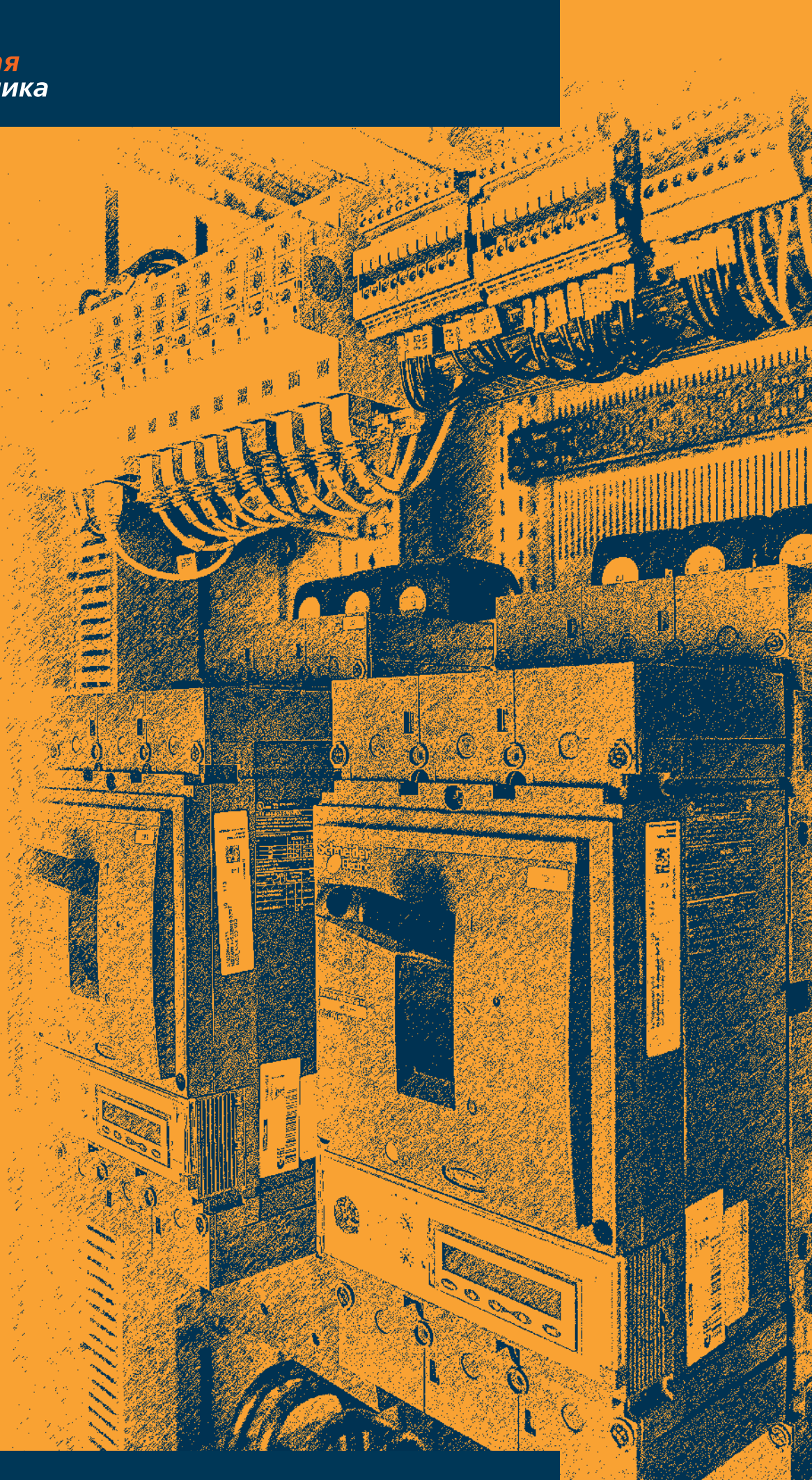


ЭНЕРГИЯ ИННОВАЦИЙ

ГОДОВОЙ ОТЧЁТ 2020



ЭНЕРГИЯ ИННОВАЦИЙ

ГОДОВОЙ ОТЧЁТ

ПАО «Европейская Электротехника» по итогам деятельности в 2020 году

Предварительно утвержден Советом директоров 17 мая 2021 г.
(Протокол № 29-СД/2021 от 19 мая 2021 г.)

Утверждён Общим собранием акционеров 28 июня 2021 г.
(Протокол № 9-06/2021 от 29 июня 2021 г.)

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

Содержание

5 ПРОФИЛЬ КОМПАНИИ

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

12 СТРАТЕГИЧЕСКИЙ ОТЧЕТ

- [13](#) Обращение Генерального директора
- [17](#) Ключевые события 2020 года
- [19](#) Макроэкономическая ситуация в Российской Федерации: динамика и прогнозные оценки
- [24](#) Рынки инженерного и технологического оборудования в России: состояние и перспективы
- [29](#) Регуляторная среда функционирования Компании
- [31](#) Технологические системы
- [33](#) Инженерные системы
- [35](#) Позиционирование Компании на рынках
- [42](#) Сопоставление ПАО «Европейская Электротехника» с публичными компаниями РФ
- [43](#) Факторы, определяющие инвестиционный процесс в наиболее инвестиционно ёмких отраслях экономики РФ
- [59](#) Прогресс в реализации стратегических приоритетов Компании
- [67](#) Бизнес-модель Компании
- [68](#) Ключевые показатели эффективности (КПЭ)
- [70](#) Финансовые результаты (MD&A)
- [76](#) Ключевые риски и неопределенность

83 ОБЗОР БИЗНЕСА

- [84](#) Опыт реализованных проектов
- [85](#) Производственные мощности Компании
 - [85](#) Производство оборудования для добычи и переработки в нефтегазовой, нефтехимической и газохимической промышленности в ТОСЭР «Белебей», г. Уфа (респ. Башкортостан)
 - [86](#) Производство электрооборудования распределения низкого и среднего напряжения до 35 кВ на территории ОЭЗ «Технополис «Москва»
 - [87](#) Производство Инженерных систем на площадке ОЭЗ технико-внедренческого типа «Дубна» (Московская обл.)
 - [87](#) Собственный производственно-логистический центр в г. Видное (Московская обл.)
 - [87](#) Производство светового оборудования ITS (Московская обл.)
- [88](#) Собственная Программа НИОКР

90 КАДРОВАЯ И СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА

[91](#) Кадровая и социальная политика

96 ОТЧЕТ О КОРПОРАТИВНОМ УПРАВЛЕНИИ

[97](#) Обращение Председателя Совета директоров

[100](#) Система корпоративного управления

[101](#) Модель и практика корпоративного управления

[102](#) Общее собрание акционеров

[103](#) Совет директоров и Комитеты

[116](#) Отчет Совета директоров по итогам работы за 2020 год

[120](#) Корпоративный секретарь

[121](#) Генеральный директор

[122](#) Вознаграждения членов органов управления

[123](#) Вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников

[124](#) Система управления рисками и внутреннего контроля

[126](#) Внутренний аудит

[127](#) Независимый аудит

128 АКЦИОНЕРАМ И ИНВЕСТОРАМ

[129](#) Уставный капитал ПАО «Европейская Электротехника»

[131](#) Ценные бумаги

[132](#) Рынок акций и рыночная капитализация

[133](#) Дивидендная политика и распределение прибыли

[134](#) Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов

[134](#) Права акционеров

[135](#) Кредитный рейтинг

[135](#) Информационная открытость

138 ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

[139](#) Оглавление (Финансовая отчетность)

[140](#) Аудиторское заключение независимого аудитора

[144](#) Формы финансовой отчетности

[149](#) Примечания к финансовой отчетности за 2020 год

184 ПРИЛОЖЕНИЯ

[185](#) Приложение 1. Сделки Общества

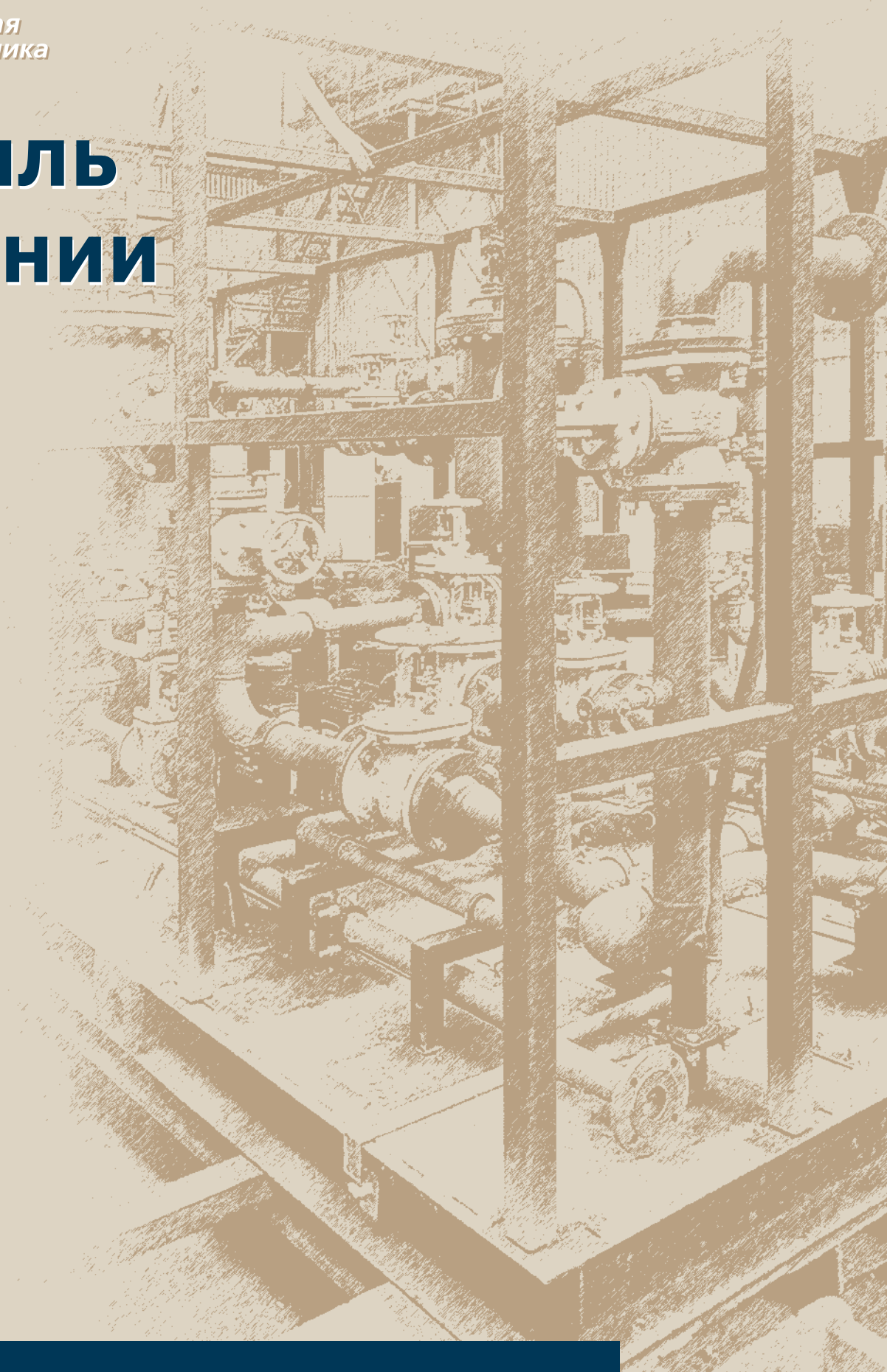
[195](#) Приложение 2. Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

[228](#) Приложение 3. Используемые энергетические ресурсы

[229](#) Контактная информация



Профиль Компании



Профиль Компании

МИССИЯ КОМПАНИИ – улучшение качества жизни людей на основе предпринимательской энергии и инженерных компетенций.

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



**Европейская
Электротехника**

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

СТРАТЕГИЯ РОСТА КОМПАНИИ – коммерциализация технологических инноваций.

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



«Европейская Электротехника» – крупный производитель Инженерного и Технологического оборудования

Налажено собственное производство ряда категорий оборудования:

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

НАШИ КЛИЕНТЫ Среди клиентов «Европейской Электротехники» – крупнейшие российские и международные компании: «Роснефть», «Газпром», «НОВАТЭК», «ЛУКОЙЛ», «СИБУР», «Нижнекамскнефтехим», а также «ИКЕА», «CELEC EP» (Эквадор), «ERIELL» и «ENTER Engineering» (Узбекистан), «SOCAR» (Азербайджан).

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

История Компании

2021 Присвоен статус крупнейшего в России промышленного партнера **Schneider Electric** [1]



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



2020 ▶ Введена на полную мощность новая производственная площадка в ОЭЗ «Технополис «Москва» по производству «умных» распределительных электрощитов и щитов автоматизации.

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

▶ Проведены государственные **испытания** установки обводнения мазута.

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

2014 Первый опыт Международного сотрудничества



2013 Запущено собственное сборочное производство электрощитового оборудования



2008 Создана собственная электролаборатория (пусконаладка, испытания)



2019 Представлен ряд перспективных разработок: инновационные установки для нефтепереработки и энергетики

2007 Сформирован Проектный отдел



2018 Старт направления «Технологические системы»
Производство оборудования для нефтегазовой, нефтехимической и газохимической промышленности

2004 ▶ Создание Компании
▶ Старт направления «Инженерные системы»



[1] – Событие после отчетной даты.

«Европейская Электротехника» в цифрах

17 лет

ОПЫТ РАБОТЫ

с ведущими российскими заказчиками, с отечественными и крупнейшими международными вендорами

380

СОТРУДНИКОВ

Сбалансированная высокопрофессиональная команда [2]

17

**СОБСТВЕННЫХ
ИНЖИНИРИНГОВЫХ
ЦЕНТРОВ**

в России, странах Центральной Азии, Ближнего Востока, Северной Африки и Латинской Америки (на конец 2020 г.)

Прибыль
за период

367,1

млн руб.

Совокупный доход
за период

531,1

млн руб.

Консолидированная
выручка

3 526,7

млн руб.

EBITDA

503,1

млн руб.

Инвестиции

297,0

млн руб.

Вложения в НИОКР

109,5

млн руб.

Экономическая
добавленная
стоимость (EVA)

255,9

млн руб.

Доля продукции
собственного производства
в общем объеме поставок

41%

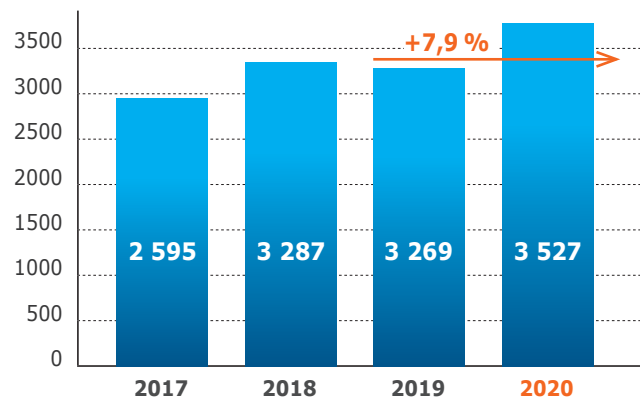
Доля
поставок продукции
на экспорт

9%

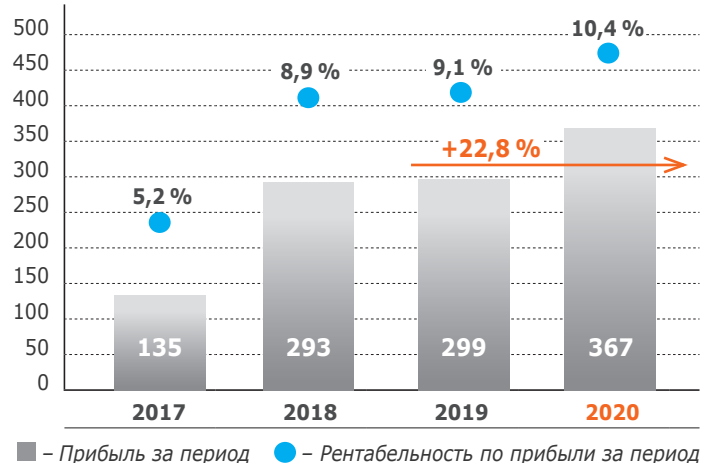
[2] – Включая коллектив дочерней компании ООО «РНГ-Инжиниринг» (г. Уфа, респ. Башкортостан)

«Европейская Электротехника» в цифрах

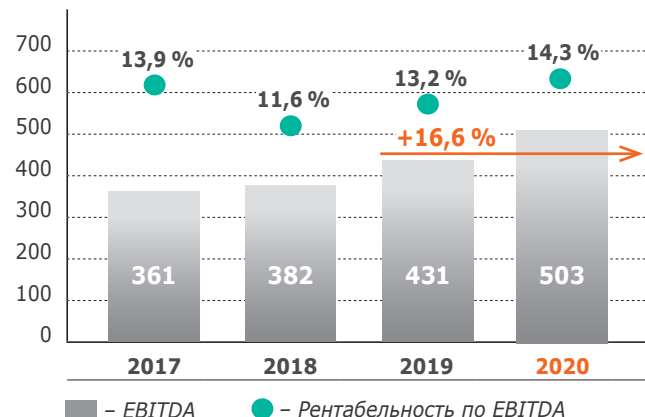
► Консолидированная выручка, млн руб.



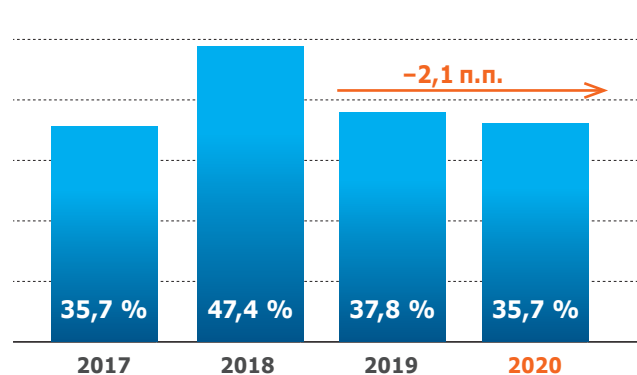
► Прибыль за период, млн руб.



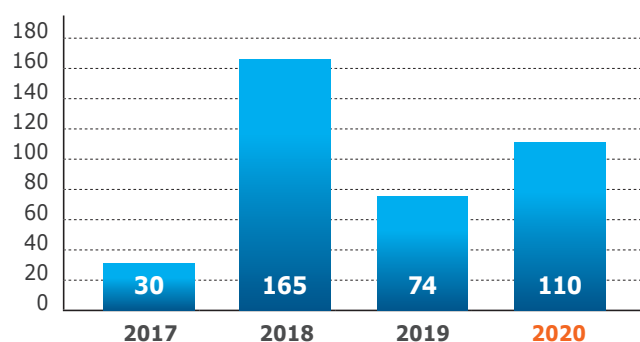
► EBITDA, млн руб.



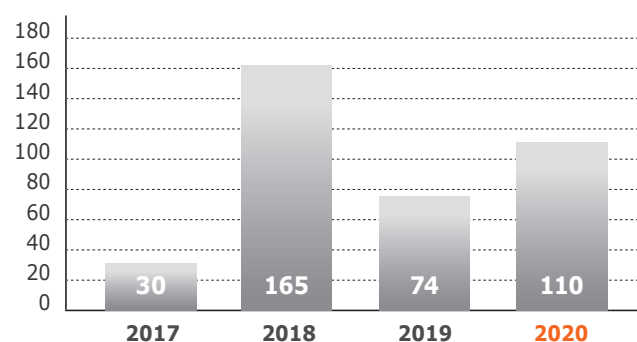
► Рентабельность собственного капитала (ROE)



► Вложения в НИОКР, млн руб.



► Инвестиции, млн руб.



Факторы инвестиционной привлекательности

«Европейская
Электротехника» –
надежный партнер
для компаний из РФ
и других стран мира

750+

КОМПАНИЙ-
КЛИЕНТОВ

20+

ОТРАСЛЕЙ

70+

ПОСТАВЩИКОВ

18+

СТРАН МИРА

Выручка Компании законтрактована на период до 2022 г.

СТРАТЕГИЯ РОСТА

Органический рост:

- расширение сети инжиниринговых центров;
- программа НИОКР;
- выпуск инновационной продукции;
- запуск новых производственных площадок.

Неорганический рост:

- приобретение профильных активов (M&A)

Участие в процессах
импортозамещения

АКЦЕНТ НА ПОВЫШЕНИИ ПРИБЫЛЬНОСТИ ПОРТФЕЛЯ ПРОЕКТОВ

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

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

194,3 млн руб.
– дивидендов выплачено в 2020 г.

- ▶ Системы корпоративного управления в постоянном развитии
- ▶ Активная программа INVESTOR RELATIONS

**КРЕПКОЕ
ФИНАНСОВОЕ
ПОЛОЖЕНИЕ –
фундамент для
дальнейшего
роста бизнеса**

- ▶ Возрастающая диверсификация выручки Компании.
- ▶ Опережающие темпы роста прибыли Компании.
- ▶ Доля импорта в себестоимости поставок не превышает 2 %.

Кредитный рейтинг
от агентства «АКРА»

BBB–(ru)

ПРОГНОЗ «СТАБИЛЬНЫЙ»

Ключевые активы и география деятельности

МОСКВА – головной офис

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

Производственные активы

ОЭЗ «ТЕХНОПОЛИС «МОСКВА»
Производство низковольтных комплектных устройств

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

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

Инжиниринговые центры в России

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

Представительство Компании в России

БЛАГОВЕЩЕНСК	Дальневосточный Федеральный округ
---------------------	-----------------------------------



Представительства за рубежом

НУР-СУЛТАН Казахстан



БАКУ Азербайджан



КИТО Эквадор



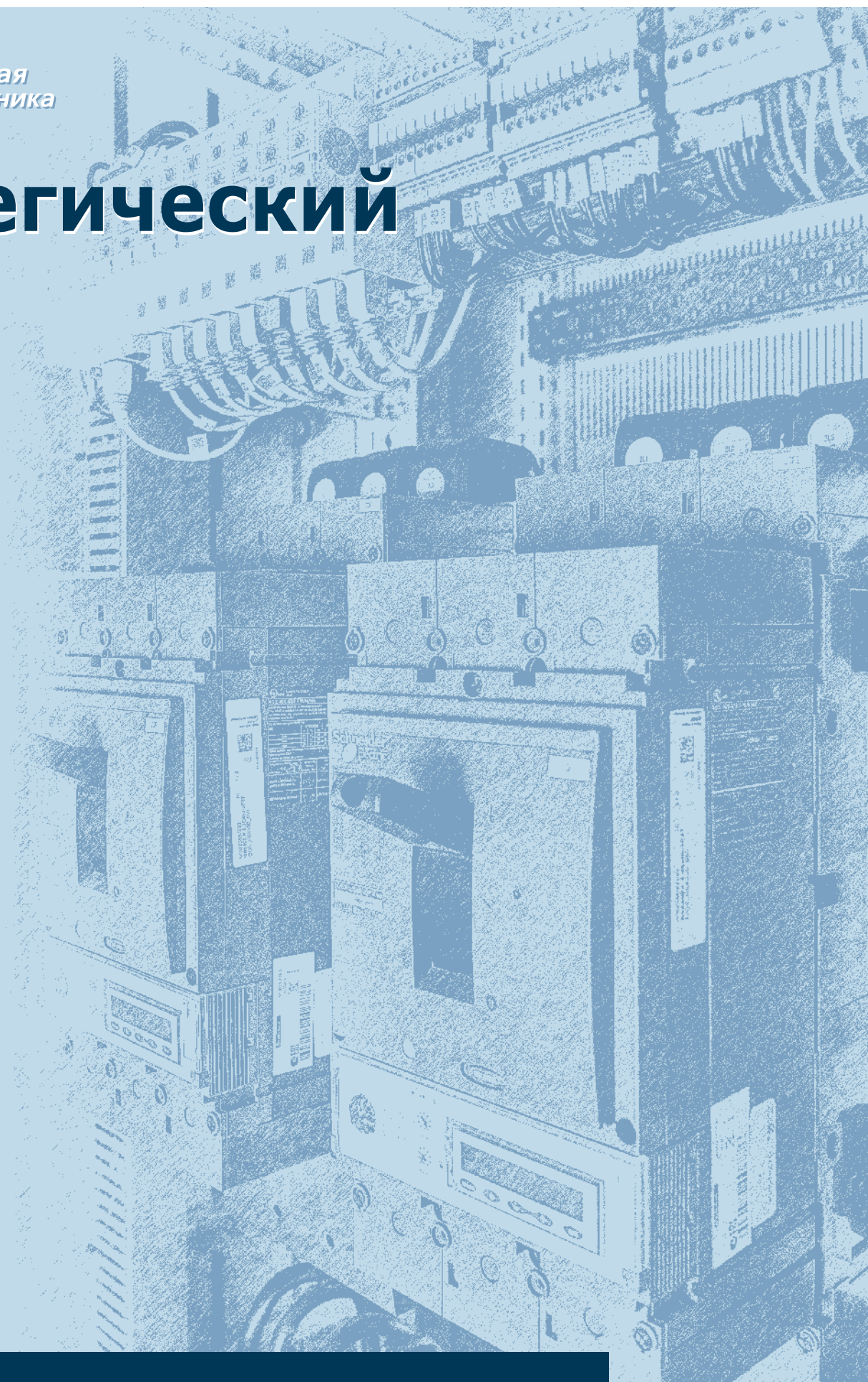
● Инжиниринговые центры в РФ

● Производственные активы

● Представительства за рубежом



Стратегический отчет



Обращение Генерального директора

Минувший год преподнёс российскому бизнесу неопределённости принципиально нового уровня, нарушив цепи поставок как внутри нашей страны, так и – в большей степени – сказавшись на ритмичности трансграничных поставок. Однако, нашей Компании удалось пройти этот турбулентный период успешно.

Увеличены масштабы, диверсификация и прибыльность деятельности, мы продолжали активно совершенствовать бизнес-процессы, плотно работали с Заказчиками, добиваясь выполнения наших контрактных обязательств и контролируя получение средств за поставленную продукцию и оказанные услуги, оставаясь надёжным деловым партнёром. Сделано очень многое, в русле всех стратегических приоритетов нашей деятельности.

Состояние профильных рынков, укрепление рыночных позиций Компании

Российская экономика продемонстрировала завидную устойчивость на фоне очень серьёзных макроэкономических вызовов минувшего года. Достигнуто это было главным образом за счёт опережающей динамики развития обрабатывающей промышленности, что отразило и серьёзный вклад осуществляемых в стране программ импортозамещения.

В России сегодня осуществляется более 60 промышленных мега-проектов, каждый стоимостью более 100 млрд рублей. **Для 45 % таких проектов Компания поставляет собственную продукцию, а также технологические и инженерные системы ведущих мировых и отечественных вендоров.**

Мы поступательно расширяем число Заказчиков, у которых имеем **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.

Нам удалось укрепить позиции в ряде привлекательных сегментов рынка, среди которых:

- инновационные установки для энергетики и нефтепереработки;
- системы электрообогрева.

В минувшем году порядка 9,0 % в структуре выручки пришлось на экспортные поступления.



Каленков Илья Анатольевич
Генеральный директор
ПАО «Европейская Электротехника»

Обращение Генерального директора

Стимулирование продаж

На фоне пандемии COVID-19 инвестиционные проекты, в которых участвует Компания, не отменялись Заказчиками. Причина: данные проекты, как правило, являются составной частью долгосрочных отраслевых инвестиционных программ. Возникали лишь смещения вправо по срокам осуществления проектов.

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

Операционная деятельность Компании не приостанавливалась. Изменения коснулись только режима работы части офисных сотрудников. Это справедливо в отношении обоих направлений деятельности – Инженерные системы, Технологические системы. Наш завод нефтегазового оборудования в г. Белебей (Республика Башкортостан) был внесён в список системно значимых и не прекращал производства, что обеспечило выполнение обязательств перед Заказчиками из нефтегазовой отрасли.

Внедрённое в Компании программное обеспечение для автоматизации продаж и сопутствующих бизнес-процессов способствовало организации удалённой работы сотрудников и обеспечило непрерывность получения новых контрактов, а также их исполнения.

Компания продолжает успешно пополнять портфель контрактов – как по количеству, так и по их суммарной стоимости:

Отчётный период:	Объём новых контрактов / спецификаций на поставку, млн руб.	Число новых контрактов / спецификаций на поставку
4 кв. 2020	1 863,0	432
3 кв. 2020	2 508,7	395
2 кв. 2020	2 566,0	435
1 кв. 2020	1 885,7	327
4 кв. 2019	1 769,7	342

Развитие собственных производственных площадок

Мы запустили новый цех на территории ОЭЗ «Технополис «Москва» по производству «умных» распределительных электрощитов и щитов автоматизации.

В течение минувшего года Компания освоила производство 7 новых типов продукции (Инженерные и Технологические системы).

Развитие отношений с Партнёрами – вендорами, инжиниринговыми компаниями

Мы успешно подтвердили статус Золотого партнёра **Schneider Electric** в России (Golden Club Prisma, данному уровню соответствуют только 17 компаний в РФ).

В 2021 году Компания стала крупнейшим в России промышленным партнером **Schneider Electric**, обойдя таких крупных участников рынка как Чебоксарский электроаппаратный завод и Электрощит Самара.

Компания вошла в ТОП-3 российских партнёров компании **ДКС**, крупного поставщика кабеленесущих систем и иной инженерной продукции.

Обращение Генерального директора

Компания продолжает развивать отношения с крупными вендорами и лицензиарами технологий, по-прежнему заинтересованными в работе на российском рынке:

- в октябре 2020 г. Компания успешно прошла аккредитацию в **Cisco Systems** (США), что позволяет использовать передовое телекоммуникационное оборудование в проектах в РФ;
- в ноябре 2020 г. Компания прошла аккредитацию у международной инжиниринговой компании **Saipem**.

Перспективные разработки

Наши вложения в НИОКР в 2020 году составили 109,5 млн руб. (+48,0 % г/г).

Мы успешно завершили НИОКР и опытно-промышленная эксплуатация установки по обессериванию мазута, подтверждены проектные параметры оборудования. Проведены успешные государственные испытания установки обводнения мазута (экономия топлива).

Жёсткие карантинные меры, остановка международного авиасообщения пока не позволили нам завершить монтаж и пуско-наладку установок экономии мазута в Эквадоре; рассчитываем завершить этот проект по мере снятия анти-пандемических мер.

Получение сертификатов и допусков

В течение минувшего года мы обновили целый ряд сертификатов, важных для нашего бизнеса. Все сертификаты и лицензии доступны для ознакомления на сайте Компании: <http://euroetpao.ru/about/certs/>

Компанией обновлён пул международных сертификатов, что важно не только при осуществлении экспортных поставок, но и при участии в проектах отечественных Заказчиков:

- система менеджмента качества соответствует стандарту **ISO 9001:2015**
- система экологического менеджмента соответствует стандарту **ISO 14001:2015**
- система управления охраной труда соответствует стандарту **OHSAS 18001 2007**

Мы прошли технический аудит **ИНТЕРГАЗСЕРТ**, что обеспечило включение ООО «РНГ-Инжиниринг», специализированной дочерней компании, в реестр поставщиков ПАО «Газпром».

Электролаборатория Компании получила новую 5-летнюю лицензию на право осуществления пуско-наладочных работ на объектах электроснабжения до 110 кВ включительно.

Нарушений лицензионных соглашений, разрешений и имеющихся допусков выявлено не было.

Повышение операционной эффективности

В 2021 год Компания вошла имея коллектив 380 человек, из которых 114 сотрудников – с инженерным образованием и 62 сотрудника – на инженерных должностях. При этом, сообразно осуществляемым проектам, мы способны значительно расширять штат квалифицированными кадрами: Компания может привлечь дополнительно более 200 инженеров, занятых проектными работами.

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

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

Обращение Генерального директора

Оценка перспектив развития ситуации на профильных рынках

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

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



Ключевые события 2020 года

Примеры выполненных крупных контрактов; укрепление отношений с заказчиками

Июль	Пройден технический аудит ИНТЕРГАЗСЕРТ (оба этапа), что обеспечило включение специализированной дочерней компании «РНГ-Инжиниринг» в реестр поставщиков ПАО «Газпром».
Август	Проект « Арктик СПГ 2 » (НОВАТЭК): осуществлены поставки кабеленесущих систем, осветительного оборудования, кабельной продукции, систем молниезащиты и заземления, огне- и взрывостойких кабельных проходок.
Ноябрь	«Европейская Электротехника» создаёт освещение в Neva Towers – одном из наиболее ярких многофункциональных комплексов в « Москва-Сити ».

Развитие отношений с вендорами (поставщиками)

Апрель	Эксперты Компании приняли участие в INNOVATION SUMMIT MOSCOW 2020 – крупном международном мероприятии, которое проводит один из крупнейших партнёров «Европейской Электротехники» – Schneider Electric .
Июль	Линейка продукции Компании расширена системами автоматизации на базе решений от партнёра Schneider Electric , запущено сотрудничество с соответствующим структурным подразделением компании-партнёра.
Март	Подтверждён статус Золотого партнёра Schneider Electric в России – Golden Club Prisma (на момент подтверждения данному уровню соответствовали лишь 17 компаний в России).
Октябрь	Компания прошла аккредитацию в Cisco Systems (США), что позволяет использовать передовое телекоммуникационное оборудование в проектах в РФ.
Ноябрь	Компания прошла аккредитацию у международной инжиниринговой компании Saipem .
Декабрь	Группа компаний «Европейская Электротехника» вошла в ТОП-3 российских партнёров компании ДКС , крупного поставщика кабеленесущих систем и иной инженерной продукции.

Ключевые события 2020 года

Новые разработки и Производство

Январь	Запущен проект в ТОСЭР «Белебей» – производство нефтегазового оборудования.
Август	Заработала на полную мощность новая производственная площадка в ОЭЗ «Технополис «Москва» по производству «умных» распределительных электрощитов и щитов автоматизации.
	Завершены НИОКР по инновационным установкам: блок обессеривания мазута, блок повышения выхода доли светлых нефтепродуктов.
Октябрь	Компания начала поставки высокотехнологичной инженерной продукции со своего нового производства в ОЭЗ «Технополис «Москва»; дебютная поставка: электротехническое оборудование для небоскреба Grand Tower («Москва-Сити»).
	Завершены государственные испытания водомазутной установки на пилотной котельной в Мурманэнергосбыт (городские котельные, г. Мурманск).

Корпоративное развитие

Январь	Кредитно-рейтинговое агентство АКРА подтвердило кредитный рейтинг ПАО «Европейская Электротехника» на инвестиционном уровне BBB-(RU), со стабильным прогнозом.
Март	Внедрено программное обеспечение для автоматизации продаж и сопутствующих бизнес-процессов: оптимизация расходов на аренду офисных площадей и штата Компании
Август	ПАО «Европейская Электротехника» завершило приобретение и оформление в собственность активов машиностроительного завода «РНГ-Инжиниринг» (г. Белебей, респ. Башкортостан).
Ноябрь	Акционеры ПАО «Европейская Электротехника» приняли решение выплатить наиболее значительные дивиденды за всю историю дивидендных выплат Компании.
Декабрь	Завершена Программа обратного выкупа акций (buyback) Компании: выкуплено 9 510 151 акций на общую сумму, не превысившую 100 млн рублей.

События после отчетной даты, после 31.12.2020 г.

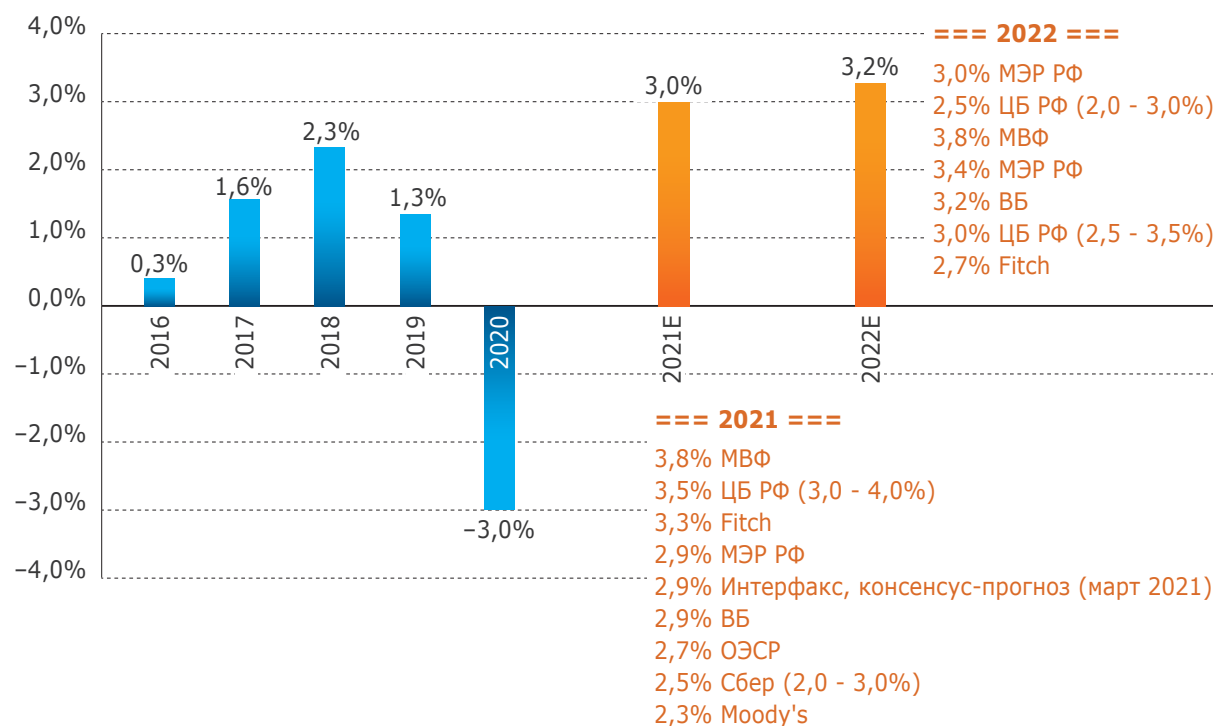
Февраль 2021	Кредитно-рейтинговое агентство АКРА подтвердило кредитный рейтинг ПАО «Европейская Электротехника» на инвестиционном уровне BBB-(RU), со стабильным прогнозом.
	Грубенко Владимир, независимый директор ПАО «Европейская Электротехника», вошёл в число наиболее профессиональных директоров в России, согласно оценке сообщества АНД, включающего более 1500 профессиональных директоров.

Макроэкономическая ситуация в Российской Федерации: динамика и прогнозные оценки

Динамика ключевых макроэкономических показателей РФ в 2020 году оказалась позитивнее большинства пессимистических прогнозов периода первого полугодия минувшего года, несмотря на серьёзное сокращение темпов роста мировой экономики на фоне пандемии коронавируса, снижения мирового спроса на природные ресурсы, падения внутреннего спроса в РФ и сокращения возможностей для экспорта продукции российских производителей.

Объём ВВП России по итогам 2020 года снизился на 3,0 процента, в то время как ранее отечественными и международными государственными и экспертными организациями высказывались гораздо более негативные прогнозы по динамике экономической активности.

ВВП РФ [по состоянию на 24 апреля 2021 г.]

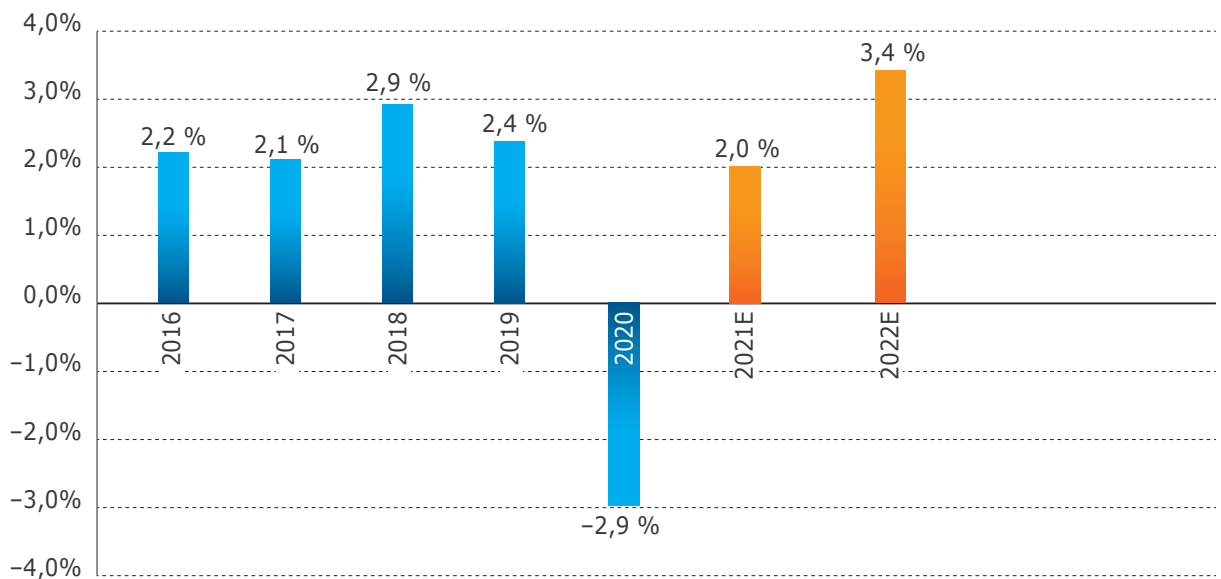


Макроэкономическая ситуация в Российской Федерации: динамика и прогнозные оценки

Объём промышленного производства в России сократился в 2020 году на 2,9 %, при этом темпы снижения оказались позитивнее прогноза властей РФ, ожидавших спада на 4 %. Ключевая причина снижения – спад производства в добывающей промышленности на 7% ввиду существенного падения добычи нефти и газа (-10,3 % за год). Существенно более позитивны данные по динамике обрабатывающей промышленности, в которой зафиксирован рост объёмов производства на 0,3 % на фоне роста экспортной привлекательности российской продукции (ослабление курса рубля) и продолжающихся программ импортозамещения.

Высокие темпы роста в столь сложном 2020 году продемонстрировала Москва: промышленное производство выросло в городе на 5,1 %. Основным драйвером роста стало развитие обрабатывающей промышленности, где объёмы производства увеличились на 5,9 % по сравнению с 2019 годом [1].

Промышленное производство [по состоянию на 24 апреля 2021 г.]



Оценки: Минэкономразвития РФ

[1] Источник: <https://strategyjournal.ru/partners-news/indeks-promyshlennogo-proizvodstva-v-moskve-vyros-na-5-1/>

Макроэкономическая ситуация в Российской Федерации: динамика и прогнозные оценки

Динамика макро-индикаторов РФ, включая опережающие

Наименование показателя	Период	Значение показателя	Изменение, СППГ [2]	Комментарии
Износ основных фондов	2020	38,0 % [3]	+0,2 п.п.	Источник: Росстат РФ
	2019	37,8 % [4]	-8,8 п.п.	
	2018	46,6 % [5]	-0,7 п.п.	
	2017	47,3 %	-0,8 п.п.	
	2016	48,1 %	+0,4 п.п.	
Ввод в действие зданий жилого и нежилого назначения в РФ	2020	143,4 млн кв.м [6]	-2,2 %	Источник: Росстат РФ
	2019	146,7 млн кв.м	+10,6 %	
	2018	132,7 млн кв.м	-3,4 %	
	2017	137,3 млн кв.м	+1,1 %	
Потребление электроэнергии	2020	1033,7 млн кВт•ч [7]	-2,4 %	Источник: Системный оператор
	2019	1075,2 млн кВт•ч	-0,1 %	
	2018	1076,0 млн кВт•ч	+1,6 %	
	2017	1039,3 млн кВт•ч	+1,3 %	
Погрузка на сети РЖД	2021 ^E	1,26 млрд т [8]	+1,6 %	Оценка: РЖД
	2020	1,24 млрд т [9]	-2,7 %	
	2019	1,28 млрд т	-0,9 %	
	2018	1,29 млрд т	+2,2 %	
	2017	1,26 млрд т	+3,2 %	
Рейтинг Doing Business: позиция РФ среди 190 стран	2020	28-е место	-3 позиции	Источник: Всемирный банк (публикация новых данных – март)
	2019	31-е место	-4 позиции	
	2018	35-е место	-5 позиций	
Индекс глобальной конкурентоспособности (Global Competitiveness Index): позиция РФ среди 140+ стран	2020	12...37 место из 37 стран (информация доступна по 9 из 11 показателей) [10]	-	Источник: Всемирный экономический форум (World Economic Forum) [11] (публикация новых данных – октябрь)
	2019	43-я позиция	без изменений	
	2018	43-я позиция	+5 позиций	
	2017	38-я позиция	-5 позиций	

[2] «СППГ» – к соответствующему периоду предшествующего года

[3] Источник: https://rosstat.gov.ru/storage/mediabank/6zBgz0ab/STIZN_vs.xlsx

[4] Источник: <https://rosstat.gov.ru/storage/mediabank/PxdIOaNM/mac9.xlsx>

[5] Источник: https://www.gks.ru/free_doc/new_site/business/osnfond/STIZN_ved.htm

[6] Источник: <https://rosstat.gov.ru/storage/mediabank/kBD9Ei4a/vv-zd-oper.xlsx>

[7] Источник: оперативные данные АО «СО ЕЭС»

[8] Источник: <https://www.vesti.ru/finance/article/2521191>

[9] Источник: <https://company.rzd.ru/ru/9397/page/104069?id=258580>

[10] Источник: <https://www.iksmedia.ru/news/5707448-Lish-izbrannye-ekonomiki-demonstrir.html>

[11] Источник: http://newsruss.ru/doc/index.php/Россия_в_международных_рейтингах

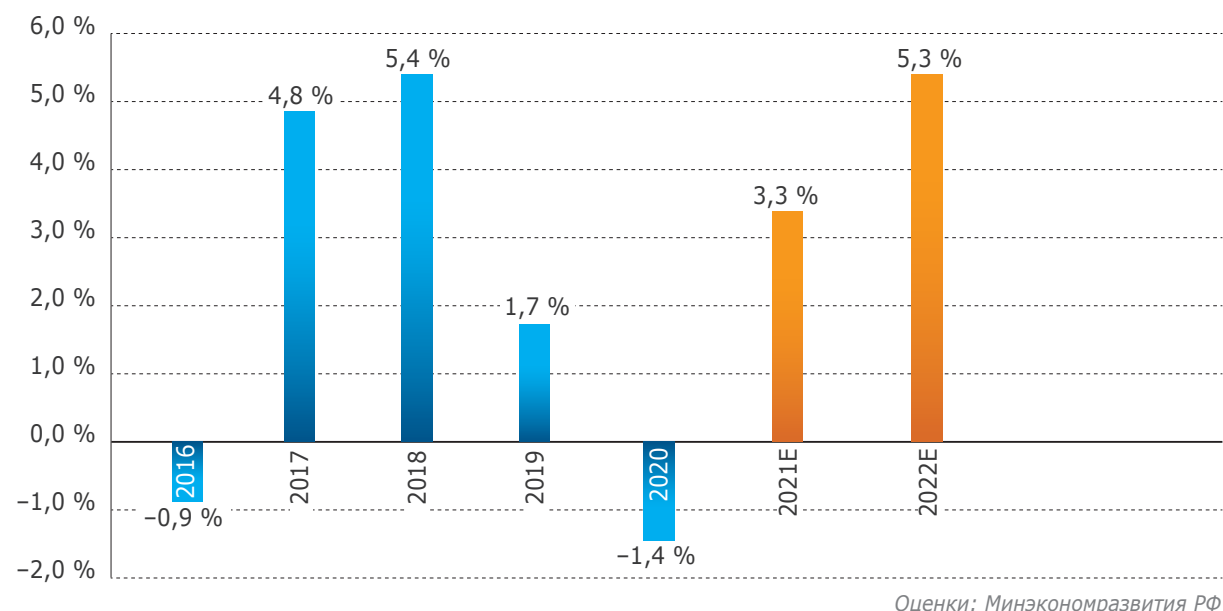
Макроэкономическая ситуация в Российской Федерации: динамика и прогнозные оценки

Высокий износ основных фондов – по-прежнему актуальная проблема для России, а также фактор роста инвестиционного спроса.

