаты.

Осуществляется 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 2022 года руководство оценивало риск невыполнения контрагентами своих обязательств как незначительный.

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

Правовые риски

Вероятность возникновения: средняя.
Влияние на целевые показатели (последствия): среднее.
Динамика риска в оценке по сравнению с предыдущим годом: увеличился.

Основные факторы риска: 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, вероятными. 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

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.

2.10. Ключевые риски

Основные факторы риска: 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.

Меры, принимаемые Компанией для снижения риска: 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.

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 целях обеспечения эффективного управления риском потери деловой репутации органы управления Компании принимают своевременные меры по устранению нарушений в деятельности Компании.

Стратегический риск

Вероятность возникновения: низкая.
Влияние на целевые показатели (последствия): среднее.
Динамика риска в оценке по сравнению с предыдущим годом: без изменений.

Основные факторы риска: 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.

Меры, принимаемые Компанией для снижения риска: 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.

Риск информационной безопасности

Вероятность возникновения: низкая.
Влияние на целевые показатели (последствия): среднее.
Динамика риска в оценке по сравнению с предыдущим годом: без изменений.

Основные факторы риска: Под информационной безопасностью (ИБ) понимается защищенность информации и средств её обработки от случайных или преднамеренных воздействий естественного или искусственного характера.

2.10. Ключевые риски

Меры, принимаемые Компанией для снижения риска: Основной целью деятельности по обеспечению ИБ является достижение адекватной защищенности бизнес-процессов Компании, а также минимизация рисков ИБ.

Указанная цель достигается посредством обеспечения и постоянного поддержания конфиденциальности, целостности и доступности защищаемых информационных активов Компании.

Для достижения основной цели обеспечения ИБ Компания обеспечивает эффективное решение следующих задач:

- определение рисков ИБ и потенциальных возможностей;
- формирование и совершенствование системы управления информационной безопасностью, в том числе процессов оценки и анализа ИБ;
- определение и документирование основных требований и процедур обеспечения ИБ;
- внедрение и настройка средств защиты информации;
- обучение работников Компании в области ИБ;
- планирование и оптимизация затрат на обеспечение информационной безопасности Компании.

Основными принципами обеспечения информационной безопасности Компании являются:

- Законность – применение мер и средств обеспечения ИБ в строгом соответствии с положениями действующего законодательства Российской Федерации в области ИБ.
- Системность – учет всех взаимосвязанных, взаимодействующих и изменяющихся во времени элементов, условий и факторов, значимых для обеспечения ИБ Компании.
- Комплексность – согласованное применение разнородных средств при построении целостной системы защиты, перекрывающей все существенные каналы реализации угроз ИБ и не содержащей слабых мест на стыках отдельных ее компонентов.

Риски, связанные с деятельностью эмитента

Вероятность возникновения: средняя.
Влияние на целевые показатели (последствия): среднее.
Динамика риска в оценке по сравнению с предыдущим годом: увеличился.

Основные факторы риска: 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.
- Отсутствием возможности продлить действие лицензии Компании на ведение определенного вида деятельности либо на использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы).
- 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.
- Риски по просроченной дебиторской задолженности.

Меры, принимаемые Компанией для снижения риска:

- Компания проводит досудебную претензионную работу в целях сокращения потенциальных судебных процессов.
- Компания не осуществляет виды деятельности, подлежащие лицензированию.
- Компания не имеет потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 % общей выручки от продажи продукции.
- Компания проводит мероприятия по работе с дебиторской задолженностью на постоянной основе.

3. Наши инновации

Группа «Европейская Электротехника» – современная высокотехнологичная Компания, развитие которой неразрывно связано с инновациями.

Инновации для «Европейской Электротехники» – инструмент достижения стратегических целей. Компания концентрирует ресурсы на поиске и быстром внедрении новых технологий, повышающих эффективность бизнес-процессов.

Подход Группы «Европейская Электротехника» к инновациям основан на стремлении ускорить реализацию проектов и на толерантности к риску при тестировании перспективных решений и технологий. Это позволяет уменьшить затраты на исполнение проектов, форсировать проработку и внедрение инновационных подходов, а также снизить риски новаторской деятельности.

Ключевые области инноваций включают в себя все основные бизнес-процессы Группы: производство, работу с клиентами, устойчивое развитие, логистику, снабжение и управление персоналом.

4. Кадровая и социальная политика

ПОЛИТИКА
В ОБЛАСТИ
ОХРАНЫ
ОКРУЖАЮЩЕЙ
СРЕДЫ

ОТЧЁТ
О КОРПОРАТИВНОМ
УПРАВЛЕНИИ

КОНТРОЛЬ
И УПРАВЛЕНИЕ
РИСКАМИ

АКЦИОНЕРАМ
И ИНВЕСТОРАМ

ФИНАНСОВАЯ
ОТЧЁТНОСТЬ

ПРИЛОЖЕНИЕ № 1

ПРИЛОЖЕНИЕ № 2



4.1. Подходы к управлению персоналом

Одно из приоритетных направлений Компании – развитие корпоративной культуры, нацеленной на повышение эффективности работы сотрудников и ответственности за ее результат. Компания рассматривает сотрудников в качестве главного капитала и заинтересована в их профессиональном и личностном развитии, а также стремится создавать условия, которые способствуют улучшению эффективности сотрудников и их вовлеченности в решение корпоративных задач.

Компания предоставляет своим сотрудникам равные права и возможности независимо от пола, возраста, расы, национальности, происхождения. Все сотрудники имеют равные условия для реализации своего потенциала, а карьерное продвижение осуществляется только на основе профессиональных компетенций.

Обращений и жалоб, связанных с дискриминацией и нарушением прав человека, в ПАО «Европейская Электротехника» в 2022 году не поступало.

Регулирование трудовых отношений осуществляется трудовым законодательством и другими нормативными правовыми актами, которые содержат нормы трудового права.

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.

4.2. 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;
- создание кадрового резерва.

4.3. Кадровый состав

По состоянию на 31.12.2022 в группе «Европейская Электротехника» работает 381 сотрудник, из них:	
129 женщин	252 мужчины
156 сотрудников рабочих специальностей	225 специалистов и руководителей
139 сотрудников по направлению «Инженерные системы»	242 сотрудника по направлению «Технологические системы»
161 сотрудник с инженерным образованием	118 сотрудников с инженерным образованием на инженерных должностях

4.4. Система вознаграждения, оплата труда и социальная поддержка

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 Компании 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) состоит из разового вознаграждения и премий.

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.

4.5. 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.

Наименование показателя	2022	2021
Заработная плата и социальные взносы, в соответствии с финансовой отчетностью по МСФО, тыс. руб.	273 201	273 307
Численность персонала, человек на конец года	381	385
Средняя зарплата, тыс. руб.	59,8	59,2

4.6. 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.

4.6. Обучение и развитие персонала

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.

4.7. 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.

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.

4.8. 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 бракосочетания, рождения ребенка, смерти близких;
- подарки детям сотрудников на Новый год.

4.9. Цели в области управления персоналом на 2023 год

Ключевые цели управления персоналом в текущем стратегическом цикле – привлечение и удержание высококвалифицированных специалистов и их внедрение в процесс непрерывных улучшений. Для этого Группе Европейская Электротехника необходимо оставаться максимально прогрессивной и внимательной к безопасности, талантам и инновациям.

Чтобы достичь поставленных целей, Группа активно работает по следующим направлениям кадровой политики:

- повышение производительности труда;
- развитие управленческих компетенций руководителей;
- развитие инициативности и вовлеченности сотрудников в процесс непрерывных улучшений;
- развитие системы профессионального обучения;
- создание системы независимой оценки квалификации работников;
- работа с молодыми специалистами и сотрудниками с высоким потенциалом;
- цифровизация и внедрение лучших практик в кадровые процессы;
- повышение привлекательности бренда работодателя.

Одним из основных ориентиров кадровой стратегии является рост производительности труда. Группа добивается поставленной цели путем оптимизации бизнес-процессов, автоматизации и механизации труда, развития процессов с привлечением экспертизы подрядчиков и поставщиков. Большое внимание уделяется цифровизации производственных и непроизводственных процессов, направленной на повышение эффективности и снижение трудозатрат.

4.10. 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 2022 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 2022 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.



5. Политика в области охраны окружающей среды

5.4. Соблюдение требований экологической безопасности

В компаниях группы «Европейская Электротехника», осуществляющих производственную деятельность, разработаны и утверждены документы, направленные на соблюдение требований законодательства Российской Федерации в области защиты окружающей среды. На основе данных документов осуществляется контроль за образованием отходов и выбросов веществ в атмосферный воздух.

Для обеспечения санитарно-гигиенических нормативов на территориях предприятий и прилегающих территориях регулярно проводятся следующие мероприятия:

- контроль соблюдения правил техники безопасности;
- контроль соблюдения противопожарных мероприятий.

В целях соблюдения противопожарных мероприятий все производственные отходы сортируются, хранятся в специальных отведенных местах в металлических контейнерах и сдаются в специализированные организации по мере накопления, возгорание отходов, а также намеренное их сжигание не допускается.

Забор воды и сброс сточных вод в водные объекты компаниями группы «Европейская Электротехника» при осуществлении производственной деятельности не осуществляется.

Компаниями группы, осуществляющими производственную деятельность на регулярной основе, сдается отчетность о соблюдении экологических норм, в том числе:

- Сведения об охране атмосферного воздуха (форма N 2-ТП (воздух)).
- Сведения об образовании, обработке, утилизации, обезвреживании, размещении отходов производства и потребления (форма N 2-ТП (отходы)).
- Отчет об организации и о результатах осуществления производственного экологического контроля.
- Декларация о плате за негативное воздействие на окружающую среду и др.

В 2022 году в деятельности ООО «Европейская Электротехника» и ООО «РНГ-Инжиниринг» нарушения законодательства в области охраны окружающей среды не выявлены, надзорными органами предписания в части нарушения требований законодательства, касающихся экологических норм не направлялись.



6. Отчёт о корпоративном управлении

6.1. Обращение Председателя Совета директоров

Уважаемые акционеры, инвесторы и коллеги! Совет директоров ПАО «Европейская Электротехника» с удовлетворением отмечает, что серьезные испытания, которым подверглась вся российская экономика в 2022 году, не сбили Компанию с намеченного стратегического курса. Более того, по ряду ключевых производственных и финансовых показателей она достигла рекордных результатов. Компания продолжила последовательную реализацию Стратегии развития на период до 2025 года, существенно укрепив свои позиции.

Успешно преодолев последствия высокой неопределенности, вызванной пандемией COVID-19 и снижением деловой активности, Компания столкнулась с новыми вызовами и 2022 год стал серьезной проверкой правильности стратегии, бизнес-модели, управленческих решений и я хочу отметить, что с этой проверкой Компания справилась достойно.

На протяжении последних лет Компанией регулярно принимались решения о выплате дивидендов акционерам, и отчетный 2022 год не стал исключением, на основании рекомендации Совета директоров, внеочередным Общим собранием акционеров (Протокол № 12-09/2022 от 29 сентября 2022 года) было принято решение направить на выплату дивидендов денежные средства в размере более 188,5 млн. рублей.

Данное решение полностью соответствовало Дивидендной политике Общества и было продиктовано желанием поддержать акционеров в этот непростой период турбулентности российской экономики, подтвердив тем самым устойчивые позиции Компании. Мы и в будущем планируем придерживаться данной дивидендной стратегии, чтобы выплачивать дивиденды акционерам на регулярной основе.

В отчетном периоде Совет директоров уделял особое внимание дальнейшему совершенствованию системы корпоративного управления, преумножению и непрерывному развитию человеческого капитала как наиболее ценного актива Компании. Как и в прошлые годы Совет директоров при принятии решений, способствующих эффективной и стабильной работе Компании, опирался на позицию независимых директоров.

Начиная с 2016 года наша команда последовательно выполняет обещания, которые дает инвесторам, и обеспечивает достижение стратегических целей, доказывая, что выдающиеся результаты Компании — это не кратковременный, а долгосрочный успех, обусловленный нашей устойчивой бизнес-моделью.

Однако самое привлекательное в нашей Компании — не ее прошлые достижения, а перспективы дальнейшего развития. Мы считаем, что можем добиться еще более впечатляющих успехов, сосредоточив усилия на полном раскрытии потенциала своих активов. Мы существенно улучшили понимание своей производственной, технической и научной базы и далеко продвинулись в подготовке к реализации наших основных перспективных проектов. Таким образом, мы дополнительно подкрепили свои долгосрочные планы развития и уверенность в достижении целей Компании.

Все мы — лично я, как Председатель Совета директоров, а также все члены моей команды и высшего руководства — четко нацелены на устойчивое развитие Компании и полны решимости не допускать ошибок на этом пути. Мы твердо убеждены в правильности выбранной нами траектории роста, которая уже успешно превращает группу Европейская Электротехника в уникальный инвестиционный актив для наших акционеров. Мы с нетерпением ждем результатов реализации наших масштабных планов и гарантируем дальнейшее непрерывное создание стоимости для акционеров.

Уважаемые коллеги, положительно оценивая результаты проделанной работы, от имени Совета директоров благодарю вас за плодотворное сотрудничество и обоснованно рассчитываю на развитие нашего взаимодействия в будущем!



Дубенок Сергей Николаевич
Председатель Совета директоров
ПАО «Европейская Электротехника»

6.2. Система корпоративного управления

Система корпоративного представляет собой систему взаимоотношений между акционерами, Советом директоров, менеджментом и иными заинтересованными лицами, а также комплекс правил и норм поведения, в соответствии с которыми осуществляется управление и контроль над деятельностью Компании. Эффективность корпоративного управления обеспечивается путем установления правильного баланса между предпринимательством и контролем, а также между результативностью и соблюдением требований законодательства.

Цели корпоративного управления:

- рост акционерной стоимости и инвестиционной привлекательности Компании;
- прибыльный характер деятельности Группы;
- долгосрочное, устойчивое и гармоничное развитие с учетом интересов широкого круга заинтересованных сторон через реализацию задач и приоритетов Стратегии развития;
- непрерывное последовательное совершенствование системы корпоративного управления с учетом интересов заинтересованных сторон (стейкхолдеров), включая разумное дифференцированное каскадирование стандартов и практик корпоративного управления на компании группы.

Структура корпоративного управления ПАО «Европейская Электротехника»



6.3. 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.

Существенные аспекты модели и практики корпоративного управления ПАО «Европейская Электротехника»:

- **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.
- **Открытие доступных каналов взаимодействия** акционеров с органами управления Компании, равного отношения ко всем своим акционерам, включая миноритарных и иностранных акционеров.
- **Ключевая роль в общем руководстве деятельностью Компании** относится к Совету 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.
- **Уделено особое внимание к 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.



6.4. Общее собрание акционеров

Общее собрание акционеров является высшим органом управления Компании, принимающим решения по основным вопросам его деятельности. 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 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.

В 2022 году проведено годовое и два внеочередных Общих собраний акционеров. С учетом законодательных инициатив Общие собрания акционеров в 2022 году проводилось в заочной форме.