Износ основных фондов в Российской Федерации по итогам 2020 года оценивался на уровне 38,0 % (оценка Росстата), что указало на отсутствие улучшения по сравнению с уровнем годом ранее (37,8 %). Наихудший уровень данного показателя, 49,7 %, был зафиксирован в 2014 году.

Инвестиционный спрос в России: ожидаемая активизация в связи с преодолением последствий COVID-19, а также на фоне перезапуска инвестиционного цикла в стране.

Инвестиции в основной капитал [по состоянию на 24 апреля 2021 г.]



В отчётном году произошёл спад инвестиций в основной капитал в Российской Федерации на уровне -1,4 %. При этом темпы снижения оказались существенно ниже сокращения ВВП России (2020: -3,0 %).

Преодоление неопределённостей, которые были вызваны в 2020 году анти-коронавирусными мероприятиями, восстановление потребительского спроса, продолжение долгосрочных инвестиционных программ, меры властей по перезапуску инвестиционного цикла в стране будут стимулировать спрос на инженерное и технологическое оборудование.

Макроэкономическая ситуация в Российской Федерации: динамика и прогнозные оценки

Импортозамещение в России: дополнительный инвестиционный спрос, а также фактор, способствующий макроэкономической стабильности.

Программа импортозамещения, принятая в РФ в 2014 году в формате государственной программы № 328 «Развитие промышленности и повышение ее конкурентоспособности», запустила долгосрочные процессы создания и вывода на рынки отечественной высокотехнологичной продукции как в государственном, так и в частном секторах экономики.

Это способствует обновлению основных фондов компаний, запускающих производство новых видов продукции. Итоги минувшего года отразили значимое позитивное влияние программ импортозамещения на устойчивость объемов производства в обрабатывающей промышленности.

На финансирование проектов по импортозамещению Правительство РФ выделяет серьезные финансовые ресурсы [12]:

- 2021 год: 330 млрд руб. заложено в бюджете [13]
- 2019-2020 годы: 1,3 трлн руб.
- 2015-2018 годы: 1,6 трлн руб.

Это обеспечивает прогресс в плане снижения промышленного импорта: согласно экспертным оценкам, суммарно с июня 2015 года по апрель 2021 года в России осуществлены более 1585 проектов импортозамещения [14].

В июне 2021 года правительство РФ активизировало работу по более полному импортозамещению критического импорта в РФ, для снижения зависимости. Объем критического импорта в российской промышленности — тех поставок, которые трудно заместить, — первый вице-премьер правительства России Андрей Белоусов оценил в 1 трлн руб. в год (около \$13,7 млрд. при среднем курсе доллара к рублю в 2020 году) [15]. В мае 2021 года премьер-министр РФ поручил Минпромторгу совместно с Минфином и Минэкономразвития до 15 июля 2021 года проработать дополнительные меры господдержки импортозамещения, различным ведомствам — актуализировать и утвердить отраслевые планы импортозамещения до 2 августа 2021 года [16].

Российские заказчики в большинстве своём предъявляют к поставщикам инженерной продукции обязательные требования в русле импортозамещения и наличия собственных производственных мощностей для допуска к участию в закупочных процедурах.

Магистральный курс на импортозамещение выгоден, прежде всего, тем отечественным компаниям электротехнического рынка, которые успели запустить собственное производство инженерного оборудования. К их числу относится и «Европейская Электротехника».

[12] Источник: <https://www.interfax.ru/russia/687412>

[13] Источник: <https://dumatv.ru/news/mishustin--v-2021-godu-na-importozameschenie-predusmotreno-330-mlrd-rublei>

[14] Источник: <https://sdelanounas.ru/blogs/141204/>

[15] Источник: <https://www.rbc.ru/economics/31/05/2021/60b246a99a79479d40d6d0f5>

[16] Источник: <http://government.ru/orders/selection/401/42291/>

Рынки инженерного и технологического оборудования в России: состояние и перспективы

Инжиниринг – один из важнейших секторов, интенсивное развитие которого способно обеспечить трансформацию российской экономики от сырьевой модели к модели перерабатывающей и производящей наукоемкую продукцию / услуги.

Рынок инжиниринга в России

Рынок инжиниринговых решений и услуг в России находится на сравнительно ранней стадии становления и консолидации, в отличие от уровня, достигнутого развитыми странами Запада и Востока.

Сказанное справедливо и для отдельных сегментов рынка – например, для решений в области энерго- и электрообеспечения. Красноречивый факт: в России насчитывается порядка 5 тысяч организаций, осуществляющих производство и сборку низковольтных комплектных устройств.

Возрастает востребованность инжиниринговых услуг на фоне реализуемой цифровизации экономики и проводимых проектов модернизации инфраструктуры и энергосбережения.

Уход в период 2014-2016 гг. с российского рынка энергоснабжения целого ряда игроков, которые не справились со снижением объема рынка, вызванного завершением крупных инвестиционных программ (ДПМ) в электроэнергетике.

Высоко фрагментированный рынок без выраженных лидеров, предоставляющий разнообразные M&A возможности. Происходит укрупнение игроков отрасли, создание новых крупных профильных структур, выстраиваются партнёрства с мировыми лидерами инжинирингового рынка:

- Май 2021: «Русхимальянс» (оператор проекта газоперерабатывающего комплекса в Усть-Луге) и Linde GmbH заключили соглашение о стратегическом сотрудничестве в сферах глубокой переработки и сжижения природного газа, газохимии, создания и развития перспективных технологий [17].
- Март 2021: НИПИГАЗ (дочерняя компания СИБУРа) и французская Technip Energies N.V. подписали соглашение о намерениях по созданию СП Nova Energies для реализации проектов в области новой энергетики в России [18].
- Март 2021: КЭАЗ и ДКС заключили соглашение о стратегическом сотрудничестве, в соответствии с которым компании планируют разработку и производство высококачественного российского оборудования [19].
- Декабрь 2020: АФК «Система» купила 64,37% акций группу «Электрозавод» за 24,7 миллиарда рублей у частных инвесторов.
- Февраль 2020: Компания «РЖДстрой» (дочерняя компания ОАО «РЖД»), занимающаяся строительством объектов железнодорожной инфраструктуры, создала инжиниринговый блок. Предполагается использование технологии информационного моделирования [20].
- Декабрь 2019: Госкорпорация «ВЭБ.РФ» («ВЭБ Инжиниринг») и Национальная инжиниринговая корпорация (НИК) создали совместное предприятие. В качестве цели для нового СП обозначено «создание высокотехнологичных объектов под ключ, внедрение наилучших доступных технологий, создание высокотехнологичных российских производств в иностранных государствах». Создана инжиниринговая структура нового формата, способная управлять портфелем с выручкой свыше 100 млрд руб. На базе «Инжиниринг.РФ» предполагалось сформировать наиболее компетентную команду в России в сфере инжиниринга».

[17] Источник: <https://rupec.ru/news/46785/>

[18] Источник: <https://neftegaz.ru/news/partnership/672814-nipigaz-i-technip-energies-sozdayut-sp-nova-energies-dlya-realizatsii-proektov-novoy-energetiki-v-ro/>

[19] Источник: <https://isup.ru/news/16435/>

[20] Источник: <https://www.gudok.ru/news/?ID=1495500>

Рынки инженерного и технологического оборудования в России: состояние и перспективы

- Март 2018: В структуре ПАО «ОМЗ» в отдельное бизнес-направление выделен блок технологического проектирования и ЕРС. Причина – стоимость заключенных ЕРС-контрактов сравнялась с суммой контрактов на поставку машиностроительного оборудования, которые реализует машиностроительный блок [21].

Повышение требований к участникам рынка, российским инжиниринговым компаниям, необходимость их соответствия международным стандартам – способность работать с заказчиками на основе ЕРС- и ЕРС(М)-контрактов [22], располагая функциональной структурой, адекватной сложности реализуемых проектов, а также эффективной системой управления рисками в ходе масштабных и продолжительных проектов:

- Из ТОП-20 крупнейших компаний, зарегистрированных в России и осуществляющих работы в сфере mid- и downstream, только 3 реализуют ЕРС контракты первого уровня*: НИПИГАЗ (Амурский ГПЗ, Арктик СПГ-2 в составе СП с TechnipFMC и Saipem), Петон (завод СПГ на компрессорной станции Портовая) и Промстрой (комплекс подготовки и сдачи нефти в Самарской области). ЕРС отдельных блоков** выполняют всего 6 предприятий. В половине случаев (в соответствии с рассмотренной выборкой из 50 крупнейших инвестиционных проектов) российские подрядчики привлекаются на контракты СМР или строительство «под ключ» и почти 100% задействованы на третьем и ниже уровнях***. В число последних входят проектировщики, поставщики нелицензируемого оборудования и комплектующих, строительные субподрядчики и прочие организации [23].

Примечания: Уровни привлечения подрядчиков при осуществлении проектов по возведению крупных промышленных производственных комплексов:

* 1-й уровень – ЕРС(М)-подрядчик/генподрядчик всего проекта;

** 2-й уровень – ЕРС(М)-подрядчик/генподрядчик крупных блоков, лицензиар, СМР (строительный генподрядчик);

*** 3-й уровень – проектировщики, поставщики оборудования, строительные подрядчики, прочие субподрядчики.

- С февраля 2020 года компания «РЖДстрой» начала применение инвестиционно-строительных моделей ЕРС-контрактов.
- В июле 2019 года подписан ЕРС-контракт на строительство АЭС «Аккую» между Госкорпорацией «Росатом» и министерством энергетики и природных ресурсов Турции, в формате ЕРС-контракта [24].
- Начиная с 2018 года инвестиционная программа ПАО «Газпром» стоимостью более 1 трлн руб. – крупнейшая в стране – опирается на ЕРС-подход, что позволяет Компании сокращать издержки и повышать эффективность всей газовой отрасли [25]. Например, инжиниринговый холдинг «Петон» в качестве ЕРС(М)-контрактора реализует ряд крупных проектов: комплекс по производству, хранению и отгрузке сжиженного природного газа (СПГ) в Ленинградской области, строительство установки стабилизации конденсата ачимовских залежей Надым-Пур-Тазовского региона на Ямале, участвует в строительстве Амурского газоперерабатывающего завода на Дальнем Востоке [26].

Долгосрочный фактор роста для отечественного инжинирингового бизнеса – осуществление Программы модернизации тепловых электростанций в России (ДПМ-2) – позитивное влияние которой компании отрасли будут ощущать в течение более чем десяти лет, до 2030-х годов.

[21] Источник: https://www.advis.ru/php/view_news.php?id=93E0D090-A7DF-CB47-B3ED-3D006C1458D9

[22] Аббревиатура "ЕРС(М)" принята для обозначения следующих условий инжиниринговых контрактов в международной практике: Engineering, Procurement and Construction (Management)

[23] Источник: <https://oilcapital.ru/article/general/12-05-2021/za-kadrom-otraslevyih-megaproektov>

[24] Источник: <https://energybase.ru/news/companies/prosla-rabocaa-vstreca-glavy-rosatoma-a-lihaceva-i-ministra-energetiki-i-pri-2019-07-23>

[25] <https://nangs.org/news/technologies/razvitie-inzhiniringa-rossiya-vstupayet-v-gonku-za-liderstvo>

[26] Источник: http://www.ng.ru/economics/2018-12-24/100_tek2412.html

Рынки инженерного и технологического оборудования в России: состояние и перспективы

Перспективность отечественного рынка, возможность его использования в качестве конструкторского и производственно-логистического плацдарма в Евразии, подтверждает реальный интерес крупнейших международных вендоров к присутствию в России:

- Российский фонд прямых инвестиций (РФПИ) и компания Schneider Electric организовали совместное предприятие, созданное на базе активов «Электроцит Самара». В результате соглашения предприятие получило более 3 млрд. рублей инвестиций.

Позиции российских компаний на международном инжиниринговом рынке

В глобальный ранжированный рейтинг ENR [27] крупнейших компаний, осуществляющих деятельность в сфере строительства и инжиниринга (критерий: величина консолидированной выручки) в течение последних пяти лет удавалось войти лишь нескольким российским компаниям:

Год публикации ранжирования ENR	Позиции крупнейших российских строительных (инжиниринговых) компаний. «Европейская Электротехника» активно сотрудничает со всеми перечисленными ниже организациями	
2020	96 позиция – НИПИГАЗ [28]	(Top 250 Global Contractors)
	122 позиция – Мосинжпроект	(Top 250 Global Contractors)
	127 позиция – ВелесСтрой [29]	(Top 250 Global Contractors)
	235 позиция – ВелесСтрой	(Top 250 International Contractors)
2019	165 позиция – ВелесСтрой [30]	(Top 250 Global Contractors)
2018	114 позиция – Мосинжпроект [31]	(Top 250 Global Contractors)
	118 позиция – Мосинжпроект [32]	(Top 150 Global Design Firms)
	157 позиция – ВелесСтрой [33]	(Top 250 Global Contractors)
2017	138 позиция – Мосинжпроект [34]	(Top 250 Global Contractors)
	147 позиция – ВелесСтрой [35]	(Top 250 Global Contractors)
2016	89 позиция – СтройГазМонтаж [36]	(Top 250 Global Contractors)

[27] The Top 250 Global Contractors – единственный ежегодный глобальный рейтинг инжиниринговых и строительных компаний, выпускаемый международным специализированным издательством Engineering News-Record (ENR)

[28] Источник: <https://www.nipigas.ru/media/news/3388/>

[29] Источник: <https://www.velesstroy.com/about/press/news/velesstroy-podnyalsya-na-38-strochek-v-reytinge-top-250-global-contractors/>

[30] Источник: <https://www.velesstroy.com/en/about/press/media/velesstroy-popal-v-reyting-250-krupneyshikh-mirovykh-kompaniy-v-sfere-stroitelstva-istochnik-https-w/>

[31] Источник: <https://govoritmoskva.ru/news/172308/>

[32] Источник: <https://stroim.mos.ru/news/mosinzhproiekt-voshel-v-top-250-krupnieishikh-stroitel-nykh-kholdingov-mira>

[33] Источник: <https://www.velesstroy.com/about/press/news/velesstroy-podnyalsya-na-6-strochek-v-reytinge-enr/>

[34] Источник: <https://stroim.mos.ru/news/mosinzhproiekt-voshel-v-top-250-krupnieishikh-stroitel-nykh-kholdingov-mira>

[35] Источник: <https://www.velesstroy.com/about/press/news/velesstroy-podnyalsya-na-6-strochek-v-reytinge-enr/>

[36] Источник: <https://neftegaz.ru/en/news/companies/409717-russian-stroygazmontazh-is-in-the-worlds-top-100-contractors/>; компания вошла в состав «ГазСтройПром» в 2020 году

Рынки инженерного и технологического оборудования в России: состояние и перспективы

Если по числу компаний в рейтинге «ENR's Top 250 Global Contractors 2020» лидируют США, то по объёму выручки безусловный лидер – компании Китая. В рейтинге минувшего года представлены компании из 30 стран мира, Россия – на 18-м месте:

Страна	Количество компаний в рейтинге	Совокупная выручка компаний-участников рейтинга, млн. долларов	Доля от совокупной выручки рейтинга, %	Доля компаний, работающих на зарубежных рынках	Зарубежная выручка компаний-участников рейтинга, млн. долларов	Доля зарубежной выручки в совокупной выручке компаний данной страны, %
Китай	58	1 015 179,9	53,5 %	96 %	112 389,2	11,1 %
США	95	245 115,5	12,9 %	37 %	23 087,7	9,4 %
Япония	13	106 186,6	5,6 %	100 %	19 433,5	18,3 %
Франция	3	105 225,0	5,5 %	100 %	46 844,0	44,5 %
Испания	9	89 217,8	4,7 %	100 %	70 182,8	78,7 %
Южная Корея	12	80 446,6	4,2 %	100 %	24 595,6	30,6 %
Германия	3	36 372,7	1,9 %	100 %	31 062,6	85,4 %
Индия	4	25 664,2	1,4 %	100 %	6 714,5	26,2 %
Австрия	2	25 424,6	1,3 %	100 %	19 429,4	76,4 %
Турция	13	25 013,8	1,3 %	100 %	14 176,0	56,7 %
Австралия	3	21 385,3	1,1 %	100 %	8 077,0	37,8 %
Великобритания	3	20 644,9	1,1 %	100 %	19 660,1	95,2 %
Швеция	1	16 116,4	0,8 %	100 %	12 881,3	79,9 %
Италия	6	14 999,7	0,8 %	100 %	12 800,2	85,3 %
Канада	5	14 570,8	0,8 %	100 %	2 538,5	17,4 %
Нидерланды	3	12 886,1	0,7 %	100 %	8 560,6	66,4 %
Египет	3	10 217,9	0,5 %	100 %	1 061,6	10,4 %
Россия	3	8 954,6	0,5 %	33 %	85,9	1,0 %
Греция	1	4 152,3	0,2 %	100 %	4 152,3	100,0 %
Бельгия	1	3 729,6	0,2 %	100 %	2 386,1	64,0 %
ОАЭ	1	3 184,0	0,2 %	100 %	3 136,4	98,5 %
Португалия	1	3 181,0	0,2 %	100 %	2 414,0	75,9 %
Люксембург	1	2 245,0	0,1 %	100 %	2 211,0	98,5 %
Израиль	1	2 030,3	0,1 %	100 %	358,0	17,6 %
Дания	1	1 991,3	0,1 %	100 %	621,2	31,2 %
Тайвань	1	1 736,8	0,1 %	100 %	1 203,3	69,3 %
Казахстан	1	1 229,0	0,1 %	100 %	40,0	3,3 %
Ливан	1	1 048,2	0,1 %	100 %	998,8	95,3 %
Чили	1	1 002,0	0,1 %	100 %	100,0	10,0 %
Итого:	250	1 899 151,9	100,0 %			

Рынки инженерного и технологического оборудования в России: состояние и перспективы

Оценки объёма профильных рынков, на которых работает Компания:

(по оценке «Европейской Электротехники»)

	РФ: Инвестиции в основной капитал		Объём рынка инженерных решений (электро- и энерго-снабжение, слаботочные системы, вентиляция, пожарно-охранных системы), 10 % от (1)		Объём рынка технологических решений (оборудование для нефтегазовой, нефтехимической и газохимической промышленности), 20 % от (1)	
	Млрд. руб	Изменение, %	Млрд. руб	Оценка: млрд. USD*	Млрд. руб	Оценка: млрд. USD*
	(1)		(2)		(3)	
Национальная цель – 2030Е	31 700,0		3 170,0		6 340,0	
2020Е	19 100,0**		1 910,0	26,3	3 820,0	52,7
2019	19 318,8	+1,7 %	1 931,9	26,6	3 863,8	53,2
2018	17 595,0	+4,3 %	1 759,5	24,2	3 519,0	48,5
2017	15 967,0	+4,4 %	1 596,7	22,0	3 193,4	44,0

* Пересчёт в доллары США произведён по среднегодовым курсам рубля к доллару за соответствующие годы.

** Прогноз сокращения объёма инвестиций в основной капитал в 2020 году учитывает оценки Минэкономразвития РФ и ИНП РАН.

Структура рынка инжиниринга в России напрямую определяется высокой значимостью ключевых отраслей отечественной экономики. По данным Минпромторга России, до 70 % выручки в промышленном инжиниринге приходится на крупные инжиниринговые компании нефтегазового сектора, около 25 % – на электроэнергетику [37].

[37] Медяник Ю. В. Рынок инжиниринговых услуг в России: проблемы и перспективы развития // Российское предпринимательство. 2017. Т. 18. № 24. С. 4221–4234.41 При пересчёте по среднему курсу рубль/USD за 11 месяцев 2020 года

Регуляторная среда функционирования Компании

В России уже созданы и улучшаются стимулирующие условия для развития инжиниринга как самостоятельной сферы экономической деятельности. Данная работа ведётся как на федеральном уровне, так и на региональном уровне, в т.ч. очень активно – властями г. Москвы.

Объём внутреннего рынка инжиниринга в 2020 году оценивается в российских регулирующих документах на уровне **2,8 трлн рублей (~ \$39 млрд)** [38]. Ёмкость мирового рынка инжиниринга была оценена суммой около \$750 млрд в год.

13 июня 2020 года Председателем Правительства РФ была **утверждена «дорожная карта» в области инжиниринга и промышленного дизайна**, в соответствии с которой к 2025 году планируется увеличить объём российского рынка **до 3,9 трлн рублей** (т.е. запланирован рост с темпом 6,9% CARG за 5-летний период).

- Один из инструментов для достижения этого показателя – **наращивание доли комплексных контрактов (инжиниринг, снабжение и строительство) – с 30 до 40% от заключаемых на рынке**. Планируется рост количества совместных предприятий российских и иностранных компаний в области инжиниринга с 10 до 15.
- Мероприятия «дорожной карты» в сфере совершенствования госрегулирования:
 - улучшение системы кадрового обеспечения отрасли;
 - создание профильных центров на базе инновационных кластеров и вузов;
 - формирование открытого реестра компаний;
 - разработка мер налогового стимулирования;
 - подключение к поддержке инжиниринговых фирм институтов развития.

Документ предусматривает доклады Правительству дважды в год о том, как идёт осуществление мероприятий, перечисленных выше.

- Октябрь-декабрь 2020: Минпромторг, Минфин и Российский экспортный центр должны будут подготовить директивы правительства РФ о привлечении российских инжиниринговых компаний акционерными обществами с госучастием при реализации проектов за рубежом [39]. **Устанавливается запрет на услуги иностранных инжиниринговых компаний для госзакупок.**

Национальный стандарт ГОСТ Р 57306-2016 «Инжиниринг: терминология и основные понятия в области инжиниринга», предназначенный для формирования и развития сферы услуг в области инжиниринга, заключения договоров и разработки документов, был введен в действие в России 1 сентября 2017 года [40].

В России формируются условия для более точной статистической оценки рынка инжиниринга на федеральном уровне. ОКВЭД2 (ОК 029-2014; общероссийский классификатор видов экономической деятельности; введён в действие 01.02.2014; изм. 12.02.2020) содержит специализированный код для инжиниринга:

[38] При пересчёте по среднему курсу рубль/USD за 11 месяцев 2020 года

[39] Источник: <https://tass.ru/ekonomika/8726089>

[40] Медяник Ю. В. Рынок инжиниринговых услуг в России: проблемы и перспективы развития // Российское предпринимательство. 2017. Т. 18. № 24. С. 4221–4234.

Регуляторная среда функционирования Компании

Классификатор: ОКВЭД 2

Код: М

Расшифровка: Деятельность профессиональная, научная и техническая

7 дочерних уточняющих кодов, включая:

71. Деятельность в области архитектуры и инженерно-технического проектирования; технических испытаний, исследований и анализа.

71.12. Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях.

71.12.1. Деятельность, связанная с инженерно-техническим проектированием, управлением проектами строительства, выполнением строительного контроля и авторского надзора.

71.12.2. Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика.

С течением времени обновлённые коды ОКВЭД2 будут более активно применяться в сфере регистрации (перерегистрации) инжиниринговых компаний в России, как и российских СП с участием международных инжиниринговых компаний. Также использование данных кодов будет становиться одним из входных требований для компаний-претендентов на участие в профильных закупочных процедурах государственных и частных заказчиков.

В России посредством грантов, на конкурсной основе, стимулируется **создание сети инжиниринговых центров по 19 приоритетным направлениям [41] развития промышленности РФ**. Эта программа реализуется Минорбнауки РФ совместно с Минпромторгом РФ и направлена на развитие проектно-технологической, инженерной и научной инфраструктуры.

Анализ 111 заявок конкурса-2020 показал: по всем 19 приоритетным направлениям есть хотя бы один проект. Это означает, что университеты и научные организации РФ имеют задел и потенциально возможно создать инжиниринговые центры по каждому приоритетному направлению. К рассмотрению подано порядка 30 тематик вне предложенного перечня, т.е. спектр возможностей вузов и научных организаций РФ оказался шире рамок конкурса-2020.

Наибольшее количество заявок в 2020 году было подано по направлениям:

- цифровые интеллектуальные технологии для машиностроения;
- химия биотехнологий;
- аддитивные технологии и промышленная робототехника;
- энергетическое машиностроение.

При российских университетах с 2013 года уже функционируют 72 инжиниринговых центра. Общий объем оказанных ими услуг и реализованных проектов составил к 2020 году более 26 млрд рублей.

Средства вузам и научным организациям, участвующим в программе, выделяются в рамках федерального проекта «Развитие инфраструктуры для научных исследований и подготовки кадров» нацпроекта «Наука». Грант предоставляется на три года на сумму до 300 млн рублей. На эти деньги участники проекта могут приобрести оборудование и ПО, произвести ремонт помещений, повысить квалификацию сотрудников, оплатить, патентные сервисы и транспортные услуги [42].

[41] Источник: http://www.mashportal.ru/machinery_news-59140.aspx

[42] Источник: expert.ru/s/2020/11/6/inzhiniring-kak-rabotaet-integratsiya-nauki-i-biznesa/

Технологические системы

Российский рынок нефтегазового машиностроения качественно изменился к 2020 году. В течение минувшего пятилетнего периода отечественные производители вернули себе около 13 % доли на внутреннем рынке, и к настоящему времени контролируют порядка 60% поставок на российский рынок [43].

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

Оценки рыночных долей Компании

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

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

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

Деятельность Компании на данном рынке охватывает:

«Классическое» нефтегазовое оборудование **Проектирование, производство и продажи** следующих видов оборудования:

- Установки подготовки нефти (УПН) и газа (УПГ) в блочно модульном и контейнерном исполнении.
- Факельные системы (включая закрытые факелы).
- Передвижные комплексы исследования и освоения скважин (ПКИОС).
- Мобильные установки подготовки и переработки нефти и нефтепродуктов (МУППНН).
- Дожимные насосные станции.
- Газосепарационные установки, а также отдельные аппараты и узлы.

Инновационное нефтегазовое оборудование **Разработка и производство инновационных установок.**

Оказание услуг на базе данных видов оборудования:

- Блок повышения октанового числа бензина.
- Блок обессеривания мазута.
- Комплекс по глубокой переработке мазута.
- Блок подготовки топочного мазута для энергетических и водогрейных котлов, печей промышленного назначения.
- Установка подготовки нефти к переработке.

Работы и услуги

- Обследование нефтепромысловых объектов и подготовка инженеринговых решений.
- Проектирование и строительство вновь строящихся объектов.
- Производство и поставки технологического оборудования.
- Реконструкция и техническое перевооружение существующих установок.
- Разработка и внедрение современных технических и программных средств АСУ ТП.
- Шеф-монтажные работы поставляемого оборудования.
- Пуско-наладочные работы, авторский надзор и сервисное обслуживание объектов.

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

[43] Источник: <https://yandex.ru/turbo/oilcapital.ru/s/article/general/14-05-2020/rynok-neftegazovogo-oborudovaniya-zhdem-kontsa-epidemii>

Технологические системы

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

Преимущества участия в проекте для Компании:

- **Получена возможность использования готовой производственной площади в непосредственной близости от центра Москвы** (доступ к производственной и инженерной инфраструктуре) – осенью 2020 года нами запущено на полную мощность **собственное производство высокотехнологичных низковольтных комплектных устройств**. В течение 2020 года созданы 30 новых рабочих мест, вложены в расширение производства более 30 млн рублей. С нового производства **уже ведутся поставки** инженерных систем Заказчикам.
- **Получен доступ к ряду сервисов ОЭЗ:**
 - система сервисной и эксплуатационной поддержки,
 - конгресс-центр на площадке в Печатниках,
 - таможенный пост 24 часа / 7 дней в неделю,
 - логистический центр.
- **Получен доступ к налоговым преференциям:**
 - 2 % налог на прибыль;
 - 0 % налог на имущество;
 - 0 % транспортный налог;
 - режим свободной таможенной зоны;
 - 0 % ставка на импортные пошлины и НДС на ввоз товаров;
 - 2 % аренда земельного участка;
 - 1 % выкуп от кадастровой стоимости.

В 2020 году дочерняя компания Группы «Европейская Электротехника», являясь резидентом **ТОСЭР «Белебей»** (Республика Башкортостан), запустила проект по производству нефтегазового оборудования.

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



Инженерные системы

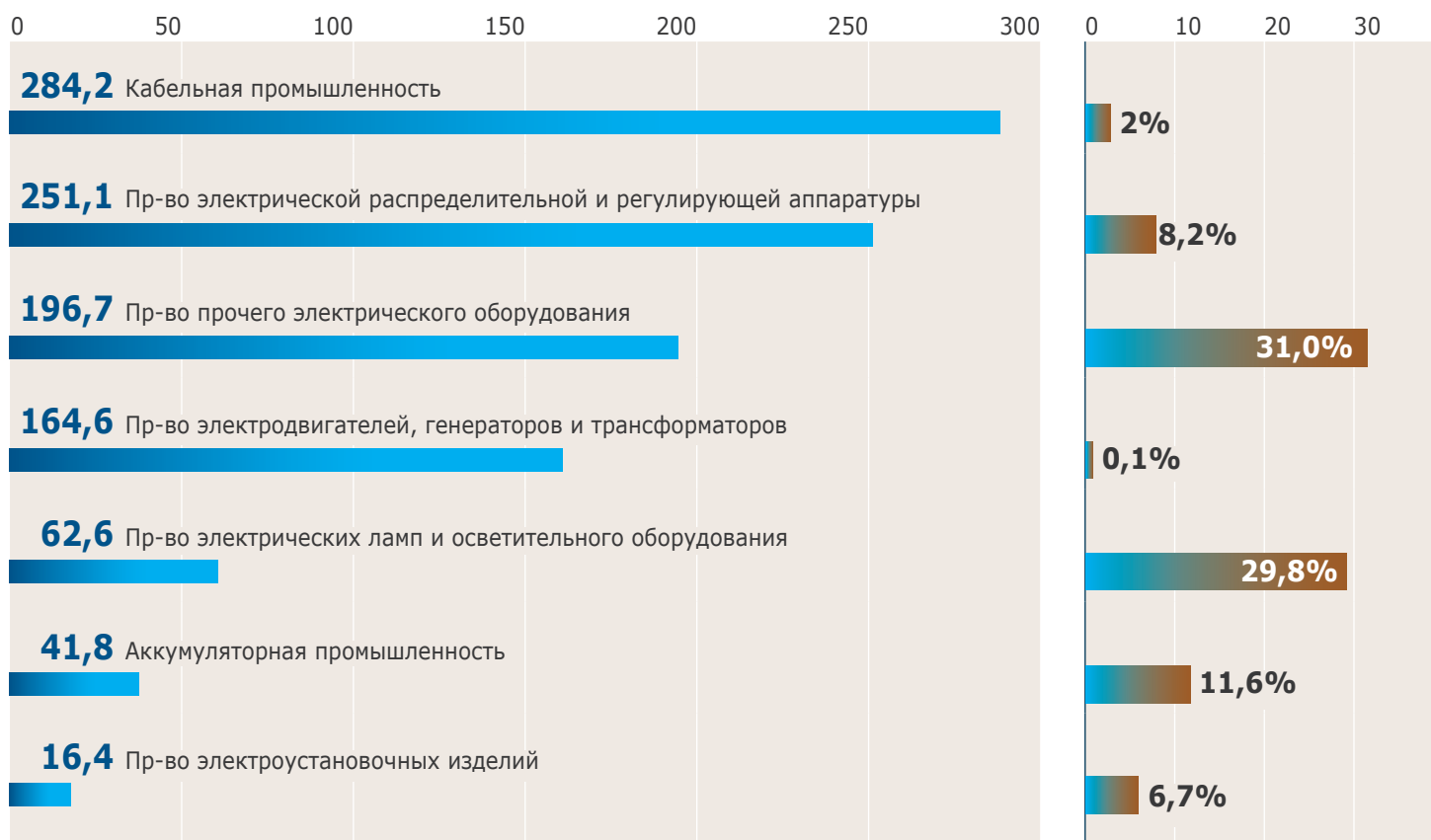
Объем российского рынка конечных (комплексных) инженерных решений в сфере электротехники к началу 2020 года достиг 1,8–2,0 трлн руб.

По итогам 2019 года [44] структура российского рынка в плане позиций, занимаемых отдельными сегментами в денежном выражении, не изменилась. Однако, значимо увеличился вес сегментов «Производство прочего электрооборудования» (+31,0% у-о-у) и «Производство электроламп и осветительного оборудования» (+29,8% у-о-у). Компания использует данные рыночные тенденции.

Производство электрического оборудования в РФ: структура рынка (в ценах производителей)

Выручка-2019 по 4570 компаниям. Охват компаний: ОКВЭД 27, кроме бытовых приборов / млрд. рублей

Изменение объемов
производства: **2019 / 2018**
9,8 % – рост рынка в целом



Источник: система «СПАРК-Интерфакс», анализ «Европейской Электротехники»

[44] Оценки по 2020 году будут возможны не ранее III квартала 2021 года, поскольку основываются на отчётных данных компаний отрасли по РСБУ.

Инженерные системы

«Европейская Электротехника» входит в ТОП-20 российских компаний-лидеров рынка высокотехнологичных распределительных устройств. Об этом свидетельствует статус Золотого партнёра Schneider Electric в России (Golden Club Prisma; подтверждён в 2020-м году). Данному высокому уровню профессионализма в 2021 году соответствуют всего 17 компаний в России [45]. Schneider Electric осуществляет периодическую сертификацию производств и контроль системы качества у своих ключевых партнёров. Так, в результате пересмотра состава участников Golden Club Prisma к августу 2020 года из Клуба были исключены четыре российских компании.

По итогам 2020 года Компания добилась лидерства в РФ по объёму реализации проектов с Schneider Electric в канале промышленных партнеров, обойдя такие серьезные организации как Чебоксарский электроаппаратный завод (ЧЭАЗ) и Электрощит Самара (СЭЩ). Этого внушительного прорыва Компании удалось достигнуть примерно за 2 года напряжённой работы, причём на рынке, уже сложившемся до активизации Компании на нём.

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

3,2 % – щиты распределительные высокого уровня автоматизации.

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

Деятельность Компании на данном рынке охватывает следующие направления:

- Комплексные поставки систем, оборудования, материалов и услуг для систем электроснабжения 0,4-220 кВ
- Построение систем энерго- и электроснабжения под ключ
- Проектирование инженерных систем (вкл. системы освещения)
- Производство инженерной продукции:
 - электрооборудование распределения низкого и среднего напряжения до 35 кВ;
 - системы электроосвещения;
 - системы промышленного электрообогрева.
- Электролаборатория и пусконаладочные работы
- Монтаж систем электроснабжения 0,4-35 кВ
- Услуги в сфере энергосбережения и энергоаудита
- Сервисное обслуживание

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

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

Позиционирование Компании на рынках

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

Участие Компании в добавленной стоимости инвестиционных проектов в промышленности многогранно.

[Структура бюджета типового инвестиционного проекта в промышленности]



Позиционирование Компании на рынках

Востребованность продукции, услуг и компетенций Компании

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

Позиционирование Компании на рынках

Участие Компании в осуществлении крупнейших инвестиционных проектов в России

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

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

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

Позиционирование Компании на рынках

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

Позиционирование Компании на рынках

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

Примечание: * Оценка «Европейской Электротехники» по данным открытых источников, компаний-инициаторов соответствующих проектов; пересчёт валютных сумм бюджетов в рубли произведён исходя из курсов рубля к евро и доллару США по состоянию на май 2021 года.

Позиционирование Компании на рынках

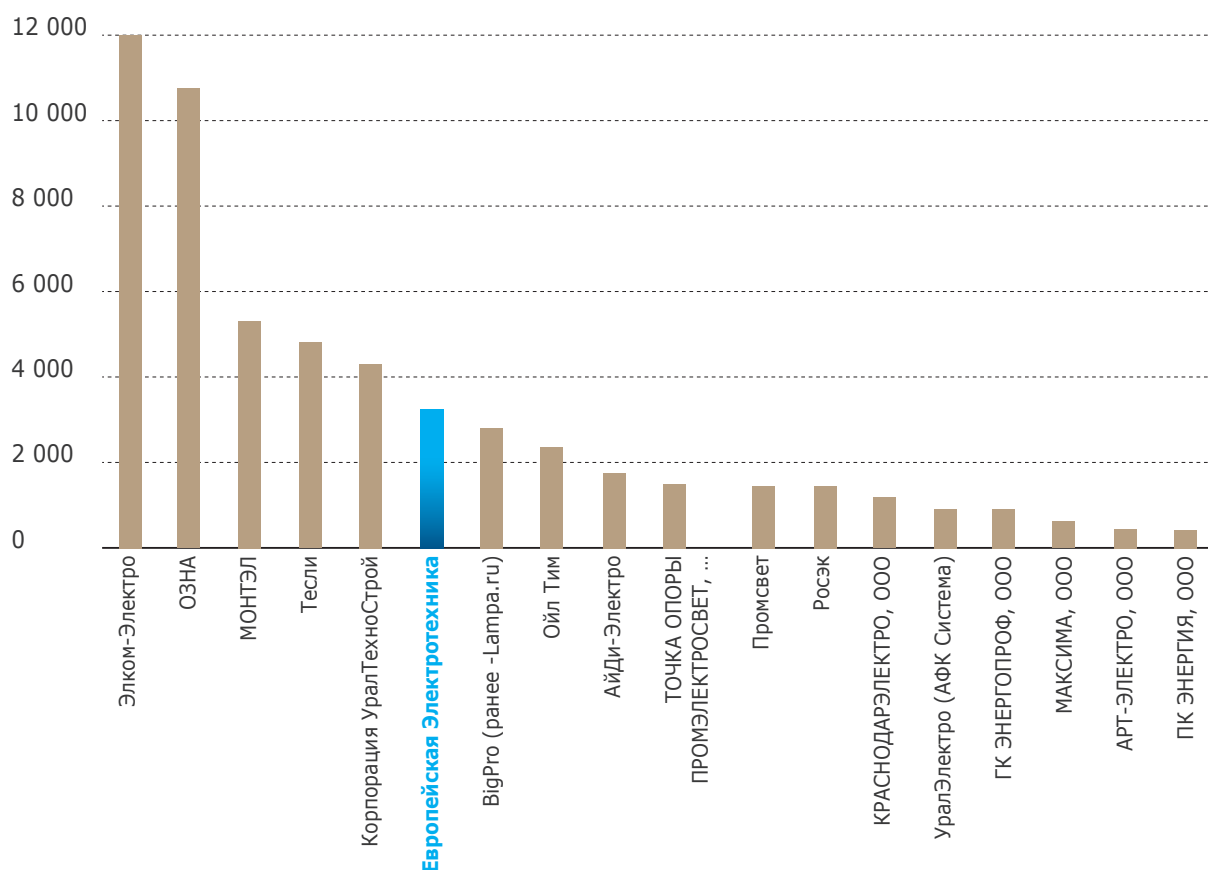
Сопоставление финансовых показателей Компании с компаниями-аналогами

По состоянию на начало 2021 года сравнение показателей бизнеса Компании с аналогами позволяет сделать следующие выводы:

- по размеру выручки и активов масштабы деятельности Компании на профильных рынках – стабильно выше средних показателей по сопоставимой выборке;
- Компания предлагает Заказчикам весьма широкий ассортимент продукции и услуг, адекватный требованиям рынка;
- Компания географически близка к проектам своих Заказчиков: по широте филиальной сети входит в ТОП-3 на рынке;
- долговая нагрузка Компании – среди минимальных на рынке, однако такое «недоиспользование долга» приводит также и к сдерживанию рентабельности собственного капитала;
- ПАО «Европейская Электротехника» в течение 2018 и 2019 гг. лидирует по уровню рентабельности чистой прибыли [46] среди российских компаний-аналогов;

Критерии отбора аналогов: • годовая выручка не менее 500 млн руб.; • акцент на B2B сегменте; • собственное производство инженерной / технологической продукции; • осуществление комплексных поставок.

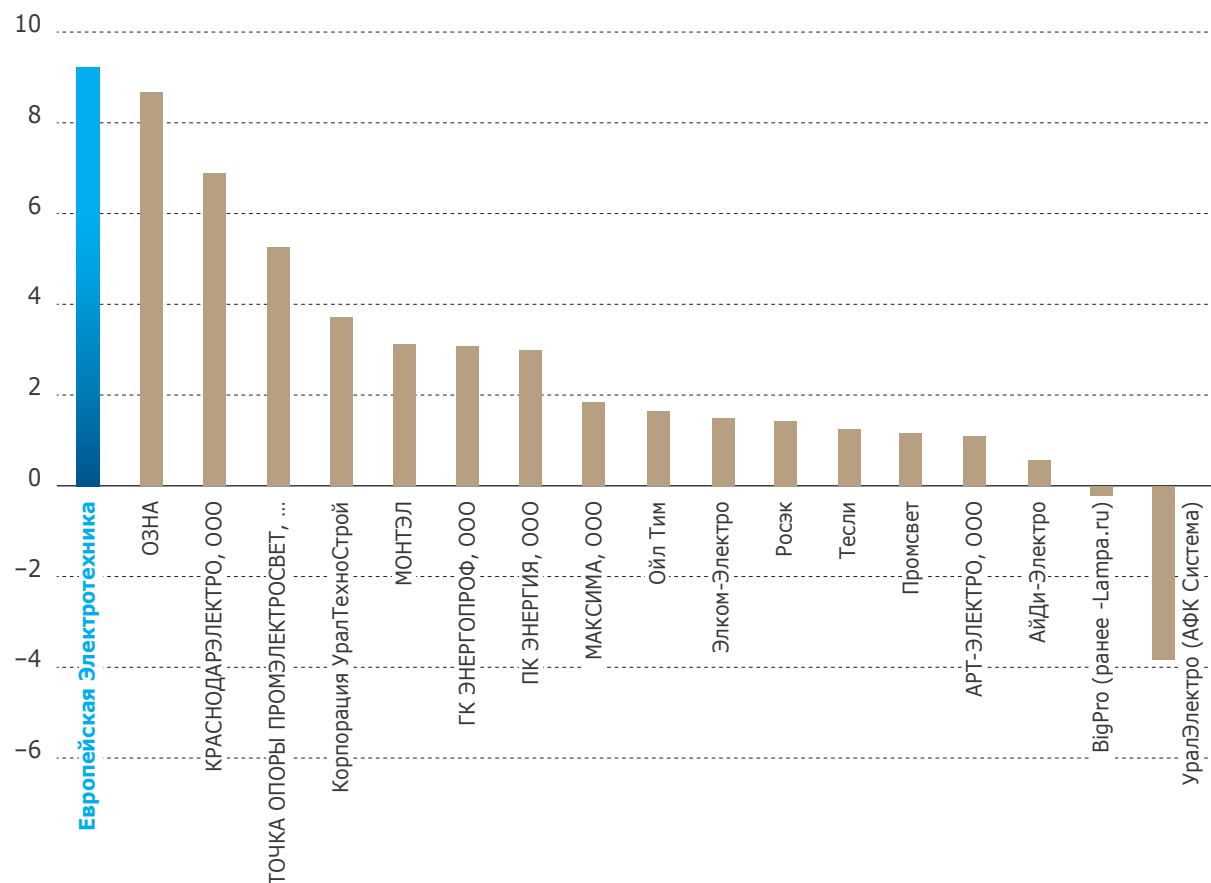
Выручка (2019), млн. рублей



[46] Источники финансовой информации: ПАО «Европейская Электротехника» – МСФО (2019), компании-аналоги – РСБУ (2019).

Позиционирование Компании на рынках

Рентабельность по чистой прибыли (2019), млн. рублей



Сопоставление ПАО «Европейская Электротехника» с публичными компаниями РФ ^[47]

Выборка: 152 публичных Компании с активами/основной деятельностью в РФ; эмитенты наиболее ликвидных и торгуемых обыкновенных и привилегированных акций, а также депозитарных расписок.

База для сравнения: консолидированная финансовая отчетность в соответствии с МСФО.

Ранг среди рассмотренных компаний

Показатель	2016	2017	2018	2019	Комментарий
Выручка [меньше значение ранга – лучше позиция Компании относительно выборки]	82	82	81	82	Позиции Компании по объему бизнеса стабильны среди российских компаний на протяжении рассмотренного 4-летнего периода.
Чистая прибыль [меньше значение ранга – лучше позиция Компании относительно выборки]	133	120	117	116	Позиции Компании по объему чистой прибыли заметно улучшились.
Чистая рентабельность [меньше значение ранга – лучше позиция Компании относительно выборки]	161	79	67	59	Компания продемонстрировала существенный опережающий рост рентабельности по чистой прибыли на фоне прочих российских публичных компаний.
ROE [меньше значение ранга – лучше позиция Компании относительно выборки]	69	35	19	26	Наблюдается значимое улучшение позиции Компании, опережающий рост рентабельности собственного капитала на фоне прочих российских компаний.
Долг / EBITDA [меньше значение ранга – выше долговая нагрузка Компании относительно выборки]	122	109	117	102	Более активное использование заимствований выразилось в некотором ухудшении относительных позиций Компании по уровню долговой нагрузки.