6.4. Общее собрание акционеров

Информация о проведенных Обществом общих собраниях акционеров	Информация о рассмотренных вопросах в 2022 году
1. 16.02.2022 (внеочередное)	1. О предоставлении согласия на совершение крупной сделки (взаимосвязанных сделок), также являющейся сделкой, в совершении которой имеется заинтересованность, а именно, заключение: – Изменения №1 к Договору поручительства № 31960/1/S1 от 09 августа 2021 г. между Обществом и АО «Райффайзенбанк». – Изменения №1 к Договору поручительства № 31960/2/S1 от 09 августа 2021 г. между Обществом и АО «Райффайзенбанк».
	2. Об утверждении устава Общества в новой редакции (редакция №3).
	3. Об утверждении Положения о Совете директоров Общества в новой редакции (редакция №2).
	4. Об утверждении Положения о вознаграждениях членам Совета директоров Общества в новой редакции (редакция №2).
2. 29.06.2022 (годовое)	1. Утверждение годового отчета ПАО «Европейская Электротехника» за 2021 год.
	2. Утверждение годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Европейская Электротехника» за 2021 год.
	3. О распределении прибыли ПАО «Европейская Электротехника» по результатам 2021 отчетного года, о дивидендах.
	4. Избрание членов Совета директоров ПАО «Европейская Электротехника».
	5. Избрание членов Ревизионной комиссии ПАО «Европейская Электротехника».
	6. Утверждение аудитора (аудиторской организации) ПАО «Европейская Электротехника» на 2022 год.
	7. О вознаграждениях независимых членов Совета директоров ПАО «Европейская Электротехника».
3. 27.09.2022 (внеочередное)	1. О распределении прибыли Общества и выплате дивидендов по результатам 2021 отчетного года.

В 2022 году решениями Общих собраний акционеров были рассмотрены и утверждены следующие внутренние документы Общества:

- Устав Общества в новой редакции (редакция №3).
- Положение о Совете директоров Общества в новой редакции (редакция №2).
- Положение о вознаграждениях членам Совета директоров Общества в новой редакции (редакция №2).

6.5. Совет директоров и Комитеты

В 2022 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.)

Член Комитета по вознаграждениям (с 08.02.2022 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 Компании: 40,62 %

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Компании: 40,62 %

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».



6.5. 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 Компании: 40,96 %
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Компании: 40,96 %

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».



6.5. 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 Компании – 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».



6.5. Совет директоров и Комитеты

Грубенко Владимир Юрьевич

Член Совета директоров, Независимый директор (с 19.02.2018 г.)

Председатель Комитета по вознаграждениям,
Председатель Комитета по аудиту,
Председатель Комитета по номинациям (кадрам, назначениям) (с 02.08.2022 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. Квалификация: Экономист по банковскому делу.

В отчетном периоде были совершены сделки по приобретению и отчуждению акций Общества в размере 0,02% от уставного капитала Общества (доля обыкновенных акций 0,02%).

По состоянию на 31.12.2022 доли владения акциями в уставном капитале Компании – не имеет.

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

- с февраля 2018 г. по н/время – независимый член Совета директоров ПАО «Европейская Электротехника», Независимый директор.



6.5. 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.

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

Долей владения акциями в уставном капитале Компании – 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».



6.5. Совет директоров и Комитеты

Кильмухаметов Хабир Венерович

Член Совета директоров (с 29.06.2022 г.)

Год рождения: 1979

Образование: высшее.
Уфимский государственный нефтяной технический университет.
Специальность: Автоматизация технологических процессов и производств.
Квалификация: инженер.

Основное место работы:
ООО «РНГ-Инжиниринг», Генеральный директор.

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

Долей владения акциями в уставном капитале Компании – не имеет.

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

- с августа 2013 г. по н/время – Генеральный директор ООО «РНГ-Инжиниринг».
- с сентября 2020 г. по н/время – Генеральный директор ООО «РНГ-Производство» (совместительство).
- с 29 июня 2022 г. по н/время – член Совета директоров ПАО «Европейская Электротехника».



6.5. Совет директоров и Комитеты

График посещения заседаний Совета директоров в 2022 году

Ф.И.О. члена Совета директоров, период работы	06.04.2022	26.04.2022	26.05.2022	22.06.2022	02.08.2022	08.11.2022	18.11.2022	28.11.2022	09.12.2022	Доля от общего количества заседаний
Дубенок Сергей Николаевич (с 01.01.2022 по 31.12.2022)	V	V	V	V	V	V	V	V	V	10 из 10 – 100 %
Каленков Илья Анатольевич (с 01.01.2022 по 31.12.2022)	V	V	V	V	V	V	V	V	V	10 из 10 – 100 %
Грубенко Владимир Юрьевич (с 01.01.2022 по 31.12.2022)	V	V	V	V	V	V	V	V	V	10 из 10 – 100 %
Басков Михаил Вячеславович (с 01.01.2022 по 31.12.2022)	V	V	V	V	V	V	V	V	V	10 из 10 – 100 %
Смирнов Андрей Владимирович (с 01.01.2022 по 31.12.2022)	V	V	V	V	V	V	V	V	V	10 из 10 – 100 %
Кильмухаметов Хабир Венерович (с 29.06.2022 по 31.12.2022)	-	-	-	-	V	V	V	V	V	6 из 6 – 100 %
Ключникова Гульназ Данисовна (с 29.06.2022 по 31.12.2022)	-	-	-	-	V	V	V	V	V	6 из 6 – 100 %
Лотье Жоэль (с 01.01.2022 по 29.06.2022) направил заявление о выходе из состава Совета директоров 27.02.2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

Комитеты Совета директоров

С целью предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов и подготовки рекомендаций Совету директоров для принятия решений в Компании по решению Совета директоров были созданы комитеты. Для наиболее эффективного исполнения функций комитеты наделены правом проводить консультации с органами управления Компании и запрашивать заключения внешних независимых консультантов.

В Компании сформированы три комитета:

- Комитет Совета директоров по аудиту
- Комитет Совета директоров по вознаграждениям
- Комитет Совета директоров по номинациям (кадрам, назначениям)

Комитеты подотчетны в своей деятельности Совету директоров Общества и отчитывается перед ним о каждом проведенном заседании Комитета.

6.5. Совет директоров и Комитеты

Комитет Совета директоров по аудиту

Состав Комитета

с 01.01.2022 по 29.06.2022

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

с 02.08.2022 по 31.12.2022

- Грубенко Владимир Юрьевич (независимый директор) – Председатель;
- Ключникова Гульназ Данисовна.

Компетенции и обязанности Комитета

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.
8. Контроль за соблюдением Информационной политики Общества.

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 отдель-

ного 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.
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.

6.5. Совет директоров и Комитеты

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.
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 номинациям (кадрам, назначениям)

Состав Комитета

с 01.01.2022 по 29.06.2022

- Лотье Жоэль (независимый директор) – Председатель;
- Грубенко Владимир Юрьевич (независимый директор);
- Дубенок Сергей Николаевич.

с 02.08.2022 по 31.12.2022

- Грубенко Владимир Юрьевич (независимый директор) – Председатель;
- Ключникова Гульназ Данисовна;
- Дубенок Сергей Николаевич.

Компетенции Комитета

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 рекомен-

- даций 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.
- Обязанности Комитета
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

6.6. Отчет Совета директоров по итогам работы за 2022 год

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

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 2022 году признана Советом директоров как удовлетворительная.

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 2022 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 видео – конференцсвязи), активная работа всех членов Совета директоров, содержательность выступлений и открытый характер дискуссий, вклад председателя Совета директоров и независимых директоров в деятельность Совета директоров в 2022 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 2022 года, так и в 2023 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 2023 года.

Фактов наличия у членов Совета директоров и Единоличного исполнительного органов конфликта интересов (в том числе связанного с участием указанных лиц в органах управления конкурентов общества) не выявлено.

6.7. Корпоративный секретарь

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».

В отчетном периоде функции корпоративного секретаря исполняла:

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 Компании – 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 28 марта 2023 г. – Корпоративный секретарь ПАО «Европейская Электротехника».



6.8. 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 Компании: 40,96 %
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Компании: 40,96 %

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».



6.10. Вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников

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.

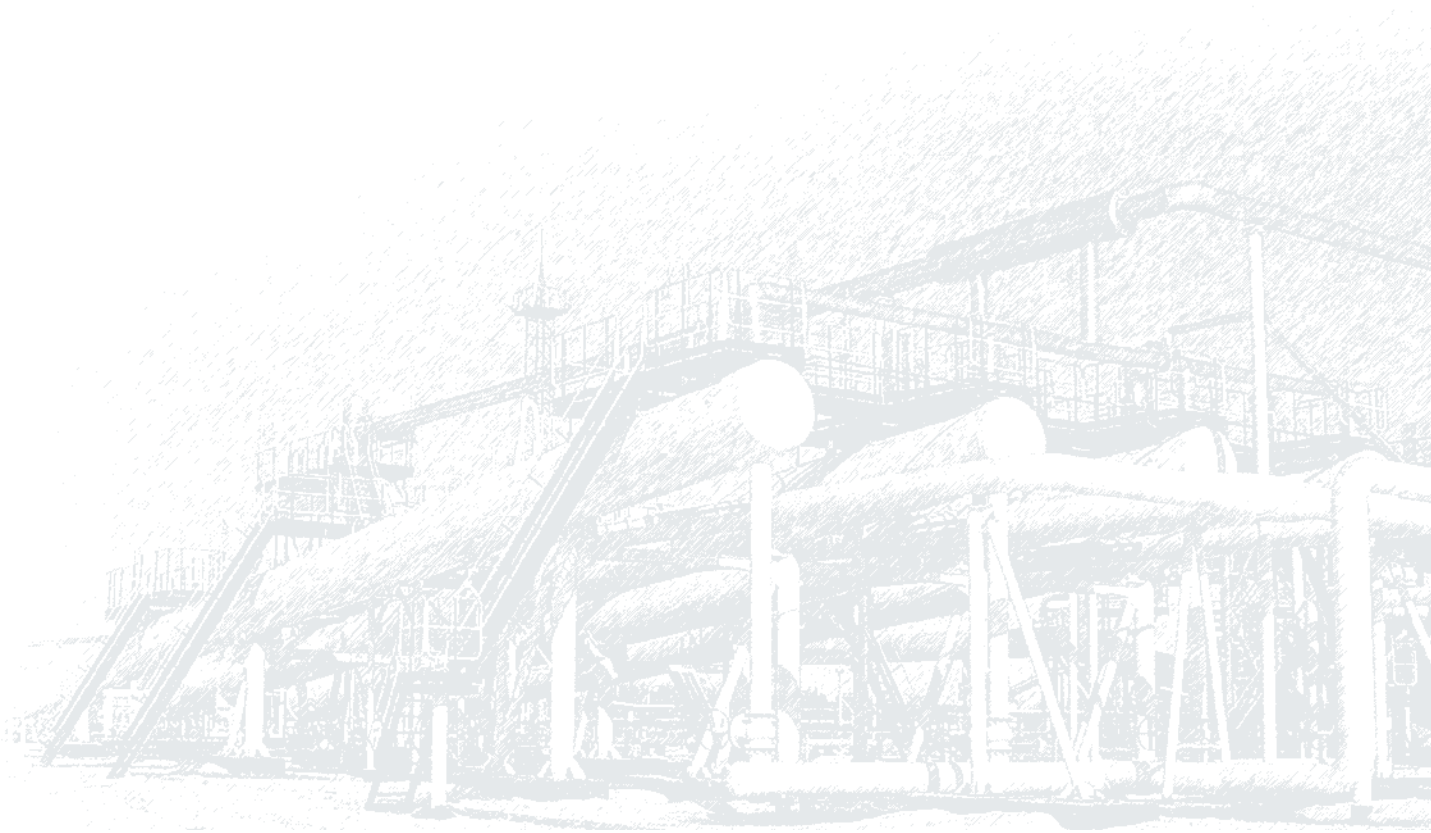
Обществом предусмотрено, что выплаты переменной части вознаграждения, могут быть отложены или даже полностью отменены, учитывая показатели финансовой отчётности Общества.

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 2022 году суммарное вознаграждение, выплаченное руководящим работникам Общества, включая в том числе Генерального директора и Начальника Службы управления рисками и внутреннего контроля, составило 5 768,88 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.



6.11. Оценка соблюдения принципов корпоративного управления

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, 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 и критерии ККУ	Объяснения отклонений от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
Принцип 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.	Комментарий к п.2. 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. В 2022 году существенных изменений величины рисков (риск-аппетита) не было. Рассмотрение комитетом по аудиту целесообразности вынесения на рассмотрение Совета директоров вопроса о пересмотре риск-аппетита Общества запланировано на 2023 год.
Принцип 2.4.3. Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава Совета директоров. 1. Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров. 2. Во внутренних документах Общества определены задачи комитета по аудиту, в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса. 3. 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. 4. Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода.	Комментарий к п.1. По состоянию на 31.12.2022 года в состав Совета директоров входил один независимый директор – Грубенко В.Ю. Сокращение количества независимых директоров связано с выходом из состава Совета директоров независимого директора Лотье Жозля (гражданина Франции), заявление о выходе из состава Совета директоров направлено в конце февраля 2022 года (полномочия члена совета директоров прекращены 28.06.2022). Деятельность по подбору кандидатов в Совет директоров, соответствующих критериям независимости, а также чей профессиональный опыт и знания позволят качественно осуществлять функции члена Совета директоров продолжается и Общество планирует до конца 2023 года довести количество независимых директоров в составе Совета директоров до рекомендуемого Кодексом корпоративного управления.

6.11. Оценка соблюдения принципов корпоративного управления

ПАО ЕВРОПЕЙСКАЯ ЭЛЕКТРОТЕХНИКА		
Годовой отчёт 2022		
Профиль Компании		
Стратегический отчёт		
Наши инновации		
Кадровая и социальная политика		
Политика в области охраны окружающей среды		
Отчёт о корпоративном управлении		
Контроль и управление рисками		
Акционерам и инвесторам		
Финансовая отчётность		
Приложение № 1		
Приложение № 2		

Принцип и критерии ККУ	Объяснения отклонений от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
Принцип 2.8.1. Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров. 1. Совет директоров сформировал Комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров. 2. Во внутренних документах Общества определены задачи комитета по аудиту, в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса. 3. 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. 4. Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода.	Комментарий к п.1. По состоянию на 31.12.2022 г. в состав комитета Совета директоров по аудиту входят два члена совета директоров, один из которых является независимым. Подробнее о вхождении независимых членов Совета директоров указано в п. 2.4.3. настоящего Отчета. Общество планирует до конца 2023 года привести состав комитета по аудиту рекомендациям кодекса корпоративного управления в части вхождения в его состав независимых 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. 1. Советом директоров создан комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров. 2. Председателем комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не является 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.	Комментарий к п.1 По состоянию на 31.12.2022 в состав комитета Совета директоров по вознаграждениям входят два члена совета директоров, один из которых является независимым. Подробнее о вхождении независимых директоров в состав Совета директоров см. п.2.4.3. настоящего Отчета. Общество планирует до конца 2023 года привести состав комитета по вознаграждениям рекомендациям кодекса корпоративного управления в части вхождения в его состав независимых директоров.