[47] Источники: smart-lab.ru, investing.com

Факторы, определяющие инвестиционный процесс в наиболее инвестиционно ёмких отраслях экономики РФ

Нефтегазовая промышленность

- Нарастание инвестиций в проекты сектора upstream (разведка и добыча) в новых регионах добычи углеводородов (Арктика, шельф РФ, Восточная Сибирь) со сложными условиями.
- Умеренный рост инвестиций, сдерживаемый договорённостями РФ в рамках ОПЕК+, сохранится в традиционных upstream проектах, в рамках которых компании будут работать над поддержанием уровней добычи на зрелых месторождениях (Восточная Сибирь, Поволжье).
- Угроза для данной отрасли в РФ: если сделка ОПЕК+ затянется, России будет намного сложнее, чем, например, Саудовской Аравии, восстановить прежние объёмы добычи. Причины: у российских компаний много скважин с относительно низким дебетом + климато-географические особенности наших районов добычи углеводородов [48]. Этот фактор может привести к повышенной капиталоемкости проектов по восстановлению объёмов добычи.
- Существует насущная потребность в опережающем технологическом развитии отрасли (• цифровизация, • новые технологии разведки и моделирования активов, • новые технологии шельфовой добычи, • безлюдные технологии добычи, • добыча углеводородов из низкопроницаемых и расчленённых коллекторов, • преодоление возрастающей обводнённости, • добыча из краевых зон и пластов с небольшими толщинами):

Из 30 млрд тонн извлекаемых запасов нефти России только 36% является рентабельным в текущих макроэкономических условиях (по состоянию на начало 2021 г.) – вывод по итогам инвентаризации экономики разработки нефтяных месторождений, проведенной по поручению правительства РФ [49].

- Риск для отрасли: трансграничное «зелёное» урегулирование может привести к значительному сокращению потребления российской нефти и угля:

Власти ЕС в конце 2019 года анонсировали планы по достижению нулевого суммарного выброса парниковых газов (The European Green Deal). В качестве одной из мер планируется введение углеродного налога на импорт «грязных товаров» в страны ЕС.

По состоянию на начало 2021 г. власти ЕС прорабатывают возможность введения нового углеродного налога, который может ударить по отечественным компаниям, поставляющим нефть, газ и продукцию металлургических и химических предприятий. Инициатива властей ЕС может обойтись производителям в 50 млрд. евро до 2030 года.

Минэкономразвития РФ разрабатывает нормативные акты по введению углеродной отчетности компаний РФ (на начало 2021 года она отсутствует), механизмов сокращения выбросов и поглощения парниковых газов. Конкретные предложения будут разработаны к концу 2021 года [50].

- Сохранение высокой налоговой нагрузки на отрасль в РФ.
- Переход с западных источников финансирования крупных проектов в отрасли на восточные (китайские и индийские, стран Персидского залива), а также на внутренние (ФНБ). Например, компании Индии инвестировали в нефтегазовый сектор РФ порядка \$15 млрд. (оценка Агентства Дальнего Востока по привлечению инвестиций) [51].

[48] Источник: https://www.ng.ru/economics/2021-02-03/4_8073_petroleum.html

[49] Источник: <https://www.interfax.ru/russia/748094>

[50] Источник: <https://dailystorm.ru/vlast/uglerodnye-voiny-rossiya-dogovariyaetsya-s-evrosoyuzom-po-ekologicheskomu-nalogu>

[51] Источник: http://www.ngv.ru/news/indiya_mozhet_prodat_neftnyanye_gosaktivy_investoram_iz_rf/

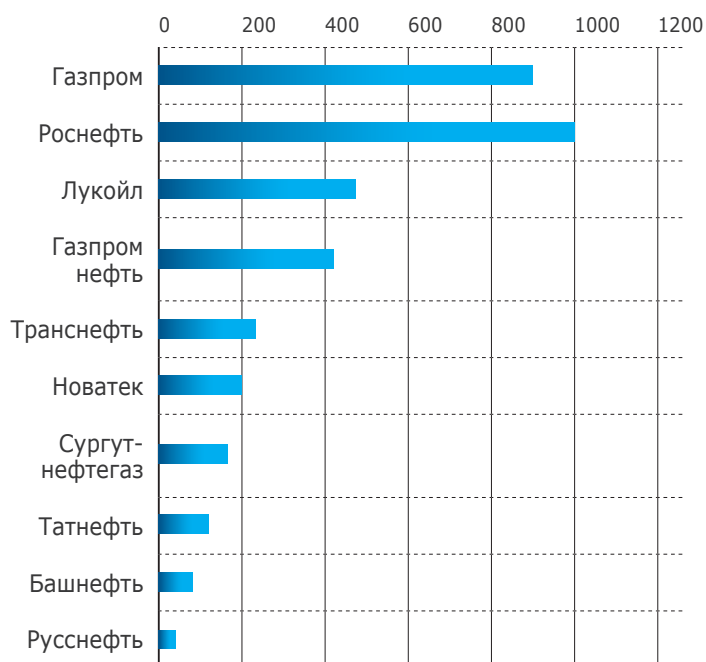
Факторы, определяющие инвестиционный процесс в наиболее инвестиционно ёмких отраслях экономики РФ

Нефтегазовые компании РФ: динамика объёмов инвестиций (CAPEX)

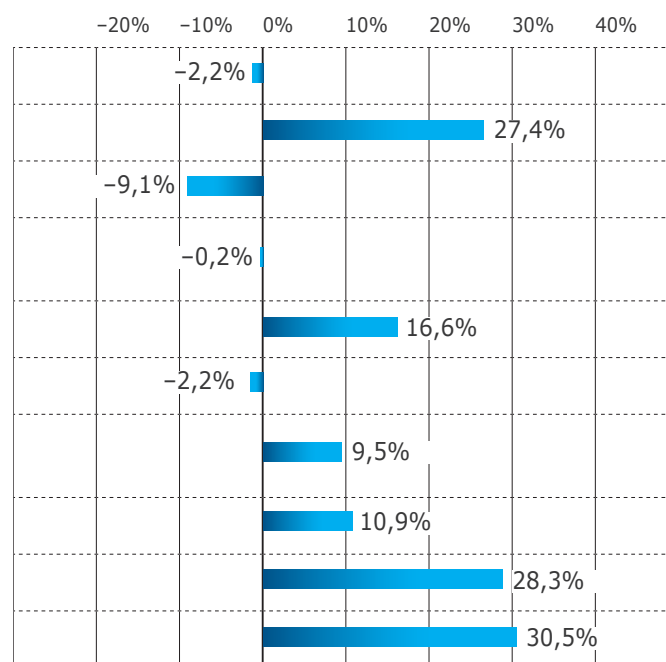
	2019	2020	2021E	2021E/2020
CAPEX компаний отрасли (млрд руб)	3 982,3	3 453,3	3 677,2	+6,5 %
Доля «Газпрома» (%)	33,2 %	26,7 %	24,5 %	-2,2 %
CAPEX без учёта «Газпрома» (млрд руб)	2 660,7	2 530,8	2 774,8	+9,6 %

Источник: данные компаний, анализ «Европейской Электротехники»

Объём инвестиционных программ:
2021E (млрд руб., оценка: апрель 2021г.)



Изменение инвестиционных программ: 2021E / 2020
(оценка: апрель 2021г.)



Факторы, определяющие инвестиционный процесс в наиболее инвестиционно ёмких отраслях экономики РФ

Электроэнергетика

- В России по-прежнему наблюдается высокий уровень износа силового оборудования, кабельных систем, «последней мили».
- Завершение инвестиционной паузы в электроэнергетической отрасли, переход к следующему этапу модернизации активов (масштабная программа модернизации тепловых электростанций, требующая капиталовложений в объёме порядка 1,5 трлн руб до 2035 г.; ДПМ-2 – II фаза механизма гарантированного возврата инвестиций в российскую электрогенерацию; одно из ключевых требований к данным проектам – уровень локализации производства в России оборудования для модернизации на уровне 100 %).
- Энергетическая стратегия до 2035 г., утверждённая премьер-министром РФ 10 июня 2020 г., предусматривает комплекс мер по наращиванию инвестиций в энергетическую отрасль в 1,35 - 1,4 раза.
- Важные тренды дальнейшего развития энергетики [52]:
 - увеличение доли возобновляемой энергетики; власти РФ сформировали регуляторную среду, в которой гарантируется возврат инвестиций в солнечную и ветроэнергетику;
 - развитие распределенной генерации, т.е. переход потребителей электроэнергии на гибридную модель потребителей-производителей;

Производство электроэнергии в месте ее потребления становится выгоднее, чем ее покупка на оптовом или розничном рынке и оплата передачи до конечного потребителя: на принятие решения о внедрении распределенной энергетики оказывают влияние растущая динамика цен на мощности и рост тарифов на услуги по передаче электроэнергии. Привлекательности распределенной генерации добавляет и возможность продавать излишки электроэнергии на оптовом рынке.

 - цифровая трансформация бизнес-процессов и отношений между потребителями и производителями электроэнергии.

Компании электроэнергетики в РФ: динамика объёмов инвестиций (CAPEX)

	2019	2020	2021E	2021E/2020
CAPEX компаний отрасли (млрд руб.)	489,2	626,0	722,8	+15,5%

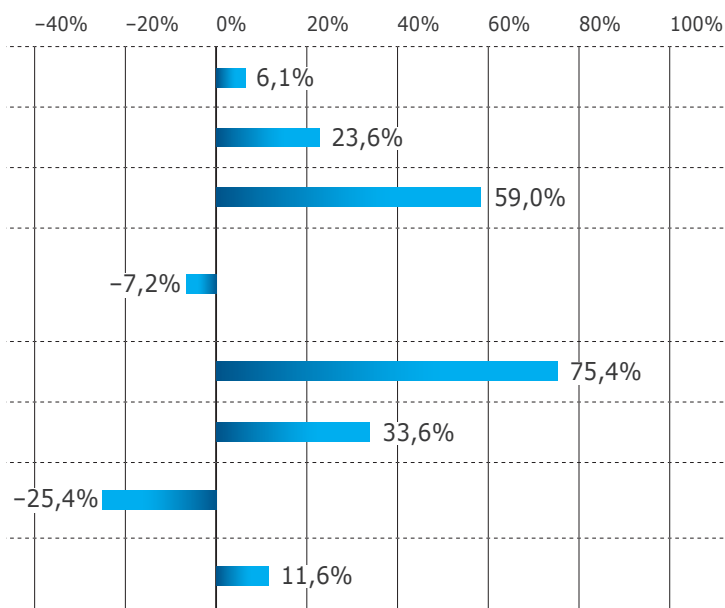
Источник: учтены данные российских энергокомпаний, раскрывающих фактические и прогнозные показатели инвестиционных программ, анализ «Европейской Электротехники»

Факторы, определяющие инвестиционный процесс в наиболее инвестиционно ёмких отраслях экономики РФ

Объём инвестиционных программ:
2021E (млрд руб., оценка: апрель 2021г.)



Изменение инвестиционных программ:
2021E / 2020 (оценка: апрель 2021г.)



Источник: данные компаний, оценки «Европейской Электротехники»

Химическая промышленность

- Постепенно реализуется высокий потенциал отрасли, связанный с широкой доступностью сырья в России (нефтя, сжиженные углеводородные газы, попутный нефтяной газ, этан, конденсат), необходимостью импортозамещения химических продуктов на внутреннем рынке, экспортными возможностями.
- По оценкам властей РФ, спрос на нефть в мире в следующие пять лет (т.е. в течение периода до 2025 г.) будет расти только на 1 %, после чего начнет снижаться на 0,1 % в год. Это диктует необходимость развития производства из углеводородного сырья востребованной на внутреннем и внешнем рынках продукции [53].
- Энергетическая стратегия до 2035 года, утверждённая премьер-министром РФ 10 июня 2020 г., предусматривает создание в России нефтегазохимических кластеров. Центры глубокой переработки углеводородов с производственным ядром в виде крупных пиролизных мощностей (от 0,6 до 1 млн тонн по этилену и более) планируется запустить в Северо-Западном, Волжском, Западно-Сибирском, Каспийском, Восточно-Сибирском и Дальневосточном регионах. Стратегия предполагает сокращение доли импорта крупнотоннажных полимеров на российский рынок до 15 % к 2035 г., а также наращивание доли перерабатываемого сырья до 35 % к аналогичному периоду (в 2018 г. этот показатель составлял 23 %) [54].
- Не позднее 30 июня 2021 года Правительство РФ должно актуализировать «дорожную карту» развития нефтехимической промышленности, куда Президент РФ поручил включить нефтегазовые проекты в Арктике. Если до 2014 года Россия была импортером продуктов крупнотоннажной нефтехимии, то

[53] Источник: https://www.ng.ru/energy/2021-02-08/14_8077_petroleum.html

[54] Источник: <http://www.acexpert.ru/archive/nomer-31-35-828/polimeri-dlya-polimerov.html>

Факторы, определяющие инвестиционный процесс в наиболее инвестиционно ёмких отраслях экономики РФ

с 2016-2017 гг. уже перешла к экспорту такой продукции. Акцент в дальнейшем развитии отрасли в России – среднетоннажная и малотоннажная химия, в данном сегменте рынка РФ серьёзно отстаёт от мировых лидеров. Правительство РФ должно принять меры по развитию до 2030 года производства малотоннажной и среднетоннажной химической продукции и увеличению объемов ее выпуска к 2025 и 2030 годам на 30 и 70 %. Предстоит утвердить перечень приоритетных проектов по ее производству, которые оказывают комплексное влияние на развитие смежных отраслей и т.д. [55].

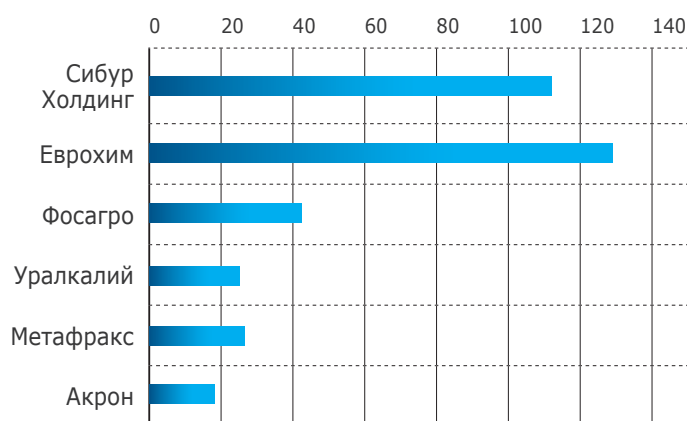
- 2,5-3 трлн рублей инвестиций может привлечь в ближайшей перспективе развивающаяся в России крупнотоннажная нефтегазохимия, по оценке замминистра энергетики РФ Павла Сорокина. Этому поспособствует закон РФ о введении обратного акциза на этан и СУГ, а также инвестиционного коэффициента, применяемого при определении размера обратного акциза на нефтяное сырье (закон принят в октябре 2020 года). Большим потенциалом обладают в этом контексте Ямальский газохимический кластер, развитие нефтехимии на Дальнем Востоке в части переработки нефти на проекте ВНХК [56].

Компании химической промышленности в РФ: динамика объёмов инвестиций (CAPEX)

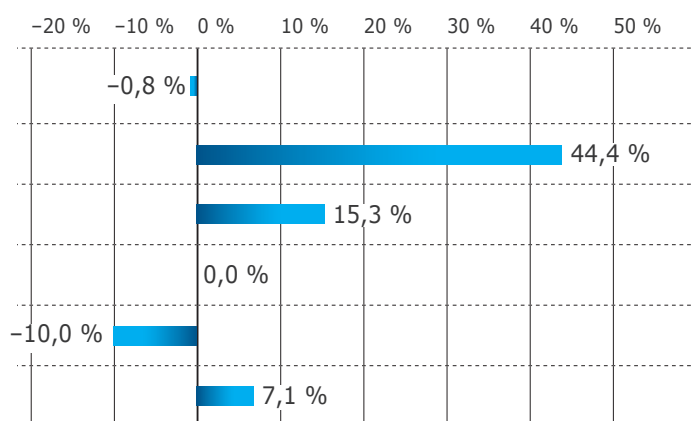
	2019	2020	2021E	2021E/2020
CAPEX компаний отрасли (млрд руб.)	328,8	309,9	353,0	+13,9 %

Источник: учтены данные российских энергокомпаний, раскрывающих фактические и прогнозные показатели инвестиционных программ, анализ «Европейской Электротехники»

Объём инвестиционных программ: 2021E
(млрд руб., оценка: апрель 2021г.)



Изменение инвестиционных программ: 2021E / 2020
(оценка: апрель 2021г.)



Источник: данные компаний, оценки «Европейской Электротехники»

[55] Источник: https://www.ng.ru/energy/2021-02-08/14_8077_petroleum.html

[56] Источник: <https://oilcapital.ru/news/markets/10-12-2020/do-treh-trillionov-rublej-zhdet-neftegazohimiya>

Факторы, определяющие инвестиционный процесс в наиболее инвестиционно ёмких отраслях экономики РФ

Конкретизация новых масштабных источников спроса на инжиниринг в России

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

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

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

СТИМУЛИРОВАНИЕ ИНВЕСТИЦИОННОГО СПРОСА РФ:

обзор долгосрочных российских программ / документов стратегического планирования

Власти РФ продолжают поддержку инвестиционного спроса в российской экономике в формате нацпроектов, прорабатываются и вводятся в действие документы стратегического целеполагания:

Цели развития России до 2030 года	Активизации инвестиционного процесса будет способствовать определение национальных целей развития России до 2030 года, установленных в июле 2020 года в указе Президента РФ: • Рост инвестиций в основной капитал не менее чем на 8,5% в год (5 % – докризисный прогноз-2020 Минэкономразвития РФ); • Увеличение экспорта несырьевых неэнергетических товаров до 283,9 млрд долларов (167 млрд долларов в 2020 г.); • Активизация цифровой трансформации экономики (4-кратное увеличение вложений в отечественные IT-решения, достижение «цифровой зрелости» ключевых отраслей экономики и социальной сферы). • Правительство РФ перераспределит 39 трлн рублей в течение 2021-2023 гг. на исполнение Единого плана по достижению национальных целей из средств, предусмотренные на нацпроекты и госпрограммы [57].
Январь 2020:	Утверждена Стратегия развития электронной промышленности РФ до 2030 г.
Июнь 2020:	– Утверждена Сводная стратегия развития обрабатывающей промышленности РФ до 2024 (2035) г. – Утверждена новая программа развития угольной промышленности РФ до 2035 г. – Утверждена Энергетическая стратегия РФ до 2035 г.

[57] Источник: <https://tass.ru/ekonomika/10385581>

Факторы, определяющие инвестиционный процесс в наиболее инвестиционно ёмких отраслях экономики РФ

Июль 2020:	Правительство РФ передало в Государственную Думу Федерального Собрания РФ законопроект о введении: • обратного акциза на этан, сжиженные углеводородные газы (СУГ); • инвестиционного коэффициента, применяемого при определении размера обратного акциза на нефтяное сырье. ~3,1 трлн руб – ожидаемые суммарные инвестиции в нефтегазохимические проекты в 2020–2030 гг., в связи с данными регуляторными изменениями. Правительство РФ утвердило (в феврале 2021 г.) требования к соглашениям по механизму обратного акциза в нефтепереработке [58]. Документ регулирует также форму и правила заключения инвестиционных контрактов между Минэнерго и отраслевыми предприятиями.
Июль 2020:	– Запущен Налоговый манёвр в IT-отрасли в РФ. – Пересмотр условий заимствований от Фонд развития промышленности (ФРП) на приобретение роботов: ставка снижена до 1 % годовых.
Сентябрь 2020:	Утверждена Национальная программа социально-экономического развития Дальнего Востока на период до 2024 года и на перспективу до 2035 г.
Октябрь 2020:	Утвержден план мероприятий («дорожная карта») по развитию водородной энергетики в России до 2024 года [59]
Ноябрь 2020:	– Утверждена Стратегия развития станкоинструментальной промышленности в России до 2035 г. – Утверждён план мероприятий по реализации Стратегии развития судостроительной промышленности в России до 2035 г. – Утверждена Стратегия развития физкультуры и спорта в России до 2030 г.
Декабрь 2020:	– Утвержден план мероприятий для реализации Стратегии развития системы здравоохранения в России до 2025 г. – Запущен процесс введения квот в госзаказе в РФ, обязывающих госкомпании закупать российскую продукцию с 2021 г. – Фонд развития промышленности (ФРП) принял решение снизить базовую ставку с 5 % до 3 % годовых с 1 января 2021 г. – Минвостокразвития начало проработку усовершенствованного механизма государственно-частного партнерства (ГЧП) на Дальнем Востоке и в Арктике [60].

[58] Источник: <https://oilcapital.ru/news/regulation/25-02-2021/normy-investkoeffitsienta-k-obratnomu-aktsizu-v-neftepererabotke-utverzhdny-v-rossii>

[59] Источник: <https://minenergo.gov.ru/node/19194>

[60] Источник: <https://tass.ru/ekonomika/10309051>

Факторы, определяющие инвестиционный процесс в наиболее инвестиционно ёмких отраслях экономики РФ

Январь 2021: – Правительство РФ утвердило Стратегию развития лесного комплекса до 2030 г. [61]
– Разработана генеральная схема развития газовой отрасли России до 2035 г. [62]

- Общая потребность в капитальных вложениях на развитие газовой отрасли РФ с 2021 г. по 2035 г. оценивается:
27,9 трлн руб – пессимистичный сценарий,
32,2 трлн руб – базовый сценарий,
40,6 трлн руб – оптимистичный сценарий.
- Основным объемом инвестиций будет освоен до 2025 года.

Февраль 2021: Утвержден паспорт комплексной программы «**Развитие техники, технологий и научных исследований в области использования атомной энергии в РФ на период до 2024 года**» (РТТН) [63].

2021: Разрабатывается принципиально новая **Стратегия социально-экономического развития РФ на период до 2035 г.**

Проект стратегии является «второй частью» плана достижения национальных целей. Документ разрабатывают пять рабочих групп [64]:

Название рабочей группы:

Новая высокотехнологичная экономика (проекты):

- «Взлет – от старта до IPO»; «Новый рынок интеллектуальной собственности»; «Локомотивы инвестиций (платформы СЗПК для поддержки крупных инвест. проектов)»; «Fast Track для инвестиций в регионах (система поддержки средних инвест. проектов)».

Агрессивное развитие инфраструктуры:

- оценка бюджета данной стратегии на апрель 2021 г.: более 22 трлн руб. [65] (средства федерального бюджета, регионов, бизнеса, банков и институтов развития, включая инфраструктурные кредиты на 500 млрд руб.);
- развитие в России 41 агломерации;
- создание «городов-турпродуктов»;
- решение экологических проблем;
- выделение каждой семье «еще по одной комнате».

Новый общественный договор

Клиентоцентричное государство

Национальная инновационная система

[61] Источник: <https://www.pnp.ru/politics/pravitelstvo-odobrilo-strategiyu-razvitiya-lesnoy-otrasli.html>

[62] Источники: <https://www.kommersant.ru/doc/4663329>, <https://tass.ru/ekonomika/10559345>

[63] Источник: <https://www.atomic-energy.ru/news/2021/02/08/111274>

[64] Источник: https://www.advis.ru/php/view_news.php?id=D028D703-2E6C-A744-8120-6752C6C561DB

[65] Источник: <https://www.forbes.ru/finansy-i-investicii/427779-v-pravitelstve-planiruet-potratit-na-agressivnoe-razvitie-infrastruktury>

Факторы, определяющие инвестиционный процесс в наиболее инвестиционно ёмких отраслях экономики РФ

Правительство РФ сформировало (в апреле 2021 г.) предварительный пул проектов, которые могут войти в стратегию социально-экономического развития России до 2030 года. Рассматриваются 125 инициатив общей стоимостью в несколько десятков триллионов рублей. Речь идёт как непосредственно о расходах бюджета, выпадающих доходах (по сути, льготы), так и об инвестициях частного бизнеса и госкомпаний [66].

Февраль 2021:	Правительство РФ утвердило «дорожную карту» по развитию рынка малотоннажного СПГ и газомоторного топлива до 2025 года [67].
Март 2021:	В Правительство РФ внесён план мероприятий по реализации стратегии Арктической зоны РФ [68]. Разрабатывается новая промышленная стратегия России . В регионах России внедряется новая модель рынка тепла – альтернативная котельная [69].
Апрель 2021:	Минэнерго РФ заключило с нефтяными компаниями РФ инвестсоглашения на 800 млрд руб. на модернизацию 14 нефтеперерабатывающих заводов (НПЗ) и строительство новых мощностей по производству топлива . Правительство РФ утвердило план мероприятий по реализации Стратегии развития Арктической зоны и Основ госполитики в Арктике [70].
Май 2021:	Должен быть представлен перечень инфраструктурных проектов, финансирование которых будет осуществляться с привлечением средств ФНБ (согласно поручению Президента РФ; срок выполнения – не позднее 1 июня 2021 года) [71]. • Ожидается, что до конца 2023 года будет выдано инфраструктурных кредитов не менее чем на 500 млрд руб. • Правительство РФ рассматривает возможность выделения средств ФНБ на проекты электроэнергетики. В частности, рассматриваются проекты на Дальнем Востоке – проекты модернизации теплоэлектростанций на Дальнем Востоке, развитие сетевого комплекса электрификации БАМа и Транссиба. Проекты нефтегазохимии не предполагается финансировать за счет средств ФНБ [72]. Запуск национального проекта по туризму до 2024 г. [73] • Общая стоимость нацпроекта оценивается в 1 трлн руб., из которых две трети – частные инвестиции.

[66] Источник: <https://www.pnp.ru/politics/smi-rasskazali-podrobnosti-podgotovki-strategii-razvitiya-do-2030-goda.html>

[67] Источник: <http://government.ru/news/41564/>

[68] Источник: <https://www.interfax-russia.ru/far-east/main/minvostokrazvitiya-podgotovilo-plan-realizacii-strategii-razvitiya-arktiki>

[69] Источник: <https://www.baikal-daily.ru/news/15/410852/>

[70] Источник: <https://neftegaz.ru/news/gosreg/677585-pravitelstvo-rf-utverdilo-plan-meropriyatij-po-razvitiyu-rossiyskoy-arkticheskoy-zony/>

[71] Источник: https://www.ng.ru/economics/2021-05-10/4_8143_economics.html

[72] Источник: <https://www.interfax.ru/russia/765694>

[73] Источник: <https://iz.ru/1154778/ekaterina-vinogradova-dmitrii-grinkevich/gostiam-khorosho-stoimost-turisticheskogo-natcproekta-sostavit-okolo-1-trln>

Факторы, определяющие инвестиционный процесс в наиболее инвестиционно ёмких отраслях экономики РФ

СТИМУЛИРОВАНИЕ ИНВЕСТИЦИОННОГО СПРОСА РФ:

обзор долгосрочных российских программ / законодательных инициатив

Название программы / проекта	Период осуществления	Предполагаемый объем инвестиций из различных источников	Охват программы
Финансирование Единого плана по достижению национальных целей развития России до 2030 г. (указ Президента РФ, июль 2020)		39 трлн руб. в течение 2021-2023 гг. [74] Для финансирования Единого плана Правительство РФ перераспределит средства, предусмотренные на нацпроекты и госпрограммы.	Все отрасли экономики РФ / государственные инвестиции
Механизм стабилизации условий ведения бизнеса – Соглашения о защите и поощрении капиталовложений (СЗПК) (Минпромторг)	2020–2024	30,0 трлн руб. ~ 200 инвестпроектов крупного российского бизнеса в рамках СЗПК. Механизм СЗПК в России – своего рода «инвесткодекс», призванный дать крупным внутренним инвесторам гарантии неизменности базовых условий при осуществлении крупных инвестиционных проектов с длительными сроками окупаемости [75]. СЗПК – регуляторная основа для ежегодного заключения около 100–150 контрактов с инвесторами. Прогнозируется создание 1 млн новых рабочих мест (оценка: март 2020). В русле восстановления российской экономики, по линии СЗПК предусмотрена реализация «стартового» портфеля инвестпроектов (не менее 15), а также создание ГИС «Капиталовложения» для сопровождения проектов СЗПК и их мониторинга [76]. В декабре 2020 года Минэкономразвития РФ подписало первые девять соглашений в рамках закона «О защите и поощрении капиталовложений в РФ» с общим объемом инвестиций 135,7 млрд руб. Всего до конца 2020 года запланировано подписание 20 проектов с общим объемом инвестиций порядка 900 млрд. руб. «Стабилизационную оговорку» планируется распространить на ставки по НДС на уровне 2020 года на весь срок СЗПК в отношении отдельных твердых полезных ископаемых для проектов, реализуемых на новых месторождениях и на действующих месторождениях, где степень выработанности превышает 1%, а также для компаний, реализующих СЗПК-проект, который одновременно является предметом специального инвестиционного контракта, заключенного до 31 декабря 2020 года. Также предлагается стабилизация условий налогообложения по обратным акцизам на этан, сжиженный углеводородный газ и нефть.	Все отрасли экономики РФ / частные инвестиции, ЧГП

[74] Источник: <https://tass.ru/ekonomika/10385581>

[75] Источник: <https://rg.ru/2020/06/02/kak-pandemiia-zastavila-vlasti-usilit-rabotu-po-stimulirovaniu-investicij.html>

[76] Источник: <https://ria.ru/20200602/1572362549.html>

Факторы, определяющие инвестиционный процесс в наиболее инвестиционно ёмких отраслях экономики РФ

Название программы / проекта	Период осуществления	Предполагаемый объем инвестиций из различных источников	Охват программы
		Наряду с этим в числе предложений – внедрение вариантов СЗПК для стимулирования реализации проектов в приоритетных направлениях экспорта, инфраструктуры, цифровой экономики и технологического развития и возможность предусмотреть для них расширение перечня возмещаемых за счет налогов затрат. Также Минэкономразвития РФ предложило дополнительно в целях сохранения инвестиционных программ компаний, инвестирующих в СЗПК-проекты в сфере нефтегазохимии, предусмотреть налоговый вычет по НДС на углеводороды, в объеме не более 50% капиталовложений фактически осуществленных материнской компанией [77]. В феврале 2021 года Минэкономразвития разработало проект постановления правительства РФ, позволяющий проводить модернизацию НПЗ для глубокой переработки нефтяного сырья в рамках соглашений о защите и поощрении капиталовложений (СЗПК). Постановление утверждает перечень установок для вторичной переработки нефти, при вложении денег в которые собственник НПЗ сможет заключать СЗПК. Документ позволит создать стабильные условия для осуществления вложений в новые инвестпроекты в сфере глубокой переработки нефтяного сырья и тем самым будет стимулировать выпуск в России продукции с высокой добавленной стоимостью. Это позволит реализовать проекты по СЗПК с общим объемом инвестиций более чем 200 млрд руб. [78]. Также СЗПК можно будет заключить также на проекты в сфере комплексного жилищного строительства и на строительство складов.	
Общенациональный план восстановления экономики РФ (Правительство РФ)	2020–2021	10,2 трлн руб. [79] (9 % ВВП РФ) (суммарная антикризисная поддержка экономики России) 6,4 трлн руб. общенациональный план, утвержденный Правительством РФ 23 сентября 2020 г. Ожидаемый общий вклад плана – 3,1 % дополнительного прироста ВВП в 2020 году (то есть экономика снизится на 5,0-5,5 %, а не сильнее) и 2,6 % – в 2021 году [80]. Механизмы достижения планируемых результатов: цифровизация среды госуправления и взаимодействие с бизнесом, массовое дерегулирование, дорожные инвестиции и точечные субсидии. Направления поддержки экономики (500+ мероприятий до конца 2021 г.): • 2 трлн руб. – инвестиции в крупные инфраструктурные проекты (расширение БАМа и Транссиба, строительство автотрассы из Москвы в Казань).	Все отрасли экономики РФ / государственные и частные инвестиции

[77] Источник: <http://politcom.ru/24065.html>

[78] Источник: <https://www.vedomosti.ru/business/articles/2021/02/15/858073-npz-predlozhat>

[79] Источник: <https://www.uralinform.ru/news/economy/334231-vlivaniya-v-ekonomiku-rossii-prevysyat-10-trillionov-rublei/>

[80] Источник: <https://rg.ru/2020/06/02/chto-propisano-rossijskoj-ekonomike-dlia-preodoleniia-krizisa.html>

Факторы, определяющие инвестиционный процесс в наиболее инвестиционно ёмких отраслях экономики РФ

Название программы / проекта	Период осуществления	Предполагаемый объем инвестиций из различных источников	Охват программы
		- Выполнение нацпроекта «Безопасные и качественные автомобильные дороги» (4,8 трлн руб.) будет ускорено – за 4 года вместо 5. 1+ трлн руб. – стимулирование импортозамещения. 1,5 трлн руб. – поддержка пострадавших секторов экономики: 42 отрасли с 6+ млн человек занятых. - Содействие государства росту долгосрочных сбережений населения и созданию «длинных» денег для экономики: - расширение продаж «народных» облигаций (ОФЗ-н), их можно будет купить через индивидуальный инвестиционный счет (ИИС); - завершение работы по созданию финансовых онлайн-супермаркетов – маркетплейсов [81].	
в т.ч. сохранение расходов инвестпрограмм Компаний с участием	2020–2021	Перечень применяемых мер: - Субсидирование инвестпрограмм. - Долговое финансирование (в том числе с помощью субсидирования процентной ставки). - Выпуск госкомпаниями «бессрочных» или «вечных» облигаций, который призван также стимулировать инвестиции в инфраструктуру. 0,7 трлн руб. в год – предел привлечения средств через данный инструмент, в силу ликвидности рынка РФ. Пилотный проект: Правительство РФ утвердило в мае 2020 года размещение бессрочных облигаций РЖД на сумму до 370 млрд руб. - Выпуск инфраструктурных облигаций. - Правительство РФ планирует выпустить инфраструктурные облигации на 1 трлн руб. Это позволит компенсировать сокращение бюджета и финансирования национальных программ, а также сохранить объемы строительства. За счет инфраструктурных облигаций будет возможно финансировать инженерную инфраструктуру, транспорт, социальную инфраструктуру, программы комплексного развития. В среднесрочной перспективе на строительство дорог с помощью облигаций «Автодора» планируется привлечь 500 млрд руб. Еще около 300 млрд руб. будет привлечено в проекты жилищного строительства с помощью Дом.РФ в качестве оператора. Выпуск облигаций на 200 млрд руб. через ВЭБ даст возможность осуществить финансирование строительства коммунальной и транспортной инфраструктуры в городах [82]. - Выпуск «зелёных» облигаций либо получение «зелёного» кредита («зелёный» транспорт, утилизация мусора, экологическая трансформация крупной промышленности, энергоэффективная модернизация городов). - Госгарантии и докапитализация.	Все отрасли экономики РФ / государственные и частные инвестиции

[81] Источник: <https://rg.ru/2020/06/02/kak-pandemiia-zastavila-vlasti-usilit-rabotu-po-stimulirovaniu-investicij.html>

[82] Источник: <https://www.vedomosti.ru/economics/articles/2020/09/17/840351-pravitelstvo-planiruet>

Факторы, определяющие инвестиционный процесс в наиболее инвестиционно ёмких отраслях экономики РФ

Название программы / проекта	Период осуществления	Предполагаемый объем инвестиций из различных источников	Охват программы
Комплексный план развития и расширения магистральной инфраструктуры в РФ (Правительство РФ)	2019–2024	6,3 трлн руб. (в том числе около 3 трлн руб. – частные инвестиции). Названная сумма – оценка Минпромторгом РФ внутреннего спроса на продукцию отечественной промышленности за счет нацпроектов [83].	690 объектов во всех ключевых отраслях экономики РФ / государственные и частные инвестиции
Специальные инвестиционные контракты, усовершенствованная модель (СПИК 2.0) (Минпромторг)	СПИК 2.0: 2019–2031 СПИК 1.0: 2015–2018	5,0 трлн руб. [84] СПИК 2.0: Минпромторг РФ получил 2,4 тыс. заявок по технологиям для реализации проектов в рамках СПИК 2.0 (информация на апрель 2020г.) [85] СПИК 2.0 – обновленная в 2019 году версия механизма стимулирования инвестиционной активности в виде заключения специнвестконтрактов («старые» СПИК продолжают работать для ранее заключивших их компаний). Параметры СПИК в версии 2.0 предполагают более длительный срок действия контракта (до 15 лет для проектов с объемом инвестиций до 50 млрд рублей, до 20 лет – стоимостью более 50 млрд рублей), конкурсный отбор участников, отсутствие требований к мини-мальному объему инвестиций [86]. В рамках СПИК 2.0 целью инвестпроекта обязательно должна являться разработка, трансфер или внедрение современной технологии из перечня, утвержденного правительством РФ. В начале декабря 2020 года правительство РФ утвердило перечень технологий, при использовании которых компании смогут заключать с государством СПИК 2.0. В перечень попали более 600 технологий из различных отраслей, в том числе энергетики, машиностроения, медицины, химической промышленности, производства газовых турбин большой мощности, конверсии дизельных автомобильных двигателей для работы в комбинированном режиме на газомоторном и дизельном топливе [87]. В формате СПИК 1.0 (2015-2018): заключено 33 договора на общую сумму 434 млрд руб. , среди них: 8 – в энергетическом машиностроении, 7 – в автопроме, 6 – в фармацевтике, 5 – в химической промышленности, 4 – в нефтегазовом машиностроении, 3 – в металлургии и по 2 в сельскохозяйственном машиностроении, станкостроении, авиационной и медицинской промышленности, производстве насосного оборудования. Публичный реестр СПИК 1.0 содержит 47 договоров: ссылка (декабрь 2020г.)	Любые отрасли, в которых внедряются современные технологии из перечня, утвержденного правительством РФ / частные инвестиции, проекты ГЧП

[83] Источник: <https://davydov.in/povestka-messendzhery/nastroeniya-i-fantazii-o-rossijskoj-promyshlennosti/>

[84] Источник: <https://finance.rambler.ru/business/39061421-minfin-spetsinvestkontrakty-privlekut-svyshe-5-trln/>

[85] Источник: <https://iz.ru/1003983/2020-04-24/minpromtorg-zaiavil-o-perenose-podpisaniia-pervykh-spik-20-na-osen>

[86] Источник: <http://www.finmarket.ru/news/5379482>

[87] Источник: <https://tass.ru/ekonomika/10298359>

Факторы, определяющие инвестиционный процесс в наиболее инвестиционно ёмких отраслях экономики РФ

Название программы / проекта	Период осуществления	Предполагаемый объем инвестиций из различных источников	Охват программы
Освоение Арктических территорий и наращивание грузооборота на Северном морском пути* (Правительство РФ)	2019–2025	15,0 трлн руб. совокупный ожидаемый объем инвестиций. Масштабные налоговые льготы поспособствуют запуску в Арктике 9 крупнейших проектов. Росатом прогнозирует рост грузопотока по СМП до 110 млн тонн в 2030 году за счет реализации проектов по освоению арктических месторождений [88].	Все отрасли экономики РФ / государственные и частные инвестиции
Развитие в РФ инфраструктуры для поставок сжиженного природного газа на мировой рынок* (Минэнерго) (Минпромторг)	2021–2030	11,5 трлн руб. (\$150 млрд долл.) обеспечит осуществление новых 10 СПГ-проектов дополнительных инвестиций в российскую экономику к 2030 году. Это также может привести к дополнительному росту ВВП примерно на 1,5 % в год после выхода заводов на потенциальную мощность [89]. Совокупная потенциальная мощность всех российских проектов (и действующих, и запланированных) по сжижению природного газа (СПГ) составляет 125,4 млн тонн , этого показателя планируется достигнуть к 2030 году. К 2035 году общие мощности могут составить 140 млн тонн. Мощность действующих проектов составляет 29,8 млн тонн, строящихся – 22,2 млн тонн, проектируемых – 24,5 млн тонн. Мощность возможных проектов составляет 48,9 млн тонн. Согласно Энергетической стратегии РФ, до 2024 года предусматривается рост производства СПГ в России до уровня 46-65 млн тонн. К 2035 рост, по плану правительства, составит 80-140 млн тонн в год. 43 млн тонн СПГ в год должны выпускать в Арктике к 2024 году. К 2030 году производство планируется увеличить до 64 млн тонн в год. Доля России на мировом СПГ-рынке к 2035 году должна вырасти до 20 % [90]. В настоящее время функционируют следующие проекты: «Сахалин-2» («Газпром»), «Ямал СПГ» и «Криогаз-Высоцк» («Новатэк»). Запланировано расширение проекта «Сахалин-2» на еще одну производственную линию. Это позволит увеличить мощность завода в 1,5 раза – до 16,2 млн тонн. Запуск линии планируется в 2026 году. Инвесторы прорабатывают не менее 10 перспективных проектов заводов по производству СПГ в России. Реализация всех проектов в заявленном объеме может дать прирост перевалки на 79 млн тонн СПГ в год [91].	Газовая промышленность / государственные и частные инвестиции

* – Участие ПАО «Европейская Электротехника»

[88] Источник: <https://regnum.ru/news/3059731.html>

[89] Источник: <https://rueconomics.ru/493959-vygodnye-rossiiskie-spg-proekty-ostavyat-zapadnye-proizvodstva-v-avsaiderakh>

[90] Источник: https://iadevon.ru/news/chemistry/rossiya_ne_otkazivaetsya_ot_ambitsioznh_planov_po_vipusku_spg_v_arktike-11074/

[91] Источник: <http://www.morvesti.ru/analitika/1691/85524/>

Факторы, определяющие инвестиционный процесс в наиболее инвестиционно ёмких отраслях экономики РФ

Название программы / проекта	Период осуществления	Предполагаемый объем инвестиций из различных источников	Охват программы
Стратегия развития обрабатывающей промышленности РФ до 2024 года и на период до 2035 г. Утверждена в июне 2020 г. [92] (Минпромторг)	2020–2035	Реализация Стратегии может ускорить темпы роста отечественного ВВП на 1,5–2,0 п.п., в том числе за счет инвестиций в импортозамещение. Планы-2024: • увеличение количества компаний, осуществляющих инновации, до 50 % от их общего числа; • повышение затрат на цифровизацию до 5,1% от создаваемой валовой добавленной стоимости; • рост производительности труда на средних и крупных предприятиях темпами не ниже 5 % в год; • достижение объема экспорта промышленной продукции в размере 205 млрд долларов в год, в том числе продукции машиностроения – 60 млрд долларов. Планируемый результат: рост индекса производства обрабатывающей промышленности должен составить к 2024 году – 116 %, к 2035 году – 192 % (базовый год: 2019).	Сектора обрабатывающей промышленности / государственные и частные инвестиции
Программа модернизации тепловых электростанций в России (КОММод / ДПМ-2)* (Минэнерго)	2022–2031	1,9 трлн руб. КОММод (конкурентный отбор мощности модернизации) имеет ключевой целью обновление наиболее старого оборудования, но наиболее востребованного, т.е. имеющего высокий коэфф. использования установленной мощности (КИУМ). Значительная часть мощностей в России строилась в 50–60-е годы. Существует риск, что к 2025–2030 годам они будут выбывать, при этом экономических механизмов их замещения ранее не было. Без механизма ДПМ-2 российским генерирующим компаниям пришлось бы выводить блоки из эксплуатации [93]. Охватывает 41 ГВт мощностей, в т.ч. проекты на Дальнем Востоке РФ (городские теплоцентрали; около 25 % всей тепловой генерации в ЕЭС РФ). Правила ДПМ-2 предполагают соблюдение требований по локализации оборудования (этого не было в первой программе), поэтому подавляющая часть оборудования будет российским. К декабрю 2020 года были завершены отборы мощностей на 5 лет, с 2022 по 2026 год. В 2021 году для стимулирования спроса на локализованные газовые турбины большой мощности со стороны энергокомпаний, российские власти намерены в этом году разыграть на отдельном аукционе проекты модернизации электростанций с такими машинами на 2 гигаватта на 2027–2029 годы [94].	Электроэнергетика / государственные и частные инвестиции

* – Участие ПАО «Европейская Электротехника»

[92] <http://static.government.ru/media/files/Qw77Aau6IOSEIuQqYnvR4tGMCy6rv6Qm.pdf>

[93] Источник: https://www.advis.ru/php/view_news.php?id=D9A05568-4857-CC4B-9D02-ED3E5A88C6BB

[94] Источник: <https://www.finam.ru/analysis/newsitem/enel-zainteresovana-v-realizacii-proektov-zelenogo-vodoroda-v-rossii-20210217-163445/>

Факторы, определяющие инвестиционный процесс в наиболее инвестиционно ёмких отраслях экономики РФ

Название программы / проекта	Период осуществления	Предполагаемый объем инвестиций из различных источников	Охват программы
Создание собственной технологии крупнотоннажного сжижения газа	Середина 2020-х гг.	35–40 млрд долл. США Реализуется дорожная карта по локализации производства в РФ критически важного СПГ-оборудования.	Машиностроение / государственные и частные инвестиции
Федеральная адресная инвестиционная программа (ФАИП) (Правительство РФ)	Ежегодная программа	2023: 925,8 млрд руб. 2022: 885,8 млрд руб. (рост с 746,9 млрд руб. – план-2022 годом ранее) 2021: 846,3 млрд руб. [95] (рост с 809,9 млрд руб. – план-2021 годом ранее) 2020: 802,2 млрд руб. [96] 2019: 845,7 млрд руб. [97] (расходование за год: 76%) 2018: 741,1 млрд руб. (расходование за год: 82%) ФАИП 2021-2023 предусматривает реализацию более 1 100 инвестиционных проектов, в том числе более 1 000 адресных объектов капитального строительства. В их числе более 88 объектов в сфере здравоохранения, из них 17 онкологических центров, 3 инфекционные и 4 туберкулезные больницы. Запланировано более 50 объектов федеральных и региональных аэропортов (Московский транспортный узел, Новосибирск, Магнитогорск, Якутск, Петропавловск-Камчатский, Грозный). Начнется и продолжится строительство и реконструкция более 60 объектов морского и речного транспорта, более 121 участка автомобильных дорог федерального значения, мостов и путепроводов. Планируется берегоукрепление и защита от наводнений, в том числе в Комсомольске-на-Амуре. Строительство и реконструкция более 40 образовательных учреждений, 30 крупных объектов в сфере культуры и 20 объектов в сфере спорта.	Транспорт, инфраструктура, здравоохранение, образование, спорт / государственные инвестиции

[95] Источник: <https://tass.ru/ekonomika/10230569>

[96] Источник: <https://www.garant.ru/products/ipo/prime/doc/72643348/>

[97] Источник: <https://faip.economy.gov.ru>

Прогресс в реализации стратегических приоритетов Компании

Стратегический приоритет	Повышение прибыльности портфеля проектов • Фокус на формировании портфеля заказов в сторону высоко прибыльных направлений и проектов. • Отказ от низкомаржинальных позиций.
Достижения в 2020 году	■ Компания укрепила позиции в интересующих сегментах рынка: – инновационные установки для энергетики и нефтепереработки; – системы электрообогрева. ■ Линейка продукции Компании расширена системами автоматизации на базе решений от партнёра Schneider Electric (SE), запущено сотрудничество с соответствующим структурным подразделением SE. ■ Компания получила опыт организации работы значительной части коллектива в удалённом формате, что позволило сократить расходы на аренду офисных площадей. ■ Финансовые показатели за 2020 год: – выручка 3 526,7 млн руб. (+7,9 %) – компания продолжает наращивать доходы в том числе и по итогам объективно сложного года; – чистая прибыль 367,1 млн руб. (+22,8 %) – компания намерена удерживать прибыльности своей деятельности.
Достижения в 2019 году	Компания продолжает придерживаться обновлённого подхода к формированию портфеля проектов. Поддерживается высокая диверсификация портфеля проектов. Чистая прибыль за 2019 год выросла на 2,0 % до уровня 298,9 млн руб.
Цели на 2021 год	Расширение географии заказов. Выход 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. Прогноз финансовых показателей на 2021 год: – выручка 4 510,2 млн руб. – чистая прибыль 498,4 млн руб.
Риски для Стратегии	Проектные риски. Логистические риски. Ценовой, валютный и инфляционные риски.

Прогресс в реализации стратегических приоритетов Компании

Стратегический приоритет	Укрепление лидерства путем органического роста • 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 2020 году	■ Компания поступательно расширяла число Заказчиков, у которых имеет статус квалифицированного поставщика / производителя: ПАО «НОВАТЭК», ПАО СИБУР Холдинг, ПАО «Газпромнефть», ПАО «НК «Роснефть», ПАО «Лукойл», ПАО «Газпром», Иркутская нефтяная компания, ПАО «Сургутнефтегаз», ПАО НК «РуссНефть», а также у ряда других компаний. ■ Успешно завершены НИОКР и опытно-промышленная эксплуатация установки по обессериванию мазута, подтверждены проектные параметры оборудования. ■ Успешно завершены государственные испытания установки обводнения мазута (экономия топлива). ■ Деятельность дочерней машиностроительной компании «РНГ-Инжиниринг» признана стратегически значимой, завод не останавливался на период карантина. ■ Подтверждён статус Золотого партнёра Schneider Electric в России (Golden Club Prisma, 17 компаний в России) [98]. ■ В 2021 году Компания стала крупнейшим в России промышленным партнером Schneider Electric, обойдя ЧЭАЗ (Чебоксарский электроаппаратный завод) и СЭЩ (Электрощит Самара). ■ Компания вошла в ТОП-3 российских партнёров компании ДКС, крупного поставщика кабеленесущих систем и иной инженерной продукции. ■ Освоено производство 7 новых типов продукции (Инженерные и Технологические системы). ■ Создание новых производственных мощностей в России. – Август 2019: выведена на полную мощность новая производственная площадка в ОЭЗ «Технополис «Москва» по производству «умных» распределительных электрощитов и щитов автоматизации. – Январь 2020: запущен проект в ТОСЭР «Белебей» – производство нефтегазового оборудования. – Август 2020: ПАО «Европейская Электротехника» завершило приобретение и оформление в собственность активов машиностроительного завода «РНГ-Инжиниринг» (г.Белебей, респ.Башкортостан). ■ Вложения Компании в НИОКР в 2020 году составили 109,5 млн руб. (+48,0 % г/г). ■ В 2020 году компания осуществляла деятельность с прежней конфигурацией инжиниринговых центров, общее их количество осталось на уровне 17. Анализировалась эффективность их работы. ■ Компания запустила новую IT-систему управления комплектными продажами, с распределённой работой коллектива.

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

Прогресс в реализации стратегических приоритетов Компании

Достижения в 2019 году	В 2019 году открыт ещё один инжиниринговый центр, общее их количество возросло до 17. Компания активизировала усилия по поиску новых бизнес-возможностей в Саудовской Аравии, в ОАЭ. Запущены новые товарные группы по всем направлениям деятельности Компании. Создание новых производственных мощностей в России и за рубежом. Ноябрь 2019: получен статус резидента ОЭЗ технико-внедренческого типа «Дубна» (Московская обл.). Вложения Компании в НИОКР в 2019 году составили 74 млн руб. (-55,2 % г/г).
Цели на 2021 год	Открытие новых инжиниринговых центров. План на 2025 – рост числа центров до 23. Дальнейшее расширение продуктовой линейки за счет собственной производственной базы и поставок как инженерного, так и технологического оборудования.
Риски для Стратегии	Риск ликвидности. Страновые и политические риски. Риски персонала.



Прогресс в реализации стратегических приоритетов Компании

Стратегический приоритет	Участие в достижении Целей устойчивого развития ООН-2030 (ЦУР)
Достижения в 2020 и 2019 году	Внесение вклада в достижение следующих ЦУР: ЦУР 4: Качественное образование Передача опыта студентам УГНТУ (г. Уфа) сотрудниками Компании, проведение лекций ведущими сотрудниками ООО «РНГ-Инжиниринг». ЦУР 8: Достойная работа и экономический рост В Компании трудятся более 380 человек, уровень заработной платы и условия труда являются конкурентоспособными на российском рынке труда. На фоне пандемии COVID-19 удалось сохранить коллектив Компании, всех ключевых специалистов. ЦУР 9: Индустриализация, инновации и инфраструктура Компания успешно осуществляет собственную программу НИОКР, в обоих сегментах деятельности: Инженерные системы, Технологические системы. ЦУР 11: Устойчивые города и населенные пункты Оборудование Компании позволяет снижать вредные выбросы в окружающую среду: – установки экономии 10-15% мазута (топлива) зримо улучшают экологическую ситуацию в регионах использования печей / котлов за счёт сокращения выбросов сажи, оксидов углерода и азота; – установки обессеривания мазута снижают выбросы соединений серы путём понижения содержания серы в наиболее распространённом судовом топливе до уровня 0,5%, что соответствует новому стандарту Международной морской организации (ИМО), действующему во всем мире с 01.01.2020 г. ЦУР 12: Ответственное потребление и производство Система менеджмента качества соответствует стандарту ISO 9001:2015 Система экологического менеджмента соответствует стандарту ISO 14001:2015 Система управления охраной труда соответствует стандарту OHSAS 18001 2007 ЦУР 13: Борьба с изменением климата Направление «Технологические системы»: Создание инновационного оборудования с позитивным экологическим воздействием. Направление «Инженерные системы»: Использование в проектах Компании энергоэффективного оборудования и компонентов.
Цели на 2021 год	Проработка возможностей получения дополнительных доходов: продажа на международном рынке высвобождающихся углеродных квот в рамках механизмов Парижского соглашения (Россия, иные страны мира).
Риски для Стратегии	Страновые и политические риски. Регуляторные риски.

Прогресс в реализации стратегических приоритетов Компании

Стратегический приоритет	Участие в Программе импортозамещения
Достижения в 2020 году	■ Компания демонстрирует способность эффективно выигрывать конкуренцию с международными компаниями-производителями, на всех целевых рынках. ■ Доля экспорта в структуре выручки по итогам 2020 года составила 9,0 %.
Достижения в 2019 году	На протяжении всего года Компания успешно конкурировала с иностранными производителями, в том числе за пределами РФ. Доля экспорта в структуре выручки по итогам 2019 года составила 9,0 %.
Цели на 2021 год	Компания планирует наращивать участие в Программе импортозамещения, предлагая все более широкий спектр услуг и решений, в наибольшей степени – по тематике технологического оборудования. Ориентир: увеличение доли экспорта до 15–20 % в среднесрочной перспективе.
Риски для Стратегии	Риск ликвидности. Регуляторные риски. Проектные риски.



Прогресс в реализации стратегических приоритетов Компании

Стратегический приоритет	Максимизация доходности для акционеров • 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 2020 году	■ Компания придерживается ответственной политики в вопросе использования займов. ■ Системная работа с кредитными учреждениями позволила нарастить объем доступных лимитов банковских кредитных линий с 0,3 до 1,0 млрд руб. ■ В ноябре 2020 года Компания приняла решение о выплате дивидендов в размере 0,3185 рублей на одну акцию. На эти цели направлена прибыль прошлых периодов в объеме 194,285 млн руб. Это наиболее значительные дивиденды за всю историю дивидендных выплат Компании. ■ 31 декабря 2020 года завершена Программа обратного выкупа акций (buyback) Компании. По итогам программы выкуплено 9.510.151 акций на общую сумму не превысившую 100 млн рублей. ■ Цели обратного выкупа: – оптимизация структуры инвестированного капитала, – повышение инвестиционной привлекательности Компании.
Достижения в 2019 году	Компания придерживается прежних принципов Финансовой политики – рост за счет собственных средств. Компания продолжала выплату дивидендов в соответствии с Дивидендной политикой, согласно которой не менее 20% чистой прибыли (МСФО) распределяется в форме дивидендов. Дивиденды по итогам 2019 года выплачены в размере 0,0961 руб. на одну обыкновенную акцию, общим объемом 58,6 млн руб., что составило 20% от размера прибыли Компании за 2019 год (МСФО, 298,9 млн руб.). С целью поддержки рыночной стоимости обыкновенных акций Компании, Совет директоров одобрил 10 декабря 2019 года запуск Программы обратного выкупа (buyback) обыкновенных акций ПАО «Европейская Электротехника» на открытом (биржевом) рынке на общую сумму, не превышающую 100 млн рублей.
Цели на 2021 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.

Прогресс в реализации стратегических приоритетов Компании

Стратегический приоритет	Постоянное внимание к корпоративному управлению (КУ) • Соответствие деятельности Компании обязательным стандартам корпоративного управления и раскрытия информации. • Постоянная работа по совершенствованию корпоративного управления и повышению качества раскрытия информации.
Достижения в 2020 году	■ Наиболее понятным и ощутимым для акционеров Компании практическим свидетельством высокого уровня корпоративного управления в Компании является продолжение практики выплаты дивидендов. ■ В ноябре 2020 года внеочередное общее собрание акционеров ПАО «Европейская Электротехника» приняло решение (на основании рекомендации Совета директоров Компании) выплатить дивиденды на уровне, рекордном для Компании. ■ Компания достигла необходимого и целесообразного для данного этапа ее развития уровня соблюдения принципов корпоративного управления. ■ В феврале 2020 года Банк России в рамках первого официального мониторинга внедрения принципов корпоративного управления в публичных акционерных обществах в РФ высоко оценил качество отчета Компании о соблюдении принципов корпоративного управления в 2018 году, являющего частью годового отчета. ■ В июле 2020 года Компанией внесены изменения в Политику по управлению конфликтом интересов, которые усилили в Компании контроль за сделками со связанными сторонами. ■ В Компании продолжается совершенствование уже внедренных критериев дорожной карты по развитию системы корпоративного управления.
Достижения в 2019 году	Компания продолжает совершенствовать свою систему корпоративного управления на уровне, соответствующем достигнутому масштабам и диверсификации бизнеса: по состоянию на конец 2019 года обеспечивается выполнение ранее заявленных позиций. В Совете директоров Компании активно работают два независимых директора. Утверждено Положение об Общем собрании акционеров. Утверждена новая редакция Положения о Совете директоров. Дорожная карта Компании по развитию корпоративного управления расширена до 128 критериев, оценивающих соответствие принципам ККУ. 116 – число критериев, которым система корпоративного управления Компании полностью соответствует ККУ. Ход реализации дорожной карты контролируется на заседаниях Совета директоров Компании.
Цели на 2021 год	Совершенствование системы корпоративного управления, стремление к соблюдению стандартов и соответствию лучшим практикам российских эмитентов.
Риски для Стратегии	Регуляторные риски. Страновые и политические риски.

Прогресс в реализации стратегических приоритетов Компании

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 2020 году	- Успешно пройден технический аудит «ИнтерГазСерт», что обеспечило включение ООО «РНГ-Инжиниринг», специализированной дочерней компании, в реестр поставщиков ПАО «Газпром». - В 2020 году Компания дополнила имеющийся пул лицензий и сертификатов: - Электrolаборатория Компании получила новую 5-летнюю лицензию на право осуществления пуско-наладочных работ на объектах электроснабжения до 110 кВ включительно. - Нарушений лицензионных соглашений, разрешений и имеющихся допусков выявлено не было.
Достижения в 2019 году	В 2019 году Компания расширила пул лицензий и сертификатов, не было выявлено ни одного нарушения лицензионных соглашений, разрешений и имеющихся допусков.
Цели на 2021 год	Компания намерена тщательно контролировать соблюдение имеющихся лицензионных соглашений, разрешений и допусков. В 2021 году Компания предполагает получить ряд новых сертификатов и лицензий, сообразно направлениям осуществляемой деятельности и поставляемой продукции.
Риски для Стратегии	Регуляторные риски. Риски персонала.



Бизнес-модель Компании

Группа Компаний «Европейская Электротехника» представляет собой прибыльный бизнес с широкой диверсификацией по отраслевой и географической принадлежности клиентской базы

750+ КОМПАНИЙ-КЛИЕНТОВ
20+ ОТРАСЛЕЙ
70+ ПОСТАВЩИКОВ
18+ СТРАН МИРА

41 % Доля продукции собственного производства в общем объеме поставок

9 % Доля поступлений от экспорта в структуре выручки

65,7 % Доля ТОП-10 клиентов в портфеле заказов (по стоимости контрактов)

Компания участвует во всех этапах создания стоимости в целевых отраслях и выстраивает систему эффективной коммерциализации инжиниринговых инноваций, генерируемых внутри бизнеса и имеющих высокий рыночный потенциал

СОБСТВЕННОЕ ПРОИЗВОДСТВО

ТЕХНОЛОГИЧЕСКИЕ СИСТЕМЫ

- ▶ Высокоэффективное современное оборудование для добычи и переработки в нефтегазовой, нефтехимической и газохимической промышленности *

ИНЖЕНЕРНЫЕ СИСТЕМЫ

- ▶ Электрооборудование распределения низкого и среднего напряжения до 35 кВ
- ▶ Системы электроосвещения
- ▶ Системы промышленного электрообогрева

КОМПЛЕКСНЫЕ РЕШЕНИЯ

ПРОЕКТИРОВАНИЕ

ПОСТАВКИ

Решения «ПОД КЛЮЧ»

Использование элементной базы и комплектующих от ведущих международных и российских вендоров

Подразделения

- ▶ Электrolаборатория до 110 кВ
- ▶ Монтаж инженерных и технологических систем
- ▶ Энергосбережение и энергоаудит
- ▶ Сервисное обслуживание
- ▶ Гарантийное обслуживание

Отделы

- ▶ Инфраструктура логистики **
- ▶ Тендерный отдел
- ▶ Отдел лицензирования и сертификации
- ▶ Корпоративное управление
- ▶ Раскрытие информации ПАО
- ▶ Взаимодействие с инвесторами и другими стейкхолдерами
- ▶ Охрана окружающей среды
- ▶ Охрана труда

* – Производство во на базе дочерней компании «РНГ-Инжиниринг»

** – 17 собственных инжиниринговых центров в РФ

Ключевые показатели эффективности (КПЭ)

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

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

Показатель			
Динамика показателя в 2020 году	Применимость к Стратегии	Комментарий	Прогноз на будущее
Выручка 3 526,7 млн руб. в 2020 году против 3 268,8 млн руб. в 2019 году. Увеличение на 7,9%	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 2020 году отразила активные усилия по генерации нового бизнеса, несмотря на сложную рыночную ситуацию, связанную с неопределенностями для бизнеса, вызванными COVID-19	В 2021 году на фоне пост-пандемического восстановления потребительского и инвестиционного спроса Компания рассчитывает продолжить прибыльный рост бизнеса.
Чистая прибыль 367,1 млн руб. в 2020 году против 298,9 млн руб. в 2019 году. Увеличение на 22,8% Совокупный доход 531,1 млн руб. (+77,7% к уровню 2019 года).	С момента основания рост Компании обеспечивается главным образом за счет собственных средств. В отчетном году Компания продолжила более активное использование кредитных линий банков. Чистая прибыль является важным источником финансирования проектов развития, а также базой дивидендных выплат акционерам.	Чистая прибыль Компании по итогам 2020 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 2021 году.

Ключевые показатели эффективности (КПЭ)

Показатель			
Динамика показателя в 2020 году	Применимость к Стратегии	Комментарий	Прогноз на будущее
Доля продукции собственного производства в совокупном объеме поставок 41% в 2020 году против 38 % в 2019 году	Объем производимой продукции является индикатором эффективности операционной деятельности Компании и отражает способность операционной и управленческой команд достигать целей, обозначенных в плане на год.	За год показатель вырос на 3 п.п. до 41 %, что обусловлено выпуском инновационной продукции, востребованной заказчиками.	Компания продолжит наращивать производство за счет вывода на рынок новых видов инженерной и технологической продукции.
Инжиниринговые центры В 2020 году Компания сохранила количество инжиниринговых центров на прежнем уровне – 17	Инжиниринговые центры Компании занимаются построением систем электроснабжения от проектирования до пусконаладочных работ на всей территории Российской Федерации, СНГ и стран дальнего зарубежья благодаря хорошо развитой филиальной сети, которая успешно нарабатывает компетенции по продвижению на рынке и технологического оборудования.	Компания продолжит осуществление ранее озвученных планов по открытию новых инжиниринговых центров, которые, благодаря географической близости к объектам потенциальных заказчиков, создают синергию.	Компания планирует расширить сеть до 23 к 2025 году за счет открытия новых центров как в России, так и за рубежом, согласуя эти шаги с новыми возможностями для развития бизнеса.



Финансовые результаты (MD&A)

Объём консолидированной выручки увеличился в 2020 году до 3 526,7 млн. рублей, что на 7,9 % выше показателя за 2019 год. Прибыль возросла на 22,8 % до 367,1 млн рублей. Совокупный доход за период составил 531,1 млн рублей. Показатель EBITDA достиг 503,1 млн. рублей (+16,6 % г/г), его рентабельность составила 14,3 % (13,2 % годом ранее).

Ключевые финансовые показатели

в млн. рублей, если не указано иное	2020	2019	Изменение за 2020 г.	Справочно: 2018
Консолидированная выручка	3 526,7	3 268,8	+7,9 %	3 286,7
Валовая прибыль	842,8	938,4	-10,2 %	796,3
Рентабельность по валовой прибыли	23,9 %	28,7 %	-4,8 пп.	24,2 %
Операционная прибыль	480,4	410,3	+17,1%	370,5
Рентабельность по операционной прибыли	13,6 %	12,6 %	+1,1 пп.	11,3 %
EBITDA [1]	503,1	431,3	+16,6 %	382,3
Рентабельность по EBITDA	14,3%	13,2%	+1,1 пп.	11,6 %
Прибыль за период	367,1	298,9	+22,8 %	293,1
Рентабельность по прибыли за период	10,4 %	9,1 %	+1,3 пп.	8,9 %
Совокупный доход за период	531,1	298,9	+77,7 %	293,1
Инвестиции [2]	297,0	214,0	+38,8 %	407,0
Вложения в НИОКР [2]	109,5	74,0	+48,0 %	165,0
Свободный денежный поток (FCFE) [2]	130,6	-232,6	-	46,1
Рентабельность собственного капитала (ROE)	35,7 %	37,8 %	-2,1 пп.	47,4 %
Чистый долг / 12M EBITDA	0,27	0,47	-0,20	-0,40
12M EBITDA / 12M Процентные платежи	14,6	17,4	-2,8	19,2
	31.12.2020	31.12.2019	Изменение за 2020 г.	31.12.2018
Активы	2 337,7	1 834,2	+27,5 %	1 291,2
Денежные средства и их эквиваленты	106,8	27,3	+291,6 %	246,8
Доля долгосрочного долга в общей сумме долга	39,4 %	40,4 %	-1,0 пп.	97,5 %
Чистый оборотный капитал [2]	809,1	686,3	+17,9 %	715,4
К текущей ликвидности	1,8	1,9	-0,1	2,6
Чистый долг [1]	137,4	204,5	-32,8 %	-153,1

Источник: консолидированная финансовая отчетность ПАО «Европейская Электротехника» за 2020 год, аудиторскую проверку которой провела аудиторская компания ФБК Грант Торнтон.

Примечания:

[1] Показатели не МСФО, порядок расчёта представлен ниже, в данном релизе,

[2] Показатели не МСФО.

Финансовые результаты (MD&A)

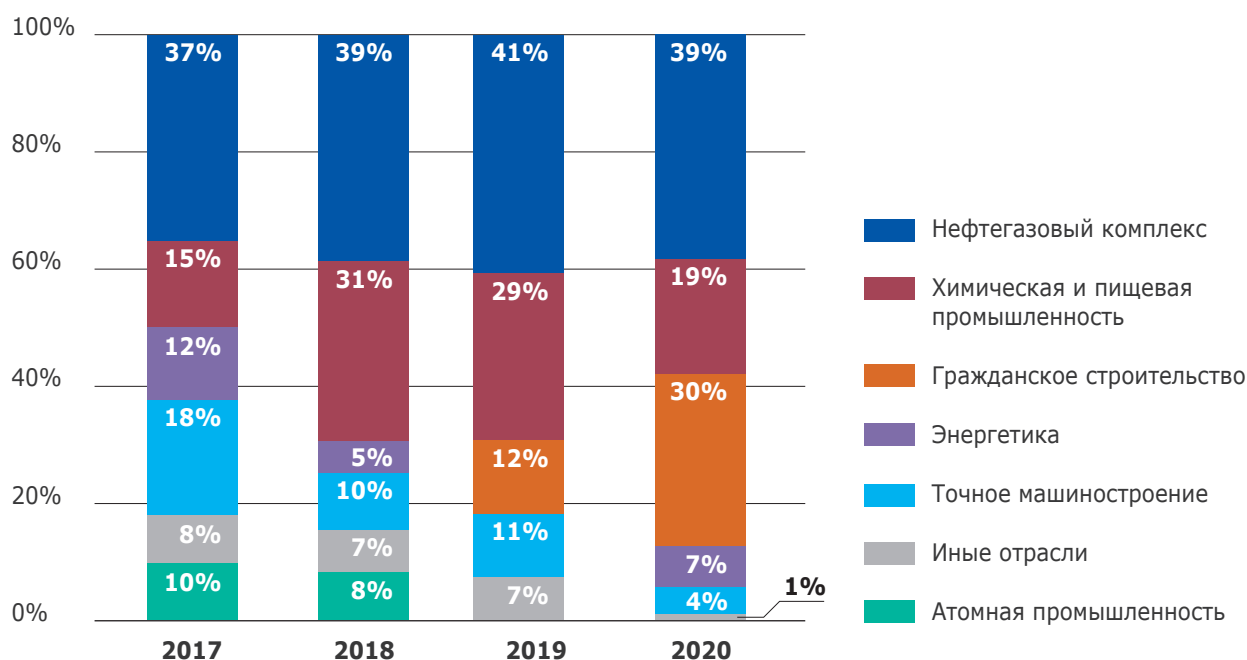
Факторы изменения ключевых финансовых показателей Компании

Консолидированная выручка Компании составила 3 268,8 млн руб., что на 0,5 % ниже показателя за 2018 год.

Вклад ключевых направлений деятельности в финансовые показатели Компании	Структура консолидированной выручки			Структура прибыли за период		
	2020	2019	2018	2020	2019	2018
Направление Инженерные системы , деятельность инжиниринговых центров на электротехническом рынке	64 %	77 %	93 %	62 %	71 %	88 %
Направление Технологические системы – оборудование для нефтегазовой, нефтехимической и газохимической промышленности, для энергетики	36 %	23 %	7 %	38 %	29 %	12 %

Отраслевая структура консолидированной выручки

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



Финансовые результаты (MD&A)

Ключевые факторы изменения консолидированной выручки:

- Уровень концентрации доходов Компании в отчётном году существенно снизился: доля контрактов с ТОП-10 Заказчиков в структуре консолидированной выручки Компании составила 34,5 % (65,7 % в 2019 году).
- В отчётном периоде в структуре выручки 9,0 % пришлось на поступления от поставок инженерной и технологической продукции на экспорт.

Себестоимость продаж и валовая прибыль

Себестоимость продаж в отчётном периоде составила 2 683,9 млн. рублей (рост на 15,2 % к уровню 2019 года). Величина валовой прибыли сократилась до 842,8 млн. рублей (-10,2 % по сравнению с 2019 годом). Рентабельность Компании по валовой прибыли снизилась до 23,9 % (-4,8 п.п.).

Административные и коммерческие расходы

в млн руб.	2020	2019	Изменение
Заработная плата и социальные взносы	246,0	243,7	0,9%
Электромонтажные работы	47,2	63,8	-26,0%
Амортизационные отчисления	19,0	18,2	4,5%
Краткосрочная (операционная) аренда	24,4	23,1	5,8%
Прочие расходы	7,1	33,1	-78,6%
Консультационные и юридические услуги	10,3	16,7	-38,0%
Транспортные услуги	18,5	48,2	-61,6%
Информационные услуги	2,8	9,2	-69,9%
Командировки	11,4	21,4	-46,7%
Материалы и канцелярские товары	8,0	8,2	-3,1%
Услуги банка	4,0	5,4	-26,6%
Ремонт и обслуживание	4,0	4,3	-7,1%
Расходы на связь	4,3	4,2	2,0%
Маркетинговые услуги	3,6	3,1	15,8%
Страхование	1,2	1,4	-12,4%
Охрана	0,3	0,3	0,0%
Хранение	0,0	0,3	-100,0%
Налоги	1,2	0,0	192 раза
Итого	413,2	504,6	-18,1%

Операционная прибыль

Операционная прибыль Компании возросла на 17,1 % до 480,4 млн. рублей. Рентабельность по операционной прибыли увеличилась до 13,6 % (+1,0 п.п.).

EBITDA

Показатель EBITDA увеличился до 503,1 млн. рублей (+16,6 % г/г). Уровень рентабельности данного показателя в отчётном периоде возросла до 14,3 % (13,2 % годом ранее).

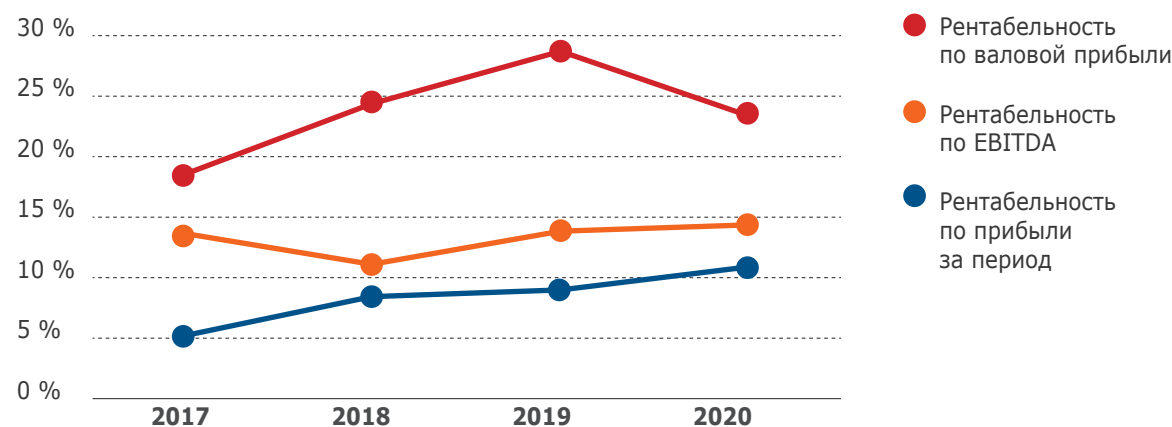
Финансовые результаты (MD&A)

Прибыль до налогообложения

Прибыль до налогообложения увеличилась на 20,4 % до 459,4 млн. рублей. Рентабельность прибыли до налогообложения возросла до 13,0 % (+1,4 п.п.).

Прибыль за период

По итогам отчётного периода прибыль Компании увеличилась до 367,1 млн. рублей, что на 22,8 % выше уровня 2019 года. Рентабельность прибыли возросла до 10,4 %, с уровня 9,1 % годом ранее.



ROE

Уровень рентабельности собственного капитала Компании (ROE) сократился до 35,7 % (37,8 % за 2019 г.). Фактор, повлиявшие на снижение ROE: сокращение темпов оборачиваемости активов Компании.

Составляющие модели Дюпон (уравнение DuPont)*	2020	2019	Изменение
ROE	35,7 %	37,8 %	-2,1 пп.
Рентабельность по чистой прибыли (Прибыль за период / Выручка)	10,4 %	9,1 %	1,3 пп.
Оборачиваемость активов (Выручка / Активы)	1,69	2,09	-0,4
Долговая нагрузка (Активы / Собственный капитал)	2,03	1,98	1,0

Примечание: * Используются балансовые величины, усреднённые за соответствующие отчётные периоды.

Финансовые результаты (MD&A)

Свободный денежный поток

в млн руб.	2020	2019
Свободный денежный поток фирмы (FCFF)	130,6	-232,6
Свободный денежный поток на собственный капитал (FCFE)	134,9	-236,9

Величина свободного денежного потока Компании в 2020 году вернулась в положительную область, что отразило отсутствие настолько же крупных вложений (инвестиции + оборотный капитал), какие были осуществлены Компанией в направление «Технологические системы» годом ранее.

Чистый долг и показатели долговой нагрузки

в млн руб.	31.12.2020	31.12.2019	Изменение
Общая сумма заемных средств	244,2	231,8	5,3 %
в т.ч. доля краткосрочного долга	39,4 %	40,4 %	-1,0 пп.
Денежные средства и их эквиваленты	106,8	27,3	291,6 %
Чистый долг	137,4	204,5	-32,8 %
Чистый долг / 12M EBITDA	0,27	0,47	-0,20
12M EBITDA / 12M Процентные платежи	14,6	17,4	-2,8

Соотношение Чистый долг / EBITDA в отчётном году снизилось и находится на комфортном для Компании уровне 0,27 (0,47 годом ранее).

Покрытие процентных платежей величиной EBITDA составило на конец 2020 года 14,6 (17,4 в 2019 году).

Финансовые результаты (MD&A)

Экономическая добавленная стоимость (Economic Value Added, EVA)

Расчет показателя EVA на базе скорректированной прибыли:				Изменение 2020 к 2019 (% либо разница)
Наименование показателя	2018	2019	2020	
Совокупные активы	1 291,2	1 834,2	2 337,7	27,5%
Беспроцентные текущие обязательства	455,8	669,3	833,1	24,5%
Инвестированный капитал	835,4	1 164,9	1 504,6	29,2%
Собственный капитал	694,6	885,6	1 170,7	32,2%
Доля собственного капитала в инвестированном капитале	83,2%	76,03%	77,81%	2,3%
Заемный капитал	140,7	279,2	333,9	19,6%
Доля заемного капитала в инвестированном капитале	16,9%	24,0%	22,2%	-7,4%
Безрисковая процентная ставка [99]	7,9%	7,4%	5,9%	-20,1%
Коэффициент «бета» (EELT - MOEX) [100]	0,15	0,22	-0,02	-108,6%
Доходность среднерыночного портфеля ценных бумаг	10,0%	10,0%	10,0%	0,0%
Премии за риск	5,0%	5,0%	5,0%	0,0%
Стоимость собственного капитала	13,2%	13,0%	10,9%	-16,5%
Годовая процентная ставка по кредитам [101]	8,9%	8,8%	6,9%	-22,0%
Ставка налога на прибыль	20,0%	20,0%	20,0%	0,0%
Стоимость заемного капитала	7,1%	7,0%	5,5%	-22,0%
Средневзвешенная стоимость капитала	12,2%	11,6%	9,7%	-16,4%
Затраты на использованный капитал	101,6	134,8	145,5	7,9%
Прибыль, скорректированная на налоговые выплаты (чистая прибыль + уплаченные проценты)	313,0	323,7	401,4	24,0%
Экономическая добавленная стоимость (EVA)	211,4	188,9	255,9	35,5%
Рентабельность EVA	6,4%	5,8%	7,3%	1,5%

[99] Источник: <https://cbr.ru/>

[100] Источник: <https://www.moex.com/>

[101] Источник: <https://cbr.ru/>

Ключевые риски и неопределенность

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

Компания стремится к успешному развитию, рациональному распределению ресурсов и укреплению конкурентоспособности путем эффективного управления рисками. Управление рисками включает в себя идентификацию и оценку потенциальных угроз, а также разработку мероприятий, направленных на снижение рисков. В Компании разработана Внутренняя политика, регламентирующая деятельность в области управления рисками. Ниже описаны основные риски и неопределенности в сочетании с мероприятиями, направленными на снижение потенциальных угроз.

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

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

Отраслевые риски

Возможное ухудшение ситуации в отрасли Компании может быть связано с общим экономическим ухудшением в стране.

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

Наиболее значимые, по мнению Компании, возможные изменения в отрасли на внешнем рынке: отраслевые изменения на внешнем рынке оказывают меньшее влияние на деятельность Компании, тем не менее, они могут косвенно повлиять на конъюнктуру российского рынка инжиниринговых услуг.

Управление данными категориями рисков предполагается построить за счет внедрения стратегического управления Компанией на базе процессного подхода и на управлении стоимостью Компании в интересах акционеров. Возникающая в результате система управления рисками сможет гибко реагировать на развитие рынка. Сочетание прозрачности управления с мотивацией на учет интересов акционеров позволит комбинировать управляющие воздействия, сохранять баланс между разумной диверсификацией и фокусированием на ключевых, самых прибыльных сферах бизнеса, применять указанные меры параллельно с минимизацией затрат на производство в случае развития неблагоприятного экономического сценария.

Риски, связанные с возможным изменением цен на сырье, услуги, используемые Компанией в своей деятельности, и их влияние на деятельность Компании и исполнение обязательств по контрактам на внутреннем рынке: изменение цен на материалы и услуги на внутреннем рынке может привести к незначительному колебанию цен на стоимость продукции и услуг Компании и не отразится на исполнении Компанией обязательств по контрактам.

Ключевые риски и неопределенность

Риски, связанные с возможным изменением цен на сырье, услуги, используемые Компанией в своей деятельности и их влияние на деятельность Компании и исполнение обязательств по контрактам на внешнем рынке: указанные риски отсутствуют, так как в своей деятельности Компания не использует сырье и услуги на внешних рынках.

Риски, связанные с возможным изменением цен на продукцию и услуги Компании на внутреннем рынке, и их влияние на деятельность Компании и исполнение обязательств по контрактам: в зависимости от изменения цен на сырье и услуги, используемые Компанией в ее деятельности, а также ценовой политики конкурентов, существует риск изменения цен на продукцию и услуги Компании. Компания будет изменять стоимость своих услуг на внутреннем рынке в соответствии со сложившейся на рынке конъюнктурой, исходя из экономической целесообразности и во избежание отрицательного влияния изменения цен на деятельность Компании. Риски, связанные с возможным изменением цен на услуги Компании на внутреннем рынке, не являются существенными и не окажут влияния на деятельность Компании, на исполнение обязательств по контрактам.

Риски, связанные с возможным изменением цен на продукцию и услуги Компании на внешнем рынке, и их влияние на деятельность Компании и исполнение обязательств по контрактам: наибольший объем реализации товаров и услуг Компании приходится на внутренний рынок, в связи с чем количество рисков, связанных с возможным изменением цен на продукцию и услуги Компании на внешних рынках, является минимальным.

В случае возникновения негативного влияния указанных рисков на деятельность Компании, Компания планирует провести анализ рисков и принять соответствующие решения в каждом конкретном случае.

Ухудшение ситуации в профильных отраслях может негативно отразиться на деятельности Компании, но, по мнению Компании, не сможет существенно ухудшить финансовые результаты деятельности и отразиться на исполнении ее обязательств по контрактам.

Страновые и региональные риски

Компания зарегистрирована в качестве налогоплательщика в г. Москве, осуществляет основную деятельность в Российской Федерации, Казахстане, Узбекистане, а также ведет тесное сотрудничество и взаимодействие с партнерами из широкого круга стран по всему миру, что связано с определенными рисками политической нестабильности, которые могут включать, например, изменения в составе правительства, негативные политические преобразования, а также гражданские волнения. Сложные взаимоотношения России с Соединенными Штатами Америки и Евросоюзом могут потенциально оказывать давление на западных партнеров Компании. Кроме того, дальнейшее введение санкций против России 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.

Указанные факторы могут оказать неблагоприятное воздействие на рыночную стоимость Компании, условия ее деятельности, привести к ухудшению взаимоотношений с западными партнерами, сокращению заказов и, как следствие, негативно отразиться на операционных и финансовых показателях ПАО «Европейская Электротехника».

Компания ведет постоянный мониторинг политических процессов и следит за развитием ситуации как на российском экономическом пространстве, так и за его периметром. Уровень значимости указанных рисков Компания оценивает ниже среднего. Основные страновые риски, влияющие на Компанию, это риски Российской Федерации. В соответствии с изменениями политической и экономической конъюнктуры и в целях совершенствования банковской, судебной, налоговой, административной и законодательной

Ключевые риски и неопределенность

систем Правительство Российской Федерации проводит ряд последовательных реформ, направленных на стабилизацию современной российской экономики и ее интеграцию в мировую систему. В ходе реформирования деловой и законодательной инфраструктуры сохраняются такие риски, как неконвертируемость национальной валюты за рубежом, низкий уровень ликвидности на рынках долгосрочного кредитования и инвестиций, а также уровень инфляции, превышающий инфляцию развитых стран.

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

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

Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и заставками в России и в регионе, в котором Компания зарегистрирована в качестве налогоплательщика, оцениваются как маловероятные.

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.

Отрицательные изменения, которые могут негативно повлиять на деятельность и экономическое положение Компании, в ближайшее время не прогнозируются. По мнению Общества, экономическая ситуация в стране (и регионе) налаживается, что благоприятно сказывается на деятельности Компании и на ее возможностях по исполнению обязательств. Предполагаемые действия Компании на случай отрицательного влияния изменения ситуации в стране (странах) и регионе на ее деятельность: в случае отрицательного влияния на деятельность Компании изменения ситуации в Российской Федерации и других странах, а также в регионе регистрации Компании – городе Москве, планируется:

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

Финансовые риски

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

Ключевые риски и неопределенность

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

Доля контрактов в иностранной валюте составляет порядка 9 % в общем объеме контрактной базы Компании. Резкое изменение курса такой валюты может отразиться на ее финансовых результатах. Изменение курса иностранных валют в основном оказывает незначительное влияние на деятельность Компании (Компания слабо подвержена валютным рискам).

Деятельность Компании зависит от обменного курса рубля и уровня инфляции. При росте курсов иностранной валюты по отношению к рублю произойдет ослабление национальной валюты. Следствием ослабления рубля будет ускорение инфляции, что может негативно сказаться на результатах хозяйственной деятельности и финансовом положении Компании. Предсказать критический уровень инфляции для Компании не представляется возможным, поскольку кроме уровня потребительских цен необходимо учитывать изменение реальной покупательной способности рубля, изменение цен на сырье (материалы), используемые Компанией в своей деятельности, конъюнктуру на рынке инженерных и технологических систем и дальнейшую политику государства в этом направлении.

По мнению Компании, экономическая ситуация в стране и регионе стабильна, что благоприятно сказывается на ее деятельности и возможностях по исполнению обязательств по контрактам. В случае негативного влияния изменения валютного курса, инфляции и процентных ставок на деятельность Компании, она планирует провести анализ рисков и принять соответствующие решение в каждом конкретном случае, в том числе:

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

Правовые риски

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

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

Риски, связанные с изменением валютного регулирования

Внутренний рынок: риски, связанные с возможностью изменения валютного регулирования, в настоящее время рассматриваются Компанией как минимальные. По мнению Компании, они не окажут существенного влияния на Компанию.

Внешний рынок: правовые риски, связанные с деятельностью Компании на внешнем рынке, минимальны, так как Компания ведет основную деятельность на внутреннем рынке. Однако в случае закупки основных средств у иностранных контрагентов в иностранной валюте, Компания будет подвержена рискам изменения валютного законодательства иностранных государств. В этом случае она предпримет все необходимые меры для осуществления деятельности в полном соответствии с законодательством, регулирующим внеш-

Ключевые риски и неопределенность

неэкономическую деятельность. В связи с ростом международной напряженности и продолжением санкционной политики против Российской Федерации со стороны США и Евросоюза риск ужесточения валютного регулирования Компания оценивает как средний.

Риски, связанные изменением налогового законодательства

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

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

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

Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин

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

Риски, связанные с изменением требований по лицензированию основной деятельности Компании либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы)

Внутренний рынок: Компания осуществляет виды деятельности, не требующие лицензирования. Однако в случае принятия нормативных актов, устанавливающих обязанность лицензирования тех видов деятельности, которые осуществляет Компания, она будет действовать в рамках законодательства. Компания обязуется выполнять все требования, необходимые для получения лицензий либо продления их срока. Возможность изменения требований по лицензированию основной деятельности Компании рассматривается как невысокая. В случае изменения требований по лицензированию деятельности Компании либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено, Компания примет необходимые меры для получения соответствующих лицензий и разрешений. Риски, связанные с изменениями в законодательстве либо решениями федеральных или местных органов власти по вопросам лицензирования, находятся вне контроля Компании, и она не может гарантировать, что в будущем не произойдет изменений подобного рода, которые могут негативно повлиять на ее деятельность. Однако риск внесения изменений в законодательство по лицензированию рассматривается как незначительный.

Ключевые риски и неопределенность

Внешний рынок: Компания не осуществляет на внешнем рынке деятельность, требующую лицензирования, в связи с чем данный риск расценивается как минимальный. В случае изменения требований по лицензированию в отношении основной деятельности Компании, она будет действовать в соответствии с новыми требованиями, включая получение необходимых лицензий.

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

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

Внешний рынок: риски, связанные с изменением судебной практики, присутствуют и могут в дальнейшем негативно сказаться на результатах деятельности Компании. На дату окончания отчетного квартала Компания не участвует в судебных процессах, которые могут привести к существенным затратам, оказать негативное влияние на ее финансовое состояние. Компания не может полностью исключить возможность участия в судебных процессах, способных оказать влияние на ее финансовое состояние в будущем. При этом Компания находится в равном положении с остальными участниками рынка и обладает всеми средствами правовой защиты интересов, что позволяет оценить данный риск как минимальный.

Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

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

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

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

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

В целом Компания оценивает репутационные риски как незначительные.

Ключевые риски и неопределенность

Стратегический риск

Риск возникновения у Компании убытков в результате ошибок (недостатков), допущенных при принятии решений, определяющих стратегию деятельности и развития Компании (стратегическое управление) и выражающихся в неучете или недостаточном учете возможных опасностей, которые могут угрожать деятельности Компании, 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, Компания оценивает как минимальный.

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

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

Риски, связанные с деятельностью Компании

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

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





Обзор бизнеса



Опыт реализованных проектов

Наша Компания активно участвует в беспрецедентном по масштабам обновлении инфраструктуры и производственной базы в России и в сопредельных странах

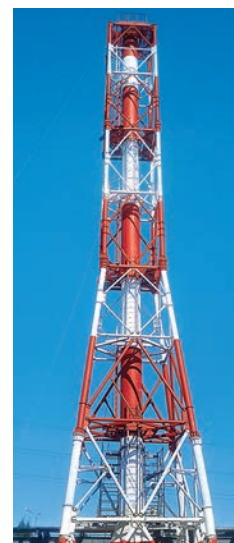
Мы вносим существенный вклад в успех сотен проектов нового строительства и проектов реконструкции в промышленности и в других отраслях экономики:

- ▶ Нефтегазовый комплекс
- ▶ Нефте- и газохимия
- ▶ Металлургия и горнорудная промышленность
- ▶ Точное машиностроение
- ▶ Банки и ЦОДы
- ▶ Девелопмент и строительство
- ▶ Аэропорты, железнодорожные вокзалы, морские порты
- ▶ Компании связи и телекоммуникаций
- ▶ Многофункциональные, торговые и офисные комплексы
- ▶ Спортивные комплексы и учреждения культуры
- ▶ Пищевая промышленность

Актуальный перечень проектов, реализованных Компанией, доступен на сайте Общества:



http://euroet.ru/realizovannie_proekti/



Производственные мощности Компании



Высокоэффективное современное оборудование для добычи и переработки в нефтегазовой, нефтехимической и газохимической промышленности на базе дочерней компании «РНГ-Инжиниринг» в ТОСЭР «Белебей» (респ. Башкортостан)

Полный цикл работ, широкая номенклатура продукции

Отраслевая специализация и **многолетняя экспертиза ученых**, конструкторов, технологов и рабочих

Дальнейшее развитие производства с использованием преимуществ, которые обеспечивает статус резидента ТОСЭР (Территория опережающего социально-экономического развития)

Производственная
площадь

68 000
КВ. М



Производство высокоэффективного «классического» нефтегазового оборудования

- Установки подготовки нефти (УПН) и газа (УПГ) в блочно модульном и контейнерном исполнении.
- Факельные системы (включая закрытые факелы).
- Передвижные комплексы для исследования и освоения скважин (ПКИОС).
- Мобильные установки подготовки и переработки нефти и нефтепродуктов (МУППН).
- Дожимные насосные станции.
- Газосепарационные установки, а также отдельные аппараты и узлы.

Производство ИННОВАЦИОННОГО нефтегазового оборудования

- Блок повышения октанового числа бензина.
- Блок обессеривания мазута.
- Комплекс по глубокой переработке мазута.
- Блок подготовки тепочного мазута для энергетических и водогрейных котлов, печей промышленного назначения.
- Установка подготовки нефти к переработке.