6.11. Оценка соблюдения принципов корпоративного управления

ПАО ЕВРОПЕЙСКАЯ ЭЛЕКТРОТЕХНИКА		
Годовой отчёт 2022		
Профиль Компании		
Стратегический отчёт		
Наши инновации		
Кадровая и социальная политика		
Политика в области охраны окружающей среды		
Отчёт о корпоративном управлении		
Контроль и управление рисками		
Акционерам и инвесторам		
Финансовая отчётность		
Приложение № 1		
Приложение № 2		

Принцип и критерии ККУ	Объяснения отклонений от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
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)	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. 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. В течение трех последних отчетных периодов внешняя организация (консультант) для оценки работы Советом директоров не привлекалась. На заседании Совета директоров в декабре 2022 года проведение независимой оценки качества работы Совета директоров с привлечением внешней организации (консультанта) было признано целесообразным в будущем. 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. Очередное рассмотрение вопроса о проведении независимой оценки качества работы Совета директоров с привлечением внешней организации (консультанта) планируется в 2023 году.

[← к Содержанию](#)

www.euroetpao.ru

69

6.11. Оценка соблюдения принципов корпоративного управления

ПАО ЕВРОПЕЙСКАЯ ЭЛЕКТРОТЕХНИКА ГОДОВОЙ ОТЧЁТ 2022 ПРОФИЛЬ КОМПАНИИ СТРАТЕГИЧЕСКИЙ ОТЧЁТ НАШИ ИННОВАЦИИ КАДРОВАЯ И СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА ПОЛИТИКА В ОБЛАСТИ ОХРАНЫ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ ОТЧЁТ О КОРПОРАТИВНОМ УПРАВЛЕНИИ КОНТРОЛЬ И УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ АКЦИОНЕРАМ И ИНВЕСТОРАМ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЁТНОСТЬ ПРИЛОЖЕНИЕ № 1 ПРИЛОЖЕНИЕ № 2	6.11. Оценка соблюдения принципов корпоративного управления	
	Принцип и критерии ККУ	Объяснения отклонений от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
	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. 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. 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. 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.	Комментарий к п.3 Существующие и возможные риски учтены в стратегии развития Общества, которая была утверждена Советом директоров на заседании в декабре 2021 г. 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. Процедура согласования выплат сводит к нулю возможные риски наступления обстоятельств и создания стимулов к принятию чрезмерно рискованных управленческих решений. 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 (в рамках утвержденной стратегии до 2025 года).

[← к Содержанию](#)

70

6.11. Оценка соблюдения принципов корпоративного управления

ПАО ЕВРОПЕЙСКАЯ ЭЛЕКТРОТЕХНИКА		
Годовой отчёт 2022		
Профиль Компании		
Стратегический отчёт		
Наши инновации		
Кадровая и социальная политика		
Политика в области охраны окружающей среды		
Отчёт о корпоративном управлении	Принцип и критерии ККУ 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) 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.	Объяснения отклонений от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления 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). В Обществе в декабре 2021 г. утверждена программа долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества с использованием акций Общества. Разработка и внедрение программы долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества с использованием акций Общества была признана целесообразной. 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. В случае существенных изменений структуры акционерного капитала эмитента и/или персонального состава исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества, а также в рамках утверждения новой Стратегии (после 2025 года), Общество будет стремиться в будущем к соблюдению рекомендованных Кодексом критериев, т.к. признает их положительную мотивационную роль.
Контроль и управление рисками		
Акционерам и инвесторам		
Финансовая отчётность		
Приложение № 1		
Приложение № 2		

6.11. Оценка соблюдения принципов корпоративного управления

ПАО ЕВРОПЕЙСКАЯ ЭЛЕКТРОТЕХНИКА
Годовой отчёт 2022
Профиль Компании
Стратегический отчёт
Наши инновации
Кадровая и социальная политика
Политика в области охраны окружающей среды
Отчёт о корпоративном управлении
Контроль и управление рисками
Акционерам и инвесторам
Финансовая отчётность
Приложение № 1
Приложение № 2

Принцип и критерии ККУ	Объяснения отклонений от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
Принцип 6.3.1. Реализация акционерами права на доступ к документам и информации Общества не сопряжена с неоправданными сложностями. 1. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) Общества определен необременительный порядок предоставления по запросам акционеров доступа к информации и документам Общества. 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.	Комментарий к п.2 Действующей редакцией Информационной политики эмитента не предусмотрен порядок предоставления акционерам эмитента доступа к информации о подконтрольных эмитенту юридических лиц. 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. За все годы существования эмитент не получал от своих акционеров подобных запросов. Если акционеры будут проявлять интерес к информации о подконтрольных эмитенту юридических лиц, либо эмитент самостоятельно примет решение о предоставлении своим акционерам доступа к такой информации, порядок предоставления указанной информации будет закреплён в информационной политике эмитента. Актуализация Информационной политики Общества запланирована в 2023 году.

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, являющемся 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.

Оценка соблюдения принципов корпоративного управления эмитента, закреплённых Кодексом корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России проведена методом количественного и качественного соответствия принципам ККУ с учетом потребностей Общества на данном этапе своего развития. Советом директоров были одобрены результаты проведенной в 2022 году работы по совершенствованию корпоративного управления в Обществе.



7. Контроль и управление рисками

7.3. Внутренний аудит

Управление внутреннего аудита

Задачи

- 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.
- Координация деятельности с внешним аудитором Общества, а также лицами, оказывающими услуги по консультированию в области управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления.
- Проведение в рамках установленного порядка внутреннего аудита подконтрольных Обществ.
- 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).
- 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.

Функции

- Внутренняя независимая оценка эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля.
- Оценка корпоративного управления.
- Выдача рекомендаций по повышению эффективности и результативности СУР и СВК.
- Информирование исполнительных органов и Совета директоров (Комитета по аудиту) по результатам проведенных проверок.

Помимо этого, внутренний аудит также осуществляет консультационную деятельность, предоставляя внутренним заказчикам независимое мнение по отдельным вопросам финансово-хозяйственной деятельности.

Принципы деятельности внутреннего аудита и обеспечение их соблюдения

Независимость и объективность	• Функциональная подотчетность руководителя внутреннего аудита Совету директоров. • Назначение (освобождение от должности) руководителя внутреннего аудита решением Совета директоров. • Право на прямой и свободный доступ руководителя внутреннего аудита к Председателю Совета директоров, Председателю Комитета по аудиту и Генеральному директору для предоставления информации и выявленных существенных рисках. • Запрет на вмешательство третьих лиц в процесс и результаты аудита.
Применение системного и последовательного подхода	• Осуществление внутреннего аудита на основании рискориентированного Плана аудита. • Распределение ресурсов между локальными (тематическими) и комплексными проверками процессов при формировании Плана аудита. • Подготовка внутренним аудитом рекомендаций с учетом соотношения требуемых для их реализации затрат и достигаемого эффекта; приоритет отдается мерам системного характера. • Регулярный мониторинг исполнения рекомендаций, предоставленных по результатам аудиторских мероприятий.

7.3. Внутренний аудит

Эффективное использование ресурсов. Профессионализм и профессиональное отношение к работе.	• Привлечение внутренних и внешних экспертов (консультантов). • Своевременное информирование руководства Компании о потребностях (ограничениях) в ресурсах, необходимых для осуществления внутреннего аудита. • Наличие у внутренних аудиторов специальных знаний, навыков и компетенций, необходимых для практической профессиональной деятельности в компании, и их постоянное совершенствование, в том числе путем прохождения оценки, обучения и обмена опытом; наращивание экспертизы в области информационных систем как ключевого источника информации при проведении аудитов.
---	---

Основным внутренним документом, регулирующим деятельность внутреннего аудита, является Политика в области внутреннего аудита. Политика утверждена Советом директоров (Протокол № 37-СД/2021 от 29.12.2021 г.) и размещена в открытом доступе на официальном сайте Общества.

Руководитель внутреннего аудита в рамках своей деятельности предоставляет Комитету по аудиту отчеты по результатам оценки эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля.

В отчетном периоде Советом директоров эмитента на заседании 29 декабря 2022 года в рамках рассмотрения вопроса «Об оценке организации Обществом системы управления рисками, внутреннего контроля, внутреннего аудита и корпоративного управления в 2022 году», были рассмотрены результаты оценки надежности и эффективности системы внутреннего аудита Общества в 2022 году, а также утвержден отчет об оценке организации Обществом внутреннего аудита в 2022 году, представленный Генеральным директором. Деятельность по организации Обществом системы внутреннего аудита в 2022 году, признана Советом директоров удовлетворительной.

7.4. Независимый аудит

В целях проверки и подтверждения достоверности консолидированной финансовой отчетности Группы Европейская Электротехника, подготовленной в соответствии с МСФО, и бухгалтерской (финансовой) отчетности, подготовленной в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской отчетности (РСБУ), компания привлекает независимую аудиторскую организацию.

В июне 2022 года годовым Общим собранием акционеров Общества в качестве аудитора было утверждено Общество с ограниченной ответственностью «Финансовые и бухгалтерские консультанты» (далее – «ФБК»).

Независимая организация для предоставления компании аудиторских услуг отбирается из числа признанных независимых аудиторов, обладающих высокой профессиональной репутацией. При этом основными критериями для выбора независимого аудитора являются квалификация аудиторской организации, качество оказываемых услуг, а также соблюдение требований в области аудиторской независимости. Кандидатура независимого аудитора рассматривается Комитетом Совета директоров по аудиту и Советом директоров и утверждается годовым Общим собранием акционеров.

ФБК является аудитором Группы с 2017 года. Комитет Совета директоров по аудиту, оценивавший эффективность текущего независимого аудитора, был удовлетворен качеством оказанных услуг и рекомендовал в Совету директоров и Общему собранию акционеров вновь утвердить ФБК в качестве аудитора Группы на 2022 год.

7.5. Ревизионная комиссия

7) Проверка эффективности использования активов и иных ресурсов Общества, выявление причин непроизводительных потерь и расходов.

8) Проверка выполнения предписаний по устранению нарушений и недостатков, ранее выявленных Ревизионной комиссией Общества.

9) Проверка соответствия решений по вопросам финансово-хозяйственной деятельности, принимаемых Генеральным директором Общества и Советом директоров Общества, настоящему Уставу и решениям Общего собрания акционеров.

10) Разработка для Совета директоров Общества и Генерального директора Общества рекомендаций по формированию бюджетов Общества и их корректировке.

11) Иные вопросы, отнесенные к компетенции Ревизионной комиссии Общества Федеральным законом «Об акционерных обществах» и положением о Ревизионной комиссии Общества, утверждаемым Общим собранием акционеров.

Состав Ревизионной комиссии:

Ф.И.О.	Должность
Аксёнова Ольга Николаевна	Председатель Ревизионной комиссии. Заместитель Главного бухгалтера ПАО «Европейская Электротехника»
Липатова Татьяна Николаевна	Бухгалтер по учету основных средств и товарно-материальных ценностей ПАО «Европейская Электротехника»
Процюк Ольга Григорьевна	Бухгалтер ООО «Европейская Электротехника»

Ревизионной комиссией составлено заключение от 17 мая 2023 года по итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности ПАО «Европейская Электротехника» за 2022 год. В отчетном периоде вознаграждение членам Ревизионной комиссии за выполнение ими функций членов Ревизионной комиссии не выплачивалось.



8. Акционерам и инвесторам

8.1. Уставный капитал и структура акционеров

610 000 000 рублей	– уставный капитал Общества, разделен на
610 000 000 штук	– обыкновенных именных акций
1 (один) рубль	– номинальная стоимость одной акции
2 400 000 000	– количество дополнительных объявленных акций
1 800 640	– количество акций, находившихся в распоряжении эмитента на казначейском счете в отчетном периоде (по состоянию на 31.12.2022 г.)
78 412 041	– количество акций, находящихся в распоряжении подконтрольных ПАО «Европейская Электротехника» юридических лиц (по состоянию на 31.12.2022 г.)

Категория акционеров	Доля в уставном капитале, %
Физические лица	83,23
Юридические лица	16,77

Информация о лицах, прямо владеющих акциями ПАО «Европейская Электротехника», в размере 5 (пять) и более процентов уставного капитала (по состоянию на 31.12.2022).

Ф.И.О./ Наименование юридического лица	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %
1. Каленков Илья Анатольевич	40,96 %	40,96 %
2. Дубенок Сергей Николаевич	40,62 %	40,62 %
3. Общество с ограниченной ответственностью «Европейская Электротехника» 109316, Российская Федерация, г. Москва, Волгоградский проспект, д. 42, корп. 5, этаж 2, помещение 1, комната № 115.1-23Н. ИНН: 7724932427. ОГРН: 1147746927790	12,94 %	12,94 %
4. Акции в свободном обращении	5,48 %	5,48 %

8.1. Уставный капитал и структура акционеров

Динамика изменения количества зарегистрированных лиц в реестре акционеров
ПАО «Европейская Электротехника» за 2017-2022 г.г.

31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
181	212 (+17,1%)	535 (+153,35%)	2385 (+345,79%)	3420 (+43,40%)	4322 (+26,37%)

8.2. Рынок акций и рыночная капитализация

EELT – торговый код обыкновенных акций ПАО «Европейская Электротехника»
на ПАО «Московская биржа».

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 в 2022 году:	АО ВТБ Регистратор

3 769 800 000 рублей – рыночная капитализация по состоянию на 31.12.2022 (рассчитывается как произведение количества акций соответствующей категории (типа) на рыночную цену одной акции, раскрываемую организатором торговли – Публичным акционерным обществом «Московская Биржа ММББ-РТС» (ПАО «Московская биржа»)).



8.3. Дивидендная политика и дивидендная история

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.

Принципы Дивидендной политики:

- 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.

20% – целевой уровень дивидендных выплат 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.

188 541 801,60 рублей – выплачено акционерам в качестве дивидендов в 2022 году.



8.3. Дивидендная политика и дивидендная история

Дивидендная история

	2018 г. (за 2017 г.)	2018 г. (за 1 кв. 2018 г.)	2019 г. (за 2018 г.)	2020 г. (иные прошлые периоды)	2021 г.	2022 г. (за 2021 г.)
Дивиденды						
Общий размер дивидендов, руб.	396 500	91 500 000	58 621 000	194 285 000	164 700 000	188 541 801,60
Размер дивиденда на одну акцию, руб.	0,00065	0,15	0,0961	0,3185	0,27	0,31
Доля от чистой прибыли эмитента за отчетный период, % в соответствии с МСФО группы	0,29	31,22	20,00	65,00 *	44,87	46,28
В соответствии с РСБУ эмитента, %	92,86	75,98	36,97	– **	75,37	75,87
Дата объявления дивидендов	08.06.2018	08.06.2018	27.06.2019	12.11.2020	28.06.2021	27.09.2022
Дата, на которую определялись лица, имевшие право на получение дивидендов	25.06.2018	25.06.2018	17.07.2019	23.11.2020	09.07.2021	12.10.2022
Дата фактической выплаты дивидендов	29.06.2018	29.06.2018	21.08.2019	28.12.2020	13.08.2021	25.10.2022

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

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

8.4. Кредитный рейтинг

BBB(RU) Прогноз «Стабильный»

Значение кредитного рейтинга, присвоенного АКРА (АО). Полное фирменное наименование: Аналитическое Кредитное Рейтинговое Агентство (Акционерное общество). 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>

27.01.2022 – дата присвоения кредитного рейтинга в 2022 году.