Производственные мощности Компании



Производство электрооборудования распределения низкого и среднего напряжения до 35 кВ на территории ОЭЗ «Технополис «Москва»

Промышленный партнер **Schneider Electric**,
участник **Golden Club Prisma** и **Canalis Club**

Производственная
площадь

1 100 кв. м

Разрабатывается и производится широкая линейка высокотехнологичных низковольтных комплектных устройств (НКУ) до 1 кВ:

- Вводно-распределительные устройства.
- Главные распределительные щиты.
- Щиты автоматики.
- Щиты распределительные навесные.

Разрабатываются и производятся комплектные трансформаторные подстанции (КТП) и электрощитовое оборудование 6–35 кВ

- Комплектные трансформаторные подстанции наружной установки (КТПН) в металлических, сэндвич-панельных корпусах 6–20 кВ
- Блочные комплектные трансформаторные подстанции (БКТП) в бетонном корпусе 6–20 кВ
- Трансформаторные подстанции 35 кВ
- Распределительные устройства/пункты (РУ, РП) до 35 кВ
- Закрытые распределительные устройства (ЗРУ) до 35 кВ
- Общеподстанционные пункты управления (ОПУ)
- Комплектные распределительные устройства типа КРУ, КСО на напряжение 6–35 кВ
- Ячейки среднего напряжения

Электротехническая лаборатория до 110 кВ

- Наличие всех необходимых сертификатов и допусков



Производственные мощности Компании



Производство Инженерных систем на площадке ОЭЗ технико-внедренческого типа «Дубна» (Московская обл.)

Финальная сборка, настройка и тестирование инновационного оборудования для нефтегазовой и нефтехимической промышленности.

Сборка и тестирование электрощитового оборудования

Производство и тестирование систем промышленного электрообогрева

Производственная
площадь

5 000
КВ. М



Собственный производственно-логистический центр г. Видное (Московская обл.)

Логистический центр

- Оснащенность специальным складским оборудованием: два дизельных вилочных погрузчика KOMATSU различной грузоподъемности и высоты подъема, ричтрак OMG, гидравлические тележки (рохли), складские стеллажи высотой 5 и 9,5 м, весы паллетные.

Производственная
площадь по полу

1 000
КВ. М

- Возможности по хранению: отопляемый крытый склад общего назначения, площадка уличного размещения под навесом, открытая уличная площадка.
- Близость к магистралям: Каширское шоссе, МКАД, А107
- Поддержка экспортно-импортных операций Компании: осуществление приемки и отправки грузов иностранных контрагентов, в частности из Казахстана, Польши, ОАЭ, Киргизии, Австрии, Великобритании, Финляндии, Литвы, Чехии и Германии.

Производство светового оборудования ITS

- На светотехническом рынке России и стран СНГ с 2012 г.
- Энергоэффективные
- Сертификаты соответствия российским и международным стандартам

Собственная Программа НИОКР

Проекты, стартовавшие либо выполненные в 2020 году:

Направление «ИНЖЕНЕРНЫЕ СИСТЕМЫ»

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

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

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

Фокус проекта	Цифровые здания: – Системы автоматизации зданий. – Управление светом и комфортом в помещении. – Системы пожарной сигнализации. – Системы управления доступом. Цифровая энергия: – Системы энергомониторинга и повышения качества и надежности электроснабжения. – Автоматизация подстанций. – LV, MV и Digital Panel.
Почему актуален данный проект	• Каждое второе устройство будет к 2030 году подключено к сети; • +3...+5 % ежегодно, +60 % к 2035 году рост энергопотребления; • +2,5 млрд жителей городов к 2050 году стремительная урбанизация и рост числа зданий; • +30 % ... 40 % энергоэффективности при применении решений; • 3800+ компаний только в СНГ предлагающих свои услуги в области инжиниринга.
Европейская Электротехника развивает сразу две компетенции в рамках этого глобального проекта:	1. Специализация Critical Power. Повышение качества и надежности электроснабжения. Энергоэффективность. Качество электроэнергии: • Активные фильтры гармоник AccuSine. • UKPM VarSet. • Быстродействующие стабилизаторы напряжения. • Энергоаудит как сервис. Энергоэффективность: • Измерители мощности, счетчики, анализаторы качества. • Система энергоменеджмента Power Monitoring Expert (PME). • ПО для распределения и управления электроэнергией Power Scada Operation (PSO). • Аналитика и сервис Power Advisor. 2. Специализация Substation Automation. Автоматизация подстанций: • Релейная и дуговая защита • EcoStruxure Power Automation System (PACiS, Micom, EcoSUI) • Контроллер для автоматизации трансформаторных подстанций Easergy T300 • Система энергоменеджмента Power Monitoring Expert (PME) • ПО для распределения и управления электроэнергией Power Scada Operation (PSO)

Собственная Программа НИОКР

Направление «ТЕХНОЛОГИЧЕСКИЕ СИСТЕМЫ»

Оборудование для нефтегазовой и нефтехимической промышленности

Серьезное технологическое достижение Компании – **создание линейки инновационных установок для нефтепереработки и энергетической отрасли** – фактор планируемого кратного роста показателя EBITDA Компании в предстоящие годы.

- **Установка для снижения расхода мазута на 15-25 %, при использовании его в качестве топлива** (НИОКР завершены):
 - пуско-наладка установок на трёх ТЭС в Эквадоре будет окончена после снятия карантинных ограничений;
 - успешно пройдены государственные испытания установки в Мурманске.
- **Снижение содержания серы в нефтепродуктах до уровня не выше** (НИОКР завершены):
 - в автомобильных бензинах – 10 мг/кг
 - в дизельном топливе – 10 ppm
 - в судовом топливе – 0,5 %
- **Установка повышения октанового числа топлива:**
 - проводится подготовка запуска референтного блока в Томске.





Кадровая и социальная политика



Кадровая и социальная политика

Подходы к управлению персоналом

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

Нормативная база взаимоотношений Компании и сотрудников:

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

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

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

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

Соблюдение прав человека

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

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

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

Кадровая и социальная политика

Характеристики персонала

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

Ключевые направления стратегии по работе с персоналом:

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

Структура персонала по основным направлениям деятельности Компании

По состоянию на 2020 год в ПАО «Европейская Электротехника» работают **380 человек**, из них: **32 %** – сотрудники рабочих специальностей; **68 %** – руководители и специалисты. Большая часть сотрудников работают на условиях полной занятости и бессрочных трудовых договорах. Списочная численность персонала по сравнению с 2019 годом (387 человек) снизилась на 2 %. Текучесть кадров понизилась в соотношении с предыдущим годом, находится в пределах нормы с учетом среднесписочной численности.

	Показатель	2017	2018	2019	2020
Численность персонала в разбивке по полу, %	Мужчины	42	61	69	75
	Женщины	58	39	31	25
Численность персонала в разбивке по возрасту, %	Моложе 30	10	20	9	10
	От 30 до 50	85	70	67	70
	Старше 50	5	10	24	20
Структура персонала по категориям, %	Руководители	30	15	23	15
	Специалисты	30	35	45	53
	Рабочие	40	50	32	32
Структура персонала по уровню образования, %	Высшее	70	60	50	60
	Неполное высшее	10	10	4	2
	Средне профессиональное	20	30	40	35
Коэффициент текучести персонала, %		8	5	29	18

Вознаграждение и социальная поддержка персонала

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

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

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

Кадровая и социальная политика

Система вознаграждения в ПАО «Европейская Электротехника»

Материальная составляющая:

- базовое вознаграждение;
- премии.

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

Политика оплаты труда

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

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

Наименование показателя	2020	2019
Заработная плата и социальные взносы, в соответствии с финансовой отчетностью по МСФО, тыс. руб.	246 018	243 747
Заработная плата (без социальных взносов), по данным управленческого учёта, тыс. руб.	271 784	302 707
Численность персонала, чел. на конец года	380	387
Средняя зарплата, тыс. руб.	59,6	65,2

Примечания:

1. Данные по расходам на персонал отражены в соответствии с консолидированной финансовой отчетностью ПАО «Европейская Электротехника» по МСФО за соответствующие годы.

2. В целях обеспечения сопоставимости информации, данные в таблице приведены начиная с 2019 года – первого года, в течение которого отражена информация за полный год деятельности специализированной дочерней компании – ООО «РНГ-Инжиниринг», осуществляющей разработку и производство оборудования для нефтегазовой, нефтехимической и газохимической промышленности.

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.

Кадровая и социальная политика

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.

В 2020 году из-за пандемии программы обучения были скорректированы на дистанционный формат, обучение успешно прошли 115 сотрудников ПАО «Европейская Электротехника».

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.

Социальная политика

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

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

Кадровая и социальная политика

Цели и задачи в области управления персоналом на 2021 год

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

Охрана труда

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

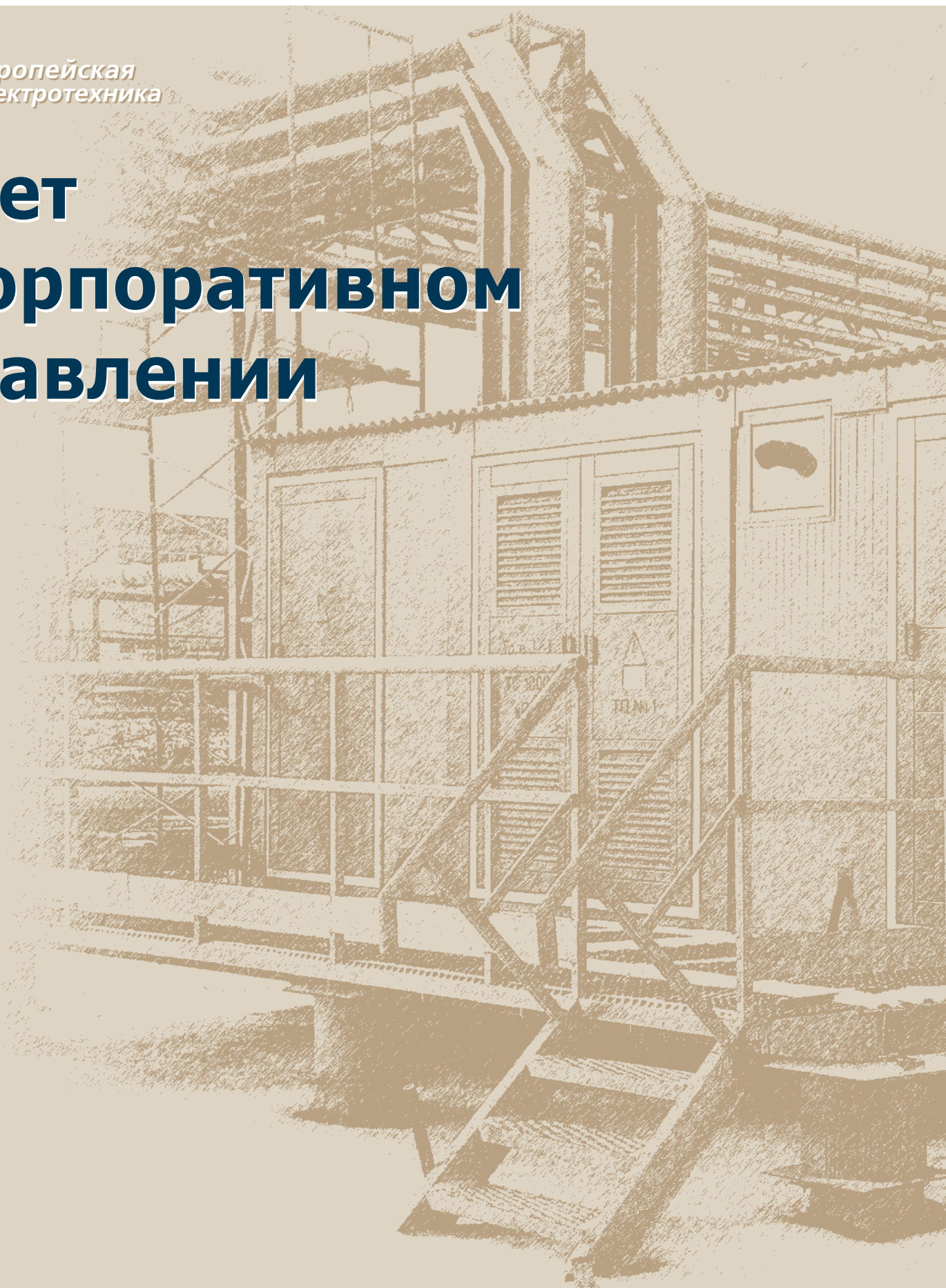
В течение 2020 года ПАО «Европейская Электротехника» принимала все необходимые меры в соответствии с рекомендациями Роспотребнадзора РФ по предотвращению распространения коронавирусной инфекции среди своих сотрудников, благодаря чему массовых случаев заболевания в Компании не зарегистрировано. Случаев профессиональных заболеваний и производственного травматизма в 2020 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.





Отчет о корпоративном управлении



Обращение Председателя Совета директоров

2020-й финансовый год принёс экстраординарные события, не превосходяемые никакими методами прогнозирования. Масштабные анти-коронавирусные карантинные мероприятия оказали серьёзное влияние на рынки, на взаимоотношения Компании с Поставщиками и Заказчиками.

Однако, несмотря на объективные сложности, компании удалось значимо увеличить финансовые показатели, уровень рентабельности деятельности, причём это сопровождалось сокращением уровня традиционно незначительной долговой нагрузки.

В течение периода антикоронавирусных ограничений Компания не приостанавливала деятельность ни в одном из регионов присутствия в силу признания нашего производства системно значимым. Это позволило обеспечить ритмичное получение новых заказов, комплектацию, производство и поставки нашей продукции Заказчикам.

Ряд проектов Компании оказались смещены на более поздние сроки, мы продолжаем их осуществлять как только снимаются карантинные ограничения в соответствующих регионах. Этот фактор обеспечит более активное формирование выручки в 2021 году и в дальнейшем.

Говоря о финансовых результатах Компании, стоит обратить внимание на ключевые факты:

- Продолжено наращивание объёмов деятельности направления «Технологические системы», доля которого в консолидированных результатах Компании достигла в отчётном году 36 % от выручки и 38 % от прибыли (23 % и 29 % годом ранее, соответственно); именно этот сегмент бизнеса обеспечит Компании в предстоящие годы опережающие темпы роста выручки и маржинальности бизнеса.
- Объём торговой дебиторской задолженности удалось сократить на 46,7 % до 569,5 млн рублей, за счёт активной работы по сбору средств с Заказчиков продукции и услуг Компании; величина резерва по сомнительной торговой дебиторской задолженности сокращена на 79,3 %, до 8,4 млн рублей.
- Внедрённое в Компании программное обеспечение для автоматизации продаж и сопутствующих бизнес-процессов позволило снизить расходы на аренду офисных площадей; также стало возможно оптимизировать штат Компании за счёт привлечения квалифицированного персонала в регионах с более низкой оплатой труда.



Дубенок Сергей Николаевич
Председатель Совета директоров
ПАО «Европейская Электротехника»

Обращение Председателя Совета директоров

- Расширен доступ к внешним источникам ликвидности: системная работа с кредитными учреждениями позволила нарастить объем доступных Компании лимитов банковских кредитных линий с 0,3 до 1,0 млрд рублей, при одновременном снижении процентных ставок примерно на треть (до диапазона 6,4-7,0 %).

- Компания придерживается ответственной политики в вопросе использования займов. Объем чистого долга на конец 2020 года составил 137,4 млн рублей, что на 32,8 % ниже уровня предшествующего года. Показатель Чистый долг / EBITDA снизился по итогам отчетного года до 0,27 (0,47 годом ранее), и продолжает находиться в комфортной для Компании зоне.

О финансовой устойчивости Компании свидетельствует подтверждение российским кредитно-рейтинговым агентством АКРА нашего **кредитного рейтинга на инвестиционном уровне «BBB-» (RU) со стабильным прогнозом**, состоявшееся в январе 2021 года.

- До 255,9 млн рублей возрос показатель экономической добавленной стоимости (EVA). Данный показатель более адекватно – по сравнению с бухгалтерской прибылью – отражает финансовую эффективность бизнеса. EVA демонстрирует реальную способность Компании генерировать прибыль на совокупный капитал, инвестированный в бизнес.

- В ноябре 2020 года Компания приняла решение о выплате дивидендов в размере 0,3185 рублей на одну акцию. На эти цели направлена прибыль прошлых периодов в объеме 194,285 млн рублей. **Это наиболее значительные дивиденды за всю историю дивидендных выплат Компании.**

- 31 декабря 2020 года завершена Программа обратного выкупа акций (buyback) Компании. По итогам программы выкуплено 9 510 151 акций на общую сумму, не превысившую 100 млн рублей. Цели осуществленного обратного выкупа: оптимизация структуры инвестированного капитала; повышение инвестиционной привлекательности Компании.

В 2020 году в деятельности Компании состоялся ряд существенных событий:

- 24 августа 2020 года **осуществлена сдача в эксплуатацию новой производственной площадки Компании в ОЭЗ «Технополис «Москва»** по разработке и производству высокотехнологичных низковольтных комплектных устройств (НКУ), так называемых «умных» электрощитов.

- 25 августа 2020 года **полностью завершён процесс приобретения и оформления в собственность активов машиностроительного завода «РНГ-Инжиниринг»** в г. Белебей (Республика Башкортостан) – конструкторской и производственной базы нашего нового направления «Технологические системы».

Речь идёт о полном имущественном комплексе завода: земельный участок, здания, производственное оборудование и оснастка, складское хозяйство с грузоподъемным оборудованием, железнодорожный и автомобильный подъездные пути, инженерные сети.

Для Компании это очень значимое событие – как для упорядочивания корпоративной структуры Группы компаний «Европейская Электротехника», так и для более жёсткого контроля над рисками, что крайне важно при ведении бизнеса со столь крупными и требовательными заказчиками как российские и международные компании нефтегазовой, нефтехимической и газохимической отраслей.

Окончание юридических процедур расширило наши возможности по дальнейшему наращиванию производственных мощностей завода.

- 1 сентября 2020 года **произведено полное погашение краткосрочного долга Компании.**

Рост объема краткосрочного долга в течение отчетного года был связан с выполнением контрактов направления «Технологические системы», отгрузки произведенного оборудования по которым состоялись в I п. 2020 года.

Обращение Председателя Совета директоров

Государственные и частные Заказчики в промышленности, в гражданском и инфраструктурном строительстве продолжают реализацию своих долгосрочных инвестиционных программ и стремятся компенсировать отставание, возникшее за период, вызванный пандемией COVID-19. Дальнейшая инвестиционная активность как в России, так и на зарубежных рынках будет способствовать росту бизнеса Компании.

Мы продолжили работу по **совершенствованию системы корпоративного управления** в соответствии с нашей амбициозной дорожной картой. Уже традиционно активно функционировали Совет директоров и его комитеты в 2020 году. Совет директоров при принятии решений опирался на позицию независимых директоров Компании. В отчётном году было уделено особое внимание сделкам с конфликтом интересов Группы компаний, круг которых был дополнен совершением сделок со связанными сторонами.

Годом ранее Совет директоров Общества рекомендовал годовому Общему собранию акционеров принять решение не выплачивать дивиденды по итогам 2019 года. На годовом Общем собрании 26 июня 2020 года акционеры ПАО «Европейская Электротехника» согласились с рекомендациями Совета директоров и приняли решение не распределять прибыль 2019 года и не выплачивать дивиденды по акциям Общества. Данное решение не означало отказ Компании от своей Дивидендной политики, но было продиктовано необходимостью обеспечить успешное прохождение Компанией сложного для российской экономики периода, вызванного пандемией коронавируса и ограничениями деловой активности.

Рассмотрев производственные и финансовые результаты деятельности ПАО «Европейская Электротехника», текущее финансовое состояние в 2020 году, инвестиционную программу, приоритеты развития ПАО «Европейская Электротехника» в будущем, Совет директоров посчитал возможным направить часть нераспределенной прибыли прошлых периодов на выплату дивидендов своим акционерам в размере 194 285 млн рублей.

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



Система корпоративного управления

Структура органов управления Публичного акционерного общества «Европейская Электротехника»

- высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров;
- общее руководство деятельностью Общества осуществляется Советом директоров, за исключением решения вопросов, отнесенных к исключительной компетенции Общего собрания акционеров;
- руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества (Генеральным директором).



Модель и практика корпоративного управления

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

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

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

Оценка соблюдения принципов корпоративного управления эмитента, закрепленных Кодексом корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России, (далее – ККУ) проведена методом количественного и качественного соответствия принципам ККУ с учетом потребностей Общества на данном этапе своего развития. Советом директоров на заседании 25 декабря 2020 был заслушан отчет о соблюдении Обществом в 2020 году Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России. Были одобрены результаты проведенной в 2020 году работы по совершенствованию корпоративного управления в Обществе. В 2021 году планируется продолжить эту работу.

Общее собрание акционеров

Общее собрание акционеров ПАО «Европейская Электротехника» осуществляет свою деятельность в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» и уставом Компании. Ежегодно проводится годовое Общее собрание акционеров Компании 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 1-го квартала, полугодия, 9 месяцев отчетного года;
- 11) утверждение годового отчета, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества;
- 12) распределение прибыли (в том числе выплата (объявление) дивидендов, за исключением выплаты (объявления) дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев отчетного года) и убытков Общества по результатам отчетного года;
- 13) определение порядка ведения Общего собрания акционеров;
- 14) дробление и консолидация акций;
- 15) принятие решений о согласии на совершение или о последующем одобрении сделок в случаях, предусмотренных ст. 83 Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- 16) принятие решений о согласии на совершение или о последующем одобрении крупных сделок в случаях, предусмотренных ст. 79 Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- 17) приобретение Обществом размещенных акций в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах»;
- 18) принятие решения об участии в финансово-промышленных группах, ассоциациях и иных объединениях коммерческих организаций;
- 19) утверждение внутренних документов, регулирующих деятельность органов Общества;
- 20) принятие решения об обращении с заявлением о делистинге акций Общества и (или) эмиссионных ценных бумаг Общества, конвертируемых в его акции;
- 21) решение иных вопросов, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах».

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

Совет директоров и Комитеты

В 2020 году Советом директоров проведено 7 заседаний, на которых решались вопросы и принимались решения в соответствии с его компетенцией. Все без исключения члены Совета директоров приняли личное участие во всех проведенных заседаниях.

Состав Совета директоров:



Дубенок Сергей Николаевич

Председатель Совета директоров (с 12.01.2016 г.)

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

Год рождения: 1974

Образование: Московский Государственный авиационный институт (технический университет). Кандидат технических наук.

Основное место работы:

ПАО «Европейская Электротехника», Директор по развитию.

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

Доля в Уставном капитале эмитента – 40,6231 %

Доля обыкновенных акций эмитента – 40,6231 %

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

- С октября 2008 г. по август 2016 г. директор по развитию ООО «ИЦ «Европейская Электротехника».
- С января 2016 г. по июнь 2016 г. Председатель Совета директоров АО «Европейская Электротехника».
- С июня 2016 г. по н/время Председатель Совета директоров ПАО «Европейская Электротехника».
- С сентября 2016 г. по апрель 2020 г. директор по развитию (совместительство) ООО «ИЦ «Европейская Электротехника».
- С сентября 2016 г. по май 2020 г. директор по развитию ПАО «Европейская Электротехника».
- С декабря 2018 г. по апрель 2020 г. начальник Службы управления рисками и внутреннего контроля (совместительство) ПАО «Европейская Электротехника».
- С апреля 2020 г. по н/время начальник Службы управления рисками и внутреннего контроля ПАО «Европейская Электротехника».

Совет директоров и Комитеты



Каленков Илья Анатольевич

Член Совета директоров (с 12.01.2016 г.)

Год рождения: 1970

Образование: Московский энергетический институт.

Основное место работы:
ООО «ИЦ «Европейская Электротехника», Генеральный директор.

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

Доля в Уставном капитале эмитента – 40,9583 %

Доля обыкновенных акций эмитента – 40,9583 %

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 января 2016 г. по июнь 2016 г. Генеральный директор (совместительство) АО «Европейская Электротехника».
 - С января 2016 г. по июнь 2016 г. член Совета директоров АО «Европейская Электротехника».
 - С июня 2016 г. по н/время Генеральный директор (совместительство) ПАО «Европейская Электротехника».
 - С июня 2016 г. по н/время член Совета директоров ПАО «Европейская Электротехника».
-

Совет директоров и Комитеты



Басков Михаил Вячеславович

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

Год рождения: 1978

Образование: Чувашский государственный университет имени Ульянова И.Н.

Основное место работы:
ООО «ИЦ «Европейская Электротехника», Коммерческий директор.

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

Доли в Уставном капитале эмитента не имеет.
Доли обыкновенных акций эмитента не имеет.

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

- С октября 2008 г. по н/время Коммерческий директор ООО «ИЦ «Европейская Электротехника».
 - С августа 2014 г. по н/время Генеральный директор (совместительство) ООО «Европейская Электротехника».
 - С апреля 2015 г. по н/время Генеральный директор (совместительство) ООО «Европейская Электротехника Новосибирск».
 - С января 2016 г. по июнь 2016 г. член Совета директоров АО «Европейская Электротехника».
 - С января 2016 г. по н/время Генеральный директор (совместительство) ООО «Европейская Электротехника Уфа».
 - С июня 2016 г. по февраль 2018 г. член Совета директоров ПАО «Европейская Электротехника».
 - С июня 2018 г. по н/время член Совета директоров ПАО «Европейская Электротехника».
 - С декабря 2018 г. по н/время Генеральный директор (совместительство) ООО «Европейская Электротехника Самара».
 - С июня 2019 г. по н/время Генеральный директор (совместительство) ООО «Европейская Электротехника Дубна».
-

Совет директоров и Комитеты



Грубенко Владимир Юрьевич

Независимый директор (с 19.02.2018 г.)

Председатель Комитета по вознаграждениям

Член Комитета по аудиту

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

Год рождения: 1970

Образование:

Московский энергетический институт.

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

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

Доли в Уставном капитале эмитента не имеет.

Доли обыкновенных акций эмитента не имеет.

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

- С июля 2012 г. по декабрь 2014 заместитель Председателя Правления ООО «Промсельхозбанк».
 - С декабря 2014 г. по апрель 2017 г. Председатель Правления ООО «Промсельхозбанк».
 - С февраля 2018 г. по н/время член Совета директоров ПАО «Европейская Электротехника».
-

Совет директоров и Комитеты



Смирнов Андрей Владимирович

Член Совета директоров (с 08.06.2018 г.)

Год рождения: 1973

Образование:

Московский Автомобильно-дорожный институт.

Executive MBA IESE Business School (Barcelona).

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

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

Доли в Уставном капитале эмитента не имеет.

Доли обыкновенных акций эмитента не имеет.

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

- С июля 2015 г. по ноябрь 2015 г. Генеральный директор ООО «РС Техсервис».
 - С июля 2017 г. по сентябрь 2020 г. Исполнительный директор ООО «Метротоннель».
 - С июня 2018 по апрель 2020 г. Заместитель Генерального директора ООО «ИЦ «Европейская Электротехника».
 - С июня 2018 г. по н/время член Совета директоров ПАО «Европейская Электротехника».
 - С апреля 2020 г. по сентябрь 2020 г. Заместитель Генерального директора ПАО «Европейская Электротехника» (совместительство).
 - С октября 2020 г. по н/время Заместитель Генерального директора ПАО «Европейская Электротехника».
-

Совет директоров и Комитеты



Лотье Жозль

Независимый директор (с 19.02.2018 г.)

Старший независимый директор (с 26.06.2018 г.)

Председатель Комитета по аудиту

Председатель Комитета по номинациям (кадрам, назначениям)

Член Комитета по вознаграждения (с 26.06.2018 г.)

Год рождения: 1973

Образование:

Business School Wharton (Philadelphia, USA).

Степень Executive MBA в московской школе управления Сколково.

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

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

Доля в Уставном капитале эмитента – 0,00001 %

Доля обыкновенных акций эмитента – 0,00001 %

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

- С января 2009 г. по н/время Генеральный директор ООО «Эр Джи Джи Капитал».
 - С февраля 2018 г. по н/время член Совета директоров ПАО «Европейская Электротехника».
 - С марта 2020 г. по н/время член наблюдательного Совета ПАО «Совкомбанк».
-

Совет директоров и Комитеты

График посещения заседаний Совета директоров в 2020 году

ФИО, период работы	Даты проведенных заседаний							Доля от общего количества заседаний
	27.01.2020	15.05.2020	21.05.2020	09.07.2020	09.10.2020	24.12.2020	25.12.2020	
Дубенок Сергей Николаевич (с 01.01.2020 по 31.12.2020)	V	V	V	V	V	V	V	7 из 7 – 100 %
Каленков Илья Анатольевич (с 01.01.2020 по 31.12.2020)	V	V	V	V	V	V	V	7 из 7 – 100 %
Грубенко Владимир Юрьевич (с 01.01.2020 по 31.12.2020)	V	V	V	V	V	V	V	7 из 7 – 100 %
Лотье Жоэль (с 01.01.2020 по 31.12.2020)	V	V	V	V	V	V	V	7 из 7 – 100 %
Басков Михаил Вячеславович (с 01.01.2020 по 31.12.2020)	V	V	V	V	V	V	V	7 из 7 – 100 %
Смирнов Андрей Владимирович (с 01.01.2020 по 31.12.2020)	V	V	V	V	V	V	V	7 из 7 – 100 %

К компетенции Совета директоров Общества относятся вопросы:

- 1) определение приоритетных направлений деятельности Общества;
- 2) созыв годового и внеочередного Общих собраний акционеров;
- 3) утверждение повестки дня Общего собрания акционеров;
- 4) определение (фиксация) даты составления списка лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров, и другие вопросы, отнесенные к компетенции Совета директоров Федеральным законом «Об акционерных обществах» и связанные с подготовкой и проведением Общего собрания акционеров;
- 5) размещение Обществом облигаций или иных эмиссионных ценных бумаг в случаях, предусмотренных законодательством;
- 6) определение цены (денежной оценки) имущества, цены размещения или порядка ее определения и цены выкупа эмиссионных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах»;
- 7) увеличение уставного капитала Общества путем размещения Обществом дополнительных акций в пределах количества и категорий (типов) объявленных акций;
- 8) приобретение размещенных Обществом акций, облигаций и иных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах» или иными федеральными законами;
- 9) образование единоличного исполнительного органа Общества и определение условий договора с ним, а также досрочное прекращение его полномочий;

Совет директоров и Комитеты

- 10) формирование комитетов Совета директоров Общества, утверждение внутренних документов, которыми определяются их компетенция и порядок деятельности, определение их количественного состава, назначение председателя и членов Комитета и прекращение их полномочий;
- 11) определение принципов и подходов к организации в Обществе управления рисками, внутреннего контроля и внутреннего аудита;
- 12) определение размера оплаты услуг аудитора и рекомендации по размеру выплачиваемых членам Ревизионной комиссии Общества вознаграждений и компенсаций;
- 13) утверждение дивидендной политики Общества, рекомендации по размеру дивиденда по акциям и порядку его выплаты, а также по установлению даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов;
- 14) использование резервного фонда и иных фондов Общества;
- 15) утверждение внутренних документов Общества, за исключением внутренних документов, утверждение которых отнесено Федеральным законом «Об акционерных обществах» к компетенции Общего собрания акционеров, а также иных внутренних документов Общества, утверждение которых отнесено настоящим Уставом к компетенции исполнительных органов Общества;
- 16) предварительное утверждение Годового отчета и представление на утверждение годовому Общему собранию акционеров Годового отчета Общества;
- 17) создание филиалов и открытие представительств Общества;
- 18) согласие на совершение или последующее одобрение сделок, а также утверждение заключений о крупных сделках, в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах»;
- 19) согласие на совершение или последующее одобрение сделок, предусмотренных главой XI Федерального закона «Об акционерных обществах», а также утверждение отчета о заключенных Обществом в отчетном году сделок, в совершении которых имеется заинтересованность;
- 20) утверждение регистратора Общества и условий договора с ним, а также расторжение договора с ним;
- 21) принятие решений об участии и о прекращении участия Общества в других организациях (за исключением организаций, указанных в пп. 18 п. 9.1 настоящего Устава);
- 22) обращение с заявлением о листинге акций Общества и (или) иных эмиссионных ценных бумаг Общества, конвертируемых в акции Общества;
- 23) принятие рекомендаций в отношении поступившего в Общество в соответствии с Федеральным законом «Об акционерном обществе» добровольного или обязательного предложения;
- 24) совершение Обществом существенных сделок, критерии которых установлены пунктом 6.2. настоящего Устава;
- 25) рассмотрение вопросов о практике корпоративного управления в Обществе;
- 26) утверждение стратегии развития Общества, а также рассмотрение вопросов, связанных с ходом исполнения и актуализацией стратегии Общества;
- 27) утверждение финансово-хозяйственного плана (бюджета) Общества и рассмотрение критериев и показателей его реализации;
- 28) проведение оценки системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе;
- 29) рассмотрение вопросов, связанных с реализацией политики по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов Совета директоров, исполнительного органа Общества и иных ключевых руководящих работников;

Совет директоров и Комитеты

30) утверждение информационной политики Общества, определение лиц, ответственных за ее реализацию, рассмотрение вопросов, связанных с соблюдением информационной политики Обществом;

31) иные вопросы, предусмотренные Федеральным законом «Об акционерных обществах», другими федеральными законами и настоящим Уставом.

Комитет Совета директоров по аудиту

Члены Комитета Совета директоров по аудиту:

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

К компетенции и обязанностям Комитета Совета директоров по аудиту относятся:

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

- 1) контроль за обеспечением полноты, точности и достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности и консолидированной финансовой отчетности Общества;
- 2) анализ существенных аспектов учетной политики Общества;
- 3) участие в рассмотрении существенных вопросов и суждений в отношении бухгалтерской (финансовой) отчетности и консолидированной финансовой отчетности Общества.

1.2. 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.

1.3. В области проведения внутреннего и внешнего аудита:

- 1) обеспечение независимости и объективности осуществления функции внутреннего аудита;
- 2) рассмотрение политики Общества в области внутреннего аудита (положения о внутреннем аудите);
- 3) рассмотрение вопроса о необходимости создания отдельного структурного подразделения (службы) внутреннего аудита (в случае его отсутствия в Обществе) и предоставление результатов рассмотрения совету директоров Общества;
- 4) рассмотрение плана деятельности и бюджета подразделения (службы) внутреннего аудита;

Совет директоров и Комитеты

- 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.

1.4. 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.

2. В компетенцию и обязанности Комитета входит также контроль за соблюдением информационной политики Общества.

Комитет Совета директоров по вознаграждениям

Члены Комитета Совета директоров по вознаграждениям:

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

К компетенции Комитета Совета директоров по вознаграждениям относятся:

- 1.** Разработка и периодический пересмотр политики Общества по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества, в том числе разработка параметров программ краткосрочной и долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества.
- 2.** Надзор за внедрением и реализацией политики Общества по вознаграждению и различных программ мотивации.

Совет директоров и Комитеты

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

К обязанностям Комитета Совета директоров по вознаграждениям относятся:

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

Совет директоров и Комитеты

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

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

Комитет Совета директоров по номинациям (кадрам, назначениям)

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

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

К компетенции Комитета Совета директоров по номинациям относятся:

1. Оценка состава Совета директоров с точки зрения профессиональной специализации, опыта, независимости и вовлеченности его членов в работу Совета директоров, определение приоритетных направлений для усиления состава Совета директоров.

2. Взаимодействие с акционерами, которое не должно ограничиваться кругом крупнейших акционеров, в контексте подбора кандидатов в Совет директоров Общества. Данное взаимодействие должно быть нацелено на формирование состава Совета директоров, наиболее полно отвечающего целям и задачам Общества.

3. Анализ профессиональной квалификации и независимости всех кандидатов, номинированных в Совет директоров Общества, на основе всей доступной Комитету информации, а также формирование и доведение до акционеров рекомендаций в отношении голосования по вопросу избрания кандидатов в Совет директоров Общества.

4. Описание индивидуальных обязанностей директоров и Председателя Совета директоров, включая определение времени, которое должно уделяться вопросам, связанным с деятельностью Общества, в рамках и за рамками заседаний, в ходе плановой и внеплановой работы. Данное описание (отдельное для членов совета директоров и для его председателя) утверждается Советом директоров и вручается для ознакомления каждому новому члену Совета директоров и его Председателю после их избрания.

5. Ежегодное проведение детальной формализованной процедуры самооценки или внешней оценки Совета директоров и Комитетов Совета директоров с позиций эффективности их работы в целом, а также индивидуального вклада директоров в работу Совета директоров и его Комитетов, разработка рекомендаций Совету директоров в отношении совершенствования процедур работы Совета директоров и его Комитетов, подготовка отчета об итогах самооценки или внешней оценки для включения в Годовой отчет Общества.

6. Анализ текущих и ожидаемых потребностей Общества в отношении профессиональной квалификации членов исполнительных органов Общества и иных ключевых руководящих работников, продиктованных интересами конкурентоспособности и развития Общества, планирование преемственности в отношении указанных лиц.

7. Формирование рекомендаций Совету директоров в отношении кандидатов на должность корпоративного секретаря Общества.

8. Формирование рекомендаций Совету директоров в отношении кандидатов на должность членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества.

9. Подготовка отчета об итогах работы Комитета для включения в Годовой отчет и иные документы Общества.

Совет директоров и Комитеты

К обязанностям Комитета Совета директоров по номинациям относятся:

Комитет обязан удостовериться в том, что члены Совета директоров Общества избираются посредством прозрачной процедуры, позволяющей учесть разнообразие мнений акционеров.

Комитет обязан удостовериться в том, что состав Совета директоров Общества соответствует требованиям законодательства Российской Федерации, задачам, стоящим перед Обществом, корпоративным ценностям Общества.

Комитет обязан, в том числе с учетом предоставленной кандидатом в Совет директоров информации, проводить оценку независимости кандидатов и сформировать заключение об их независимости. Комитет также осуществляет регулярный анализ соответствия независимых членов Совета директоров критериям независимости и обеспечивает незамедлительное раскрытие информации о выявлении обстоятельств, в силу которых конкретный член Совета директоров перестает быть независимым.

Комитет обязан предварительно рассматривать методологию самооценки Совета директоров и дает Совету директоров предложения по одобрению методологии самооценки и выбору независимого консультанта для проведения оценки работы Совета директоров.

Комитет обязан совместно с председателем Совета директоров при необходимости сформулировать предложения по совершенствованию работы Совета директоров и его Комитетов с учетом результатов оценки. По итогам индивидуальной оценки могут быть даны рекомендации по повышению квалификации отдельных членов Совета директоров, а также сформированы и проведены индивидуальные программы обучения (тренинги). Комитет осуществляет контроль за реализацией таких программ совместно с Председателем Совета директоров.

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

График посещения заседаний Комитетов Совета директоров в 2020 году

ФИО, период работы	Комитеты и заседания		
	Комитет по аудиту (4 заседания в году)	Комитет по вознаграждениям (2 заседания в году)	Комитет по номинациям (кадрам, назначениям) (2 заседания в году)
Грубенко Владимир Юрьевич	4 из 4	2 из 2	2 из 2
Лотье Жоэль	4 из 4	2 из 2	2 из 2
Дубенок Сергей Николаевич	–	–	2 из 2

Отчет Совета директоров по итогам работы за 2020 год

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

Решения Совета директоров Общества направлены на:

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

Работа по плану мероприятий в области совершенствования корпоративного управления ПАО «Европейская Электротехника» в 2020 году была направлена на повышение качества уже внедренных в Общество принципов корпоративного управления.

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

- Политика по управлению конфликтом интересов (редакция № 1).

Небольшие, но важные изменения коснулись Политики по управлению конфликтом интересов. Компания взяла под особый контроль совершение сделок со связанными сторонами, размер которых превышает 1 % (один процент) от выручки Группы компаний за предшествующий отчетный год, отраженной в консолидированной отчетности Группы по Международным стандартам финансовой отчетности (МСФО), отнеся указанные сделки к одному из видов конфликта интересов для Группы компаний.

В отчетном году Управлением внутреннего аудита Компании дана оценка системы управления рисками и внутреннего контроля. По результатам проведенного аудита сделаны выводы и даны рекомендации по совершенствованию работы указанных систем.

Совет директоров заявляет о соблюдении ПАО «Европейская Электротехника» большинства принципов корпоративного управления, закрепленных Кодексом корпоративного управления, рекомендованным к применению Банком России.

Отчет Совета директоров по итогам работы за 2020 год

Эмитентом соблюдаются не в полном объеме следующие принципы ККУ:

Принцип ККУ	Критерий оценки соблюдения принципа ККУ
<i>Принцип 1.1.6.</i> Установленный Обществом порядок ведения Общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы.	3. Советом директоров при принятии решений, связанных с подготовкой и проведением Общих собраний акционеров, рассматривался вопрос об использовании телекоммуникационных средств для предоставления акционерам удаленного доступа для участия в Общих собраниях в отчетном периоде.
<i>Принцип 2.4.2.</i> 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 должно преобладать над формой.	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.
<i>Принцип 2.6.1.</i> 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.	3. В обществе установлена процедура, которая позволяет Совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет Общества.
<i>Принцип 2.6.4.</i> 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.	2. В Обществе существует формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов Совета директоров.
<i>Принцип 2.7.4.</i> 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, изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании Совета директоров квалифицированным большинством, не менее чем в три четверти голосов, или же большинством голосов всех избранных членов Совета директоров.
<i>Принцип 2.8.3.</i> 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.	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.
<i>Принцип 4.3.1.</i> 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.	3. В Обществе предусмотрена процедура, обеспечивающая возвращение Обществу премиальных выплат, неправомерно полученных членами исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества.

Отчет Совета директоров по итогам работы за 2020 год

Принцип ККУ	Критерий оценки соблюдения принципа ККУ
<i>Принцип 5.1.4.</i> 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 или комитет по аудиту Совета директоров провел оценку эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля Общества. Сведения об основных результатах такой оценки включены в состав годового отчета Общества.
<i>Принцип 6.2.1.</i> Общество раскрывает информацию в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных.	1. В информационной политике Общества определены подходы и критерии определения информации, способной оказать существенное влияние на оценку Общества и стоимость его ценных бумаг и процедуры, обеспечивающие своевременное раскрытие такой информации.
<i>Принцип 6.2.3.</i> 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.	2. Годовой отчет Общества содержит информацию об экологических и социальных аспектах деятельности Общества.
<i>Принцип 6.3.1.</i> Предоставление Обществом информации и документов по запросам акционеров осуществляется в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.	1. Информационная политика Общества определяет необременительный порядок предоставления акционерам доступа к информации, в том числе информации о подконтрольных Обществу юридических лицах, по запросу акционеров.

Эмитентом не соблюдаются следующие принципы ККУ:

Принцип ККУ	Критерий оценки соблюдения принципа ККУ
<i>Принцип 1.3.2.</i> Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля.	1. Квaziказначейские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчетного периода.
<i>Принцип 2.9.2.</i> 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).
<i>Принцип 4.2.2.</i> 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 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.

Отчет Совета директоров по итогам работы за 2020 год

Принцип ККУ	Критерий оценки соблюдения принципа ККУ
<i>Принцип 4.3.2.</i> 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. 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). 2. Программа долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества предусматривает, что право реализации используемых в такой программе 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.
<i>Принцип 7.2.2.</i> Правила и процедуры, связанные с осуществлением Обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах Общества.	1. Внутренние документы Общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью. 2. Внутренние документы Общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций Общества. 3. Внутренние документы Общества предусматривают расширенный перечень оснований, по которым члены Совета директоров Общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках Общества.

Подробное объяснение причин, факторов и обстоятельств, по которым такие принципы и критерии не соблюдаются или 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.

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 2020 году. Также были отмечены: стопроцентная посещаемость заседаний Совета директоров и заседаний Комитетов Совета директоров, активная работа всех членов Совета директоров, содержательность выступлений и открытый характер дискуссий, вклад председателя Совета директоров и Старшего независимого директора в деятельность Совета директоров в 2020 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 2020 года, так и в 2021 году по причине признания достаточным проведения ежегодной самооценки работы Совета директоров и комитетов Совета директоров. Очередное рассмотрение вопроса о проведении независимой оценки качества работы Совета директоров с привлечением внешней организации (консультанта) планируется в конце 2022 года.

Корпоративный секретарь



Марусова Лариса Витальевна

Корпоративный секретарь (с 23.01.2018 г.)

Год рождения: 1977

Образование: Российский государственный социальный университет.

Основное место работы: ПАО «Европейская Электротехника», корпоративный секретарь.

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

Доли в Уставном капитале эмитента не имеет.
Доли обыкновенных акций эмитента не имеет.

В 2004 году окончила Московский государственный социальный университет по специальности «Юриспруденция».

Практикующий юрист. Обладает значительным опытом работы в сфере корпоративного права в различных компаниях.

С 2014 года имеет опыт работы в области корпоративного управления в акционерных Обществах.

С августа 2018 г. является членом Ассоциации «Национальное объединение корпоративных секретарей» (НОКС).

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

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

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

Генеральный директор



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

Генеральный директор подотчетен Совету директоров и Общему собранию акционеров.

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

Каленков Илья Анатольевич

Генеральный директор (с 12.01.2016 г.)

Год рождения: 1970

Образование: Московский энергетический институт.

Основное место работы: ООО «ИЦ «Европейская Электротехника»,
Генеральный директор.

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

Доля в Уставном капитале эмитента – 40,9583 %

Доля обыкновенных акций эмитента – 40,9583 %

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 января 2016 г. по июнь 2016 г. Генеральный директор (совместительство) АО «Европейская Электротехника».
 - С января 2016 г. по июнь 2016 г. член Совета директоров АО «Европейская Электротехника».
 - С июня 2016 г. по н/время Генеральный директор (совместительство) ПАО «Европейская Электротехника».
 - С июня 2016 г. по н/время член Совета директоров ПАО «Европейская Электротехника».
-

Вознаграждения членов органов управления

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

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

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

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

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

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

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

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

В 2020 году высшим органом управления эмитента – Общим собранием акционеров – было принято решение относительно размера вознаграждения, подлежащего выплате, независимым членам Совета директоров за исполнение ими своих функций в период с даты избрания 27 июня 2019 г. по дату прекращения полномочий 26 июня 2020 г. на общую сумму 5 050 тыс. рублей в порядке, установленном внутренними документами Общества.

В 2020 году суммарное вознаграждение, установленное решениями Общих собраний акционеров, за участие в работе Совета директоров было выплачено независимым членам Совета директоров в размере, который составил 6 350,57 тыс. рублей, включая НДФЛ.

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

Вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников

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

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

Структуру вознаграждения составляют следующие компоненты:

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

Принципы определения фиксированного вознаграждения

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

Принципы определения переменной части вознаграждения

Переменная часть заработной платы определяется в зависимости от результата работы каждого Сотрудника. Определяя порядок выплаты переменной части вознаграждения, Общество реализует принцип, который подразумевает частичную (не менее 70%) отсрочку выплаты переменной части вознаграждения на определённый 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 2020 году суммарное вознаграждение, выплаченное Генеральному директору и ключевому руководящему работнику Общества – Начальнику Службы управления рисками и внутреннего контроля, составило 5 144,09 тыс. рублей, включая заработную плату, премии, налог на доходы физических лиц, а также иные виды вознаграждения.

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

Система управления рисками и внутреннего контроля

В эмитенте функционирует структурное подразделение по управлению рисками и внутреннему контролю – Служба управления рисками и внутреннего контроля.

К задачам Службы управления рисками и внутреннего контроля Общества относятся:

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

Основной функцией Службы по управлению рисками и внутреннему контролю Общества является координация и методологическое обеспечение деятельности по управлению рисками и внутреннему контролю.

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

Политика эмитента в области управления рисками

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

Система управления рисками эмитента в первую очередь ориентирована на выявление потенциальных рисков до их возникновения, или на ранней стадии их возникновения. Эмитент регулярно анализирует риски с учетом вероятности их возникновения и влияния. При выявлении рисков эмитент осуществляет их оценку и разрабатывает мероприятия по устранению рисков или снижению негативных последствий до приемлемого уровня.

Система управления рисками и внутреннего контроля

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

В рамках системы управления рисками и внутреннего контроля осуществляется взаимодействие как внутри Группы компаний, так и с внешними субъектами, в соответствии с регламентирующими документами.

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

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

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



Внутренний аудит

В эмитенте функционирует структурное подразделение - Управление внутреннего аудита.

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

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

- 1) содействие исполнительным органам Общества и работникам Общества в разработке и мониторинге исполнения процедур и мероприятий по совершенствованию системы управления рисками и внутреннего контроля, корпоративному управлению Обществом;
- 2) координация деятельности с внешним аудитором Общества, а также лицами, оказывающими услуги по консультированию в области управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления;
- 3) проведение в рамках установленного порядка внутреннего аудита подконтрольных Обществ;
- 4) подготовка и предоставление Совету директоров и исполнительным органам отчетов по результатам деятельности подразделения внутреннего аудита (в том числе включающих информацию о существенных рисках, недостатках, результатах и эффективности выполнения мероприятий по устранению выявленных недостатков, результатах выполнения плана деятельности внутреннего аудита, результатах оценки фактического состояния, надежности и эффективности системы управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления);
- 5) проверка соблюдения членами исполнительных органов Общества и его работниками положений законодательства и внутренних политик Общества, касающихся инсайдерской информации и борьбы с коррупцией, соблюдения требований кодекса этики Общества. К функциям Управления внутреннего аудита Общества относятся:
 - внутренняя независимая оценка эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля и выдачу рекомендаций по повышению эффективности и результативности СУР и СВК;
 - информирование исполнительных органов и совета директоров (Комитета по аудиту) о состоянии СУР и СВК.

Независимый аудит

Аудиторской организацией, осуществившей независимую проверку бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента за 2020 год, а также консолидированной финансовой отчетности эмитента за полугодие 2020 года и полный 2020 отчетный год является:

Полное фирменное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Финансовые и бухгалтерские консультанты»

Сокращенное фирменное наименование:

ООО «Финансовые и бухгалтерские консультанты»

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

ИНН: 7701017140

ОГРН: 1027700058286

Телефон: +7 (495) 737-5353

Факс: +7 (495) 737-5347

Адрес электронной почты: fbk@fbk.ru

Аудиторская организация является членом саморегулируемой организации аудиторов:

Полное наименование:

Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество»

Место нахождения:

119192, Российская Федерация, г. Москва, Мичуринский пр-т, д. 21, корп. 4.

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

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

Фактический размер вознаграждения аудитору (аудиторской организации), выплаченного по итогам последнего завершенного отчетного года, за который аудитором (аудиторской организацией) проводилась независимая проверка годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности составил 960 тыс. руб., (в т.ч. НДС – 160 тыс. руб.), из них 240 тыс. руб. – вознаграждение за проверку годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности по российским стандартам бухгалтерской отчетности (РСБУ) за 2020 год; 720 тыс. руб. – вознаграждение за проверку консолидированной финансовой отчетности по международным стандартам финансовой отчетности (МСФО) за 2020 год.

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



Акционерам и инвесторам



Уставный капитал ПАО «Европейская Электротехника»

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

Структура акционерного капитала ПАО «Европейская Электротехника» по состоянию на 31.12.2020 г.

Общее кол-во размещенных акций ПАО «Европейская Электротехника»	610 000 000 рублей
Обыкновенные акции номиналом 1 рубль	610 000 000 шт.
Количество объявленных обыкновенных акций	2 400 000 000 шт.
Количество голосующих акций: обыкновенные акции	610 000 000 шт.
Количество акций, находящихся в распоряжении эмитента	507 590 (пятьсот семь тысяч пятьсот девяносто) шт.
Количество акций, находящихся в распоряжении подконтрольных ПАО «Европейская Электротехника» юридических лиц	78 412 041 шт.

Структура акционеров ПАО «Европейская Электротехника» по состоянию на 31.12.2020 г.

Категория акционеров	Доля в уставном капитале, %
Частные инвесторы	80,49
Юридические лица	19,51

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

Прямое владение обыкновенными акциями

1. Каленков Илья Анатольевич

– доля участия лица в уставном капитале эмитента:	40,99 %
– доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента:	40,99 %
Доля участия указанного лица в уставном капитале эмитента составляет 40,96 % , но с учетом того, что часть акций находится на балансе эмитента, эта доля автоматически увеличилась по отношению к количеству акций, находящихся в обращении. Количество акций, которыми владеет указанное лицо, при этом не изменилось.	

2. Дубенок Сергей Николаевич

– доля участия лица в уставном капитале эмитента:	40,66 %
– доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента:	40,66 %
Доля участия указанного лица в уставном капитале эмитента составляет 40,62 % , но с учетом того, что часть акций находится на балансе эмитента, эта доля автоматически увеличилась по отношению к количеству акций, находящихся в обращении. Количество акций, которыми владеет указанное лицо, при этом не изменилось.	

Уставный капитал ПАО «Европейская Электротехника»

3. Общество с ограниченной ответственностью «Европейская Электротехника»

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

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

– доля участия лица в уставном капитале эмитента:	12,87 %
– доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента:	12,87 %

Доля участия указанного лица в уставном капитале эмитента составляет **12,78 %**, но с учетом того, что часть акций находится на балансе эмитента, эта доля автоматически увеличилась по отношению к количеству акций, находящихся в обращении. Количество акций, которыми владеет указанное лицо, при этом не изменилось.

Косвенное владение обыкновенными акциями

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

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

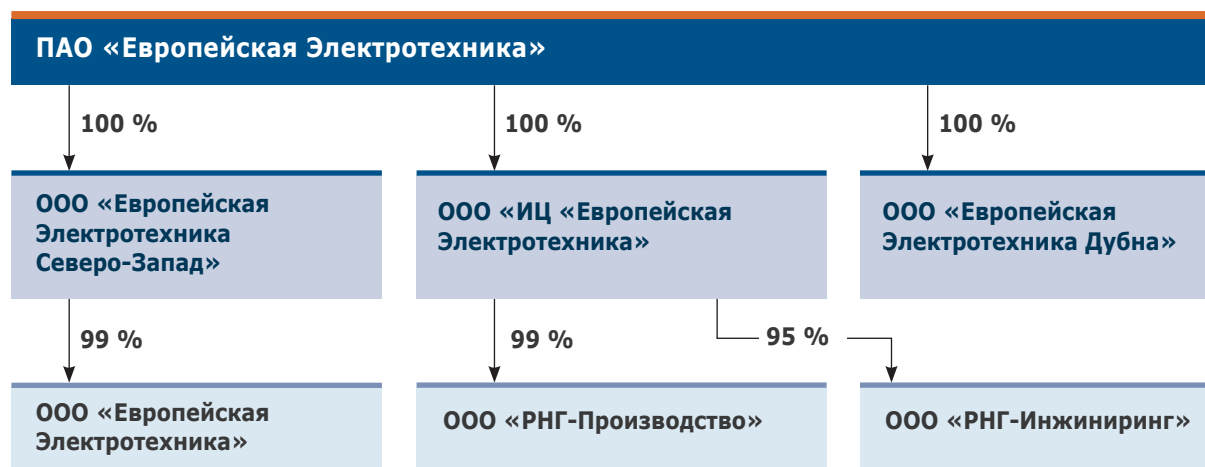
Местонахождение: 190020, г. Санкт-Петербург, проспект Старо-Петергофский, д. 30, корп. 1А,
помещение 18Н. ИНН: 7810036696. ОГРН: 1057812310269.

Доля косвенного владения акциями составляет **12,74 %** и осуществляется посредством участия указанного в настоящем пункте юридического лица в уставном капитале ООО «Европейская Электротехника» на 99 %.

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

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

Структура собственности



Ценные бумаги

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

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



Рынок акций и рыночная капитализация

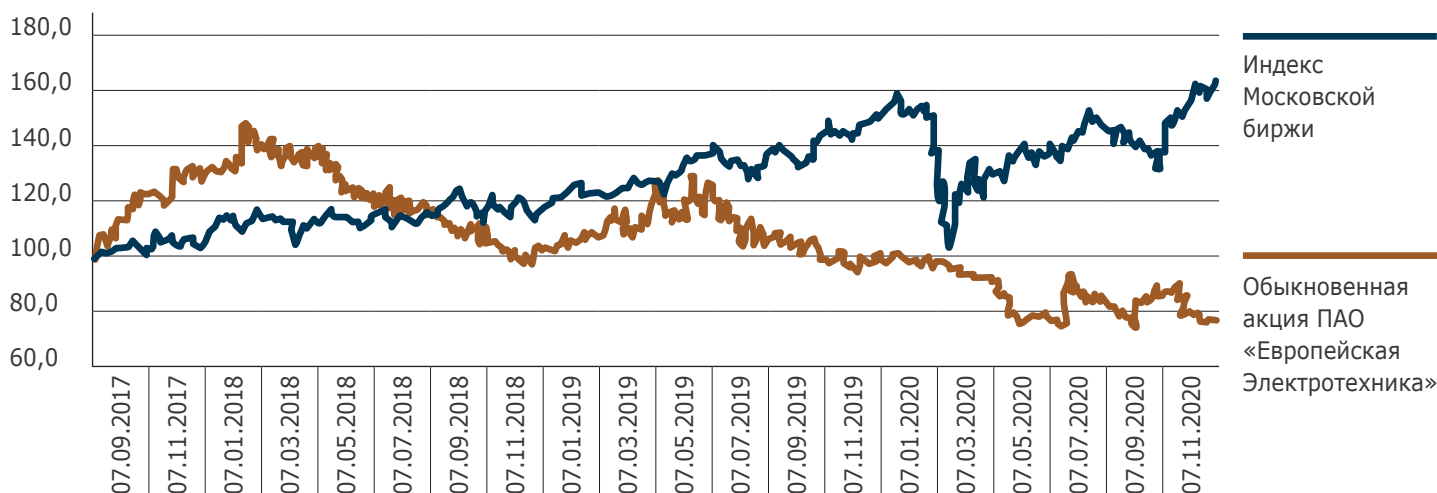
Обыкновенные акции ПАО «Европейская Электротехника» обращаются на Московской бирже, торговый код – EELT. Рыночная капитализация рассчитывается как произведение количества акций соответствующей категории (типа) на рыночную цену одной акции, раскрываемую организатором торговли – Публичным акционерным обществом «Московская Биржа ММВБ-РТС» (ПАО Московская Биржа)

Рыночная капитализация ПАО «Европейская Электротехника» по состоянию на 31 декабря 2020 г. составила 4 489 600 тыс. руб.

Динамика стоимости обыкновенной акции ПАО «Европейская Электротехника» на Московской бирже в течение 2020 года, руб.



*Сравнительная динамика стоимости обыкновенной акции ПАО «Европейская Электротехника» на Московской бирже: с момента проведения IPO по 31.12.2020 г.
(за 100% принят уровень 9,5 рублей за акцию, по состоянию на 07.09.2017 г.)*



Дивидендная политика и распределение прибыли

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

Дивидендная политика Общества основывается на следующих принципах:

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

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

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



Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов

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

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

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

Права акционеров

В соответствии с Уставом Общества акционеры имеют право:

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

Кредитный рейтинг

Объект присвоения рейтинга: **эмитент**

Организация, присвоившая кредитный рейтинг:

Полное фирменное наименование – **Аналитическое Кредитное Рейтинговое Агентство (Акционерное общество)**

Сокращенное фирменное наименование: **АКРА (АО)**

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

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

Дата подтверждения кредитного рейтинга: 30.01.2020 г.

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

Информационная открытость

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

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

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

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

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

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

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

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

Информационная открытость

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

Форматы IR-работы Компании:

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

Период	Событие
Декабрь 2019	Старт Программы обратного выкупа обыкновенных акций Публикация: http://euroetpao.ru/press/releases/979/
Январь 2020	Агентство АКРА подтвердило кредитный рейтинг Компании на инвестиционном уровне BBB-(RU), со стабильным прогнозом. Рейтинговый релиз: https://www.acra-ratings.ru/ratings/issuers/184
Февраль 2020	ВИДЕО: Выступление Генерального директора Каленков И.А. об опыте Компании в сфере высокотехнологичного экспорта в 11+ стран мира на конференции Сбера: «ВЭД. Новые рынки». Видео запись (начало выступления: 04:42:50): https://bankofpartners.com/ru/sberved
Март 2020	Операционные результаты деятельности Компании: 2019 год. Публикация: http://euroetpao.ru/press/releases/1026/
Март 2020	Интервью Илья Каленков: «Россия может занять заметное место в экспорте ноу-хау» Текст интервью: https://www.business-gazeta.ru/article/461531
Март 2020	Финансовые результаты деятельности Компании: 2019 год. Публикация: http://euroetpao.ru/press/releases/1141/
Июнь 2020	Публикация годового отчёта по итогам 2019 года. Публикация: https://is.gd/iky9Cf
Июль 2020	Исключение акций ПАО «Европейская Электротехника» из Сектора компаний повышенного инвестиционного риска Московской биржи. Публикация: http://euroetpao.ru/press/releases/1141/
Сентябрь 2020	Финансовые результаты деятельности Компании: 1 п. 2020 года. Публикация: http://euroetpao.ru/press/releases/1202/
Ноябрь 2020	Акционеры ПАО «Европейская Электротехника» приняли решение выплатить наиболее значительные дивиденды за всю историю дивидендных выплат Компании. Публикация: http://euroetpao.ru/press/releases/1344/

Информационная открытость

Период	Событие
<i>События после отчетной даты, после 31.12.2020 г.</i>	
Январь 2021	Агентство АКРА подтвердило кредитный рейтинг Компании на инвестиционном уровне BBB-(RU), со стабильным прогнозом. Рейтинговый релиз: https://www.acra-ratings.ru/ratings/issuers/184
Февраль 2021	Операционные результаты деятельности Компании: 2020 год. Публикация: http://euroetpao.ru/press/releases/1426/
Апрель 2021	Финансовые результаты деятельности Компании: 2020 год. Публикация: http://euroetpao.ru/press/releases/1440/
В течение всего года	Публикации IR-службы в форумах трейдеров: • http://forum.mfd.ru/forum/thread/?id=84655 • https://smart-lab.ru/forum/EELT • https://ru.investing.com/equities/yevropeyskaya-elektrotekhnika#comments





Финансовая отчетность

Консолидированная финансовая отчетность
Публичного акционерного общества
«Европейская Электротехника»
и дочерних компаний
за год, закончившийся
31 декабря 2020 года

Оглавление (Финансовая отчетность)

Аудиторское заключение независимого аудитора	140
Формы финансовой отчетности	144
Консолидированный отчет о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе	144
Консолидированный отчет о финансовом положении	145
Консолидированный отчет о движении денежных средств	146
Консолидированный отчет об изменениях в собственном капитале	148
Примечания к консолидированной финансовой отчетности:	149
1. Общие сведения о ПАО «Европейская Электротехника» и его дочерних компаниях	149
2. Условия ведения деятельности в Российской Федерации	152
3. Основа подготовки финансовой отчетности	152
4. Основные аспекты учетной политики	154
5. Применение новых и пересмотренных стандартов финансовой отчетности и разъяснений к действующим стандартам финансовой отчетности	161
6. Существенные допущения и источники неопределенности в оценках	161
7. Управление капиталом и финансовыми рисками	162
8. Выручка от продаж и себестоимость продаж	165
9. Административные и коммерческие расходы	166
10. Прочие доходы и расходы	166
11. Финансовые доходы и расходы	167
12. Налог на прибыль	167
12.1. Налог на прибыль, отраженный в составе прибылей и убытков	167
12.2. Отложенные налоги	168
13. Основные средства и нематериальные активы	169
14. Долгосрочные и краткосрочные финансовые активы	173
15. Запасы	174
16. Дебиторская задолженность и предоплата	174
17. Денежные средства и их эквиваленты	175
18. Капитал	176
19. Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы	177
20. Кредиторская задолженность и оценочные обязательства	177
21. Задолженность по аренде	177
22. Краткосрочная аренда	178
23. Обязательства по капитальным затратам	178
24. Справедливая стоимость финансовых инструментов	179
25. Операции со связанными сторонами	180
25.1. Вознаграждения ключевых руководителей	181
25.2. Операции со связанными сторонами	181
25.3. Займы, выданные акционерам	182
26. Условные обязательства и условные активы	182
26.1. Судебные иски	182
26.2. Налогообложение	182
27. События после отчетной даты	183

Аудиторское заключение независимого аудитора

**Аудиторское заключение независимого аудитора
Акционерам Публичного акционерного общества
«Европейская Электротехника»**



Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой консолидированной финансовой отчетности Публичного акционерного общества «Европейская Электротехника» (далее – ПАО «Европейская Электротехника») и его дочерних организаций (далее – Группа), состоящей из консолидированного отчета о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2020 года и консолидированных отчетов о прибылях или убытках и прочем совокупном доходе, изменениях в капитале и движении денежных средств за год, закончившийся 31 декабря 2020 года, а также примечаний к годовой консолидированной финансовой отчетности, состоящих из краткого изложения основных положений учетной политики и прочей пояснительной информации (далее – годовая консолидированная финансовая отчетность).

По нашему мнению, прилагаемая годовая консолидированная финансовая отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях консолидированное финансовое положение Группы по состоянию на 31 декабря 2020 года, а также ее консолидированные финансовые результаты деятельности и консолидированное движение денежных средств за год, закончившийся 31 декабря 2020 года, в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО).

Основание для выражения мнения

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

Ключевые вопросы аудита

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

Признание выручки от продаж – пояснение 8 к Годовой консолидированной финансовой отчетности

Мы считаем, что данный вопрос являлся значимым для нашего аудита в связи с ростом выручки от продаж в 2020 году.

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

Аудиторское заключение независимого аудитора

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

Переоценка основных средств – пояснение 13 к годовой консолидированной финансовой отчетности

Данный вопрос – один из наиболее значимых для нашего аудита в связи с существенностью остатков основных средств. ПАО «Европейская электротехника» регулярно проводит переоценку стоимости основных средств, для того, чтобы стоимость, по которой основные средства отражаются в бухгалтерском учете и отчетности, существенно не отличалась от их текущей (восстановительной) стоимости. По состоянию на 31 декабря 2020 года Группой отражена переоценка недвижимости в связи с выявленным в ходе переоценки основных средств значительным изменением их справедливой стоимости по сравнению с текущей (восстановительной) стоимостью. Мы привлекли наших экспертов в области оценки для формирования нашего вывода в отношении допущений и методологии, использованных при определении справедливой стоимости основных средств. Наши аудиторские процедуры в отношении переоценки основных средств также включали:

- оценку компетентности, квалификации, опыта и объективности экспертов руководства, а также подтверждение соответствия применяемой методологии оценки экспертов руководства действующим федеральным стандартам оценки (ФСО);
- рассмотрение предложений от потенциальных покупателей оцениваемого имущественного комплекса с целью определения наиболее надежной оценки справедливой стоимости основных средств.

По результатам проведенных аудиторских процедур мы полагаем, что основные допущения и методология, использованные при выполнении тестирования необходимости проведения переоценки основных средств, являются приемлемыми.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в Годовом отчете ПАО «Европейская Электротехника» за 2020 год и Ежеквартальном отчете эмитента ПАО «Европейская Электротехника» за второй квартал 2021 года, но не включает годовую консолидированную финансовую отчетность Группы за 2020 год и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет ПАО «Европейская Электротехника» за 2020 год и Ежеквартальный отчет эмитента ПАО «Европейская Электротехника» за второй квартал 2021 года предположительно, будут нам предоставлены после даты выдачи настоящего аудиторского заключения.

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

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

Если при ознакомлении с Годовым отчетом ПАО «Европейская Электротехника» за 2020 год и Ежеквартальным отчетом эмитента ПАО «Европейская Электротехника» за второй квартал 2021 года мы придем к выводу о том, что в них содержатся существенные искажения, мы должны довести это до сведения лиц, отвечающих 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 годовой консолидированной финансовой отчетности в соответствии с МСФО и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой консолидированной финансовой отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Аудиторское заключение независимого аудитора

При подготовке годовой консолидированной финансовой отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Группы продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Группу, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

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

Ответственность аудитора за аудит годовой консолидированной финансовой отчетности

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

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

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

Аудиторское заключение независимого аудитора

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

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

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

Партнер, директор департамента

Е.О. Сарафанова

На основании доверенности от 15 ноября 2019 г.
№ 98/19, квалификационный аттестат аудитора
06-000528, ОРНЗ 21906078276

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение

В.А. Бакаев

квалификационный аттестат аудитора
01-001031 ОРНЗ 21606047616

Дата аудиторского заключения
«19» апреля 2021 года

Аудируемое лицо

Наименование:

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

Адрес юридического лица в пределах места нахождения
юридического лица:

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

Государственная регистрация:

**Зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной
налоговой службы № 46 по г. Москве 12 января 2016 года,
свидетельство серия 77 № 017678656**

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

Аудитор

Наименование:

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

Адрес юридического лица в пределах места нахождения
юридического лица:

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

Государственная регистрация:

**Зарегистрировано Московской регистрационной палатой
15 ноября 1993 года, регистрационный номер 484.583**

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

Членство в саморегулируемой организации аудиторов:

**Член Саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциации «Содружество» (СРО ААС)**

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

Формы финансовой отчетности

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

	Прим.	За год, закончившийся	
		31 декабря 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Выручка от продаж	8	3 526 723	3 268 771
Себестоимость продаж	8	(2 683 908)	(2 330 360)
Валовая прибыль		842 815	938 411
Административные и коммерческие расходы	9	(413 182)	(504 634)
Прочие доходы (расходы)	10	50 807	(23 461)
Операционная прибыль		480 440	410 316
Финансовые доходы	11	28 971	8 393
Финансовые расходы	11	(50 058)	(37 206)
Прибыль до налогообложения		459 353	381 503
Налог на прибыль	12	(92 303)	(82 597)
Прибыль за период		367 050	298 906
Прочий совокупный доход за вычетом налога на прибыль		164 078	-
Итого совокупный доход за период		531 128	298 906
Общий совокупный доход, приходящийся на:			
– акционеров группы		533 120	298 887
– неконтролирующую долю участия		(1 992)	19
Прибыль на акцию:			
– базовая (в рублях на акцию)		0,69	0,55
– разведенная (в рублях на акцию)		0,69	0,55

Каленков И.А.

Генеральный директор ПАО «Европейская Электротехника»
19 апреля 2021 года



Баскова М.В.

Главный бухгалтер ПАО «Европейская Электротехника»
19 апреля 2021 года

Формы финансовой отчетности

Консолидированный отчет о финансовом положении (в тысячах российских рублей)

	Прим.	31 декабря 2020 г.	31 декабря 2019 г.
АКТИВЫ			
Внеоборотные активы	Основные средства	13 485 132	279 764
	в т.ч. Активы в форме права пользования	13 83 407	89 039
	Нематериальные активы	13 35 594	2 512
	Долгосрочные финансовые активы	14 25 530	55 227
	Отложенные налоговые активы	12 1 362	2 933
	Итого внеоборотные активы	547 618	340 436
Оборотные активы	Запасы	15 985 047	306 371
	Дебиторская задолженность и предоплата	16 693 664	1 148 483
	Краткосрочные финансовые активы	14 2 681	7 378
	Прочие оборотные активы	1 920	4 252
	Денежные средства и их эквиваленты	17 106 784	27 267
	Итого оборотные активы	1 790 096	1 493 751
	ВСЕГО АКТИВОВ	2 337 714	1 834 187
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ			
Капитал	Акционерный капитал	18 610 000	610 000
	Добавочный капитал	18 122 542	124 948
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	18 (602 793)	(546 467)
	Резерв переоценки	233 910	69 833
	Нераспределенная прибыль	797 191	615 444
	Неконтролирующая доля участия	9 870	11 863
	Итого капитал	1 170 720	885 621
Долгосрочные обязательства	Долгосрочные кредиты и займы	19 46 822	43 814
	Долгосрочные обязательства по аренде	21 49 352	49 892
	Отложенные налоговые обязательства	12 89 709	47 438
	Итого долгосрочные обязательства	185 883	141 144
Краткосрочные обязательства	Краткосрочные кредиты и займы	19 147 470	137 704
	Кредиторская задолженность и оценочные обязательства	20 833 101	669 319
	Краткосрочные обязательства по аренде	21 540	399
	Итого краткосрочные обязательства	981 111	807 422
	ИТОГО КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	2 337 714	1 834 187

Каленков И.А.
Генеральный директор ПАО «Европейская Электротехника»
19 апреля 2021 года



Баскова М.В.
Главный бухгалтер ПАО «Европейская Электротехника»
19 апреля 2021 года

Формы финансовой отчетности

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

Консолидированный отчет о движении денежных средств (в тысячах российских рублей)	За год, закончившийся		
	Прим.	31 декабря 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Движение денежных средств от операционной деятельности:			
Прибыль/(убыток) до налогообложения		459 353	381 503
Корректировки для приведения чистой прибыли к операционной:			
Амортизация основных средств и нематериальных активов	13	22 686	21 001
(Прибыль)/убыток от выбытия внеоборотных активов		22 313	1 824
Финансовые расходы (доходы)	11	32 754	23 231
Курсовые разницы		(11 667)	5 581
Убыток/(Прибыль от восстановления убытка) от обесценения дебиторской задолженности и займов выданных	16	10 204	39 015
Списание дебиторской задолженности		765	-
Штрафы и пени		-	11 692
Приобретения дочерних компаний		-	-
Денежные потоки от операционной деятельности до изменений оборотного капитала, уплаты налога на прибыль и изменения прочих активов и обязательств		536 408	483 847
Изменения в оборотном капитале			
Уменьшение/(увеличение) торговой и прочей дебиторской задолженности		454 912	(537 250)
Уменьшение/(увеличение) запасов		(678 677)	(36 025)
Увеличение/(уменьшение) торговой и прочей кредиторской задолженности		158 033	41 318
Увеличение /(уменьшение) оценочных обязательств		(116)	8 540
Увеличение/(уменьшение) чистых активов, принадлежащих участникам		-	-
Налог на прибыль уплаченный		(81 159)	(83 141)
Штрафы, пени по налогу на прибыль, уплаченные		-	(11 692)
Итого использование денежных средств на операционную деятельность		389 401	(134 403)
Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
Приобретение основных средств и нематериальных активов		(258 842)	(98 244)
Поступления от продажи основных средств		159 542	1 750
Выдача займов		(150)	(4 890)
Возврат займов выданных		4 482	649
Поступления по договору уступки права		29 246	-
Проценты полученные		929	1 157
Итого поступление денежных средств от инвестиционной деятельности		(64 793)	(99 578)

Примечания являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

Формы финансовой отчетности

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

Консолидированный отчет о движении денежных средств (в тысячах российских рублей)	За год, закончившийся		
	Прим.	31 декабря 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Финансовая деятельность			
Поступления от продажи акций		-	-
Выкуп казначейских акций		(56 326)	(37 976)
Займы полученные		7 500	134 300
Платежи по аренде		(11 947)	(11 947)
Дивиденды и иные аналогичные выплаты участникам		(187 295)	(67 694)
Чистые денежные средства от финансовой деятельности		(248 068)	16 683
Изменение денежных средств и их эквивалентов		76 540	(217 298)
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода		27 267	246 758
Влияние изменений курса иностранной валюты на остатки денежных средств и их эквивалентов		2 977	(2 193)
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода		106 784	27 267

Каленков И.А. _____
Генеральный директор ПАО «Европейская Электротехника»
19 апреля 2021 года



Баскова М.В. _____
Главный бухгалтер ПАО «Европейская Электротехника»
19 апреля 2021 года

Формы финансовой отчетности

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

	Акционерный капитал	Добавочный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль	Неконтролирующая доля участия	Итого
На 01 января 2019 года	610 000	127 194	(508 490)	69 833	384 251	11 843	694 631
Чистая прибыль текущего периода	-	-	-	-	298 887	19	298 906
Собственные акции, выкупленные у акционеров	-	-	(37 977)	-	-	-	(37 977)
Дивиденды и иные аналогичные выплаты участникам	-	-	-	-	(67 694)	-	(67 694)
Добавочный капитал	-	(2 245)	-	-	-	-	(2 245)
На 31 декабря 2019 года	610 000	124 948	(546 467)	69 833	615 444	11 863	885 621
	Акционерный капитал	Добавочный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль	Неконтролирующая доля участия	Итого
На 01 января 2020 года	610 000	124 948	(546 467)	69 833	615 444	11 863	885 621
Чистая прибыль текущего периода	-	-	-	-	369 042	(1 992)	367 050
Резерв по переоценке	-	-	-	164 078	-	-	164 078
Собственные акции, выкупленные у акционеров	-	-	(56 326)	-	-	-	(56 326)
Дивиденды и иные аналогичные выплаты участникам	-	-	-	-	(187 294)	-	(187 294)
Добавочный капитал	-	(2 406)	-	-	-	-	(2 406)
На 31 декабря 2020 года	610 000	122 542	(602 793)	233 910	797 191	9 870	1 170 720

Каленков И.А.
Генеральный директор ПАО «Европейская Электротехника»
19 апреля 2021 года



Баскова М.В.
Главный бухгалтер ПАО «Европейская Электротехника»
19 апреля 2021 года

Примечания к финансовой отчетности за 2020 год

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

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

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

Компания была образована в 2004 году и зарегистрирована на территории Российской Федерации. В 2015 году руководством Группы инициирован процесс юридической реструктуризации, в соответствии с которым владение долями в уставных капиталах обществ с ограниченной ответственностью, находящихся под контролем Каленкова Ильи Анатольевича и Дубенка Сергея Николаевича, передано материнской компании Группы – АО «Европейская Электротехника» (далее – Компания), созданной в соответствии с решением единственного участника от 22 декабря 2015 года.

09 марта 2016 года решением единственного акционера непубличное общество приобрело статус публичного, в результате Компания переименована в ПАО «Европейская Электротехника».

По состоянию на 31 декабря 2020 года и на 31 декабря 2019 года сторонами, обладающими конечным контролем над Группой, являлись г-н Каленков И.А. и г-н Дубенок С.Н.

Функции исполнительного органа ПАО «Европейская Электротехника» единолично выполняет Генеральный директор – Каленков Илья Анатольевич.

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

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

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

ООО «Европейская Электротехника Северо-Запад» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 15 по Санкт-Петербургу 06 сентября 2005

года, основной государственный регистрационный номер 1057812310269, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 78 № 005598835.

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

ООО «Европейская Электротехника» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 14 августа 2014 года, основной государственный регистрационный номер 1147746927790, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 77 № 017324559.

Основания признания общества дочерним: размер доли участия в уставном капитале общества ООО «Европейская Электротехника Северо-Запад», которая является дочерней компанией ПАО «Европейская Электротехника», составляет 99%.

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

Основания признания общества дочерней компанией: размер доли участия в уставном капитале общества ООО «ИЦ Европейская Электротехника», которая является дочерней компанией ПАО «Европейская Электротехника», составляет 95%.

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

Основания признания общества дочерней компанией: размер доли участия в уставном капитале общества ООО «ИЦ Европейская Электротехника», которая является дочерней компанией ПАО «Европейская Электротехника», составляет 99%.

ООО «Европейская Электротехника Дубна» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 23 по Московской области 13 июня 2019 года, основной государственный регистрационный номер 1195081041110, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 77 АГ № 0330931.

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

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

Примечания к финансовой отчетности за 2020 год

По состоянию на 31 декабря 2020 г. Группа включает 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, 190020, г. Санкт-Петербург, Старо-Петергофский пр., д. 30, корп. 1, лит. А, пом. 18Н
Основные виды деятельности	Оптовая торговля прочими строительными материалами и изделиями (ОКВЭД 46.73.6)

ООО «Европейская Электротехника Дубна»

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

ООО «Европейская Электротехника»

Доля в капитале	99% – ООО «Европейская Электротехника Северо-Запад» 0,5% – Каленков И. А. 0,5% – Дубенок С. Н.
Местонахождение	РФ, 109316, г. Москва, Волгоградский проспект, д. 42, корпус 5, этаж 2, помещение 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, 450059, Республика Башкортостан, г. Уфа, Проспект Октября, д. 43, корп. 5, пом. 38
Основные виды деятельности	Производство машин и оборудования для добычи полезных ископаемых и строительства (ОКВЭД 28.92)

ООО «РНГ-Производство»

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

Примечания к финансовой отчетности за 2020 год

По состоянию на 31 декабря 2019 г. Группа включает 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, 190020, г. Санкт-Петербург, Старо-Петергофский пр., д. 30, корп. 1, лит. А, пом. 18Н
Основные виды деятельности	Оптовая торговля прочими строительными материалами и изделиями (ОКВЭД 46.73.6)

ООО «Европейская Электротехника Дубна»

Доля в капитале	100% – ПАО «Европейская Электротехника»
Местонахождение	РФ, 141983, Московская обл., г. Дубна, ул. Программистов, д. 4, стр. 1, пом. № 32/6
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, корпус 5, этаж 2, помещение 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, 450059, Республика Башкортостан, г. Уфа, Проспект Октября, д. 43, корп. 5, пом. 38
Основные виды деятельности	Производство машин и оборудования для добычи полезных ископаемых и строительства (ОКВЭД 28.92)

ООО «РНГ-Производство»

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

Примечания к финансовой отчетности за 2020 год

2. Условия ведения деятельности в Российской Федерации

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

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

Произошедшее после 31 декабря 2019 года распространение вируса COVID-19 оказало существенное отрицательное воздействие на мировую экономику. Меры, предпринимаемые для ограничения распространения вируса, вызвали существенное снижение деловой активности. На глобальных рынках нефти и газа наблюдается сильная волатильность спроса и цен.

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

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

3. Основа подготовки финансовой отчетности

3.1. Подтверждение соответствия

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

годовой консолидированной финансовой отчетностью Группы, подготовленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, за год, закончившийся 31 декабря 2019 года.

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

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

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

Примечания к финансовой отчетности за 2020 год

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:

3.4. Непрерывность деятельности

Настоящая Консолидированная финансовая отчетность подготовлена исходя из принципа непрерывности деятельности, в соответствии с которым реализация активов и исполнение обязательств происходит в обычном установленном порядке. Способность Группы реализовывать свои активы, а также ее деятельность в будущем могут в значительной степени зависеть от существующей и будущей экономической ситуации в Российской Федерации.

Настоящая консолидированная финансовая отчетность не содержит корректировок, которые были бы необходимы в том случае, если бы Группа не могла продолжать свою деятельность в соответствии с принципом непрерывности деятельности.

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

Консолидированная финансовая отчетность за 2020 год была утверждена к выпуску 19 апреля 2021 года. События после отчетной даты проанализированы по 19 апреля 2021 года включительно – даты выпуска настоящей консолидированной финансовой отчетности.

	31 декабря 2020 года	31 декабря 2019 года
Курс закрытия – [руб.]		
1 Доллар США	73,8757	61,9057
1 Евро	90,6824	69,3406
1 Фунт стерлингов	100,0425	81,1460

Средневзвешенный курс с 01 января 2020 г. по 31 декабря 2020 г.		
Средний курс за 2020 год – [руб.]		
1 Доллар		72,3230
1 Евро		82,8358
1 Фунт стерлингов		92,8853

Средневзвешенный курс с 01 января 2019 г. по 31 декабря 2019 г.		
Средний курс за 2019 год – [руб.]		
1 Доллар		64,6184
1 Евро		72,3187
1 Фунт стерлингов		82,4300

Примечания к финансовой отчетности за 2020 год

4. Основные аспекты учетной политики

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

4.1. Принципы составления Консолидированной финансовой отчетности

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

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

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

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

4.2. Консолидация

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

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

4.3. Объединение компаний

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

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

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

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

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

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.

Примечания к финансовой отчетности за 2020 год

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

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

Примечания к финансовой отчетности за 2020 год

4.6. Капитал

4.6.1. Выкупленные собственные акции

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

4.6.2. Дивиденды и процентные доходы

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

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

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

4.7. Аренда

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

4.7.1. Группа как арендодатель

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

4.7.2. Группа как арендатор

Активы, арендованные по договорам аренды, относятся к классу основных средств, к которому арендатор применяет

модель учета по переоцененной стоимости в соответствии с п.35 МСФО 16. Соответствующие обязательства перед арендодателем отражаются в консолидированном отчете о финансовом положении в качестве обязательств по аренде.

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

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

4.8. Затраты по займам

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

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

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.

Примечания к финансовой отчетности за 2020 год

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 ожидания 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 на-

логовые 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, балансо-

Примечания к финансовой отчетности за 2020 год

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

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

Если возмещаемая стоимость актива (ЕГДС) оказывается ниже балансовой стоимости, балансовая стоимость актива

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

4.13. Запасы

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

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

4.14. Формирование оценочных обязательств

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

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

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

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

4.15. Финансовые инструменты

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

Примечания к финансовой отчетности за 2020 год

4.15.1. Признание и классификация финансовых активов

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

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

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

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

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

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

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

Группа не проводит операции с данной категорией финансовых активов.

Финансовые активы, оцениваемые впоследствии по справедливой стоимости, изменения которой отражаются через прибыль или убыток. Финансовые активы,

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

Группа не проводит операции с данной категорией финансовых активов.

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

4.15.2. Обесценение финансовых активов

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

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 об

Примечания к финансовой отчетности за 2020 год

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

4.16. Долевые инструменты

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

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

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

Примечания к финансовой отчетности за 2020 год

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

Учетная политика, примененная при подготовке промежуточной финансовой информации за год, закончившийся 31 декабря 2020 года, соответствует той, которая использовалась при подготовке годовой финансовой отчетности Группы за 2019 год.

МСФО и поправки к действующим МСФО, которые были выпущены и вступили в силу с 1 января 2020 года и не оказали влияния на промежуточную консолидированную финансовую информацию Группы

– Изменения к МСФО (IFRS) 3 «Объединение бизнесов» (выпущены в октябре 2018 года и применяются для годовых отчетных периодов, начинающихся с 1 января 2020 года или после этой даты). Изменения уточняют определение бизнеса и упрощают оценку того, является ли приобретенная совокупность видов деятельности и активов группой активов или бизнесом.

– Изменения к МСФО (IAS) 1 «Представление финансовой отчетности» и МСФО (IAS) 8 «Учетная политика, изменения в бухгалтерских оценках и ошибки» (выпущены в октябре 2018 года и применяются для годовых отчетных периодов, начинающихся с 1 января 2020 года или после этой даты). Изменения уточняют и приводят в соответствие определение термина «существенность», а также приводят рекомендации по улучшению последовательности в его применении при упоминании в МСФО.

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

– Изменения к МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты», МСФО (IAS) 39 «Финансовые инструменты: признание и оценка» и МСФО (IFRS) 7 «Финансовые инструменты: раскрытие информации» (выпущены в сентябре 2019 года и применяются для промежуточных периодов, начинающихся 1 января 2020 года). Изменения затрагивают реформу базового показателя процентной ставки.

МСФО и поправки к действующим МСФО, которые были выпущены, но еще не вступили в силу.

Ниже приводятся новые стандарты, поправки и разъяснения, которые были выпущены, но еще не вступили в силу на дату выпуска консолидированной финансовой информации. Групп-

па намерена применить эти стандарты, поправки и разъяснения, если применимо, с даты их вступления в силу.

– МСФО (IFRS) 17 «Договоры страхования». МСФО (IFRS) 17 вступает в силу в отношении отчетных периодов, начинающихся 1 января 2021 г. или после этой даты, при этом требуется представить сравнительную информацию. Допускается досрочное применение при условии, что организация также применяет МСФО (IFRS) 9 и МСФО (IFRS) 15 на дату первого применения МСФО (IFRS) 17 или до нее. Данный стандарт не применим к Группе.

– Поправки к МСФО (IFRS) 10 и МСФО (IAS) 28 «Продажа или взнос активов в сделках между инвестором и его ассоциированной организацией или совместным предприятием». Совет по МСФО перенес дату вступления данных поправок в силу на неопределенный срок, однако организация, применяющая данные поправки досрочно, должна применять их перспективно. Группа будет применять данные поправки, когда они вступят в силу.

В настоящее время Группа анализирует влияние данных стандартов на свою Консолидированную финансовую отчетность и планирует начать применение новых стандартов с требуемой даты вступления в силу.

6. Существенные допущения и источники неопределенности в оценках

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

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

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

- Резерв под обесценение дебиторской задолженности – Примечание 16;
- Оценка активов и обязательств по отложенному налогу на прибыль – Примечание 12;
- Оценка справедливой стоимости – Примечание 24;

Примечания к финансовой отчетности за 2020 год

- 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.

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 2020 года общая сумма капитала Группы составила 1 170 720 тыс. руб. (31 декабря 2019 года 885 621 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 2020 года составляют 137 400 тыс. руб. (на 31 декабря 2019 года 204 542 тыс. руб.).

Расчет суммы чистых заемных средств по состоянию на 31 декабря 2020 года и 31 декабря 2019 года представлен в таблице ниже:

	31 декабря 2020	31 декабря 2019
Общая сумма заемных средств	244 184	231 809
За вычетом денежных средств и их эквивалентов	(106 784)	(27 267)
Чистая сумма заемных средств	(134 400)	(204 542)

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 2020 года составил 503 126 тыс. руб. (за 2019 год 431 317 тыс. руб.):

	31 декабря 2020 года	31 декабря 2019 года
EBITDA	503 126	431 317
Операционная прибыль	480 440	410 316
Амортизационные отчисления по ОС	20 273	19 212
Амортизационные отчисления по НМА	2 413	1 789

Примечания к финансовой отчетности за 2020 год

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		Обязательства	
	По состоянию на		По состоянию на	
	31 декабря 2020 г.	31 декабря 2019 г.	31 декабря 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Евро	11 842	63 907	(4 444)	(2 164)
Доллар США	10 644	24 103	(837)	(5 366)
Фунт стерлингов	–	–	–	–
Итого	22 486	88 010	(5 281)	(7 530)

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

Анализ чувствительности финансовых инструментов к риску изменения курсов иностранных валют

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

	2020 год	2019 год
Влияние изменения курса Евро на 10 %	592 / (592)	4 939 / (4 939)
Влияние изменения курса Доллара США на 10 %	785 / (785)	1 499 / (1 499)
Влияние изменения курса Фунта стерлингов на 10 %	–	–

Примечания к финансовой отчетности за 2020 год

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 2020 года руководство оценивало риск невыполнения контрагентами своих обязательств как маловероятный.

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

	на 31 декабря 2020	на 31 декабря 2019
Денежные средства и их эквиваленты	106 784	27 267
Дебиторская задолженность и предоплата	693 664	1 148 483
Долгосрочные и краткосрочные финансовые активы	28 211	62 605
Финансовые поручительства (банковские гарантии)	123 241	30 194
Итого максимальный кредитный риск	951 900	1 268 549

В течение 2019-2020гг. 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 2020 года и 31 декабря 2019 года:

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

Примечания к финансовой отчетности за 2020 год

31 декабря 2019 года	12 месяцев	1–5 лет	Более 5 лет	Итого
Обязательства по аренде	11 947	47 789	130 575	190 311
Кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам	526 650	–	–	526 650
Краткосрочные и долгосрочные кредиты и займы	137 704	–	43 814	181 518
Заработная плата и связанные начисления	5 309	–	–	5 309
Задолженность по налогам	49 519	–	–	49 519
Итого	731 129	47 789	174 389	953 307

8. Выручка от продаж и себестоимость продаж

В основном 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 2020 года	31 декабря 2019 года
Выручка от продаж	3 526 723	3 268 771
Себестоимость продаж	(2 683 908)	(2 330 360)
Валовая прибыль	842 815	938 411

По итогам 2020 года выручка от реализации товаров и услуг двум крупнейшим покупателям составила 23,78% выручки Группы, что эквивалентно 838 562 тыс. руб. (за 2019 год выручка от реализации товаров и услуг двум крупнейшим покупателям составила 20,98% выручки Группы, что эквивалентно 685 803 тыс. руб.).

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

В течение 2019 года сумма текущей дебиторской задолженности перед Группой ее двух крупнейших покупателей увеличилась с 34 930 тыс. руб. до 153 873 тыс. руб., что составило 7% общей суммы торговой дебиторской задолженности Группы по состоянию на 31 декабря 2018 года и 14% по состоянию на 31 декабря 2019 года.