Аналитическое Кредитное Рейтинговое Агентство (АКРА) повысило рейтинг кредитоспособности ПАО «Европейская Электротехника» до уровня «BBB» (RU) со стабильным прогнозом. Кредитный рейтинг присвоен Компании по национальной шкале для Российской Федерации.

Повышение кредитного рейтинга Компании обусловлено ростом показателя FFO до чистых процентных платежей и налогов выше 500 млн руб. (FFO – Funds From Operations), а также улучшением качества

8.4. Кредитный рейтинг

существующей контрактной базы с точки зрения роста ее объемов и увеличения сроков исполнения контрактов, что поддерживает предпосылки поступления денежных средств в прогнозном периоде.

Аналитики агентства АКРА оценивают ликвидность Компании как хорошую. По состоянию на конец 2021 года ПАО «Европейская Электротехника» располагала свободными кредитными лимитами общим объемом 1,4 млрд руб., а на ее счетах было 815 млн руб. Компания демонстрирует высокий уровень покрытия долга на фоне низкой долговой нагрузки.

Кроме того, Компания занимает лидирующие позиции в отдельных сегментах рынка – до 37% рынка горячеоцинкованных кабеленесущих усиленных систем и держателей кабеля для сверхглубоких шахт, до 8% рынка факельных установок.

8.5. Информационная открытость

В 2019 году Советом директоров Компании была утверждена новая редакция Положения об информационной политике ПАО «Европейская Электротехника». Документ направлен в первую очередь на обеспечение заинтересованных сторон достоверной и полной информацией о деятельности Компании, а также на получение обратной связи.

Основными принципами раскрытия информации о Компании являются регулярность и оперативность ее предоставления, доступность для заинтересованных лиц и обеспечение равных прав и возможностей в ее получении, достоверность и полнота содержания, соблюдение разумного баланса между открытостью Компании и соблюдением коммерческих интересов. Компания размещает информацию в СМИ и на корпоративном сайте.

При раскрытии информации «Европейская Электротехника» соблюдает требования российского законодательства, а также правила Московской биржи.

«Европейская Электротехника» стремится повышать уровень информационной прозрачности за счет публикации дополнительной информации сверх требования законодательства. При раскрытии информации для акционеров и инвесторов Компания использует следующие инструменты информирования: пресс-релизы, презентации, годовые отчеты и отчеты эмитента, сообщения о существенных фактах, а также ленты новостей.

Компания раскрывает производственные показатели, отчеты эмитента, бухгалтерскую отчетность, подготовленную по РСБУ, списки аффилированных лиц, финансовую отчетность, подготовленную по МСФО, а также внутренние документы в области корпоративного управления и контроля.

Компания стремится к открытому и конструктивному диалогу с акционерами, инвесторами и иными заинтересованными лицами, поэтому для обеспечения высокого уровня информационной открытости.

Компания широко использует все инструменты коммуникации: выступления топ-менеджмента на конференциях, презентации, регулярные встречи, телефонные и интернет-конференции, и иные публичные мероприятия с участием членов органов управления Компании и др.

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

8.6. 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.

Аббревиатуру ESG можно расшифровать как «экология, социальная политика и корпоративное управление». В широком смысле это устойчивое развитие коммерческой деятельности, которое строится на следующих принципах:

- ответственное отношение к окружающей среде (англ., E – environment)
- высокая социальная ответственность (англ., S – social)
- высокое качество корпоративного управления (англ., G – governance)

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.

Стратегические приоритеты устойчивого развития (ESG)

ENVIRONMENT	SOCIAL	GOVERNANCE
Компания уделяет особое внимание в своей деятельности экологическим аспектам: • Увеличение доли «зелёных» доходов до 70% к 2025 году. • Обеспечение Заказчикам сокращения выбросов CO2 при использовании инновационного оборудования Компании. • Направление не менее 25% бюджета R&D на цели декарбонизации. • Наращивание доли зелёных материалов до 50%. • 100% отказ от одноразовой упаковки, переход к упаковке на основе вторсырья. • Экологический аудит поставщиков; • Достижение нулевых объёмов отходов на двух производственных площадках Компании.	Компания является привлекательным работодателем во всех регионах присутствия: • Поддержание показателей безопасности производства на уровнях выше среднеотраслевых. • Все ключевые поставщики Компании обеспечивают хорошие условия труда своим сотрудникам, подписали Кодекс деловой этики Компании. • Обеспечение равных условий продвижения: не менее 30% коллектива – женщины. • Расширение культуры наставничества: новые возможности для следующих поколений специалистов и менеджеров, донесение знаний о методологиях зелёного инжиниринга студентам.	Компания является ответственным участником деловых отношений, придерживается исключительно этических норм поведения и не приемлет каких-либо форм и проявления коррупции со стороны как сотрудников, так и партнеров. Группа уделяет особое внимание информационной безопасности и заботится о защите данных партнеров и клиентов. Компании группы соблюдают налоговое законодательство в полном объеме и ожидают от поставщиков не менее высоких стандартов корпоративной культуры.

8.7. Развитие отношений с инвестиционным сообществом, IR инициативы

Форматы IR-работы Компании:

- очные конференции для инвесторов;
- онлайн-конференции для инвесторов;
- публикация годового отчета и отчетов эмитента, релизов по значимым событиям;
- итоговые публикации в СМИ;
- видео-интервью с менеджментом;
- публикации IR-службы в форумах трейдеров.

В 2022 году Генеральный директор Компании Каленков И.А. выступил в СМИ с рядом интервью и экспертных заключений по вопросам энергетики, импортозамещения и инвестиций.

Период 2022 года	Тематика	Комментарий/ссылка
Март	О влиянии IPO на бизнес Компании, а также о том, как сегодня Компания выстраивает отношения с инвесторами.	https://www.youtube.com/watch?v=uVQxB1KzId4
Август	О собственном производстве компании в Башкирии, а также успехах в области импортозамещения. О реализации инвестпроектов в нефте- и газохимии. О развитии зеленой энергетики в мире.	https://www.youtube.com/embed/Rjkyg84vICM https://www.tek-all.ru/news/id9026-ilya-kalenkov-o-realizatsii-investproektov-v-nefte-i-gazohimii/ https://rueconomics.ru/23572397-il_ya_kalenkov_osnovoi_razvitiya_zelenoi_energetiki_v_mire_dolzhen_bit_trezvii_raschet_a_ne_politicheskie_igri
Октябрь	О причинах необходимости газификации. О «Силе Сибири».	https://regnum.ru/news/3731025.html https://iz.ru/1404768/2022-10-03/ekspert-zaiavil-ob-otsutstvii-politicheskikh-riskov-v-otnoshenii-sily-sibiri
Ноябрь	Об источниках энергии, наименее вредных для окружающей среды.	https://russian.rt.com/business/news/1078664-ekspert-energetika-ekologiya
Декабрь	Об оценках запаса природного газа в России.	https://rg.ru/2022/12/09/ekspert-po-energetike-kalenkov-ocenil-na-skolko-let-rossii-hvatit-svoego-prirodnogo-gaza.html



9. Финансовая отчётность

**Консолидированная финансовая отчётность Публичного
акционерного общества «Европейская Электротехника»
и дочерних компаний за год, закончившийся
31 декабря 2022 года**

Аудиторское заключение независимого аудитора

Аktionерам
Публичного акционерного общества
«Европейская Электротехника»



Мнение

Мы провели аудит прилагаемой 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 2022 года и консолидированных отчетов о прибылях или убытках и прочем совокупном доходе, изменениях в собственном капитале и движении денежных средств за год, закончившийся 31 декабря 2022 года, а также примечаний к консолидированной финансовой отчетности, состоящих из краткого изложения основных положений учетной политики и прочей пояснительной информации (далее – консолидированная финансовая отчетность).

По нашему мнению, прилагаемая консолидированная финансовая отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях консолидированное финансовое положение Группы по состоянию на 31 декабря 2022 года, а также ее консолидированные финансовые результаты деятельности и консолидированное движение денежных средств за год, закончившийся 31 декабря 2022 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 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, а также Международным – кодексом этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), принятым 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 консолидированной финансовой отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита 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 2022 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 о величине и видах выручки от продаж, сделанных Группой в консолидированной финансовой отчетности.



Последующая оценка торговой и прочей дебиторской задолженности – примечание 156 к консолидированной финансовой отчетности

Вопрос последующей оценки 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 2022 года по сравнению с предыдущей отчетной датой, 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 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 как до, так и после отчетной даты, анализ сроков погашения и просрочки выполнения обязательств, анализ платежеспособности основных покупателей.

Мы проанализировали на выборочной основе полученные внешние подтверждения от контрагентов Группы в отношении величины торговой и прочей дебиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2022 года.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает годовой отчет ПАО «Европейская Электротехника» за 2022 год и отчет эмитента ПАО «Европейская Электротехника» за 12 месяцев 2022 года, но не включает консолидированную финансовую отчетность Группы за 2022 год и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет ПАО «Европейская Электротехника» за 2022 год и отчет эмитента ПАО «Европейская Электротехника» за 12 месяцев 2022 года предположительно, будут нам предоставлены после даты выдачи настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о 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 консолидированной финансовой отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и 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 2022 год и отчетом эмитента ПАО «Европейская Электротехника» за 12 месяцев 2022 года мы придем к выводу, что в них содержатся существенные искажения, мы обязаны сообщить об этом лицам, отвечающим за корпоративное управление аудируемого лица.

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

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



При подготовке 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 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 консолидированной финансовой отчетности Группы.

Ответственность аудитора за аудит годовой консолидированной финансовой отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что 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 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 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 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 консолидированной финансовой отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли консолидированная финансовая отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление;

Аудиторское заключение независимого аудитора



е) получаем достаточные надлежащие аудиторские доказательства, относящиеся к финансовой информации организаций или деятельности внутри Группы, чтобы выразить мнение о консолидированной финансовой отчетности. Мы отвечаем за руководство, контроль и проведение аудита Группы. Мы остаемся полностью ответственными за наше аудиторское заключение.

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 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.

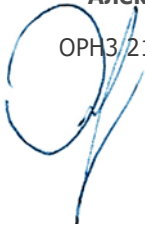
Руководитель аудита,
по результатам которого составлено аудиторское заключение
действует от имени аудиторской организации на основании
доверенности № 53/22 от 04 марта 2022 года

Дата аудиторского заключения:
27 апреля 2023 года



Бакаев
Владимир
Александрович

ОРНЗ/21606047616



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 2022 г.	31 декабря 2021 г.
Выручка от продаж	8	7 128 716	4 557 120
Себестоимость продаж	8	(5 342 136)	(3 513 919)
Валовая прибыль		1 786 580	1 043 201
Административные и коммерческие расходы	9	(541 449)	(486 429)
Прочие доходы (расходы)	10	(96 784)	(6 503)
Операционная прибыль		1 148 347	550 269
Финансовые доходы	11	44 274	1 381
Финансовые расходы	11	(36 637)	(47 426)
Курсовые разницы	11	(6 906)	(195)
Прибыль до налогообложения		1 149 078	504 029
Налог на прибыль	12	(201 543)	(96 658)
Прибыль за период		947 535	407 371
Прочий совокупный доход за вычетом налога на прибыль		-	-
Итого совокупный доход за период		947 535	407 371
Общий совокупный доход, приходящийся на:			
– акционеров группы		944 732	406 112
– неконтролирующую долю участия		2 803	1 259
Прибыль на акцию:			
– базовая (в рублях на акцию)		1,79	0,77
– разводненная (в рублях на акцию)		1,79	0,77

Каленков И.А.
Генеральный директор
ПАО «Европейская Электротехника»
27 апреля 2023 года



Баскова М.В.
Главный бухгалтер
ПАО «Европейская Электротехника»
27 апреля 2023 года

Примечания являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

Формы финансовой отчётности

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ (в тысячах российских рублей)

ПОЛОЖЕНИИ (в тысячах российских рублей)

	Прим.	31 декабря 2022 г.	31 декабря 2021 г.	
АКТИВЫ				
Внеоборотные активы	Основные средства	13	717 557	467 821
	в т.ч. Активы в форме права пользования	13	124 814	77 774
	Нематериальные активы	13	35 296	45 886
	Долгосрочные финансовые активы	14	358	3 794
	Прочие внеоборотные активы	13	6 230	–
	Отложенные налоговые активы	12	15 553	2 609
	Итого внеоборотные активы		774 994	520 110
Оборотные активы	Запасы	15	700 807	980 671
	Дебиторская задолженность и предоплата	16	2 041 919	1 700 624
	Краткосрочные финансовые активы	14	375	2 863
	Прочие оборотные активы		869	700
	Денежные средства и их эквиваленты	17	395 213	752 752
	Итого оборотные активы		3 139 183	3 437 610
	ВСЕГО АКТИВОВ		3 914 177	3 957 720
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ				
Капитал	Акционерный капитал	18	610 000	610 000
	Добавочный капитал	18	–	–
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	18	(616 262)	(602 793)
	Резерв переоценки		233 910	233 910
	Нераспределённая прибыль		1 804 818	1 042 242
	Неконтролирующая доля участия		3 379	11 129
	Итого капитал		2 035 845	1 294 488
Долгосрочные обязательства	Долгосрочные кредиты и займы	19	–	–
	Долгосрочные обязательства по аренде	21	90 999	48 675
	Отложенные налоговые обязательства	12	69 155	52 518
Итого долгосрочные обязательства		160 154	101 193	
Краткосрочные обязательства	Краткосрочные кредиты и займы	19	–	80 426
	Кредиторская задолженность и оценочные обязательства	20	1 705 544	2 480 936
	Краткосрочные обязательства по аренде	21	12 634	677
Итого краткосрочные обязательства		1 718 178	2 562 039	
ИТОГО КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		3 914 177	3 957 720	

Каленков И.А.

Генеральный директор ПАО «Европейская Электротехника»
27 апреля 2023 года



Баскова М.В.

Главный бухгалтер ПАО «Европейская Электротехника»
27 апреля 2023 года

Примечания являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ
ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (в тысячах российских рублей)

Прим.	За год, закончившийся	
	31 декабря 2022 г.	31 декабря 2021 г.

Движение денежных средств от операционной деятельности:

Прибыль/(убыток) до налогообложения		1 149 078	504 029
<i>Корректировки для приведения чистой прибыли к операционной:</i>			
Амортизация основных средств и нематериальных активов	13	56 206	37 034
Убыток/(Прибыль от восстановления убытка) от обесценения ОС	13	36 000	–
(Прибыль)/убыток от выбытия внеоборотных активов		1 478	1 165
Финансовые расходы (доходы)	11	(7 637)	46 045
Курсовые разницы	11	6 906	195
Убыток/(Прибыль от восстановления убытка) от обесценения дебиторской задолженности и займов выданных	10, 16	12 317	1 822
Списание дебиторской задолженности	14	6 071	21 754
Списание кредиторской задолженности	20	(7 277)	(1 222)
Предоставление активов в форме права пользования	13	(56 773)	–
Приобретение дочерних компаний	1	(10 553)	–
Увеличение долгосрочных активов	13	(266 344)	–
Денежные потоки от операционной деятельности до изменений оборотного капитала, уплаты налога на прибыль и изменения прочих активов и обязательств		919 472	610 822

Изменения в оборотном капитале

Уменьшение/(увеличение) торговой и прочей дебиторской задолженности	(351 098)	(1 010 049)
Уменьшение/(увеличение) запасов	279 865	4 376
Увеличение/(уменьшение) торговой и прочей кредиторской задолженности	(739 734)	1 582 033
Увеличение /(уменьшение) оценочных обязательств	2 727	3 348
Увеличение/(уменьшение) чистых активов, принадлежащих участникам	–	–
Комиссии за банковские гарантии	(19 810)	–
Налог на прибыль уплаченный	(169 548)	(98 916)
Штрафы, пени по налогу на прибыль, уплаченные	–	–
Итого использование денежных средств на операционную деятельность	(78 126)	1 091 614

Движение денежных средств от инвестиционной деятельности

Приобретение основных средств и нематериальных активов	(16 750)	(32 787)
Поступления от продажи основных средств	–	846
Выдача займов	(335)	(1 085)
Возврат займов выданных	370	1 253
Проценты полученные	6 962	1 013
Итого поступление денежных средств от инвестиционной деятельности	(9 753)	(30 760)

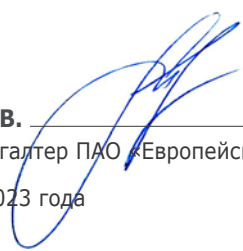
Примечания являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ
ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (в тысячах российских рублей)

Прим.	За год, закончившийся	
	31 декабря 2022 г.	31 декабря 2021 г.
Финансовая деятельность		
Выкуп казначейских акций	(13 469)	–
Займы полученные	(80 426)	(108 572)
Платежи по аренде	(24 264)	(11 947)
Поступления от операций с финансовыми инструментами	37 130	–
Дивиденды и иные аналогичные выплаты участникам	(182 156)	(294 239)
Чистые денежные средства от финансовой деятельности	(263 185)	(414 758)
Изменение денежных средств и их эквивалентов	(351 064)	646 096
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	752 752	106 784
Влияние изменений курса иностранной валюты на остатки денежных средств и их эквивалентов	(6 475)	(128)
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	395 213	752 752


Каленков И.А.
Генеральный директор ПАО «Европейская Электротехника»
27 апреля 2023 года




Баскова М.В.
Главный бухгалтер ПАО «Европейская Электротехника»
27 апреля 2023 года

Примечания являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

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 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

	Акцио- нерный капитал	Добавочный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Прочие резервы	Нераспреде- лённая прибыль	Неконтроли- рующая доля участия	Итого
На 1 января 2022 года	610 000	-	(602 793)	233 910	1 042 242	11 129	1 294 488
Чистая прибыль текущего периода	-	-	-	-	944 732	2 803	947 535
Резерв по переоценке	-	-	-	-	-	-	-
Собственные акции, выкупленные у акционеров	-	-	(13 469)	-	-	-	(13 469)
Дивиденды и иные аналогичные выплаты участникам	-	-	-	-	(182 156)	-	(182 156)
Добавочный капитал	-	-	-	-	-	-	-
Перенос неконтролиру- емой доли чистых активов приобретенных компаний	-	-	-	-	-	(10 553)	(10 553)
На 31 декабря 2022 года	610 000	-	(616 262)	233 910	1 804 818	3 379	2 035 845

Каленков И.А.
Генеральный директор ПАО «Европейская Электротехника»
27 апреля 2023 года



Баскова М.В.
Главный бухгалтер ПАО «Европейская Электротехника»
27 апреля 2023 года

Примечания являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

Примечания к консолидированной финансовой отчетности за 2022 год
(в тысячах российских рублей)

По состоянию на 31 декабря 2022 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, вн.тер.г. муниципальный округ Нарвский округ, 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.о. Дубна, 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, %	100% – ПАО «Европейская Электротехника»
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.о. город Уфа, 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 2022 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, вн.тер.г. муниципальный округ Нарвский округ, 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.о. Дубна, 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% – ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» 5% – Кильмухаметов Х.В.
Местонахождение	РФ, 450077, Республика Башкортостан, г.о. город Уфа, 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 2022 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 2022 года	31 декабря 2021 года
Курс закрытия – [руб.]		
1 Доллар США	70,3375	74,2926
1 Евро	75,6553	84,0695
1 Китайский юань	9,8949	11,6503
1 Казахстанский тенге	0,1526	0,1690
Средневзвешенный курс с 01 января 2022 г. по 31 декабря 2022 г.		
Средний курс за 2022 год – [руб.]		
1 Доллар США		68,3522
1 Евро		72,1509
1 Китайский юань		8,9709
1 Казахстанский тенге		0,1479
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 Китайский юань		11,4197
1 Казахстанский тенге		0,1726

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 стоимость 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 2022 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.

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 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 2022 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, распределенной на списываемую часть, и полученным за спи-

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 наибольшее 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 Россий-

ской 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.

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 2022 года общая сумма капитала Группы составила 2 035 845 тыс. руб. (31 декабря 2021 года 1 294 488 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 2022 года составляют (291 580) тыс. руб. (на 31 декабря 2021 года (622 974) тыс. руб.).

Расчет суммы чистых заемных средств по состоянию на 31 декабря 2022 года и 31 декабря 2021 года представлен в таблице ниже.

	31 декабря 2022	31 декабря 2021
Общая сумма заемных средств	103 633	129 778
За вычетом денежных средств и их эквивалентов	(395 213)	(752 752)
Чистая сумма заемных средств	(291 580)	(622 974)

Примечания к консолидированной финансовой отчетности за 2022 год
(в тысячах российских рублей)

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 2022 год составил **1 204 533** тыс. руб. (за 2021 год **587 303** тыс. руб.):

	31 декабря 2022 года	31 декабря 2021 года
EBITDA	1 204 533	587 303
Операционная прибыль	1 148 347	550 269
Амортизационные отчисления по ОС	45 228	26 810
Амортизационные отчисления по НМА	10 978	10 224

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 2022 г.	31 декабря 2021 г.	31 декабря 2022 г.	31 декабря 2021 г.
Евро	97 667	17 179	(124 581)	(7 726)
Доллар США	1 905	21 658	(231)	(7 051)
Казахстанский тенге	–	–	(1 055)	–
Итого	99 572	38 837	(125 867)	(14 777)

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.

Примечания к консолидированной финансовой отчетности за 2022 год
(в тысячах российских рублей)

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.

	2022 год	2021 год
Влияние изменения курса Евро на 10%	2 153 / (2 153)	756 / (756)
Влияние изменения курса Доллара США на 10%	134 / (134)	1 169 / (1 169)
Влияние изменения курса Казахстанского тенге на 10%	84 / (84)	–

Кредитный риск

Группа Группы 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 2022 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. Максимальный кредитный риск Компании представлен балансовой стоимостью каждого финансового актива, отраженного в консолидированном отчете о финансовом положении.

	на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.
Денежные средства и их эквиваленты	395 213	752 752
Дебиторская задолженность и предоплата	2 041 919	1 700 624
Долгосрочные и краткосрочные финансовые активы	733	6 657
Финансовые поручительства (банковские гарантии)	741 384	1 153 146
Итого максимальный кредитный риск	3 179 249	3 613 179

В течение 2021-2022 гг. 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 2022 года и 31 декабря 2021 года:

Примечания к консолидированной финансовой отчетности за 2022 год
(в тысячах российских рублей)

31 декабря 2022 года	12 месяцев	1–5 лет	Более 5 лет	Итого
Обязательства по аренде	27 663	93 679	99 096	220 438
Кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам	724 567	–	–	724 567
Краткосрочные и долгосрочные кредиты и займы	–	–	–	–
Заработная плата и связанные начисления	14 663	–	–	14 663
Задолженность по налогам	236 820	–	–	236 820
Итого	1 003 713	93 679	99 096	1 196 488

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

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 2022 г.	31 декабря 2021 г.
Выручка от продаж	7 128 716	4 557 120
Себестоимость продаж	(5 342 136)	(3 513 919)
Валовая прибыль	1 786 580	1 043 201

По итогам 2022 года выручка от реализации товаров и услуг двум крупнейшим покупателям составила 44% выручки Группы, что эквивалентно 3 145 982 тыс. руб. (за 2021 год выручка от реализации товаров и услуг двум крупнейшим покупателям составила 23% выручки Группы, что эквивалентно 1 049 901 тыс. руб.).

В течение 2022 года сумма текущей дебиторской задолженности перед Группой ее двух крупнейших покупателей увеличилась с 296 647 тыс. руб. до 893 399 тыс. руб., что составило 20% общей суммы торговой дебиторской задолженности Группы по состоянию на 31 декабря 2021 года и 53% по состоянию на 31 декабря 2022 года.

В течение 2021 года сумма текущей дебиторской задолженности перед Группой ее двух крупнейших покупателей уменьшилась 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.

Примечания к консолидированной финансовой отчетности за 2022 год
(в тысячах российских рублей)

9. Административные
и коммерческие расходы

	За год, закончившийся	
	31 декабря 2022 г.	31 декабря 2021 г.
Заработная плата и социальные взносы	273 201	273 307
Электромонтажные работы	35 289	45 208
Транспортные услуги	31 555	28 525
Краткосрочная аренда	14 843	15 732
Командировки	21 011	16 803
Консультационные и юридические услуги	21 560	12 135
Информационные услуги	52 652	21 233
Амортизационные отчисления	32 474	22 059
Материалы и канцелярские товары	8 101	13 370
Услуги банка	3 739	7 428
Расходы на связь	4 414	4 424
Маркетинговые услуги	9 796	3 138
Ремонт и обслуживание	12 349	3 972
Страхование	2 030	1 077
Налоги	2 451	1 442
Охрана	339	296
Прочие расходы	15 645	16 280
Итого административные и коммерческие расходы	541 449	486 429

10. Прочие доходы и расходы

	За год, закончившийся	
	31 декабря 2022 г.	31 декабря 2021 г.
Штрафы и пени за нарушение условий по договорам	(42 644)	(226)
<i>в т.ч. штрафы, пени, неустойка</i>	<i>2 741</i>	<i>(226)</i>
<i>суммы к получению (уплате) по решениям Арбитражного суда</i>	<i>(45 385)</i>	<i>–</i>
Доход от продажи акций	–	–
Расходы на благотворительность	(300)	(705)
Создание резерва торговой дебиторской задолженности	(12 317)	(1 822)
Создание резерва под обесценение ОС	(36 000)	–
Создание резерва по краткосрочным инвестициям	–	–
Списание, продажа ОС	(140)	843
Списание кредиторской и депонентской задолженности	(7 277)	1 222
Штрафы, пени по налогам и сборам	(93)	(287)
Списание, продажа прочих активов	(62)	(3 613)
Прочие доходы и расходы	2 049	(1 915)
Итого прочие операционные доходы /(расходы)	(96 784)	(6 503)

Примечания к консолидированной финансовой отчетности за 2022 год
(в тысячах российских рублей)

11. Финансовые доходы и расходы

	За год, закончившийся	
	31 декабря 2022 г.	31 декабря 2021 г.
Проценты на остаток по банковскому счету и по депозитам	6 946	990
Проценты по займам выданным	198	391
Доходы от операций с финансовыми инструментами	37 130	–
Итого финансовые доходы	44 274	1 381
Процентный расход	(3 012)	(36 018)
Расходы по аренде	(13 815)	(11 408)
Комиссии за банковские гарантии	(19 810)	–
Итого финансовые расходы	(36 637)	(47 426)
Курсовые разницы	(6 906)	(195)
Итого финансовые доходы и расходы	731	(46 240)

12. Налог на прибыль

12.1 Налог на прибыль, отраженный в составе прибылей и убытков

	За год, закончившийся	
	31 декабря 2022 г.	31 декабря 2021 г.
Текущий налог на прибыль	(197 850)	(104 460)
Отложенные налоговые активы	12 944	1 247
Отложенные налоговые обязательства	(16 637)	6 555
Налоговый эффект	(201 543)	(96 658)

В 2021-2022 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 2022 г.	31 декабря 2021 г.
Прибыль до налога на прибыль по продолжающейся деятельности	1 149 078	504 029
Налог на прибыль, рассчитанный по ставке 20 %	(229 816)	(100 806)
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)	28 273	4 148
Неиспользованные налоговые убытки, непризнанные в отчетности	–	–
Налог на прибыль, отраженный в составе прибылей и убытков	(201 543)	(96 658)

Примечания к консолидированной финансовой отчетности за 2022 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 2022 г.	31 декабря 2021 г.	прибылей и убытков	прочего совокупного дохода	капитал
Основные средства	(57 300)	(51 464)	(5 836)	–	–
Нематериальные активы	3 566	–	3 566		
Резерв под обесценение дебиторской задолженности	(1 829)	(1 244)	(585)	–	–
Обязательства по аренде	7 967	–	7 967	–	–
Резерв по отпускам	2 769	3 853	(1 084)	–	–
Прочие налогооблагаемые разницы, учитываемые в составе ОНО	(14 146)	(3 701)	(10 445)	–	–
<i>в том числе Незавершенное производство</i>	<i>(10 639)</i>	<i>(3 537)</i>	<i>(7 102)</i>		
Прочие налогооблагаемые разницы	4 297	4 297	–	–	–
Прочие налогооблагаемые разницы, учитываемые в составе ОНА	3 080	–	3 080		
Прочие вычитаемые разницы	(2 006)	(1 650)	(356)	–	–
Отложенные налоги (нетто), в том числе	(53 602)	(49 909)	(3 693)	–	–
Отложенные налоговые активы	15 553	2 609	12 944	–	–
Отложенные налоговые обязательства	(69 155)	(52 518)	(16 637)	–	–

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

Примечания к консолидированной финансовой отчетности за 2022 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), с ООО «Уралпроект» (заключен 07 июня 2021 года, на сумму 53 611 тыс. руб., срок 7 лет), с АО «ОЭЗ «Зеленоград» (заключен 01 августа 2022 года, на сумму 18 752 тыс. руб., срок 3 года).

	на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.
Офисная и складская недвижимость, земельные участки	390 768	355 762
в том числе:		
Земельные участки	44 046	44 046
Офисная и складская недвижимость	221 908	233 942
Активы в форме права пользования	124 814	77 774
Транспортные средства	2 767	4 753
Машины и оборудование	318 229	105 190
Инвентарь и прочее	5 793	2 115
Итого Основные средства	717 557	467 821

ФИНАНСОВАЯ ОТЧЁТНОСТЬ
ПРИЛОЖЕНИЕ № 1
ПРИЛОЖЕНИЕ № 2

Примечания к консолидированной финансовой отчетности за 2022 год
(в тысячах российских рублей)

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

	Офисная и складская недвижимость	Транспортные средства	Машины и оборудование	Инвентарь и прочее	Итого
По состоянию на 01 января 2022 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 01 января 2022 г.	355 762	4 753	105 190	2 115	467 821
Приобретения	56 773	–	270 690	5 741	333 204
Поступления ОС при приобретении дочерних компаний	–	–	–	–	–
Амортизационные отчисления	(19 810)	(1 986)	(21 369)	(2 063)	(45 228)
Выбытия по первоначальной или переоцененной стоимости	(1 957)	–	(1 061)	(778)	(3 796)
Выбытия накопленной амортизации основных средств	–	–	777	778	1 555
Резерв под обесценение ОС	–	–	(36 000)	–	(36 000)
Переоценка основных средств, признанная в совокупном доходе	–	–	–	–	–
По состоянию на 31 декабря 2022 г.					
Первоначальная или переоцененная стоимость	462 870	30 578	355 836	12 741	862 025
Накопленная амортизация	(72 102)	(27 811)	(37 607)	(6 948)	(144 468)
Остаточная стоимость на 31 декабря 2022 г.	390 768	2 767	318 229	5 793	717 557

Примечания к консолидированной финансовой отчетности за 2022 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

Примечания к консолидированной финансовой отчетности за 2022 год
(в тысячах российских рублей)

По состоянию на 31 декабря 2022 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 2022 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 2022 года составила бы 27 810 тыс. руб. и 25 810 тыс. руб. соответственно.

Объекты недвижимости и земельные участки отражены по переоцененной стоимости. Разница между ценой приобретения и переоцененной стоимостью (с учетом отложенного налога на прибыль) отражена в составе собственного капитала по статье «резерв переоценки».

Резерв переоценки по состоянию на 31 декабря 2022 года составил 233 910 тыс. руб. (на 31 декабря 2021 года 233 910 тыс. руб.).

НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ	на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.
Нематериальные активы	35 296	45 886
Итого Нематериальные активы	35 296	45 886

Сумма амортизационных отчислений по нематериальным активам составила за 12 месяцев 2022 года 10 978 тыс. руб. (10 224 тыс. руб. за 12 месяцев 2021 года).

14. Долгосрочные и краткосрочные финансовые активы

ЗАЙМЫ ВЫДАННЫЕ	Процентная ставка	31 декабря 2022 г.	31 декабря 2021 г.
Долгосрочные займы выданные			
физическим лицам	5-9%	358	3 794
юридическим лицам	6%	–	–
Итого долгосрочные займы		358	3 794
Краткосрочные займы выданные			
юридическим лицам	до 10%	–	35
юридическим лицам	10-20%	–	2 453
физическим лицам	8-9%	375	375
физическим лицам – связанным сторонам	8-9%	–	–
Итого краткосрочные займы		375	2 863
Итого займы выданные		733	6 657

Примечания к консолидированной финансовой отчетности за 2022 год
(в тысячах российских рублей)

По состоянию на 31 декабря 2022 года и 31 декабря 2021 года займы выданы в рублях сотрудникам.

Величина резерва на 31 декабря 2021 года по просроченной задолженности по займу составляла 2 029 тыс. руб. Задолженность по займам выданным на 31 декабря 2021 года составляла 6 657 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2022 года списана просроченная задолженность по займам в сумме 6 071 руб.

15. Запасы	на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.
Товары для продажи	349 458	710 726
Основное сырье и материалы	98 308	74 023
Незавершенное производство	196 851	104 039
Товары отгруженные	56 190	91 883
Итого запасы	700 807	980 671

По состоянию на 31 декабря 2022 года и 31 декабря 2021 года запасов в залоге не было.

16. Дебиторская задолженность и предоплата	на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.
Торговая дебиторская задолженность	1 676 673	1 471 204
Прочая дебиторская задолженность	9 201	16 493
Резерв по сомнительной торговой дебиторской задолженности	(12 291)	(10 847)
Резерв по сомнительной прочей дебиторской задолженности	(509)	(5 902)
Итого торговая дебиторская задолженность	1 673 074	1 470 948
Авансы выданные и предоплата	317 296	181 418
Резерв по сомнительным авансам выданным	(8 010)	–
Итого авансы выданные и предоплата	309 286	181 418
Дебиторская задолженность по налогам и сборам	59 559	48 258
Итого дебиторская задолженность и предоплата	2 041 919	1 700 624

По состоянию на 31 декабря 2022 года и 31 декабря 2021 года дебиторская задолженность не передавалась в залог в качестве обеспечения кредитов и займов.

21 января 2023 года один из крупнейших покупателей в соответствии с договорными обязательствами погасил дебиторскую задолженность в сумме 724 798 тыс. руб., что составляло 43% от торговой дебиторской задолженности на 31 декабря 2022 года.

Примечания к консолидированной финансовой отчетности за 2022 год
(в тысячах российских рублей)

Дебиторская задолженность по срокам просрочки по состоянию на **31 декабря 2022 года** представлена в таблице ниже:

	От 3 до 6 месяцев	От 6 до 12 месяцев	Свыше 12 месяцев	Итого
Просроченная задолженность	1 404	3 891	19 435	24 730
Резерв по сомнительным долгам	(211)	(1 164)	(19 435)	(20 810)
Просроченная задолженность за вычетом резерва сомнительных долгов	1 193	2 727	0	3 920

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

Изменение резерва под обесценение дебиторской задолженности и предоплат представлено ниже:	За год, закончившийся	
	31 декабря 2022 г.	31 декабря 2021 г.
Резерв под обесценение дебиторской задолженности и предоплат на 1 января	16 749	21 174
Списание за счет резерва под обесценение в течение года	(8 256)	(6 247)
Создание резерва под обесценение дебиторской задолженности в течение года	12 317	1 822
Резерв под обесценение дебиторской задолженности и предоплат на 31 декабря	20 810	16 749

17. Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства
и их эквиваленты включают:

	31 декабря 2022 г.	31 декабря 2021 г.
Денежные средства на расчетных счетах в Российских рублях	71 159	215 273
Денежные средства на валютных счетах во всех валютах	488	2 009
в том числе в долларах	488	1 770
в том числе в евро	–	239
Наличные денежные средства в кассе	73	55
Денежные эквиваленты	323 493	535 415
Итого денежные средства и их эквиваленты	395 213	752 752

Примечания к консолидированной финансовой отчетности за 2022 год
(в тысячах российских рублей)

Денежные эквиваленты в сумме 535 415 тыс. руб. на 31 декабря 2021 г. и 323 493 тыс. руб. на 31 декабря 2022 г. – инвестиция овернайт, обратимая в заранее известную сумму денежных средств и не подверженная риску изменения стоимости.

Денежные средства размещены в ведущих российских банках.

18. Капитал

Акционерный капитал	31 декабря 2022 г.	31 декабря 2021 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 2022 года и на 31 декабря 2021 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.

За 2022 год были начислены выплаты в пользу участников по договорам аренды (см. Примечание 21) в сумме 14 899 тыс. руб. (за 2021 год в сумме 14 899 тыс. руб.).

28 июня 2021 года Общим собранием акционеров ПАО «Европейская Электротехника» принято решение выплатить по результатам 2020 отчетного года дивиденды в сумме 164 700 тыс. руб., в том числе по акциям, принадлежащим дочерней компании ООО «Европейская Электротехника» – 18 538 тыс. руб.

Выплата дивидендов была осуществлена в период с 27 июля 2021 года по 03 августа 2021 года.

29 сентября 2022 года Общее собрание акционеров приняло решение о выплате дивидендов в размере 188 542 тыс. руб., в том числе по акциям, принадлежащим дочерней компании ООО «Европейская Электротехника» – 21 285 тыс. руб. Дивиденды были выплачены в октябре 2022 года.

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.

Примечания к консолидированной финансовой отчетности за 2022 год
(в тысячах российских рублей)

19. Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы

	31 декабря 2022 г.	31 декабря 2021 г.
Долгосрочные кредиты и займы		
физические лица – связанные стороны	–	–
Всего долгосрочные кредиты и займы	–	–
Краткосрочные кредиты и займы		
физические лица – связанные стороны	–	–
банковские кредиты	–	80 426
Всего краткосрочные кредиты и займы	–	80 426
Итого кредиты и займы	–	80 426

20. Кредиторская задолженность и оценочные обязательства

	31 декабря 2022 г.	31 декабря 2021 г.
Торговая кредиторская задолженность	723 906	1 026 620
Авансы полученные	705 787	1 119 764
Задолженность по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	182 000	239 258
Задолженность по налогу на прибыль	54 821	23 621
Оценочные обязательства	23 707	20 980
Задолженность по заработной плате	14 663	13 945
Прочая кредиторская задолженность	660	36 748
Итого кредиторская задолженность	1 705 544	2 480 936

Краткосрочная кредиторская задолженность в 2022 году погашалась в среднем в течение 37 дней (2021 г. – 82 дней). Торговая и прочая кредиторская задолженность являются беспроцентными.

По состоянию на 31 декабря 2022 года кредиторская задолженность включает в себя резерв на выплату отпусков в размере 23 707 тыс. руб. (на 31 декабря 2021 года: 20 980 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 г., на сумму 32 320 тыс. руб., срок 25 лет),
- ИП Дубенок Татьяна Евгеньевна (заключен 01 июня 2014 г., на сумму 19 444 тыс. руб., срок 25 лет),
- ООО «Уралпроект» (заключен 07 июня 2021 г., на сумму 53 611 тыс. руб., срок 7 лет),
- АО «ОЭЗ «Зеленоград» (заключен 01 августа 2022 г., на сумму 18 752 тыс. руб., срок 3 года).

Примечания к консолидированной финансовой отчетности за 2022 год
(в тысячах российских рублей)

По состоянию на 31 декабря 2022 года и 31 декабря 2021 года Договоры аренды были отражены следующим образом:

	на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.
Долгосрочная задолженность по аренде	90 999	48 675
Краткосрочная задолженность по аренде	12 634	677
Итого обязательства по аренде	103 633	49 352

	За год, закончившийся	
	31 декабря 2022 г.	31 декабря 2021 г.
Расходы по аренде	(13 815)	(11 408)
Административные расходы (восстановление)	27 663	11 947
Влияние на чистую прибыль за год	13 848	539

За 2022 год в капитале признаны выплаты в пользу участников на сумму 14 899 тыс. руб. (за 2021 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 2022 г.	31 декабря 2021 г.	31 декабря 2022 г.	31 декабря 2021 г.
Обязательства по аренде				
Краткосрочные	27 663	11 947	12 634	677
От 1 года до 5 лет	93 679	47 789	46 310	5 912
Свыше 5 лет	99 096	106 680	44 689	42 763
Всего	220 438	166 416	103 633	49 352
За вычетом будущих затрат по финансированию	(116 805)	(117 064)	–	–
Текущая стоимость минимальных арендных платежей	103 633	49 352	103 633	49 352

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 2022 года и 31 декабря 2021 года, составляет 14 843 тыс. руб. и 15 732 тыс. руб. соответственно. Указанные расходы были отражены как административные и коммерческие расходы в консолидированном отчете о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе.

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 2022 года и 31 декабря 2021 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 2022 г.			
	Уровень 1	Уровень 2	Уровень 3	Всего
<i>Активы, справедливая стоимость которых раскрывается:</i>				
Долгосрочные займы выданные	–	–	358	358
Краткосрочные займы выданные	–	–	375	375
Прочие долгосрочные финансовые активы	–	–	–	–
Денежные средства и их эквиваленты	395 213	–	–	395 213
Итого финансовые активы	395 213	–	733	395 946
<i>Обязательства, справедливая стоимость которых раскрывается:</i>				
Долгосрочная задолженность по аренде	–	–	90 999	90 999
Краткосрочная задолженность по аренде	–	–	12 634	12 634
Краткосрочные кредиты и займы	–	–	–	–
Итого финансовые обязательства	–	–	103 633	103 633

	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

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:

Физические лица	Деятельность
Каленков И.А.	Генеральный директор, Акционер Компании
Дубенок С.Н.	Акционер Компании, Председатель Совета директоров
Басков М.В.	Член Совета директоров
Грубенко В.Ю.	Независимый член Совета директоров
Смирнов А.В.	Член Совета директоров
Лотье Ж.	Независимый член Совета директоров (до 28.06.2022)
Найденков А.П.	Генеральный директор ООО «Европейская Электротехника Северо-Запад»
Кильмухаметов Х.В.	Генеральный директор ООО «РНГ-Инжиниринг» Генеральный директор ООО «РНГ-Производство» Член Совета директоров (с 29.06.2022)
Ключникова Г.Д.	Генеральный директор ООО «Европейская Электротехника Поволжье» Член Совета директоров (с 29.06.2022)

Юридические лица	Деятельность
ООО «Европейская Электротехника Новосибирск»	Прочие связанные стороны
ООО «Европейская Электротехника Поволжье»	Прочие связанные стороны
ООО «Европейская Электротехника Самара»	Прочие связанные стороны
ООО «Европейская Электротехника Уфа»	Прочие связанные стороны
ООО «Инженерный центр Техстрой»	Прочие связанные стороны
ООО «ЦентрСтрой»	Прочие связанные стороны
ООО «Европейская Электротехника Краснодар»	Прочие связанные стороны
ИП Бычкова О.Е.	Прочие связанные стороны
ИП Дубенок Т.Е.	Прочие связанные стороны
ИП Найденков А.П.	Прочие связанные стороны

Ниже представлена информация о сделках между Группой и ее связанными сторонами.

Примечания к консолидированной финансовой отчетности за 2022 год
(в тысячах российских рублей)

24.1. Вознаграждения ключевых руководителей

Сумма вознаграждения за 2022 год, выплаченная ключевому руководству Группы, составила 6 089 тыс. руб. (за 2021 год: 6 403 тыс. руб.). Данное вознаграждение включает исключительно краткосрочные вознаграждения. Других выплат ключевому руководству Группа не осуществляла. Остатки задолженности на конец каждого отчетного периода незначительны.

24.2. Операции со связанными сторонами

В течение 2022 и 2021 годов предприятия Группы совершили следующие сделки с прочими связанными сторонами:

	За год, закончившийся	
	31 декабря 2022 г.	31 декабря 2021 г.
Выручка от продаж	852	25 963
Прочие доходы	–	–
Приобретение товаров	–	–
Административные и коммерческие расходы	(34 236)	(29 455)
Итого по операционной деятельности	(33 384)	(3 492)
Финансовые доходы	–	–
Финансовые расходы	(11 270)	(11 408)
Итого по финансовой деятельности	(11 270)	(11 408)
Проценты по займам выданным	–	–
Итого по инвестиционной деятельности	–	–

В течение двенадцати месяцев 2022 и 2021 годов предприятия Группы совершили следующие сделки с акционерами:

	За год, закончившийся	
	31 декабря 2022 г.	31 декабря 2021 г.
Финансовые доходы	–	20 000
Финансовые расходы	–	(5 295)
Возврат краткосрочных займов выданных	–	–
Дивиденды и иные аналогичные выплаты участникам	(101 637)	(286 540)
Итого по финансовой деятельности	(101 637)	(271 835)

Остатки задолженности по сделкам, совершенным с прочими связанными сторонами, на конец каждого отчетного периода представлены в таблице.

	31 декабря 2022 г.	31 декабря 2021 г.
Дебиторская задолженность и предоплаты	2 301	4 778
Кредиторская задолженность и оценочные обязательства	(903)	(50)
Итого	1 398	4 728

24.3. Займы, выданные акционерам

В течении 2021-2022 гг. займы акционерам не выдавались.

Примечания к консолидированной финансовой отчетности за 2022 год
(в тысячах российских рублей)

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.

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 2021-2022 гг., не окажут существенного влияния на ее финансовое положение и результаты деятельности.

26. События после отчетной даты

21 января 2023 года один из крупнейших покупателей в соответствии с договорными обязательствами погасил дебиторскую задолженность в сумме 724 798 тыс. руб., что составляло 43% от торговой дебиторской задолженности на 31 декабря 2022 года.

Каленков И.А.
Генеральный директор
ПАО «Европейская Электротехника»
27 апреля 2023 года



Баскова М.В.
Главный бухгалтер
ПАО «Европейская Электротехника»
27 апреля 2023 года

ПАО
ЕВРОПЕЙСКАЯ
ЭЛЕКТРОТЕХНИКА

ГОДОВОЙ ОТЧЁТ
2022

ПРОФИЛЬ
КОМПАНИИ

СТРАТЕГИЧЕСКИЙ
ОТЧЁТ

НАШИ
ИННОВАЦИИ

КАДРОВАЯ
И СОЦИАЛЬНАЯ
ПОЛИТИКА

ПОЛИТИКА
В ОБЛАСТИ
ОХРАНЫ
ОКРУЖАЮЩЕЙ
СРЕДЫ

ОТЧЁТ
О КОРПОРАТИВНОМ
УПРАВЛЕНИИ

КОНТРОЛЬ
И УПРАВЛЕНИЕ
РИСКАМИ

АКЦИОНЕРАМ
И ИНВЕСТИТОРАМ

ФИНАНСОВАЯ
ОТЧЁТНОСТЬ

ПРИЛОЖЕНИЕ № 1

ПРИЛОЖЕНИЕ № 2

Приложение №1

ПАО ЕВРОПЕЙСКАЯ ЭЛЕКТРОТЕХНИКА
ГОДОВОЙ ОТЧЁТ 2022
ПРОФИЛЬ КОМПАНИИ
СТРАТЕГИЧЕСКИЙ ОТЧЁТ
НАШИ ИННОВАЦИИ
КАДРОВАЯ И СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА
ПОЛИТИКА В ОБЛАСТИ ОХРАНЫ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ
ОТЧЁТ О КОРПОРАТИВНОМ УПРАВЛЕНИИ
КОНТРОЛЬ И УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ
АКЦИОНЕРАМ И ИНВЕСТОРАМ
ФИНАНСОВАЯ ОТЧЁТНОСТЬ
ПРИЛОЖЕНИЕ № 1
ПРИЛОЖЕНИЕ № 2

Сделки Общества

Предварительно рассмотрен и утвержден Советом директоров ПАО «Европейская Электротехника» на заседании 22 мая 2023 года (Протокол № 50-СД / 2023 от 24 мая 2023 года)

Утвержден Общим собранием акционеров ПАО «Европейская Электротехника» 26 июня 2023 года (Протокол № 13-06/2023 от 29 июня 2023 года)

ОТЧЕТ О СДЕЛКАХ, в совершении которых имеется заинтересованность и крупных сделках, заключенных ПАО «Европейская Электротехника» в 2022 году

СДЕЛКА № 1

Дата совершения сделки

01 марта 2022 года

Стороны по сделке

Поручитель: ПАО «Европейская Электротехника»

Банк: АО «Райффайзенбанк»

Название и предмет сделки

Дополнительное соглашение к Договору Поручительства № 31960/1/S1 от 09 августа 2021 г.
Изложить Преамбулу Договора Поручительства № 31960/1/S1 от 09 августа 2021 г. – в новой редакции:

- Поручитель ознакомлен с условиями Кредитного Соглашения № 31960/1-MSK от 01 июня 2021 года об условиях и порядке открытия кредитной линии с лимитом задолженности с учетом Изменения №1 от 24.11.2021 года (далее – Кредитное соглашение), заключенного между ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» («Заемщик») и Банком, в размере 500 000 000 (Пятьсот миллионов) российских рублей, с Датой Погашения 22 ноября 2024 года.
- Предоставление Поручителем Банку заверений об обстоятельствах.
- Каждая Сторона указывает дату подписания ею Изменения № 1. Настоящее Изменение № 1 вступает в силу с даты подписания его последней из Сторон (с наиболее поздней из указанных дат).

Категория сделки

Крупная сделка, которая одновременно является сделкой, в совершении которой имела заинтересованность.

Размер сделки/размер балансовой стоимости активов (БСА) на отчетную дату

1 040 931 506,85 рублей, что составляет 83,20 % от БСА.
БСА по состоянию на 30.09.2021 составляет 1 251 137 тыс. руб.

Информация об одобрении сделки

Одобрено решением Внеочередного общего собрания участников от 18.02.2022 года, Протокол № 10-02/2022 от 18.02.2022 года.

Сделки Общества

СДЕЛКА № 2

Дата совершения сделки

01 марта 2022 года

Стороны по сделке

Поручитель: ПАО «Европейская Электротехника»

Банк: АО «Райффайзенбанк»

Название и предмет сделки

Дополнительное соглашение к Договору Поручительства № 31960/2/S1 от 09 августа 2021 г.

Изложить Преамбулу Договора Поручительства № 31960/2/S1 от 09 августа 2021 г. – в новой редакции:

- Поручитель ознакомлен с условиями Соглашения о выпуске банковских гарантий №31960/2-MSK от 01 июня 2021 года с учетом Изменения № 1 от 24.11.2021 года (далее – Соглашение), заключенного между ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» («Заемщик») и Банком, в соответствии с которым Банк по просьбе Принципала выдает банковские гарантии со сроком действия, оканчивающимся не позднее 15 ноября 2024 года. Общая сумма выданных по Соглашению гарантий в любой момент времени не может превышать 1 000 000 000 (Один миллиард) российских рублей включительно, при этом сумма гарантий, выпущенных в долларах США/Евро, не может превышать эквивалента 150 000 000 (Сто пятьдесят миллионов) российских рублей.
- Предоставление Поручителем Банку заверений об обстоятельствах.
- Каждая Сторона указывает дату подписания ею Изменения № 1. Настоящее Изменение № 1 вступает в силу с даты подписания его последней из Сторон (с наиболее поздней из указанных дат).

Категория сделки

Крупная сделка, которая одновременно является сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность.

Размер сделки/размер балансовой стоимости активов (БСА) на отчетную дату

1 040 931 506,85 рублей, что составляет 83,20 % от БСА.

БСА по состоянию на 30.09.2021 составляет 1 251 137 тыс. руб.

Информация об одобрении сделки

Одобрено решением Внеочередного общего собрания участников от 18.02.2022 года, Протокол № 10-02/2022 от 18.02.2022 года.

Приложение №2

Отчет о соблюдении ПАО «Европейская Электротехника» (Общество) принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления за 2022 год

Настоящий отчет является заявлением Совета директоров Общества о соблюдении принципов корпоративного управления, закрепленных Кодексом корпоративного управления. 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 – 2022 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».

№	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 ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	
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 ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	

Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций ККУ

ПАО ЕВРОПЕЙСКАЯ ЭЛЕКТРОТЕХНИКА
Годовой отчёт 2022
ПРОФИЛЬ КОМПАНИИ
СТРАТЕГИЧЕСКИЙ ОТЧЁТ
НАШИ ИННОВАЦИИ
КАДРОВАЯ И СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА
ПОЛИТИКА В ОБЛАСТИ ОХРАНЫ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ
ОТЧЁТ О КОРПОРАТИВНОМ УПРАВЛЕНИИ
КОНТРОЛЬ И УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ
АКЦИОНЕРАМ И ИНВЕСТОРАМ
ФИНАНСОВАЯ ОТЧЁТНОСТЬ
ПРИЛОЖЕНИЕ № 1
ПРИЛОЖЕНИЕ № 2

№	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.	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. 2. Позиция Совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения (при наличии)) по каждому вопросу повестки общих собраний, проведенных в отчетный период, была включена в состав материалов к общему собранию. 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.	Соблюдается ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	
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.	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. 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.	Соблюдается ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	
1.1.5	Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом.	1. Уставом Общества предусмотрена возможность заполнения электронной формы бюллетеня на сайте в сети Интернет, адрес которого указан в сообщении о проведении общего собрания акционеров.	Соблюдается ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	

Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций ККУ

ПАО ЕВРОПЕЙСКАЯ ЭЛЕКТРОТЕХНИКА
ГОДОВОЙ ОТЧЁТ 2022
ПРОФИЛЬ КОМПАНИИ
СТРАТЕГИЧЕСКИЙ ОТЧЁТ
НАШИ ИННОВАЦИИ
КАДРОВАЯ И СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА
ПОЛИТИКА В ОБЛАСТИ ОХРАНЫ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ
ОТЧЁТ О КОРПОРАТИВНОМ УПРАВЛЕНИИ
КОНТРОЛЬ И УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ
АКЦИОНЕРАМ И ИНВЕСТОРАМ
ФИНАНСОВАЯ ОТЧЁТНОСТЬ
ПРИЛОЖЕНИЕ № 1

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.1.6	Установленный Обществом порядок ведения общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы.	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. 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. 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. 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.	Соблюдается ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	
1.2	Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли Общества посредством получения дивидендов.			
1.2.1	Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты.	1. Положение о дивидендной политике Общества утверждено Советом директоров и раскрыто на сайте Общества в сети Интернет. 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. 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).	Соблюдается ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	

Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций ККУ

№	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 ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	
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 ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	
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 ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	
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 ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	

Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций ККУ

ПАО ЕВРОПЕЙСКАЯ ЭЛЕКТРОТЕХНИКА
Годовой отчёт 2022
Профиль Компании
Стратегический отчёт
Наши инновации
Кадровая и социальная политика
Политика в области охраны окружающей среды
Отчёт о корпоративном управлении
Контроль и управление рисками
Акционерам и инвесторам
Финансовая отчётность
Приложение № 1
Приложение № 2

№	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 ☒	
			Частично соблюдается ☐	
			Не соблюдается ☐	
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 ☒	
			Частично соблюдается ☐	
			Не соблюдается ☐	
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 ☒	
			Частично соблюдается ☐	
			Не соблюдается ☐	

Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций ККУ

ПАО ЕВРОПЕЙСКАЯ ЭЛЕКТРОТЕХНИКА
Годовой отчёт 2022
ПРОФИЛЬ КОМПАНИИ
СТРАТЕГИЧЕСКИЙ ОТЧЁТ
НАШИ ИННОВАЦИИ
КАДРОВАЯ И СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА
ПОЛИТИКА В ОБЛАСТИ ОХРАНЫ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ
ОТЧЁТ О КОРПОРАТИВНОМ УПРАВЛЕНИИ
КОНТРОЛЬ И УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ
АКЦИОНЕРАМ И ИНВЕСТОРАМ
ФИНАНСОВАЯ ОТЧЁТНОСТЬ
ПРИЛОЖЕНИЕ № 1
ПРИЛОЖЕНИЕ № 2

№	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 ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	
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 ☐ Частично соблюдается ☒ Не соблюдается ☐	<u>Комментарий к п. 2 критериев оценки:</u> 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. В 2022 году существенных изменений величины рисков (риск-аппетита) не было. Рассмотрение комитетом по аудиту целесообразности вынесения на рассмотрение Совета директоров вопроса о пересмотре риск-аппетита Общества запланировано на 2023 год.
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 ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	

Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций ККУ

ПАО ЕВРОПЕЙСКАЯ ЭЛЕКТРОТЕХНИКА
Годовой отчёт 2022
ПРОФИЛЬ КОМПАНИИ
СТРАТЕГИЧЕСКИЙ ОТЧЁТ
НАШИ ИННОВАЦИИ
КАДРОВАЯ И СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА
ПОЛИТИКА В ОБЛАСТИ ОХРАНЫ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ
ОТЧЁТ О КОРПОРАТИВНОМ УПРАВЛЕНИИ
КОНТРОЛЬ И УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ
АКЦИОНЕРАМ И ИНВЕСТОРАМ
ФИНАНСОВАЯ ОТЧЁТНОСТЬ
ПРИЛОЖЕНИЕ № 1
ПРИЛОЖЕНИЕ № 2

№	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 ☒	
			Частично соблюдается ☐	
			Не соблюдается ☐	
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 ☒	
			Частично соблюдается ☐	
			Не соблюдается ☐	
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 ☒	
			Частично соблюдается ☐	
			Не соблюдается ☐	
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 ☒	
			Частично соблюдается ☐	
			Не соблюдается ☐	

Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций ККУ

№	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 ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	
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 ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	
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 ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	
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 ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	

Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций ККУ

№	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 ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	
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 ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	
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 ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	

Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций ККУ

№	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 ☐ Частично соблюдается ☒ Не соблюдается ☐	По состоянию на 31.12.2022 года в состав совета директоров входил один независимый директор – Грубенко В.Ю. Сокращение количества независимых директоров связано с выходом из состава Совета директоров независимого директора Лотье Жоэля (гражданина Франции), заявление о выходе из состава Совета директоров направлено в конце февраля 2022 года (полномочия члена совета директоров прекращены 28.06.2022). Деятельность по подбору кандидатов в совет директоров, соответствующих критериям независимости, а также чей профессиональный опыт и знания позволяют качественно осуществлять функции члена совета директоров продолжается и Общество планирует до конца 2023 года довести количество независимых директоров в составе совета директоров до рекомендуемого Кодексом корпоративного управления.
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 отсутствовал конфликт интересов) в отчетном периоде предварительно оценивали существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставлялись Совету директоров.	Соблюдается ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	
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 ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	

Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций ККУ

ПАО ЕВРОПЕЙСКАЯ ЭЛЕКТРОТЕХНИКА
Годовой отчёт 2022
Профиль Компании
Стратегический отчёт
Наши инновации
Кадровая и социальная политика
Политика в области охраны окружающей среды
Отчёт о корпоративном управлении
Контроль и управление рисками
Акционерам и инвесторам
Финансовая отчётность
Приложение № 1
Приложение № 2

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.5.2	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 ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	
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 ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	
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 равного 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 ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	
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 ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	

Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций ККУ

ПАО ЕВРОПЕЙСКАЯ ЭЛЕКТРОТЕХНИКА
Годовой отчёт 2022
ПРОФИЛЬ КОМПАНИИ
СТРАТЕГИЧЕСКИЙ ОТЧЁТ
НАШИ ИННОВАЦИИ
КАДРОВАЯ И СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА
ПОЛИТИКА В ОБЛАСТИ ОХРАНЫ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ
ОТЧЁТ О КОРПОРАТИВНОМ УПРАВЛЕНИИ
КОНТРОЛЬ И УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ
АКЦИОНЕРАМ И ИНВЕСТОРАМ
ФИНАНСОВАЯ ОТЧЁТНОСТЬ
ПРИЛОЖЕНИЕ № 1
ПРИЛОЖЕНИЕ № 2

№	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.	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. 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.	Соблюдается ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	
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.	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. 2. В Обществе реализуется формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов Совета директоров.	Соблюдается ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	
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.	Соблюдается ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	

Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций ККУ

ПАО ЕВРОПЕЙСКАЯ ЭЛЕКТРОТЕХНИКА
Годовой отчёт 2022
Профиль Компании
Стратегический Отчёт
Наши Инновации
Кадровая и социальная политика
Политика в области охраны окружающей среды
Отчёт о корпоративном управлении
Контроль и управление рисками
Акционерам и инвесторам
Финансовая отчётность
Приложение № 1
Приложение № 2

№	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	Во внутренних документах Общества закреплён порядок подготовки и проведения заседаний Совета директоров, обеспечивающий членам Совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению.	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. 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.	Соблюдается ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	
2.7.3	Форма проведения заседания Совета директоров определяется с учетом важности вопросов повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых в очной форме.	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.	Соблюдается ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	
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 ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	

Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций ККУ

№	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.	1. Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров. 2. Во внутренних документах Общества определены задачи комитета по аудиту, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса. 3. 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. 4. Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода.	Соблюдается ☐ Частично соблюдается ☒ Не соблюдается ☐	Комментарий к п. 1 критериев оценки: По состоянию на 31.12.2022 в состав комитета Совета директоров по аудиту входят два члена совета директоров, один из которых является независимым. Подробнее о вхождении независимых членов совета директоров указано в п.2.4.3. настоящего Отчета. Общество планирует до конца 2023 года привести состав комитета по аудиту рекомендациям кодекса корпоративного управления в части вхождения в его состав независимых директоров.
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.	1. Советом директоров создан Комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров. 2. Председателем Комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не является 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.	Соблюдается ☐ Частично соблюдается ☒ Не соблюдается ☐	Комментарий к п. 1 критериев оценки: По состоянию на 31.12.2022 в состав комитета Совета директоров по вознаграждениям входят два члена совета директоров, один из которых является независимым. Подробнее о вхождении независимых директоров в состав Совета директоров см. п. 2.4.3. настоящего Отчета. Общество планирует до конца 2023 года привести состав комитета по вознаграждениям рекомендациям кодекса корпоративного управления в части вхождения в его состав независимых директоров.

Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций ККУ

ПАО ЕВРОПЕЙСКАЯ ЭЛЕКТРОТЕХНИКА
Годовой отчёт 2022
ПРОФИЛЬ КОМПАНИИ
СТРАТЕГИЧЕСКИЙ ОТЧЁТ
НАШИ ИННОВАЦИИ
КАДРОВАЯ И СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА
ПОЛИТИКА В ОБЛАСТИ ОХРАНЫ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ
ОТЧЁТ О КОРПОРАТИВНОМ УПРАВЛЕНИИ
КОНТРОЛЬ И УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ
АКЦИОНЕРАМ И ИНВЕСТИТОРАМ
ФИНАНСОВАЯ ОТЧЁТНОСТЬ
ПРИЛОЖЕНИЕ № 1
ПРИЛОЖЕНИЕ № 2

№	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.	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. 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. 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.	Соблюдается ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	
2.8.4	С учетом масштабов деятельности и уровня риска Совет директоров Общества удостоверился 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.	Соблюдается ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	

Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций ККУ

ПАО ЕВРОПЕЙСКАЯ ЭЛЕКТРОТЕХНИКА
Годовой отчёт 2022
Профиль Компании
Стратегический отчёт
Наши инновации
Кадровая и социальная политика
Политика в области охраны окружающей среды
Отчёт о корпоративном управлении
Контроль и управление рисками
Акционерам и инвесторам
Финансовая отчётность
Приложение № 1
Приложение № 2

№	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.	1. Комитет по аудиту, Комитет по вознаграждениям, Комитет по номинациям (или соответствующий Комитет с совмещенным функционалом) в отчетном периоде возглавлялись независимыми директорами.	Соблюдается ☒	
		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.	Частично соблюдается ☐	
			Не соблюдается ☐	
2.8.6	Председатели Комитетов регулярно информируют Совет директоров и его Председателя о работе своих Комитетов.	1. В течение отчетного периода Председатели Комитетов регулярно отчитывались о работе Комитетов перед Советом директоров.	Соблюдается ☒	
			Частично соблюдается ☐	
			Не соблюдается ☐	
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.	1. Во внутренних документах Общества определены процедуры проведения оценки (самооценки) качества работы Совета директоров.	Соблюдается ☒	
		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.	Частично соблюдается ☐	
		3. Результаты оценки (самооценки) качества работы Совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании Совета директоров.	Не соблюдается ☐	

Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций ККУ

ПАО ЕВРОПЕЙСКАЯ ЭЛЕКТРОТЕХНИКА
Годовой отчёт 2022
Профиль Компании
Стратегический отчёт
Наши инновации
Кадровая и социальная политика
Политика в области охраны окружающей среды
Отчёт о корпоративном управлении
Контроль и управление рисками
Акционерам и инвесторам
Финансовая отчётность
Приложение № 1

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
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).	Соблюдается ☐ Частично соблюдается ☒ Не соблюдается ☐	<u>Комментарий к п. 1 критериев оценки:</u> 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. 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. В течение трех последних отчетных периодов внешняя организация (консультант) для оценки работы Советом директоров не привлекалась. На заседании Совета директоров в декабре 2022 года проведение независимой оценки качества работы Совета директоров с привлечением внешней организации (консультанта) было признано целесообразным в будущем. 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. Очередное рассмотрение вопроса о проведении независимой оценки качества работы Совета директоров с привлечением внешней организации (консультанта) планируется в 2023 году.
3.1	Корпоративный секретарь Общества осуществляет эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий Общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку эффективной работы Совета директоров.			

Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций ККУ

ПАО ЕВРОПЕЙСКАЯ ЭЛЕКТРОТЕХНИКА
Годовой отчёт 2022
Профиль Компании
Стратегический отчёт
Наши инновации
Кадровая и социальная политика
Политика в области охраны окружающей среды
Отчёт о корпоративном управлении
Контроль и управление рисками
Акционерам и инвесторам
Финансовая отчётность
Приложение № 1
Приложение № 2

№	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 ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	
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 ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	
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 ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	

Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций ККУ

ПАО ЕВРОПЕЙСКАЯ ЭЛЕКТРОТЕХНИКА
Годовой отчёт 2022
Профиль Компании
Стратегический отчёт
Наши инновации
Кадровая и социальная политика
Политика в области охраны окружающей среды
Отчёт о корпоративном управлении
Контроль и управление рисками
Акционерам и инвесторам
Финансовая отчётность
Приложение № 1
Приложение № 2

№	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	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.	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).	Соблюдается ☒	
4.1.3	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.	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.	Соблюдается ☒	
4.1.4	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.	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.	Соблюдается ☒	
4.2	Система вознаграждения членов Совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров.		Частично соблюдается ☐	
			Не соблюдается ☐	

Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций ККУ

ПАО ЕВРОПЕЙСКАЯ ЭЛЕКТРОТЕХНИКА
Годовой отчёт 2022
Профиль Компании
Стратегический отчёт
Наши инновации
Кадровая и социальная политика
Политика в области охраны окружающей среды
Отчёт о корпоративном управлении
Контроль и управление рисками
Акционерам и инвесторам
Финансовая отчётность
Приложение № 1
Приложение № 2

№	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.	1. В отчетном периоде Общество выплачивало вознаграждение членам Совета директоров в соответствии с принятой в Обществе политикой по вознаграждению. 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.	Соблюдается ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	
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.	Соблюдается ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	
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.	Соблюдается ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	
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 принципов и рекомендаций ККУ

№	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	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.	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. 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. 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.	Соблюдается ☐ Частично соблюдается ☒ Не соблюдается ☐	<u>Комментарий к п. 3 критериев оценки:</u> Существующие и возможные риски учтены в стратегии развития Общества, которая была утверждена Советом директоров на заседании в декабре 2021 г. 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. Процедура согласования выплат сводит к нулю возможные риски наступления обстоятельств и создания стимулов к принятию чрезмерно рискованных управленческих решений. 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 (в рамках утвержденной стратегии до 2025 года).

Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций ККУ

ПАО ЕВРОПЕЙСКАЯ ЭЛЕКТРОТЕХНИКА
Годовой отчёт 2022
Профиль Компании
Стратегический отчёт
Наши инновации
Кадровая и социальная политика
Политика в области охраны окружающей среды
Отчёт о корпоративном управлении
Контроль и управление рисками
Акционерам и инвесторам
Финансовая отчётность
Приложение № 1
Приложение № 2

№	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.	Соблюдается ☐ Частично соблюдается ☒ Не соблюдается ☐	<u>Комментарий к п. 1 критериев оценки:</u> 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). В Обществе в декабре 2021 г. утверждена программа долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества с использованием акций Общества. Разработка и внедрение программы долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества с использованием акций Общества была признана целесообразной. 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. В случае существенных изменений структуры акционерного капитала эмитента и/или персонального состава исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества, а также в рамках утверждения новой Стратегии (после 2025 года), Общество будет стремиться в будущем к соблюдению рекомендованных Кодексом критериев, т.к. признает их положительную мотивационную роль.

Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций ККУ

ПАО ЕВРОПЕЙСКАЯ ЭЛЕКТРОТЕХНИКА
Годовой отчёт 2022
Профиль Компании
Стратегический отчёт
Наши инновации
Кадровая и социальная политика
Политика в области охраны окружающей среды
Отчёт о корпоративном управлении
Контроль и управление рисками
Акционерам и инвесторам
Финансовая отчётность
Приложение № 1
Приложение № 2

№	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 ☒	
			Частично соблюдается ☐	
			Не соблюдается ☐	
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 ☒	
			Частично соблюдается ☐	
			Не соблюдается ☐	
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 ☒	
			Частично соблюдается ☐	
			Не соблюдается ☐	
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 антикоррупционная политика. 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 ☒	
			Частично соблюдается ☐	
			Не соблюдается ☐	

Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций ККУ

ПАО ЕВРОПЕЙСКАЯ ЭЛЕКТРОТЕХНИКА
Годовой отчёт 2022
ПРОФИЛЬ КОМПАНИИ
СТРАТЕГИЧЕСКИЙ ОТЧЁТ
НАШИ ИННОВАЦИИ
КАДРОВАЯ И СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА
ПОЛИТИКА В ОБЛАСТИ ОХРАНЫ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ
ОТЧЁТ О КОРПОРАТИВНОМ УПРАВЛЕНИИ
КОНТРОЛЬ И УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ
АКЦИОНЕРАМ И ИНВЕСТИТОРАМ
ФИНАНСОВАЯ ОТЧЁТНОСТЬ
ПРИЛОЖЕНИЕ № 1
ПРИЛОЖЕНИЕ № 2

№	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.	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. 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.	Соблюдается ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	
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.	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.	Соблюдается ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	
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.	1. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля. 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.	Соблюдается ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	
6.1	Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.			

Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций ККУ

№	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. 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.	Соблюдается ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	
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. 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). 3. В случае наличия лица, контролирующего Общество, Общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в Обществе.	Соблюдается ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	
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 деятельность 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 ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	

Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций ККУ

ПАО ЕВРОПЕЙСКАЯ ЭЛЕКТРОТЕХНИКА
Годовой отчёт 2022
ПРОФИЛЬ КОМПАНИИ
СТРАТЕГИЧЕСКИЙ ОТЧЁТ
НАШИ ИННОВАЦИИ
КАДРОВАЯ И СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА
ПОЛИТИКА В ОБЛАСТИ ОХРАНЫ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ
ОТЧЁТ О КОРПОРАТИВНОМ УПРАВЛЕНИИ
КОНТРОЛЬ И УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ
АКЦИОНЕРАМ И ИНВЕСТОРАМ
ФИНАНСОВАЯ ОТЧЁТНОСТЬ
ПРИЛОЖЕНИЕ № 1
ПРИЛОЖЕНИЕ № 2

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
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.	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. 2. Общество раскрывает информацию о структуре капитала Общества в соответствии с рекомендацией 290 Кодекса в Годовом отчете и на сайте Общества в сети Интернет. 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. 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.	Соблюдается ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	
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.	1. Годовой отчет Общества содержит информацию о результатах оценки Комитетом по аудиту эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита. 2. Годовой отчет Общества содержит сведения о политике Общества в области охраны окружающей среды, социальной политике Общества.	Соблюдается ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	

Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций ККУ

		Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления
		№	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления	
ПАО ЕВРОПЕЙСКАЯ ЭЛЕКТРОТЕХНИКА	Годовой отчёт 2022	6.3	Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.	
ПРОФИЛЬ КОМПАНИИ	СТРАТЕГИЧЕСКИЙ ОТЧЁТ	6.3.1	Реализация акционерами права на доступ к документам и информации Общества не сопряжена с неоправданными сложностями.	Соблюдается ☐ Частично соблюдается ☒ Не соблюдается ☐
НАШИ ИННОВАЦИИ	КАДРОВАЯ И СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА		1. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) Общества определен необременительный порядок предоставления по запросам акционеров доступа к информации и документам Общества. 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.	Комментарий к п. 2 критериев оценки: Информационной политикой эмитента не предусмотрен порядок предоставления акционерам эмитента доступа к информации о подконтрольных эмитенту юридических лиц. 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. За все годы существования эмитент не получал от своих акционеров подобных запросов. Если акционеры будут проявлять интерес к информации о подконтрольных эмитенту юридических лиц, либо эмитент самостоятельно примет решение о предоставлении своим акционерам доступа к такой информации, порядок предоставления указанной информации будет закреплен в информационной политике эмитента. Актуализация Информационной политики Общества запланирована в 2023 году.
ПОЛИТИКА В ОБЛАСТИ ОХРАНЫ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ	ОТЧЁТ О КОРПОРАТИВНОМ УПРАВЛЕНИИ	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.	Соблюдается ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐
КОНТРОЛЬ И УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ	АКЦИОНЕРАМ И ИНВЕСТИТОРАМ	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.	
ФИНАНСОВАЯ ОТЧЁТНОСТЬ	ПРИЛОЖЕНИЕ № 1			
ПРИЛОЖЕНИЕ № 2				

Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций ККУ

ПАО ЕВРОПЕЙСКАЯ ЭЛЕКТРОТЕХНИКА
Годовой отчёт 2022
Профиль Компании
Стратегический отчёт
Наши инновации
Кадровая и социальная политика
Политика в области охраны окружающей среды
Отчёт о корпоративном управлении
Контроль и управление рисками
Акционерам и инвесторам
Финансовая отчётность
Приложение № 1
Приложение № 2

№	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 ☒	
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 ☒	
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 ☒	

Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций ККУ

		Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
№	Принципы корпоративного управления	Критерии 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 ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐
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 ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