Примечания к финансовой отчетности за 2020 год

9. Административные и коммерческие расходы

	За год, закончившийся	
	31 декабря 2020 года	31 декабря 2019 года
Заработная плата и социальные взносы	246 018	243 747
Электромонтажные работы	47 193	63 792
Транспортные услуги	18 514	48 225
Краткосрочная аренда	24 397	23 052
Командировки	11 400	21 370
Консультационные и юридические услуги	10 325	16 663
Информационные услуги	2 770	9 201
Амортизационные отчисления	18 998	18 186
Материалы и канц. товары	7 977	8 236
Услуги банка	3 999	5 448
Расходы на связь	4 311	4 228
Маркетинговые услуги	3 554	3 070
Ремонт и обслуживание	3 994	4 297
Страхование	1 190	1 358
Хранение	0	294
Налоги	1 152	6
Охрана	312	312
Прочие расходы	7 078	33 149
Итого административные и коммерческие расходы	413 182	504 634

10. Прочие доходы и расходы

	За год, закончившийся	
	31 декабря 2020 года	31 декабря 2019 года
Штрафы и пени за нарушение условий по договорам	34 526	69 202
<i>в т.ч. штрафы, пени, неустойка</i>	<i>458</i>	<i>9 733</i>
<i>суммы (к получению) по решениям Арбитражного суда</i>	<i>34 068</i>	<i>59 469</i>
Доход от продажи акций	-	-
Выплата премий клиентам (за предыдущий отчетный период)	-	(17 088)
Расходы на благотворительность	(80)	-
Создание резерва торговой дебиторской задолженности	(10 204)	(39 015)
Создание резерва по краткосрочным инвестициям	-	-
Списание, продажа ОС	568	1 474
Списание кредиторской и депонентской задолженности	9 062	1 518
Штрафы, пени по налогам и сборам	(38)	(23 120)
Списание, продажа прочих активов	-	(6 173)
Прочие доходы и расходы	16 973	(10 259)
Итого прочие операционные доходы /(расходы)	(50 807)	(23 461)

Примечания к финансовой отчетности за 2020 год

11. Финансовые доходы и расходы

	За год, закончившийся	
	31 декабря 2020 года	31 декабря 2019 года
Проценты на остаток по банковскому счету и по депозитам	747	996
Проценты по займам выданным	844	535
Положительные курсовые разницы	27 380	6 862
Итого финансовые доходы	28 971	8 393
Процентный расход	(22 797)	(13 165)
Расходы аренде	(11 548)	(11 598)
Отрицательные курсовые разницы	(15 713)	(12 443)
Итого финансовые расходы	(50 058)	(37 206)
Итого финансовые доходы и расходы	(21 087)	(28 813)

12. Налог на прибыль

12.1 Налог на прибыль, отраженный в составе прибылей и убытков

	За год, закончившийся	
	31 декабря 2020 года	31 декабря 2019 года
Текущий налог на прибыль	(88 878)	(81 618)
Отложенные налоговые активы	(1 571)	(50)
Отложенные налоговые обязательства	(1 854)	(929)
Налоговый эффект	(92 303)	(82 597)

В 2019-2020 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 2020 года	31 декабря 2019 года
Прибыль до налога на прибыль по продолжающейся деятельности	459 353	381 503
Налог на прибыль, рассчитанный по ставке 20 %	(91 871)	(76 301)
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)	(432)	(6 296)
Неиспользованные налоговые убытки, непризнанные в отчетности	–	–
Налог на прибыль, отраженный в составе прибылей и убытков	(92 303)	(82 597)

Примечания к финансовой отчетности за 2020 год

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

	31 декабря 2019 года	31 декабря 2018 года	прибылей и убытков	прочего совокупного дохода	капитал
Основные средства	(18 887)	(20 061)	1 174	-	-
Резерв под обесценение дебиторской задолженности	960	307	653	-	-
Обязательства по аренде	9 978	10 058	(80)	-	-
Кредиторская задолженность	(8 765)	(8 201)	(564)	-	-
Долгосрочные кредиты и займы	(31 238)	(31 799)	-	-	561
Резерв по отпускам	3 173	1 982	1 191	-	-
Прочие налогооблагаемые разницы, учитываемые в составе ОНО	(3 384)	(1 871)	(1 513)	-	-
Прочие налогооблагаемые разницы, учитываемые в составе ОНА	2 989	4 803	(1 814)	-	-
Прочие вычитаемые разницы	668	694	(26)	-	-
Отложенные налоги (нетто), в том числе	(44 505)	(44 088)	(978)	-	561
Отложенные налоговые активы	2 933	2 983	(50)	-	-
Отложенные налоговые обязательства	(47 438)	(47 071)	(929)	-	561

Примечания к финансовой отчетности за 2020 год

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).

	31 декабря 2020 года	31 декабря 2019 года
Офисная и складская недвижимость	290 020	1 752
Транспортные средства	4 244	8 584
Машины и оборудование	103 147	176 814
Инвентарь и прочее	2 665	3 575
Активы в форме права пользования	83 407	89 039
Незавершенные объекты основных средств	1 650	-
Итого Основные средства	485 132	279 764

Примечания к финансовой отчетности за 2020 год

Основные средства (продолжение)

	Офисная и складская недвижимость	Транспортные средства	Машины и оборудование	Инвентарь и прочее	Итого
По состоянию на 01 января 2020 года					
Первоначальная или переоцененная стоимость	118 410	33 475	191 668	5 432	348 984
Накопленная амортизация	(27 619)	(24 891)	(14 854)	(1 857)	(69 220)
Остаточная стоимость на 01 января 2020 года	90 791	8 584	176 814	3 575	279 764
Приобретения	84 546	-	102 451	1 001	187 998
Поступления ОС при приобретении дочерних компаний	-	-	-	-	-
Амортизационные отчисления	(7 007)	(4 216)	(7 138)	(1 911)	(20 273)
Выбытия по первоначальной или переоцененной стоимости	-	(1 144)	(177 403)	-	(178 547)
Выбытия накопленной амортизации основных средств	-	1 020	8 423	-	18 887
Переоценка основных средств, признанная в совокупном доходе	205 098	-	-	-	205 098
По состоянию на 31 декабря 2020 года					
Первоначальная или переоцененная стоимость	408 054	32 329	116 716	6 433	563 533
Накопленная амортизация	(34 627)	(28 087)	(13 569)	(3 769)	(80 050)
Остаточная стоимость на 31 декабря 2020 года	373 427	4 244	103 147	2 665	483 482

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

Примечания к финансовой отчетности за 2020 год

Основные средства (продолжение)

	Офисная и складская недвижимость	Транспортные средства	Машины и оборудование	Инвентарь и прочее	Итого
По состоянию на 01 января 2019 года					
Первоначальная или переоцененная стоимость	116 648	33 662	10 525	1 828	162 663
Накопленная амортизация	(21 977)	(22 973)	(6 969)	(880)	(52 800)
Остаточная стоимость на 01 января 2019 года	94 671	10 688	3 555	948	109 863
Приобретения	1 762	2 880	181 143	3 604	189 389
Поступления ОС при приобретении дочерних компаний	–	–	–	–	–
Амортизационные отчисления	(5 642)	(4 708)	(7 885)	(977)	(19 212)
Выбытия по первоначальной или переоцененной стоимости	–	(3 067)	–	–	(3 067)
Выбытия накопленной амортизации основных средств	–	2 790	–	–	2 790
Переоценка основных средств, признанная в совокупном доходе	–	–	–	–	–
По состоянию на 31 декабря 2019 года					
Первоначальная или переоцененная стоимость	118 410	33 475	191 668	5 432	348 984
Накопленная амортизация	(27 619)	(24 891)	(14 854)	(1 857)	(69 220)
Остаточная стоимость на 31 декабря 2019 года	90 791	8 584	176 814	3 575	279 764

Примечания к финансовой отчетности за 2020 год

По состоянию на 31 декабря 2020 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 2020 года. В случае если бы офисная и складская недвижимость, находившаяся на начало 2020 года в форме активов на праве пользования и в собственности компаний Группы, была отражена по стоимости приобретения за вычетом амортизации, ее текущая стоимость по состоянию на 31 декабря 2020 года и 31 декабря 2019 года составила бы 32 917 тыс. руб. и 32 917 тыс. руб. соответственно.

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

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

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

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

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

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

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

Резерв переоценки по состоянию на 31 декабря 2020 года составил 233 910 тыс. руб. (на 31 декабря 2019 года 69 833 тыс. руб.).

Нематериальные активы	на 31 декабря 2020 года	на 31 декабря 2019 года
Нематериальные активы	35 594	2 512
Итого Нематериальные активы	35 594	2 512

Увеличение стоимости нематериальных активов связано с окончанием в 2020 году разработки конструкторской документации по реализованным проектам в сфере добычи и переработки нефти и газа.

Примечания к финансовой отчетности за 2020 год

14. Долгосрочные и краткосрочные финансовые активы

Займы выданные	Процентная ставка	31 декабря 2020 года	31 декабря 2019 года
Долгосрочные займы выданные			
физическим лицам	5-9%	3 776	3 463
юридическим лицам	6%	0	764
Итого долгосрочные займы		3 776	4 227
Краткосрочные займы выданные			
юридическим лицам	10-20%	2 306	2 352
физическим лицам	8-9%	375	5 026
физическим лицам – связанным сторонам	8-9%	–	–
Итого краткосрочные займы		2 681	7 378
Итого займы выданные		6 457	11 605

По состоянию на 31 декабря 2020 года и 31 декабря 2019 года займы выданы в рублях юридическим лицам и сотрудникам. По условиям контрактов долгосрочные займы имеют срок погашения от 1,5 до 3 лет.

Величина резерва на 31 декабря 2020 года и на 31 декабря 2019 по просроченной задолженности по займу составляет 2 029 тыс. руб. Задолженность по займам выданным на 31 декабря 2020 года в размере 6 457 тыс. руб. (на 31 декабря 2019 года: 11 605 тыс. руб.) не является просроченной.

Прочие долгосрочные финансовые активы	на 31 декабря 2020 года	на 31 декабря 2019 года
Прочие долгосрочные финансовые активы	21 754	51 000
Итого Прочие долгосрочные финансовые активы	21 754	51 000

В составе прочих долгосрочных финансовых вложений на 31 декабря 2020 года и 31 декабря 2019 года отражена задолженность АО НТК «Модульнефтегазкомплект» (Должник) по Договору уступки прав кредитора б/н от 25.07.2019 г., заключенного с АО «ЮниКредит Банк».

АО НТК «Модульнефтегазкомплект» после реализации имущественного комплекса 30 июля 2020 года произвело частичное погашение задолженности кредитору (компании группы ООО «Инженерный центр «Европейская Электротехника»). Вследствие чего сумма долгосрочных финансовых вложений снизилась с 51 000 тыс. руб. на 31 декабря 2019 года до 21 754 тыс. руб. на 31 декабря 2020 года.

Примечания к финансовой отчетности за 2020 год

15. Запасы

	на 31 декабря 2020 года	на 31 декабря 2019 года
Товары для продажи	731 984	179 424
Основное сырье и материалы	94 499	24 746
Незавершенное производство	132 913	32 912
Готовая продукция	-	69 289
Товары отгруженные	25 651	-
Итого запасы	985 047	306 371

По состоянию на 31 декабря 2020 года и 31 декабря 2019 года запасов в залоге не было.

16. Дебиторская задолженность и предоплата

	на 31 декабря 2020 года	на 31 декабря 2019 года
Торговая дебиторская задолженность	569 533	1 068 102
Прочая дебиторская задолженность	7 127	11 581
Резерв по сомнительной торговой дебиторской задолженности	(8 351)	(40 355)
Резерв по сомнительной прочей дебиторской задолженности	(5 902)	(5 902)
Итого торговая дебиторская задолженность	562 407	1 033 426
Авансы выданные и предоплата	113 238	109 990
Резерв по сомнительным авансам выданным	(6 921)	(1 381)
Итого авансы выданные и предоплата	106 317	108 609
Дебиторская задолженность по налогам и сборам	24 940	6 448
Итого дебиторская задолженность и предоплата	693 664	1 148 483

По состоянию на 31 декабря 2020 года и 31 декабря 2019 года дебиторская задолженность не передавалась в залог в качестве обеспечения кредитов и займов.

Дебиторская задолженность по срокам просрочки по состоянию на 31 декабря 2020 года представлена в таблице ниже:

	От 3 до 6 месяцев	От 6 до 12 месяцев	Свыше 12 месяцев	Итого
Просроченная задолженность	1 628	6 941	17 489	26 058
Резерв по сомнительным долгам	(244)	(3 441)	(17 489)	(21 174)
Просроченная задолженность за вычетом резерва сомнительных долгов	1 384	3 500	0	4 884

Примечания к финансовой отчетности за 2020 год

Дебиторская задолженность по срокам просрочки по состоянию на 31 декабря 2019 года представлена в таблице ниже:

	От 3 до 6 месяцев	От 6 до 12 месяцев	Свыше 12 месяцев	Итого
Просроченная задолженность	4 785	8 641	43 371	56 797
Резерв по сомнительным долгам	(1 493)	(2 774)	(43 371)	(47 638)
Просроченная задолженность за вычетом резерва сомнительных долгов	3 292	5 867	0	9 159

Изменение резерва под обесценение дебиторской задолженности и предоплат представлено ниже:

	За год, закончившийся	
	31 декабря 2020 года	31 декабря 2019 года
Резерв под обесценение дебиторской задолженности и предоплат на 1 января	47 638	14 411
Списание за счет резерва под обесценение в течение года	(36 668)	(7 128)
Создание резерва под обесценение дебиторской задолженности в течение года	10 204	40 355
Резерв под обесценение дебиторской задолженности и предоплат на 31 декабря	21 174	47 638

13 августа 2020 года компания группы ООО «Инженерный центр «Европейская Электротехника» уступила право требования задолженности должника (дебитора) АО «Звезда-Энергетика» Обществу с ограниченной ответственностью «Венчер Инвест».

Сумма, задолженности АО «Звезда-Энергетика», по которой ранее был создан резерв под обесценение дебиторской задолженности, составляла 36 668 тыс. руб. Таким образом, по состоянию на 31 декабря 2020 года произошло выбытие суммы просроченной задолженности и резерва под ее обесценение в размере 36 668 тыс. руб.

17. Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства и их эквиваленты включают:

	31 декабря 2020 года	31 декабря 2019 года
Денежные средства на расчетных счетах в Российских рублях	103 148	20 866
Денежные средства на валютных счетах во всех валютах	3 636	6 401
в том числе в долларах	2 765	5 134
в том числе в евро	871	1 267
Денежные эквиваленты	-	-
Итого денежные средства и их эквиваленты	106 784	27 267

Денежные средства размещены в ведущих российских банках, входящих в число 500 крупнейших мировых банков: ПАО Сбербанк, ПАО Совкомбанк, ПАО Промсвязьбанк.

Примечания к финансовой отчетности за 2020 год

18. Капитал

Акционерный капитал

	31 декабря 2020 года	31 декабря 2019 года
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 2020 года и на 31 декабря 2019 года объявленный, выпущенный и полностью оплаченный акционерный капитал состоял из 610 млн. акций номинальной стоимостью 1 рубль. Все акции равноценны, и каждая акция предоставляет право голоса.

Дивиденды и аналогичные выплаты участникам

Начиная с 2010 года Группа осуществляет выплату дивидендов. При этом, в соответствии с российским законодательством распределение дивидендов осуществляется исходя из чистой прибыли за текущий год, рассчитанной в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета.

13 ноября 2020 года общее собрание участников приняло решение о выплате дивидендов в размере 194 285 тыс. руб., в том числе по акциям, принадлежащим дочерней компании ООО «Европейская Электротехника» - 21 728 тыс. руб. Дивиденды были выплачены в четвертом квартале 2020 года.

27 июня 2019 года общее собрание участников приняло решение о выплате дивидендов по итогам деятельности в 2018 году в размере 58 621 тыс. руб., в том числе по акциям, принадлежащим дочерней компании ООО «Европейская Электротехника» - 5 826 тыс. руб. Дивиденды были выплачены в третьем квартале 2019 года.

За 2020 год были начислены выплаты в пользу участников по договорам аренды (см. Примечание 21) в сумме 14 899 тыс. руб. (за 2019 год в сумме 14 899 тыс. руб.).

Добавочный капитал

Эффект от дисконтирования займов, выданных ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» связанными сторонами Каленковым И.А. и Дубенком С.Н. 14 декабря 2017 года в размере 200 000 тыс. руб. на срок до 31 декабря 2042 года включительно с уплатой процентов из расчета 4% годовых, отражен в составе Добавочного капитала в размере 122 542 тыс. руб.

Примечания к финансовой отчетности за 2020 год

19. Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы

	31 декабря 2020 года	31 декабря 2019 года
Долгосрочные кредиты и займы		
физические лица – связанные стороны	46 822	43 814
Всего долгосрочные кредиты и займы	46 822	43 814
Краткосрочные кредиты и займы		
физические лица – связанные стороны	2 011	2 016
банковские кредиты	145 459	135 688
Всего краткосрочные кредиты и займы	147 470	137 704
Итого кредиты и займы	194 292	181 518

По состоянию на 31 декабря 2019 года займы получены от связанных сторон на сумму 200 000 тыс. руб. на срок 25 лет по ставке 4%. Дисконтированная стоимость займов по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 48 833 тыс. руб. (на 31 декабря 2019 года – 45 830 тыс. руб.).

20. Кредиторская задолженность и оценочные обязательства

	31 декабря 2020 года	31 декабря 2019 года
Торговая кредиторская задолженность	624 769	524 695
Авансы полученные	104 542	70 093
Задолженность по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	21 713	35 368
Задолженность по налогу на прибыль	19 114	14 151
Оценочные обязательства	17 632	17 748
Задолженность по заработной плате	3 754	5 309
Прочая кредиторская задолженность	41 577	1 955
Итого кредиторская задолженность	833 101	669 319

Краткосрочная кредиторская задолженность в 2020 году погашалась в среднем в течение 65 дней (2019 г. – 59 дней). Торговая и прочая кредиторская задолженность являются беспроцентными.

По состоянию на 31 декабря 2020 года кредиторская задолженность включает в себя резерв на выплату отпусков в размере 17 632 тыс. руб. (на 31 декабря 2019: 17 748 тыс. руб.).

21. Задолженность по аренде

Сделки по аренде осуществляются в рамках обычной деятельности по ценам, на уровне или выше рыночных. Договоры аренды на аренду нежилых помещений заключены с ИП Бычкова Ольга Валерьевна (заключен 01 сентября 2008 года, на сумму 32 320 тыс. руб., срок 25 лет), ИП Дубенок Татьяна Евгеньевна (заключен 01 июня 2014 года, на сумму 19 444 тыс. руб., срок 25 лет).

По состоянию на 31 декабря 2019 года и 31 декабря 2020 года договоры аренды были отражены следующим образом:

Примечания к финансовой отчетности за 2020 год

	на 31 декабря 2020 года	на 31 декабря 2019 года
Долгосрочная задолженность по аренде	49 352	49 892
Краткосрочная задолженность по аренде	540	399
Итого обязательства по аренде	49 892	50 291

	За год, закончившийся	
	31 декабря 2020 года	31 декабря 2019 года
Расходы по аренде	(11 548)	(11 598)
Административные расходы (восстановление)	11 947	11 947
Влияние на чистую прибыль за год	399	349

За 2020 год в капитале признаны выплаты в пользу участников на сумму 14 899 тыс. руб. (за 2019 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 2020 года	31 декабря 2019 года	31 декабря 2020 года	31 декабря 2019 года
Обязательства по аренде				
Краткосрочные	11 947	11 947	540	399
От 1 года до 5 лет	47 789	47 789	5 468	3 770
Свыше 5 лет	118 628	130 575	43 884	46 122
Всего	178 364	190 311	49 892	50 291
За вычетом будущих затрат по финансированию	(128 472)	(140 020)	-	-
Текущая стоимость минимальных арендных платежей	49 892	50 291	49 892	50 291

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 2020 года и 31 декабря 2019 года, составляет 24 397 тыс. руб. и 23 052 тыс. руб. соответственно. Указанные расходы были отражены как административные и коммерческие расходы в консолидированном отчете о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе.

23. Обязательства по капитальным затратам

В 2020 году завершено строительство и введено в эксплуатацию производственное подразделение в ОЭЗ «Технополис «Москва». Общая стоимость затрат по строительству объекта составила 37 711 тыс. руб.

Примечания к финансовой отчетности за 2020 год

24. 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 2020 года и 31 декабря 2019 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 2020 года			
	Уровень 1	Уровень 2	Уровень 3	Всего
<i>Активы, справедливая стоимость которых раскрывается:</i>				
Долгосрочные займы выданные	–	–	3 776	3 776
Краткосрочные займы выданные	–	–	2 681	2 681
Прочие долгосрочные финансовые активы	–	–	21 754	21 754
Денежные средства и их эквиваленты	106 784	–	–	106 784
Итого финансовые активы	106 784	–	28 211	134 995
<i>Обязательства, справедливая стоимость которых раскрывается:</i>				
Долгосрочная задолженность по аренде	–	–	49 352	49 352
Краткосрочная задолженность по аренде	–	–	540	540
Краткосрочные кредиты и займы	–	–	147 470	147 470
Итого финансовые обязательства	–	–	197 362	197 362

	По состоянию на 31 декабря 2019 года			
	Уровень 1	Уровень 2	Уровень 3	Всего
<i>Активы, справедливая стоимость которых раскрывается:</i>				
Долгосрочные займы выданные	–	–	4 227	4 227
Краткосрочные займы выданные	–	–	7 378	7 378
Прочие долгосрочные финансовые активы	–	–	51 000	51 000
Денежные средства и их эквиваленты	27 267	–	–	27 267
Итого финансовые активы	27 267	–	62 605	89 872
<i>Обязательства, справедливая стоимость которых раскрывается:</i>				
Долгосрочная задолженность по аренде	–	–	49 892	49 892
Краткосрочная задолженность по аренде	–	–	399	399
Краткосрочные кредиты и займы	–	–	137 704	137 704
Итого финансовые обязательства	–	–	187 995	187 995

Примечания к финансовой отчетности за 2020 год

25. Операции со связанными сторонами

В настоящей консолидированной финансовой отчетности связанными считаются стороны, одна из которых имеет возможность контролировать или осуществлять значительное влияние на операционные и финансовые решения другой стороны. Связанные стороны могут осуществлять сделки, которые несвязанные стороны могут не проводить. Кроме того, такие сделки могут осуществляться на условиях, отличных от условий сделок между несвязанными сторонами.

Раскрытие операций со связанными сторонами представляется агрегировано для участников и компаний, контролируемых участниками. Помимо этого, в каждом периоде возможно дополнительное раскрытие отдельных существенных операций (остатков и оборотов) с отдельными связанными сторонами. Остатки по расчетам и сделкам между компаниями, входящими в Группу, были исключены при консолидации, и информация о них в этом примечании не раскрывается.

Связанными сторонами Группы являются:

	Страна нахождения	Деятельность
Физические лица		
Каленков И.А.	Россия	Генеральный директор, Акционер Компании
Дубенок С.Н.	Россия	Акционер Компании, Председатель Совета директоров
Басков М.В.	Россия	Член Совета директоров
Грубенко В.Ю.	Россия	Член Совета директоров
Смирнов А.В.	Россия	Член Совета директоров
Лотье Ж.	Франция	Член Совета директоров
Найденков А.П.	Россия	Генеральный директор ООО «Европейская Электротехника Северо-Запад»
Кильмухаметов Х.В.	Россия	Генеральный директор ООО «РНГ-Инжиниринг», Генеральный директор ООО «РНГ-Производство» с 09.09.2020 г.
Топычканов И.В.	Россия	Генеральный директор ООО «РНГ-Производство» до 08.09.2020 г.

Примечания к финансовой отчетности за 2020 год

	Страна нахождения	Деятельность
Юридические лица		
ООО «Европейская Электротехника Новосибирск»	Россия	Прочие связанные стороны
ООО «Европейская Электротехника Поволжье»	Россия	Прочие связанные стороны
ООО «Европейская Электротехника Самара»	Россия	Прочие связанные стороны
ООО «Европейская Электротехника Уфа»	Россия	Прочие связанные стороны
ООО «Инженерный центр Техстрой»	Россия	Прочие связанные стороны
ООО «ЦентрСтрой»	Россия	Прочие связанные стороны
ООО «Европейская Электротехника Краснодар»	Россия	Прочие связанные стороны
ООО «Элтек» (исключено 19.12.2019 г.)	Россия	Прочие связанные стороны
ИП Бычкова О.Е.	Россия	Прочие связанные стороны
ИП Дубенок Т.Е.	Россия	Прочие связанные стороны
ИП Галанин П.А.	Россия	Прочие связанные стороны
ИП Найденков А.П.	Россия	Прочие связанные стороны

25.1. Вознаграждения ключевых руководителей

Сумма вознаграждения за 2020 год, выплаченная ключевому руководству Группы, составила 7 896 тыс. руб. (за 2019 год 8 450 тыс. руб.). Данное вознаграждение включает исключительно краткосрочные вознаграждения. Других выплат ключевому руководству Группа не осуществляла. Остатки задолженности на конец каждого отчетного периода незначительны.

25.2. Операции со связанными сторонами

В течение 2020 и 2019 годов предприятия Группы совершили следующие сделки с прочими связанными сторонами:

	За год, закончившийся	
	31 декабря 2020 года	31 декабря 2019 года
Выручка от продаж	50 288	267 533
Прочие доходы	–	–
Приобретение товаров	(301 736)	–
Административные и коммерческие расходы	(61 373)	(88 058)
Итого по операционной деятельности	(312 821)	179 475
Финансовые доходы	–	–
Финансовые расходы	(11 548)	(11 598)
Итого по финансовой деятельности	(11 548)	(11 598)
Проценты по займам выданным	–	–
Итого по инвестиционной деятельности	–	–

Примечания к финансовой отчетности за 2020 год

В течение двенадцати месяцев 2019 и 2020 годов предприятия Группы совершили следующие сделки с акционерами:

	За год, закончившийся	
	31 декабря 2020 года	31 декабря 2019 года
Финансовые доходы	–	–
Финансовые расходы	(8 000)	(8 000)
Возврат краткосрочных займов выданных	–	–
Дивиденды и иные аналогичные выплаты участникам	(116 755)	(53 608)
Итого по финансовой деятельности	(124 755)	(61 608)

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

	31 декабря 2020 года	31 декабря 2019 года
Дебиторская задолженность и предоплаты	5 104	323 733
Кредиторская задолженность и оценочные обязательства	(241)	(2 604)
Итого	4 863	321 129

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

	31 декабря 2020 года	31 декабря 2019 года
Долгосрочные кредиты и займы	46 822	43 814
Краткосрочные кредиты и займы	2 011	2 016
Итого	48 833	45 830

25.3. Займы, выданные акционерам

В течении 2019-2020 г. займы акционерам не выдавались.

26. Условные обязательства и условные активы

26.1. 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.

26.2. Налогообложение

Коммерческое законодательство Российской Федерации, в рамках которых Группа ведет свою деятельность, включая налоговое законодательство, является объектом неоднозначного толкования и частых изменений. В дополнение, присутствует риск принятия налоговыми органами произвольных суждений о деловых операциях. Если какие-либо конкретные действия, основанные на суждениях руководства о деловых операциях Группы, будут оспорены налоговыми органами, Группе могут быть доначислены дополнительные налоги, штрафы и проценты.

Руководство Группы уверено, что все необходимые налоговые начисления произведены, и, соответственно, создание соответствующих резервов в отчетности не требуется.

Примечания к финансовой отчетности за 2020 год

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 2019-2020 гг., не окажут существенного влияния на ее финансовое положение и результаты деятельности.

27. События после отчетной даты

18 февраля 2021 года Арбитражный суд Московского округа отменил решение Арбитражного суда города Москвы от 18.09.2020 и постановление Девятого арбитражного апелляционного суда от 10.11.2020 по делу №А40-334067/2019 в части взыскания в пользу ООО «Инженерный центр «Европейская Электротехника» фактической стоимости понесенных расходов и убытков в размере 41 214 тыс.руб. Дело в отмененной части направлено на новое рассмотрение в Арбитражный суд города Москвы.

Решение Арбитражного суда города Москвы от 18.09.2020 отражено в настоящей финансовой отчетности с учетом Постановления Арбитражного суда Московского округа от 18 февраля 2021 года.

Каленков И.А.

Генеральный директор ПАО «Европейская Электротехника»
19 апреля 2021 года



Баскова М.В.

Главный бухгалтер ПАО «Европейская Электротехника»
19 апреля 2021 года



Приложения



Приложение 1. Сделки Общества

ПЕРЕЧЕНЬ СОВЕРШЕННЫХ ЭМИТЕНТОМ КРУПНЫХ СДЕЛОК

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208 ФЗ «Об акционерных обществах» крупными сделками, совершенные эмитентом в 2020 отчетном году:

Сделка № 1

Дата совершения сделки: 26 июня 2020 г. Предмет и иные существенные условия сделки:

Заключение договора поручительства с ПАО Сбербанк (далее – Банк), в соответствии с которым Общество обязуется отвечать перед Банком за исполнение Обществом с ограниченной ответственностью «Инженерный центр «Европейская Электротехника», 121354, г. Москва, ул. Дорогобужская, д. 14, стр. 1, пом. 103, ИНН 7731593655, ОГРН 1087746603340, именуемым далее «Должник», всех обязательств по Договору о предоставлении банковских гарантий № 657 от «30» апреля 2019 г., именуемому далее «Основной договор», заключенному между Банком (именуемым также «Гарант») и Должником (именуемым также «Принципал»), а также иных гарантий, выдаваемых Банком в рамках Основного договора с учетом лимита Гарантий.

Поручитель обязуется отвечать перед Банком за исполнение Должником: Общество с ограниченной ответственностью «Инженерный центр «Европейская Электротехника», 121354, г. Москва, ул. Дорогобужская, д. 14 стр. 1 пом. 103, ИНН 7731593655, ОГРН 1087746603340, всех обязательств по Договору о предоставлении банковских гарантий № 657 от «30» апреля 2019 г. (далее – Основной договор), заключенному между Банком и Должником, а также иных гарантий, выдаваемых Банком в рамках Основного договора с учетом лимита Гарантий (далее – Гарантия(и)), указанного в Основном договоре.

Обязательства, исполнение которых обеспечивается Договором, включают в том числе, но не исключительно:

- обязательства по возмещению суммы платежа по Гарантии(ям);
- обязательства по уплате вознаграждения за предоставление Гарантии(ий) и других платежей по Основному договору;
- обязательства по уплате неустоек;
- возмещение судебных и иных расходов Банка, связанных с реализацией прав по Основному договору и Договору.

Поручитель ознакомлен со всеми условиями Основного договора и согласен отвечать за исполнение всех обязательств Должника полностью по Основному договору, в том числе по следующим условиям:

Сумма Гарантии (лимит Гарантий): 450 000 000 (Четыреста пятьдесят миллионов) рублей.

Гарантии на сумму не более 300 000 000 (Триста миллионов) рублей в пользу Бенефициаров:

- Российская Федерация, субъекты РФ и муниципалитеты - контракт заключается в рамках 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».
- Юридические лица с государственным участием – контракт заключается в рамках 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц».
- Крупная частная коммерческая организация (годовая выручка – более 10 млрд. руб., либо компания, входящая в консолидированную группу компаний с годовой выручкой более 10 млрд. руб. (подтвержденная аудированной консолидированной отчетностью)).

Гарантии на сумму не более 50 000 000 (Пятьдесят миллионов) рублей в пользу прочих Бенефициаров.

Размер вознаграждения Гаранта составляет 1,9 (Одна целая девять десятых) процента годовых, но не менее 50 000 (Пятидесяти тысяч) рублей.

Срок действия Гарантии (срок действия лимита Гарантий) – с даты заключения Основного договора по «29» апреля 2022 г.

Приложение 1. Сделки Общества

- Срок исполнения обязательств по сделке: по «29» апреля 2025 года включительно.
- Стороны: ПАО Сбербанк и ПАО «Европейская Электротехника».
- Выгодоприобретатели: ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» (ОГРН 1087746603340).
- Сазмер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента: 491 402 698 руб. (Четыреста девяносто один миллион четыреста две тысячи шестьсот девяносто восемь рублей), что составляет 48,30 % (Сорок восемь целых тридцать сотых процента).

Стоимость активов эмитента составляет 1 017 319 000 руб. (Один миллиард семнадцать миллионов триста девятнадцать тысяч рублей) по состоянию на 31.03.2020 г.

Общим собранием акционеров эмитента принято решение о согласии на совершение сделки (взаимосвязанных сделок), дата принятия решения 03 марта 2020 г., Протокол № 6-03/2020 внеочередного общего собрания акционеров Публичного акционерного общества «Европейская Электротехника» от 04 марта 2020 г.

Сделка является одной из взаимосвязанных сделок, заключенных с ПАО Сбербанк.

Информация об указанной сделке также отражена в Перечне совершенных эмитентом сделок, в совершении которых имелась заинтересованность.

Сделка № 2

Дата совершения сделки: 26 июня 2020 г.

Предмет и иные существенные условия сделки:

Заключение договора поручительства с ПАО Сбербанк (далее – Банк), в соответствии с которым Общество обязуется отвечать перед Банком за исполнение Обществом с ограниченной ответственностью «Инженерный центр «Европейская Электротехника», 121354, г. Москва, ул. Дорогобужская, д. 14, стр. 1, пом. 103, ИНН 7731593655, ОГРН 1087746603340, именуемым далее «Должник», всех обязательств по Договору о предоставлении банковских гарантий № 660 от «30» апреля 2019 г., именуемому далее «Основной договор», заключенному между Банком (именуемым также «Гарант») и Должником (именуемым также «Принципал»), а также иных гарантий, выдаваемых Банком в рамках Основного договора с учетом лимита Гарантий.

Поручитель обязуется отвечать перед Банком за исполнение Должником: Общество с ограниченной ответственностью «Инженерный центр «Европейская Электротехника», 121354, г. Москва, ул. Дорогобужская, д. 14 стр. 1 пом. 103, ИНН 7731593655, ОГРН 1087746603340, всех обязательств по Договору о предоставлении банковских гарантий № 660 от «30» апреля 2019 г. (далее – Основной договор), заключенному между Банком и Должником, а также иных гарантий, выдаваемых Банком в рамках Основного договора с учетом лимита Гарантий (далее – Гарантия(и)), указанного в Основном договоре.

Обязательства, исполнение которых обеспечивается Договором, включают в том числе, но не исключительно:

- обязательства по возмещению суммы платежа по Гарантии(ям);
- обязательства по уплате вознаграждения за предоставление Гарантии(ий) и других платежей по Основному договору;
- обязательства по уплате неустоек;
- возмещение судебных и иных расходов Банка, связанных с реализацией прав по Основному договору и Договору.

Поручитель ознакомлен со всеми условиями Основного договора и согласен отвечать за исполнение всех обязательств Должника полностью по Основному договору, в том числе по следующим условиям:

Сумма Гарантии (лимит Гарантий): 300 000 000 (Триста миллионов) рублей.

Приложение 1. Сделки Общества

Гарантии на сумму не более 100 000 000 (Сто миллионов) рублей в пользу Бенефициаров:

- Российская Федерация, субъекты РФ и муниципалитеты – контракт заключается в рамках 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».
- Юридические лица с государственным участием – контракт заключается в рамках 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц».
- Крупная частная коммерческая организация (годовая выручка – более 10 млрд. руб., либо компания, входящая в консолидированную группу компаний с годовой выручкой более 10 млрд. руб. (подтвержденная аудированной консолидированной отчетностью)).

Гарантии на сумму не более 30 000 000 (Тридцать миллионов) рублей в пользу прочих Бенефициаров.

Размер вознаграждения Гаранта составляет 1,9 (Одна целая девять десятых) процента годовых, но не менее 50 000 (Пятидесяти тысяч) рублей.

Срок действия Гарантии (срок действия лимита Гарантий) – с даты заключения Основного договора по «29» апреля 2022 г.

- Срок исполнения обязательств по сделке: по «29» апреля 2025 года включительно.
- Стороны: ПАО Сбербанк и ПАО «Европейская Электротехника».
- Выгодоприобретатели: ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» (ОГРН 1087746603340).
- Размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента: 327 601 799 руб. (Триста двадцать семь миллионов шестьсот одна тысяча семьсот девяносто девять рублей), что составляет 32,20 % (Тридцать два целых двадцать сотых процента).

Стоимость активов эмитента составляет 1 017 319 000 руб. (Один миллиард семнадцать миллионов триста девятнадцать тысяч рублей) по состоянию на 31.03.2020 г.

Общим собранием акционеров эмитента принято решение о согласии на совершение сделки (взаимосвязанных сделок), дата принятия решения 03 марта 2020 г., Протокол № 6-03/2020 внеочередного общего собрания акционеров Публичного акционерного общества «Европейская Электротехника» от 04 марта 2020 г.

Сделка является одной из взаимосвязанных сделок, заключенных с ПАО Сбербанк.

Информация об указанной сделке также отражена в Перечне совершенных эмитентом сделок, в совершении которых имелась заинтересованность.

Сделка № 3

Дата совершения сделки: 26 июня 2020 г.

Предмет и иные существенные условия сделки:

Заключение договора поручительства с ПАО Сбербанк (далее – Банк), в соответствии с которым Общество обязуется отвечать перед Банком за исполнение Обществом с ограниченной ответственностью «Инженерный центр «Европейская Электротехника», 121354, г. Москва, ул. Дорогобужская, д. 14, стр. 1, пом. 103, ИНН 7731593655, ОГРН 1087746603340, именуемым далее «Должник», всех обязательств по Договору о предоставлении банковских гарантий № 661 от «30» апреля 2019 г., именуемому далее «Основной договор», заключенному между Банком (именуемым также «Гарант») и Должником (именуемым также «Принципал»), а также иных гарантий, выдаваемых Банком в рамках Основного договора с учетом лимита Гарантий.

Приложение 1. Сделки Общества

Поручитель обязуется отвечать перед Банком за исполнение Должником: Общество с ограниченной ответственностью «Инженерный центр «Европейская Электротехника», 121354, г. Москва, ул. Дорогобужская, д. 14 стр. 1 пом. 103, ИНН 7731593655, ОГРН 1087746603340, всех обязательств по Договору о предоставлении банковских гарантий № 661 от «30» апреля 2019 г. (далее – Основной договор), заключенному между Банком и Должником, а также иных гарантий, выдаваемых Банком в рамках Основного договора с учетом лимита Гарантий (далее – Гарантия(и)), указанного в Основном договоре.

Обязательства, исполнение которых обеспечивается Договором, включают в том числе, но не исключительно:

- обязательства по возмещению суммы платежа по Гарантии(ям);
- обязательства по уплате вознаграждения за предоставление Гарантии(ий) и других платежей по Основному договору;
- обязательства по уплате неустоек;
- возмещение судебных и иных расходов Банка, связанных с реализацией прав по Основному договору и Договору.

Поручитель ознакомлен со всеми условиями Основного договора и согласен отвечать за исполнение всех обязательств Должника полностью по Основному договору, в том числе по следующим условиям:

Общая сумма одновременно действующих Гарантий (лимит Гарантий) не может превышать 100 000 000 (Сто миллионов) рублей.

Максимальная сумма гарантийного обязательства 50 000 000 (Пятьдесят миллионов) рублей.

Размер вознаграждения Гаранта составляет 1,9 (Одна целая девять десятых) процента годовых, но не менее 50 000 (Пятидесяти тысяч) рублей.

Срок действия Гарантии (срок действия лимита Гарантий) – с даты заключения Основного договора по «29» апреля 2022 г.

- Срок исполнения обязательств по сделке: по «29» апреля 2025 года включительно.
- Стороны: ПАО Сбербанк и ПАО «Европейская Электротехника».
- Выгодоприобретатели: ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» (ОГРН 1087746603340).
- Размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента: 109 200 600 руб. (Сто девять миллионов двести тысяч шестьсот рублей), что составляет 10,73 % (Десять целых семь-десять три сотых процента).

Стоимость активов эмитента составляет 1 017 319 000 руб. (Один миллиард семнадцать миллионов триста девятнадцать тысяч рублей) по состоянию на 31.03.2020 г.

Общим собранием акционеров эмитента принято решение о согласии на совершение сделки (взаимосвязанных сделок), дата принятия решения 03 марта 2020 г., Протокол № 6-03/2020 внеочередного общего собрания акционеров Публичного акционерного общества «Европейская Электротехника» от 04 марта 2020 г.

Сделка является одной из взаимосвязанных сделок, заключенных с ПАО Сбербанк.

Информация об указанной сделке также отражена в Перечне совершенных эмитентом сделок, в совершении которых имелась заинтересованность.

Приложение 1. Сделки Общества

Сделка № 4

Дата совершения сделки: 23 сентября 2020 г.

Предмет и иные существенные условия сделки:

Заключение договора об открытии кредитной линии с лимитом выдачи по программе кредитования «Кредит-Зарплатный» с ПАО «Промсвязьбанк».

Открытие кредитной линии с лимитом выдачи по программе кредитования «Кредит-Зарплатный» с ПАО «Промсвязьбанк» на следующих условиях:

Общая сумма лимита составляет 2 839 740 руб. (Два миллиона восемьсот тридцать девять тысяч семьсот сорок рублей) на 12 месяцев с даты заключения договора. Процентная ставка на период субсидирования с даты заключения договора по 30.11.2020 г. составляет 0 % годовых. Льготная процентная ставка с 01.12.2020 г. по двенадцатый месяц с даты заключения договора составляет 2,25 % годовых. Стандартная процентная ставка после прекращения льготного периода кредитования составляет 25 % годовых.

Целевое назначение кредита: выплата заработной платы работникам Заемщика и уплата обязательных начислений на нее.

Поручителями в сделке выступают:

- Государственная корпорация развития «ВЭБ.РФ».
- Дубенок С.Н.
- Срок исполнения обязательств по сделке: 23 сентября 2021 г.
- Стороны: ПАО Промсвязьбанк и ПАО «Европейская Электротехника».
- Выгодоприобретатели: отсутствуют.
- Размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента в совокупности с ранее заключенными договорами с ПАО «Промсвязьбанк»: не превышает 360 892 000 руб. (Триста шестьдесят миллионов восемьсот девяносто две тысячи рублей), что составляет 39,16 % (Тридцать девять целых шестнадцать сотых процента).

Стоимость активов эмитента составляет 921 557 000 руб. (Девятьсот двадцать один миллион пятьсот пятьдесят семь тысяч рублей) по состоянию на 30.06.2020 г.

ПЕРЕЧЕНЬ СОВЕРШЕННЫХ ЭМИТЕНТОМ СДЕЛОК, В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ ИМЕЛАСЬ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, совершенные эмитентом в 2020 отчетном году:

Сделка № 1

Дата совершения сделки: 26 июня 2020 г.

Предмет и иные существенные условия сделки:

Заключение договора поручительства с ПАО Сбербанк (далее – Банк), в соответствии с которым Общество обязуется отвечать перед Банком за исполнение Обществом с ограниченной ответственностью «Инженерный центр «Европейская Электротехника», 121354, г. Москва, ул. Дорогобужская, д. 14, стр. 1, пом. 103, ИНН 7731593655, ОГРН 1087746603340, именуемым далее «Должник», всех обязательств по Договору о предоставлении банковских гарантий № 657 от «30» апреля 2019 г., именуемому далее «Основной договор», заключенному между Банком (именуемым также «Гарант») и Должником (именуемым также «Принципал»), а также иных гарантий, выдаваемых Банком в рамках Основного договора с учетом лимита Гарантий.

Приложение 1. Сделки Общества

Поручитель обязуется отвечать перед Банком за исполнение Должником: Общество с ограниченной ответственностью «Инженерный центр «Европейская Электротехника», 121354, г. Москва, ул. Дорогобужская, д. 14 стр. 1 пом. 103, ИНН 7731593655, ОГРН 1087746603340, всех обязательств по Договору о предоставлении банковских гарантий № 657 от «30» апреля 2019 г. (далее – Основной договор), заключенному между Банком и Должником, а также иных гарантий, выдаваемых Банком в рамках Основного договора с учетом лимита Гарантий (далее – Гарантия(и)), указанного в Основном договоре.

Обязательства, исполнение которых обеспечивается Договором, включают в том числе, но не исключительно:

- обязательства по возмещению суммы платежа по Гарантии(ям);
- обязательства по уплате вознаграждения за предоставление Гарантии(ий) и других платежей по Основному договору;
- обязательства по уплате неустоек;
- возмещение судебных и иных расходов Банка, связанных с реализацией прав по Основному договору и Договору.

Поручитель ознакомлен со всеми условиями Основного договора и согласен отвечать за исполнение всех обязательств Должника полностью по Основному договору, в том числе по следующим условиям:

Сумма Гарантии (лимит Гарантий): 450 000 000 (Четыреста пятьдесят миллионов) рублей.

Гарантии на сумму не более 300 000 000 (Триста миллионов) рублей в пользу Бенефициаров:

- Российская Федерация, субъекты РФ и муниципалитеты – контракт заключается в рамках 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».
- Юридические лица с государственным участием – контракт заключается в рамках 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц».
- Крупная частная коммерческая организация (годовая выручка – более 10 млрд. руб., либо компания, входящая в консолидированную группу компаний с годовой выручкой более 10 млрд. руб. (подтвержденная аудированной консолидированной отчетностью)).

Гарантии на сумму не более 50 000 000 (Пятьдесят миллионов) рублей в пользу прочих Бенефициаров.

Размер вознаграждения Гаранта составляет 1,9 (Одна целая девять десятых) процента годовых, но не менее 50 000 (Пятидесяти тысяч) рублей.

Срок действия Гарантии (срок действия лимита Гарантий) – с даты заключения Основного договора по «29» апреля 2022 г.

- Срок исполнения обязательств по сделке: по «29» апреля 2025 года включительно.
- Стороны: ПАО Сбербанк и ПАО «Европейская Электротехника».
- Выгодоприобретатели: ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» (ОГРН 1087746603340).
- Размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента: 491 402 698 руб. (Четыреста девяносто один миллион четыреста две тысячи шестьсот девяносто восемь рублей), что составляет 48,30 % (Сорок восемь целых тридцать сотых процента).

Стоимость активов эмитента 1 017 319 000 руб. (Один миллиард семнадцать миллионов триста девятнадцать тысяч рублей) по состоянию на 31.03.2020 г.

Приложение 1. Сделки Общества

Общим собранием акционеров эмитента принято решение о согласии на совершение сделки (взаимосвязанных сделок), дата принятия решения 03 марта 2020 г., Протокол № 6-03/2020 внеочередного общего собрания акционеров Публичного акционерного общества «Европейская Электротехника» от 04 марта 2020 г.

Сделка является одной из взаимосвязанных сделок, заключенных с ПАО Сбербанк.

В сделке имеется заинтересованность Каленкова Ильи Анатольевича, который является генеральным директором ВЫГОДОПРИБРЕТАТЕЛЯ в сделке и генеральным директором стороны сделки – ПОРУЧИТЕЛЯ. Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) эмитента 40,96 %. Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) юридического лица, являющегося стороной в сделке 0 %.

Информация об указанной сделке также отражена в Перечне совершенных эмитентом крупных сделок.

Сделка № 2

Дата совершения сделки: 26 июня 2020 г.

Предмет и иные существенные условия сделки:

Заключение договора поручительства с ПАО Сбербанк (далее – Банк), в соответствии с которым Общество обязуется отвечать перед Банком за исполнение Обществом с ограниченной ответственностью «Инженерный центр «Европейская Электротехника», 121354, г. Москва, ул. Дорогобужская, д. 14, стр. 1, пом. 103, ИНН 7731593655, ОГРН 1087746603340, именуемым далее «Должник», всех обязательств по Договору о предоставлении банковских гарантий № 660 от «30» апреля 2019 г., именуемому далее «Основной договор», заключенному между Банком (именуемым также «Гарант») и Должником (именуемым также «Принципал»), а также иных гарантий, выдаваемых Банком в рамках Основного договора с учетом лимита Гарантий.

Поручитель обязуется отвечать перед Банком за исполнение Должником: Общество с ограниченной ответственностью «Инженерный центр «Европейская Электротехника», 121354, г. Москва, ул. Дорогобужская, д. 14 стр. 1 пом. 103, ИНН 7731593655, ОГРН 1087746603340, всех обязательств по Договору о предоставлении банковских гарантий № 660 от «30» апреля 2019 г. (далее - Основной договор), заключенному между Банком и Должником, а также иных гарантий, выдаваемых Банком в рамках Основного договора с учетом лимита Гарантий (далее – Гарантия(и)), указанного в Основном договоре.

Обязательства, исполнение которых обеспечивается Договором, включают в том числе, но не исключительно:

- обязательства по возмещению суммы платежа по Гарантии(ям);
- обязательства по уплате вознаграждения за предоставление Гарантии(ий) и других платежей по Основному договору;
- обязательства по уплате неустоек;
- возмещение судебных и иных расходов Банка, связанных с реализацией прав по Основному договору и Договору.

Поручитель ознакомлен со всеми условиями Основного договора и согласен отвечать за исполнение всех обязательств Должника полностью по Основному договору, в том числе по следующим условиям:

Сумма Гарантии (лимит Гарантий): 300 000 000 (Триста миллионов) рублей.

Приложение 1. Сделки Общества

Гарантии на сумму не более 100 000 000 (Сто миллионов) рублей в пользу Бенефициаров:

- Российская Федерация, субъекты РФ и муниципалитеты – контракт заключается в рамках 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».
- Юридические лица с государственным участием – контракт заключается в рамках 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц».
- Крупная частная коммерческая организация (годовая выручка – более 10 млрд. руб., либо компания, входящая в консолидированную группу компаний с годовой выручкой более 10 млрд. руб. (подтвержденная аудированной консолидированной отчетностью)).

Гарантии на сумму не более 30 000 000 (Тридцать миллионов) рублей в пользу прочих Бенефициаров.

Размер вознаграждения Гаранта составляет 1,9 (Одна целая девять десятых) процента годовых, но не менее 50 000 (Пятидесяти тысяч) рублей.

Срок действия Гарантии (срок действия лимита Гарантий) – с даты заключения Основного договора по «29» апреля 2022 г.

- Срок исполнения обязательств по сделке: по «29» апреля 2025 года включительно.
- Стороны: ПАО Сбербанк и ПАО «Европейская Электротехника».
- Выгодоприобретатели: ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» (ОГРН 1087746603340).
- Размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента: 327 601 799 руб. (Триста двадцать семь миллионов шестьсот одна тысяча семьсот девяносто девять рублей), что составляет 32,20 % (Тридцать два целых двадцать сотых процента).

Стоимость активов эмитента 1 017 319 000 руб. (Один миллиард семнадцать миллионов триста девятнадцать тысяч рублей) по состоянию на 31.03.2020 г.

Общим собранием акционеров эмитента принято решение о согласии на совершение сделки (взаимосвязанных сделок), дата принятия решения 03 марта 2020 г., Протокол № 6-03/2020 внеочередного общего собрания акционеров Публичного акционерного общества «Европейская Электротехника» от 04 марта 2020 г.

Сделка является одной из взаимосвязанных сделок, заключенных с ПАО Сбербанк.

В сделке имеется заинтересованность Каленкова Ильи Анатольевича, который является генеральным директором ВЫГОДОПРИБРЕТАТЕЛЯ в сделке и генеральным директором стороны сделки – ПОРУЧИТЕЛЯ. Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) эмитента 40,96 %. Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) юридического лица, являющегося стороной в сделке 0 %.

Информация об указанной сделке также отражена в Перечне совершенных эмитентом крупных сделок.

Сделка № 3

Дата совершения сделки: 26 июня 2020 г.

Предмет и иные существенные условия сделки:

Заключение договора поручительства с ПАО Сбербанк (далее – Банк), в соответствии с которым Общество обязуется отвечать перед Банком за исполнение Обществом с ограниченной ответственностью «Инженерный центр «Европейская Электротехника», 121354, г. Москва, ул. Дорогобужская, д. 14, стр. 1, пом. 103,

Приложение 1. Сделки Общества

ИНН 7731593655, ОГРН 1087746603340, именуемым далее «Должник», всех обязательств по Договору о предоставлении банковских гарантий № 661 от «30» апреля 2019 г., именуемому далее «Основной договор», заключенному между Банком (именуемым также «Гарант») и Должником (именуемым также «Принципал»), а также иных гарантий, выдаваемых Банком в рамках Основного договора с учетом лимита Гарантий.

Поручитель обязуется отвечать перед Банком за исполнение Должником: Общество с ограниченной ответственностью «Инженерный центр «Европейская Электротехника», 121354, г. Москва, ул. Дорогобужская, д. 14 стр. 1 пом. 103, ИНН 7731593655, ОГРН 1087746603340, всех обязательств по Договору о предоставлении банковских гарантий № 661 от «30» апреля 2019 г. (далее – Основной договор), заключенному между Банком и Должником, а также иных гарантий, выдаваемых Банком в рамках Основного договора с учетом лимита Гарантий (далее – Гарантия(и)), указанного в Основном договоре.

Обязательства, исполнение которых обеспечивается Договором, включают в том числе, но не исключительно:

- обязательства по возмещению суммы платежа по Гарантии(ям);
- обязательства по уплате вознаграждения за предоставление Гарантии(ий) и других платежей по Основному договору;
- обязательства по уплате неустоек;
- возмещение судебных и иных расходов Банка, связанных с реализацией прав по Основному договору и Договору.

Поручитель ознакомлен со всеми условиями Основного договора и согласен отвечать за исполнение всех обязательств Должника полностью по Основному договору, в том числе по следующим условиям:

Общая сумма одновременно действующих Гарантий (лимит Гарантий) не может превышать 100 000 000 (Сто миллионов) рублей.

Максимальная сумма гарантийного обязательства 50 000 000 (Пятьдесят миллионов) рублей.

Размер вознаграждения Гаранта составляет 1,9 (Одна целая девять десятых) процента годовых, но не менее 50 000 (Пятидесяти тысяч) рублей.

Срок действия Гарантии (срок действия лимита Гарантий) – с даты заключения Основного договора по «29» апреля 2022 г.

- Срок исполнения обязательств по сделке: по «29» апреля 2025 года включительно.
- Стороны: ПАО Сбербанк и ПАО «Европейская Электротехника».
- Выгодоприобретатели: ООО «ИЦ «Европейская Электротехника» (ОГРН 1087746603340).
- Размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента: 109 200 600 руб. (Сто девять миллионов двести тысяч шестьсот рублей), что составляет 10,73 % (Десять целых семь десят три сотых процента).

Стоимость активов эмитента 1 017 319 000 руб. (Один миллиард семнадцать миллионов триста девятнадцать тысяч рублей) по состоянию на 31.03.2020 г.

Общим собранием акционеров эмитента принято решение о согласии на совершение сделки (взаимосвязанных сделок), дата принятия решения 03 марта 2020 г., Протокол № 6-03/2020 внеочередного общего собрания акционеров Публичного акционерного общества «Европейская Электротехника» от 04 марта 2020 г.

Сделка является одной из взаимосвязанных сделок, заключенных с ПАО Сбербанк.

Приложение 1. Сделки Общества

В сделке имеется заинтересованность Каленкова Ильи Анатольевича, который является генеральным директором ВЫГОДОПРИБРЕТАТЕЛЯ в сделке и генеральным директором стороны сделки – ПОРУЧИТЕЛЯ. Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) эмитента 40,96 %. Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) юридического лица, являющегося стороной в сделке 0 %.

Информация об указанной сделке также отражена в Перечне совершенных эмитентом крупных сделок.

Сделка № 4

Дата совершения сделки: 05 ноября 2020 г.

Предмет и иные существенные условия сделки:

Заключение договора поручительства с АО «Шнейдер Электрик» (далее – Кредитор), в соответствии с которым Общество обязуется отвечать перед Кредитором за исполнение Обществом с ограниченной ответственностью «Европейская Электротехника», ИНН 7724932427, ОГРН 1147746927790, именуемым далее «Должник», обязательств по Рамочному договору с Партнером № 220-1200127228 от «27» мая 2020 г., именуемому далее «Основной договор», заключенному между Кредитором и Должником.

- Срок исполнения обязательств по сделке: срок действия обязательств Должника по Основному договору (Основной договор действует бессрочно), плюс 6 (Шесть) месяцев.
- Стороны: АО «Шнейдер Электрик» и ПАО «Европейская Электротехника».
- Выгодоприобретатели: ООО «Европейская Электротехника» (ОГРН 1147746927790)
- Размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента: 50 000 000 руб. (Пятьдесят миллионов рублей), что составляет 4,16 % (Четыре целых шестнадцать сотых процента).

Стоимость активов эмитента составляет 1 202 443 000 руб. (Один миллиард двести два миллиона четыреста сорок три тысячи рублей) по состоянию на 30.09.2020 г.

В сделке имеется заинтересованность Каленкова Ильи Анатольевича, который является членом органа управления ВЫГОДОПРИБРЕТАТЕЛЯ в сделке, а также генеральным директором и членом совета директоров стороны сделки – ПОРУЧИТЕЛЯ. Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) эмитента 40,96 % (Сорок целых девяносто шесть сотых процента). Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) юридического лица, являющегося стороной в сделке 0 %.

В сделке имеется заинтересованность Дубенка Сергея Николаевича, который является членом органа управления ВЫГОДОПРИБРЕТАТЕЛЯ в сделке, а также членом совета директоров стороны сделки – ПОРУЧИТЕЛЯ. Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) эмитента 40,62 % (Сорок целых шестьдесят две сотых процента). Доля участия заинтересованного лица в уставном капитале (доля принадлежащих заинтересованному лицу акций) юридического лица, являющегося стороной в сделке 0 %.

Решение о согласии на совершение сделки не принималось.

Приложение 2. Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

Совет директоров подтверждает, что приведенные в настоящем отчете данные содержат полную и достоверную информацию о соблюдении ПАО «Европейская Электротехника» принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления за 2020 год. Настоящий отчет является заявлением Совета директоров о соблюдении принципов корпоративного управления. 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» (далее по тексту – Кодекс).

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.1	Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении обществом.			
1.1.1	Общество создает для акционеров максимально благоприятные условия для участия в общем собрании, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня общего собрания, координации своих действий, а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам.	1. В открытом доступе находится внутренний документ общества, утвержденный общим собранием акционеров и регламентирующий процедуры проведения общего собрания. 2. Общество предоставляет доступный способ коммуникации с обществом, такой как «горячая линия», электронная почта или форум в интернете, позволяющий акционерам высказать свое мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению общего собрания. Указанные действия предпринимались обществом накануне 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. Сообщение о проведении общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на сайте в сети Интернет не менее, чем за 30 дней до даты проведения общего собрания. 2. В сообщении о проведении собрания указано место проведения собрания и документы, необходимые для допуска в помещение. 3. Акционерам был обеспечен доступ к информации о том, кем предложены вопросы повестки дня и кем выдвинуты кандидатуры в совет директоров и ревизионную комиссию общества.	Соблюдается ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	

Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.1.3	В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры имели возможность беспрепятственно и своевременно получать информацию о собрании и материалы к нему, задавать вопросы исполнительным органам и членам совета директоров общества, общаться друг с другом.	1. В отчетном периоде, акционерам была предоставлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам совета директоров общества накануне и в ходе проведения годового общего собрания. 2. Позиция совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения), по каждому вопросу повестки общих собраний, проведенных в отчетный период, была включена в состав материалов к общему собранию акционеров. 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. В отчетном периоде, акционеры имели возможность в течение не менее 60 дней после окончания соответствующего календарного года, вносить предложения для включения в повестку дня годового общего собрания. 2. В отчетном периоде общество не отказывало в принятии предложений в повестку дня или кандидатур 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. Внутренний документ (внутренняя политика) общества содержит положения, в соответствии с которыми каждый участник общего собрания может до завершения соответствующего собрания потребовать копию заполненного им бюллетеня, заверенного счетной комиссией.	Соблюдается ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	

Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.1.6	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. 2. Кандидаты в органы управления и контроля общества были доступны для ответов на вопросы акционеров на собрании, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование. 3. Советом директоров при принятии решений, связанных с подготовкой и проведением общих собраний акционеров, рассматривался вопрос об использовании телекоммуникационных средств для предоставления акционерам удаленного доступа для участия в общих собраниях в отчетном периоде.	Соблюдается ☐ Частично соблюдается ☒ Не соблюдается ☐	<u>Комментарий к п. 3 критериев оценки:</u> Советом директоров при принятии решений, связанных с подготовкой и проведением общих собраний акционеров в отчетном периоде, не рассматривался вопрос об использовании телекоммуникационных средств для предоставления акционерам удаленного доступа для участия в общих собраниях. Менеджмент эмитента продолжает анализировать соотношение количественного состава акционеров, включенных в каждый составленный список лиц, имеющих право на участие в общих собраниях акционеров, и реально присутствовавших на всех проведенных эмитентом собраниях акционеров, количество проведенных общих собраний за предыдущие отчетные периоды. Также, менеджмент регулярно проводит мониторинг активности взаимодействия акционеров с эмитентом по всем предоставленным эмитентом способам связи. Учитываются возможности эмитента по организации удаленного доступа для участия акционеров в общих собраниях. На основании полученной информации за прошедший период менеджментом эмитента был сделан вывод о нецелесообразности вынесения на рассмотрение Советом директоров в отчетном периоде вопроса об использовании телекоммуникационных средств для предоставления акционерам удаленного доступа для участия в общих собраниях. Менеджмент эмитента продолжит регулярно анализировать потребности акционеров в реализации своих прав посредством использования удаленного доступа, рассматривать вопрос о целесообразности и возможности Общества применить указанный способ с целью предложения Совету директоров рассмотреть этот вопрос на своем заседании.
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. В обществе разработана, утверждена Советом директоров и раскрыта дивидендная политика. 2. Если дивидендная политика Общества использует показатели отчетности Общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчетности.	Соблюдается ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	

Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.2.2	Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности Общества.	1. Дивидендная политика Общества содержит четкие указания на финансовые/экономические обстоятельства, при которых Обществу не следует выплачивать дивиденды.	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 целях исключения акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет Общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости, во внутренних документах Общества установлены механизмы контроля, которые обеспечивают своевременное выявление и процедуру одобрения сделок с лицами, аффилированными (связанными) с существенными акционерами (лицами, имеющими право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции), в тех случаях, когда закон формально не признает такие сделки в качестве сделок с заинтересованностью.	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 процедуры управления потенциальными конфликтами интересов у существенных акционеров являются эффективными, а конфликтам между акционерами, если таковые были, Совет директоров уделил надлежащее внимание.	Соблюдается ☒	
			Частично соблюдается ☐	
			Не соблюдается ☐	

Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.3.2	Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля.	1. Квазиказначейские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчетного периода.	Соблюдается ☐ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☒	<u>Комментарий к п. 1 критериев оценки:</u> у Общества имеются квазиказначейские акции. Эмитент осознает возможность влияния квазиказначейских акций на корпоративный контроль в Обществе и старается не предпринимать действий, которые могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля в эмитенте. Однако, эмитент не может допустить того, чтобы на общем собрании акционеров не были приняты решения, которые необходимо принять, чтобы обеспечить наличие в эмитенте необходимых органов управления и контроля, которые обязательны для обеспечения интересов акционеров Общества. Участие квазиказначейских акций в голосовании на годовом общем собрании акционеров, проведенном в отчетном периоде, было обусловлено определенным законом отсутствием права у членов Совета директоров, являющихся акционерами Общества, голосовать по некоторым вопросам повестки дня. Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля.
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. Качество и надежность осуществляемой регистратором Общества деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг соответствуют потребностям Общества и его акционеров.	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.			

Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.1.1	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. Советом директоров рассмотрен отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа и членов коллегиального исполнительного органа о выполнении стратегии Общества.	Соблюдается ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	
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. Совет директоров определил принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе. 2. Совет директоров провел оценку системы управления рисками и внутреннего контроля Общества в течение отчетного периода.	Соблюдается ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	
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 и внедрена одобренная Советом директоров 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 на заседаниях Совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками).	Соблюдается ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	

Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.1.5	Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами Общества, акционерами Общества и работниками Общества.	1. Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов. 2. Общество создало систему идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и систему мер, направленных на разрешение таких конфликтов.	Соблюдается ☒ 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. Совет директоров утвердил положение об информационной политике. 2. В Обществе 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 вопрос о практике 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 отдельными директорами. 2. Годовой отчет содержит информацию об основных результатах оценки работы Совета директоров, проведенной в отчетном периоде.	Соблюдается ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	

Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.2.2	Председатель Совета директоров доступен для общения с акционерами Общества.	1. В Обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направлять председателю Совета директоров вопросы и свою позицию 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. Принятая в Обществе процедура оценки эффективности работы Совета директоров включает в том числе оценку профессиональной квалификации членов Совета директоров. 2. 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 т.д.	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 таких кандидатов, проведенной Советом директоров (или его комитетом по номинациям), а также информацию о соответствии кандидата критериям независимости, в соответствии с рекомендациями 102 - 107 Кодекса и письменное согласие 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 рамках процедуры оценки работы Совета директоров, проведенной в отчетном периоде, Совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и деловых навыков.	Соблюдается ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	

Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.3.4	Количественный состав Совета директоров Общества дает возможность организовать деятельность Совета директоров наиболее эффективным образом, включая возможность формирования комитетов Совета директоров, а также обеспечивает существенным миноритарным акционерам Общества возможность избрания в состав Совета директоров кандидата, за которого они голосуют.	1. В рамках процедуры оценки Совета директоров, проведенной 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 ☐	

Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.4.2	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 должно преобладать 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 независимость действующих членов Совета директоров, которых общество указывает в Годовом отчете в качестве независимых директоров. 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 ☐	<u>Комментарий к п. 3 критериев оценки:</u> Процедуры, определяющие действия директоров при потере независимости, включая обязательства по своевременному информированию об этом Совета директоров эмитентом, не разрабатывались. В составе Совета директоров эмитента работают два независимых директора, отвечающие всем критериям независимости, установленным Кодексом и разработанным Московской Биржей. Анализ независимости директоров регулярно проводится. Действующее Положение о Совете директоров обязывает Совет директоров незамедлительно раскрывать информацию о выявлении обстоятельств, в силу которых член Совета директоров перестает быть независимым. Критерии, по которым директор признается независимым, известны действующим независимым директорам. Таким образом, члены Совета директоров имеют понимание об обстоятельствах и факторах, которые могут повлиять на их независимость, и обязаны действовать добросовестно, в том числе своевременно информировать об изменениях своего статуса. Совет директоров признает необходимость разработки указанных процедур в будущем и осознает положительную роль наличия таких процедур в компании. Разработка указанных мероприятий отложена на неопределенный срок до возникновения такой необходимости.
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 ☐	

Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.4.4	Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в Обществе и совершении Обществом существенных корпоративных действий.	1. Независимые директора (у которых отсутствует конфликт интересов) предварительно оценивают существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставляются 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 ☐	
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 эффективности 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 материалов 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.			

Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.6.1	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 ☐	<u>Комментарий к п. 3 критериев оценки:</u> В Обществе отсутствует процедура, которая позволяет Совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет Общества. Менеджментом эмитента ежегодно рассматривается вопрос о предоставлении членам Совета директоров такой возможности. На данном этапе своей деятельности Общество не планирует включать в расходы получение профессиональных консультаций по вопросам, относящимся к компетенции Совета директоров, т.к. считает, что компетенция действующих членов Совета директоров находится на достаточном уровне, позволяющем принимать профессиональные решения в процессе исполнения ими своих обязанностей. В любом случае, у членов Совета директоров имеются деловые контакты, позволяющие, при необходимости, получить у своих деловых партнеров консультации по возникающим вопросам.
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 ☐	
2.6.3	Члены Совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей.	1. Индивидуальная посещаемость заседаний Совета и комитетов, а также время, уделяемое для подготовки к участию в заседаниях, учитывалась в рамках процедуры оценки 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 и зависимых организаций Общества), а также о факте такого назначения.	Соблюдается ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	

Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.6.1	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 ☐	<u>Комментарий к п. 3 критериев оценки:</u> В Обществе отсутствует процедура, которая позволяет Совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет Общества. Менеджментом эмитента ежегодно рассматривается вопрос о предоставлении членам Совета директоров такой возможности. На данном этапе своей деятельности Общество не планирует включать в расходы получение профессиональных консультаций по вопросам, относящимся к компетенции Совета директоров, т.к. считает, что компетенция действующих членов Совета директоров находится на достаточном уровне, позволяющем принимать профессиональные решения в процессе исполнения ими своих обязанностей. В любом случае, у членов Совета директоров имеются деловые контакты, позволяющие, при необходимости, получить у своих деловых партнеров консультации по возникающим вопросам.
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 ☐	
2.6.3	Члены Совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей.	1. Индивидуальная посещаемость заседаний Совета и комитетов, а также время, уделяемое для подготовки к участию в заседаниях, учитывалась в рамках процедуры оценки 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 и зависимых организаций Общества), а также о факте такого назначения.	Соблюдается ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	

Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.6.4	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 доступ к документам и делать запросы, касающиеся Общества и подконтрольных ему организаций, а исполнительные органы Общества обязаны предоставлять соответствующую информацию и документы. 2. В Обществе существует формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов Совета директоров.	Соблюдается ☐ Частично соблюдается ☒ Не соблюдается ☐	<u>Комментарий к п. 2 критериев оценки:</u> В Обществе отсутствует программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов Совета директоров. В действующем Положении о Совете директоров закреплены все процедурные моменты работы членов Совета директоров. Действующие Положения о комитетах Совета директоров также раскрывают права, обязанности и компетенцию членов комитетов. В указанных внутренних документах отражен перечень информации эмитента, доступ к которой имеют члены Совета директоров. Фактически, внутренние документы Общества позволяют понять специфику работы этого органа управления и получить всю необходимую информацию для ее осуществления. Большая часть состава Совета директоров состоит из сотрудников эмитента и его аффилированных лиц, работающих в Группе компаний «Европейская Электротехника» почти с самого ее основания. Отсутствие формализованной программы ознакомительных мероприятий не оказало никакого негативного влияния на включение в работу избранных в состав Совета директоров независимых директоров. Существующая в Совете директоров атмосфера поддержки и взаимопомощи способствовала быстрой адаптации независимых директоров к специфике работы этого органа управления и их дальнейшей продуктивной работе в нем. Общество планирует достигнуть соблюдения этого критерия Кодекса в будущем, т.к. осознает положительную роль наличия таких процедур в компании. Разработка указанных мероприятий отложена на неопределенный срок до возникновения такой необходимости.
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 Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.7.2	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 5 дней до даты его проведения.	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 (согласно перечню, приведенному в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях Совета.	Соблюдается ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	

Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.7.4	Решения по наиболее важным вопросам деятельности Общества принимаются на заседании Совета директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов Совета директоров.	1. Уставом Общества предусмотрено, что решения по наиболее важным вопросам, изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании Совета директоров квалифицированным большинством, не менее, чем в три четверти голосов, или же большинством голосов всех избранных членов Совета директоров.	Соблюдается ☐ Частично соблюдается ☒ Не соблюдается ☐	<u>Комментарий к п. 1 критериев оценки:</u> К вопросам, решения по которым должны приниматься на заседании Совета директоров большинством всех избранных членов Совета директоров, Устав Общества прямо не относит полный перечень вопросов, указанный в рекомендации 170 Кодекса. Так, вопросы об утверждении приоритетных направлений деятельности и финансово-хозяйственного плана Общества входят в компетенцию Совета директоров Общества и решения по таким вопросам принимаются большинством голосов членов Совета директоров, принимающих участие в голосовании. По вопросу об определении цены существенных сделок Общества и одобрении таких сделок поясняем, что одобрение существенных сделок отнесено Уставом Общества к существенным корпоративным действиям, которым Общество уделяет особое внимание. Такие сделки подлежат одобрению уполномоченным органом и Совет директоров при принятии решений либо рекомендаций по таким сделкам в рамках своей компетенции опирается на позицию независимых директоров. Также, Уставом определен порог признания сделки существенной, который составляет 10 (Десять) и более процентов балансовой стоимости активов Общества на последнюю отчетную дату, предшествующую совершению сделки. Вопрос об определении цены сделок отнесен к компетенции Совета директоров действующим законодательством и в таких случаях Общество прибегает к независимой оценке таких сделок. Вынесение на общее собрание акционеров вопросов об увеличении или уменьшении уставного капитала Общества, определение цены (денежной оценки) имущества, вносимого в оплату размещаемых Обществом дополнительных акций отнесены Уставом Общества к компетенции Совета директоров, решения по ним принимаются большинством голосов членов Совета директоров, принимающих участие в голосовании. Вынесение на общее собрание акционеров вопросов, связанных с внесением изменений в Устав Общества, листингом и делистингом акций Общества и (или) ценных бумаг Общества, конвертируемых в его акции также отнесены Уставом Общества к компетенции Совета директоров, решения по ним принимаются большинством голосов членов Совета директоров, принимающих участие в голосовании. Вопрос об одобрении существенных сделок Общества рассматривает Совет директоров в пределах своей компетенции по принятию таких решений. Решение по такому вопросу принимается большинством голосов членов Совета директоров, принимающих участие в голосовании. Рассмотрение существенных вопросов деятельности подконтрольных обществу юридических лиц не отнесено Уставом Общества к компетенции Совета директоров. Рассмотрение подобных вопросов в силу закона обеспечивается 100-процентным участием эмитента в подконтрольных юридических лицах. Тем самым, решения по существенным вопросам деятельности подконтрольных компаний может и должен принимать эмитент единолично. Таким образом, указанные вопросы хоть прямо не отнесены Уставом к перечню вопросов, решения по которым должны приниматься на заседании Совета директоров большинством всех избранных членов Совета директоров, но с учетом сложившейся в Обществе практики, заседания Совета директоров проходят в полном составе и принятие решений по вопросам компетенции Совета директоров, в том числе перечисленным выше, обеспечивает их всестороннее рассмотрение всеми членами Совета директоров. Практика принятия решений Советом директоров показывает согласие всех членов Совета директоров с принятыми этим органом решениями, за исключением случаев, когда член Совета директоров обязан воздерживаться от голосования по вопросам, имеющим признаки конфликта интересов. Вопрос об отнесении всех вопросов, указанных в рекомендации 170 Кодекса, к вопросам, решения по которым должны приниматься на заседании Совета директоров большинством всех избранных членов Совета директоров, планируется рассмотреть на заседании Совета директоров в 2021 году на предмет их полного либо частичного закрепления в Уставе Общества в соответствии с рекомендацией 170 Кодекса.

Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.8	Совет директоров создает комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности Общества.			
2.8.1	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров.	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 ☐	
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.	Соблюдается ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	

Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.8.3	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с осуществлением кадрового планирования (планирования преемственности), профессиональным составом и эффективностью работы Совета директоров, создан Комитет по номинациям (назначениям, кадрам), большинство членов которого являются независимыми директорами.	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.	Соблюдается ☐ Частично соблюдается ☒ Не соблюдается ☐	<u>Комментарий к п. 2 критериев оценки:</u> Единственной отсутствующей во внутренних документах эмитента задачей Комитета по номинациям (кадрам, назначениям) является формирование программы обучения и повышения квалификации для членов совета директоров, учитывающей индивидуальные потребности отдельных его членов, а также надзор за практической реализацией этой программы. На данном этапе развития эмитента Совет директоров не видит необходимости в разработке и внедрении программы
				повышения квалификации для членов Совета директоров, учитывающей индивидуальные потребности отдельных его членов. Все члены Совета директоров обладают достаточным уровнем компетенций, необходимым для работы в органе управления эмитента. Также, члены Совета директоров имеют возможность самостоятельно повышать свою квалификацию в тех или иных областях путем участия в семинарах/вебинарах, конференциях и других мероприятиях, которые доступны на многих площадках и, зачастую, не требуют платы за участие в них. В том случае, если Совет директоров придет к пониманию потребности в необходимости разработки такой программы, то будет стремиться достигнуть соблюдения этого критерия Кодекса в будущем, дополнит такой задачей компетенцию Комитета по номинациям (кадрам, назначениям), т.к. осознает положительную роль наличия указанной программы в компании. Разработка таких мероприятий отложена на неопределенный срок до возникновения необходимости.
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 состава его Комитетов задачам совета директоров и целям деятельности Общества. Дополнительные Комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми.	Соблюдается ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	

Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.8.5	Состав Комитетов определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений.	1. Комитеты Совета директоров возглавляются независимыми директорами. 2. Во внутренних документах (политиках) Общества предусмотрены Положения, в соответствии с которыми лица, не входящие в состав Комитета по аудиту, Комитета по номинациям и Комитета по вознаграждениям, могут посещать заседания Комитетов только по приглашению Председателя соответствующего Комитета.	Соблюдается ☒ 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. Самооценка или внешняя оценка работы Совета директоров, проведенная в отчетном периоде, включала оценку работы Комитетов, отдельных членов Совета директоров и Совета директоров в целом. 2. Результаты самооценки или внешней оценки Совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании Совета директоров.	Соблюдается ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	

Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.9.2	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 отчетном периоде независимая оценка работы Совета директоров не проводилась. Второй год подряд в компании проводится самооценка работы Совета директоров. Отмечается положительное влияние проводимой самооценки на работу Совета директоров, т.к. 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, менеджмент эмитента считает нецелесообразным проведение внешней оценки работы Совета директоров на данном этапе развития эмитента. На заседании Совета директоров в декабре 2019 года проведение независимой оценки качества работы Совета директоров с привлечением внешней организации (консультанта) было признано целесообразным в будущем, но на данном этапе деятельности Совета директоров не планируется ее проведение как по итогам 2019 года, так и в 2020 году по причине признания достаточным проведения ежегодной самооценки работы Совета директоров и Комитетов Совета директоров. Совет директоров старается снизить 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 конце 2020 года.
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 Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
3.1.1	Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров.	1. В Обществе принят и раскрыт внутренний документ – Положение о корпоративном секретаре. 2. На сайте Общества в сети Интернет и в Годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном секретаре, с таким же уровнем детализации, как для членов Совета директоров и исполнительного руководства Общества.	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. Совет директоров одобряет назначение, отстранение от должности и дополнительное вознаграждение корпоративного секретаря.	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. В Обществе принят внутренний документ (документы) – политика (политики) по вознаграждению членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников, в котором четко определены подходы к вознаграждению указанных лиц.	Соблюдается ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	

Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.1.2	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 практику ее (их) внедрения и при необходимости представил соответствующие рекомендации Совету директоров.	Соблюдается ☒	
			Частично соблюдается ☐	
			Не 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 ☒	
			Частично соблюдается ☐	
			Не 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 ☒	
			Частично соблюдается ☐	
			Не соблюдается ☐	
4.2	Система вознаграждения членов Совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров.			

Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.2.1	Общество выплачивает фиксированное годовое вознаграждение членам Совета директоров. Общество не выплачивает вознаграждение за участие в отдельных заседаниях Совета или комитетов Совета директоров. Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов Совета директоров.	1. Фиксированное годовое вознаграждение являлось единственной денежной формой вознаграждения членов Совета директоров за работу в Совете директоров в течение отчетного периода.	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 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 ☒	<u>Комментарий к п. 1 критериев оценки:</u> Не применимо для общества.
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 Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.3.1	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. В Обществе предусмотрена процедура, обеспечивающая возвращение Обществу премиальных выплат, неправомерно полученных членами исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества.	Соблюдается ☐ Частично соблюдается ☒ Не соблюдается ☐	<u>Комментарий к п. 3 критериев оценки:</u> В Обществе не предусмотрена процедура, обеспечивающая возвращение Обществу премиальных выплат, неправомерно полученных членами исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества. Процедура получения премиальных выплат исполнительными органами и ключевыми работниками ПАО «Европейская Электротехника» предусматривает многоступенчатое согласование различными структурными подразделениями эмитента и Советом директоров. Меры, предпринимаемые эмитентом в отношении согласования премиальных выплат, сводят к нулю возможные риски наступления обстоятельств, когда такие выплаты могут быть получены неправомерно. В связи с этим эмитент считает для себя нецелесообразным разработку процедур, обеспечивающих возвращение Обществу премиальных выплат, неправомерно полученных членами исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества.

Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.3.2	Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества с использованием акций Общества (опционов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции Общества).	1. 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). 2. Программа долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества предусматривает, что право реализации используемых в такой программе 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, 2 критериев оценки:</u> В Обществе отсутствует программа долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества с использованием акций общества (финансовых инструментов, основанных на акциях общества). Генеральный директор (единоличный исполнительный орган) эмитента Каленков И.А. и другой ключевой руководящий работник компании Дубенок С.Н. являются основателями эмитента и его мажоритарными акционерами. В связи с чем разработка и внедрение программы долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества с использованием акций Общества (финансовых инструментов, основанных на акциях Общества) не представляются целесообразными при сложившейся структуре акционерного капитала эмитента на текущий момент. Риск несоблюдения рекомендованных Кодексом критериев отсутствует, т.к. указанные ключевые руководящие работники 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, эмитент будет стремиться в будущем к соблюдению рекомендованных Кодексом критериев, т.к. признает их положительную мотивационную роль.

Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.3.3	Сумма компенсации (золотой парашют), выплачиваемая Обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе Общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, не превышает двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения.	1. Сумма компенсации (золотой парашют), выплачиваемая Обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе Общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, в отчетном периоде не превышала двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения.	Соблюдается ☒	
			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 внутреннем контроле 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 функций и полномочий в отношении управления рисками и внутреннего контроля между подотчетными ими 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 политика по противодействию коррупции. 2. В Обществе организован доступный способ 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 Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
5.1.4	Совет директоров Общества предпринимает необходимые меры для того, чтобы убедиться, что действующая в Обществе система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определенным Советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует.	1. В течение отчетного периода, Совет директоров или Комитет по аудиту Совета директоров провел оценку эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля Общества. Сведения об основных результатах такой оценки включены в состав Годового отчета Общества.	Соблюдается ☐ Частично соблюдается ☒ Не соблюдается ☐	<u>Комментарий к п. 1 критериев оценки:</u> Результаты оценки системы управления рисками и внутреннего контроля не нашли отражение в Годовом отчете эмитента. Эмитент будет стремиться найти необходимые ресурсы для формирования четкой позиции в отношении результатов оценки системы управления рисками и внутреннего контроля для полного и всестороннего их отражения в своих Годовых отчетах.
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 Комитету по аудиту, или привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчетности.	Соблюдается ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	
5.2.2	Подразделение внутреннего аудита проводит оценку эффективности системы внутреннего контроля, оценку эффективности системы управления рисками, а также системы корпоративного управления. Общество применяет общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита.	1. В течение отчетного периода в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками. 2. В Обществе используются общепринятые подходы к внутреннему контролю и управлению рисками.	Соблюдается ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	
6.1	Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.			

Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
6.1.1	В Обществе разработана и внедрена информационная политика, обеспечивающая эффективное информационное взаимодействие Общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.	1. Советом директоров Общества утверждена информационная политика Общества, разработанная с учетом рекомендаций Кодекса. 2. Совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопросы, связанные с соблюдением Обществом его информационной политики как минимум один раз за отчетный период.	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 информационной политике Общества определены подходы и критерии определения информации, способной оказать существенное влияние на оценку Общества и стоимость его ценных бумаг и процедуры, обеспечивающие своевременное раскрытие такой 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 и на одном из наиболее распространенных иностранных языков.	Соблюдается ☐ Частично соблюдается ☒ Не соблюдается ☐	<u>Комментарий к п. 1 критериев оценки:</u> Эмитентом на данный момент не сформировано четких подходов и критериев определения информации, способной оказать существенное влияние на оценку Общества и стоимость его ценных бумаг. Однако, при рассмотрении существенных корпоративных событий и иных вопросов Совет директоров на своих заседаниях обсуждает возможное наличие и степень влияния рассматриваемых событий и вопросов на стоимость его ценных бумаг. Сложившаяся в эмитенте практика раскрытия информации показывает, что эмитент

Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				раскрывает информацию о решениях Совета директоров в большей степени, чем это предусмотрено действующим законодательством о раскрытии информации. Таким образом, эмитент демонстрирует стейкхолдерам прозрачность принятия решений и предоставляет возможность заинтересованным лицам давать оценку влияния таких решений на стоимость ценных бумаг эмитента самостоятельно. В то время, как эмитент будет готов сформировать четкие подходы и критерии определения информации, способной оказать существенное влияние на оценку Общества и стоимость его ценных бумаг, такие положения будут закреплены в информационной политике. <u>Комментарий к п. 2 критериев:</u> Не применимо. <u>Комментарий к п. 3 критериев:</u> На текущий момент в Обществе отсутствуют иностранные акционеры, владеющие существенным количеством акций эмитента. Но Положение об Общем собрании акционеров содержит указание на то, что для обеспечения равного отношения ко всем акционерам, в том числе иностранным, Общество может предоставлять информацию о проведении Общего собрания не только на русском, но и на иностранном языке, который является общепринятым на финансовом рынке. При наступлении обстоятельств, когда процент владения акциями станет существенным у иностранных акционеров, эмитент планирует рассмотреть возможность придерживаться рекомендаций Кодекса и осуществлять раскрытие информации на английском языке.
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 течение отчетного периода Общество раскрывало годовую и полугодовую финансовую отчетность, составленную по стандартам МСФО. В Годовой отчет Общества за отчетный период включена годовая финансовая отчетность, составленная по стандартам МСФО, вместе с аудиторским заключением. 2. Общество раскрывает полную информацию о структуре капитала Общества в соответствии Рекомендацией 290 Кодекса в Годовом отчете и на сайте общества в сети Интернет.	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 ключевых аспектах операционной деятельности Общества и его финансовых результатах. 2. Годовой отчет Общества содержит информацию об экологических и социальных аспектах деятельности Общества.	Соблюдается ☐ Частично соблюдается ☒ Не соблюдается ☐	<u>Комментарий к п. 2 критериев оценки:</u> Годовой отчет эмитента не содержит консолидированной информации об экологических аспектах деятельности Общества. Однако в разделе Годового отчета «Стратегический отчет» эмитент описывает положительные экологические эффекты от производимого оборудования и своих разработок. В будущем эмитент будет стремиться к созданию в своих Годовых отчетах отдельного блока информации об экологических аспектах деятельности Общества.

Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
6.3	Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.			
6.3.1	Предоставление Обществом информации и документов по запросам акционеров осуществляется в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.	1. Информационная политика Общества определяет необременительный порядок предоставления акционерам доступа к информации, в том числе информации о подконтрольных Обществу юридических лицах, по запросу акционеров.	Соблюдается ☐ Частично соблюдается ☒ Не соблюдается ☐	<u>Комментарий к п. 1 критериев оценки:</u> Информационной политикой эмитента не предусмотрен порядок предоставления акционерам эмитента доступа к информации о подконтрольных эмитенту юридических лицах. Наряду с этим, акционеры эмитента имеют возможность доступа к такой информации в публикуемых эмитентом документах: консолидированной финансовой отчетности по МСФО и Годовом отчете эмитента. За все годы существования эмитент не получал от своих акционеров подобных запросов. Если акционеры будут проявлять интерес к информации о подконтрольных эмитенту юридических лицах, либо эмитент самостоятельно примет решение о предоставлении своим акционерам доступа к такой информации, порядок предоставления указанной информации будет закреплен в информационной политике эмитента.
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.	1. В течение отчетного периода, Общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации, либо такие отказы были обоснованными. 2. В случаях, определенных информационной политикой Общества, акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности.	Соблюдается ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	
7.1	Действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние Общества и, соответственно, на положение акционеров (существенные корпоративные действия), осуществляются на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных сторон.			

Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
7.1.1	Существенными корпоративными действиями признаются реорганизация Общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций Общества (поглощение), совершение Обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала Общества, осуществление листинга и делистинга акций Общества, а также иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов. Уставом Общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, и такие действия отнесены к компетенции Совета директоров Общества.	1. Уставом Общества определен перечень сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями и критерии для их определения. Принятие решений в отношении существенных корпоративных действий 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. 2. Уставом Общества к существенным корпоративным действиям отнесены, как минимум: 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.	Соблюдается ☒ Частично соблюдается ☐ Не 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 ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	

Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
7.1.3	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 установлены более низкие, чем предусмотренные законодательством минимальные критерии отнесения сделок Общества к существенным корпоративным действиям. 2. В течение отчетного периода, все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления.	Соблюдается ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	
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 течение отчетного периода Общество своевременно и детально раскрывало информацию о существенных корпоративных действиях Общества, включая основания и сроки совершения таких действий.	Соблюдается ☒ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☐	

Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
7.2.2	Правила и процедуры, связанные с осуществлением Обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах Общества.	1. Внутренние документы Общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью. 2. Внутренние документы Общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций Общества. 3. Внутренние документы Общества предусматривают расширенный перечень оснований, по которым члены Совета директоров Общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках Общества.	Соблюдается ☐ Частично соблюдается ☐ Не соблюдается ☒	<u>Комментарий к п. 1 критериев оценки:</u> Внутренние документы Общества не предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью. Во всех случаях отчуждения или приобретения имущества по указанным сделкам в отчетном году и в предыдущие годы эмитентом привлекался независимый оценщик. Эмитент неукоснительно соблюдает требования законодательства в отношении оценки приобретаемого и отчуждаемого имущества по сделкам. Эмитент осознает ответственность перед своими акционерами за расходование денежных средств и приобретение/отчуждение имущества Общества, в том числе по указанным сделкам, и строго соблюдает интересы акционеров. Невключение во внутренние документы установленных данным пунктом требований не может оказать влияния на исполнение эмитентом требований закона. <u>Комментарий к п. 2 критериев оценки:</u> Внутренние документы Общества не предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций Общества. Обязанность акционерных обществ по привлечению независимого оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций Общества предусмотрена действующим законодательством РФ. В указанных вопросах эмитент руководствуется действующим законодательством. Невключение во внутренние документы установленных данным пунктом требований не может оказать влияния на исполнение эмитентом требований закона. <u>Комментарий к п. 3 критериев оценки:</u> Внутренние документы Общества не предусматривают расширенный перечень оснований, по которым члены Совета директоров Общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках Общества. Все сделки, которые Общество намеревается совершить, подвергаются анализу на предмет наличия какого-либо конфликта интересов. Члены Совета директоров обязаны воздерживаться от действий, которые приведут или могут привести к конфликту интересов, а при наличии или возникновении такого конфликта интересов – информировать об этом Совет директоров. Эмитент считает, что расширение перечня оснований, по которым члены Совета директоров и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках Общества, на данном этапе не требуется. Количество совершаемых Обществом сделок, а также контроль за их совершением со стороны органов управления эмитента не подвергает Общество к возникновению ситуаций, когда личные интересы членов Совета директоров и иных предусмотренных законодательством лиц могут конкурировать с интересами эмитента.

Приложение 3. Использованные энергетические ресурсы

Наименование	Количество (в натуральном выражении)	Количество (в денежном выражении, руб.)
Атомная энергия	–	–
Тепловая энергия	374,94	644 758,35
Электрическая энергия	75 128,00	502 327,82
Электромагнитная энергия	–	–
Нефть	–	–
Бензин автомобильный	42 217,59	1 660 953,39
Топливо дизельное	42 248,12	1 620 833,43
Мазут топочный	–	–
Газ естественный (природный)	308	1 933 658
Уголь	–	–
Горючие сланцы	–	–
Торф	–	–
Другие	–	–



Контактная информация

ПАО «Европейская Электротехника»

РФ, 129344, г. Москва

ул. Лётчика Бабушкина, д. 1, корп. 3

тел. **8 (800) 600-71-18**

www.euroetpao.ru

office@euroet.ru

Региональное присутствие Компании

В Российской Федерации:

Санкт-Петербург – Москва – Липецк – Краснодар – Тольятти

Самара – Оренбург – Казань – Уфа – Тюмень – Красноярск

Нефтеюганск – Иркутск – Новосибирск – Благовещенск

В других странах:

Нур-Султан (Казахстан) – Баку (Азербайджан) – Кито (Эквадор)

Контакт для инвесторов:

Станислав Мартюшев

Директор по Корпоративным коммуникациям и Связям с инвесторами

ПАО «Европейская Электротехника»

тел. 8 (800) 600-71-18, доб. 164

IR@euroet.ru

Контакт для акционеров:

Лариса Марусова

Корпоративный секретарь ПАО «Европейская Электротехника»

тел. 8 (800) 600-71-18, доб. 167

scs@euroet.ru

Реестродержатель:

АО ВТБ Регистратор

Юридический адрес: 127015, г. Москва, ул. Правды, д. 23

тел. +7 (495) 787-44-83

info@vtbreg.ru

