

**ЗВІТ КЕРІВНИЦТВА (звіт про управління)
ПрАТ "Концерн-Електрон" за 2024 рік**

НЕФІНАНСОВА ІНФОРМАЦІЯ

Звернення до акціонерів та інших стейкхолдерів від Голови Наглядової ради

Шановні акціонери, партнери!

Від імені наглядової ради висловлюю щирю подяку за вашу довіру та підтримку. Наша спільна робота дозволяє забезпечувати високий рівень корпоративного управління, прозорості діяльності та відповідальності перед суспільством.

За звітний період ми продовжували реалізовувати стратегію сталого розвитку, спрямовану не лише на досягнення фінансових показників, а й на покращення нефінансових аспектів нашої діяльності. Зокрема, у відповідності до вимог Рішення НКЦПФР від 06.06.2023 № 608, продовжено впровадження ініціатив:

- **Підвищення стандартів корпоративного управління.** Ми вдосконалили системи внутрішнього контролю та управління ризиками, для сприяння підвищенню прозорості та відповідальності на всіх рівнях організації.
- **Соціальна відповідальність.** Компанія продовжує активно підтримувати соціальні проекти, спрямовані на розвиток регіону, де здійснюється наша діяльність, та поліпшення умов життя співробітників і місцевих громад.
- **Відкритість та діалог із зацікавленими сторонами.** Прозорість інформації та регулярний обмін думками з громадськістю, акціонерами, клієнтами та партнерами сприяють зміцненню довіри та партнерських зв'язків.

Наші зусилля спрямовані на створення стабільної та інноваційної платформи для подальшого розвитку Товариства. Ми переконані, що реалізація стратегічних ініціатив та впровадження передових практик дозволять нам не лише зберегти досягнуті результати, а й відкрити нові можливості для зростання.

Щиро дякую за ваш внесок і підтримку. Запевняю, що Наглядова рада продовжить активно працювати над удосконаленням корпоративного управління, дотриманням високих етичних стандартів та реалізацією соціально відповідальних проектів, що сприятимуть сталому розвитку нашого підприємства та зміцненню його позицій на ринку.

З повагою,
Голова Наглядової ради
ПрАТ "Концерн-Електрон"



Сергій МЕДВЕДЄВ

Звернення до акціонерів та інших стейкхолдерів від Президента-Голови Правління:

наведено у звіті Правління про результати діяльності Товариства у 2024 році.

Інформація про про укладення деривативних контрактів або вчинення правочинів щодо деривативних цінних паперів емітентом:

деривативних контрактів або вчинення правочинів щодо деривативних цінних паперів групою укладено не було.

Завдання та політику особи щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політику щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування:

Основним завданням щодо управління фінансовими ризиками є фінансова стабільність і раціональне інвестування. Оптимізація структури витрат, спрямування ресурсів у перспективні проекти, сприяють стабільному зростанню компанії та посиленню її фінансової привабливості для інвесторів.

Схильність особи до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків:

Товариство оцінює схильність особи до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків як середню.

Річний звіт керівництва, що включається до річної інформації про емітента відповідно до статті 126 цього Закону "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки".

Завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування забезпечує дотримання законодавчих нормативів, та охоплює управління всіма суттєвими ризиками, на які наражається група.

Зокрема здійснюється оцінка таких видів ризику:

- ризик ліквідності;
- кредитний ризик;
- ринковий ризик;
- процентний ризик;
- операційний ризик.

Схильність емітента до цінових ризиків визначається рівнем та видами ризиків, які Група має намір приймати та утримувати для досягнення бізнес-цілей, кількісні та якісні показники ризиків, та види ризиків, яких Група має уникати.

Для оцінки ризику ліквідності розраховуються та аналізуються показники ліквідності. В процесі визначення та оцінки ризику ліквідності контролює дотримання нормативів та лімітів, аналізуються геп розриви, зокрема класифікуються активи за ступенем ліквідності, здійснюється характеристики джерел покриття.

Для оцінки кредитного та процентного ризику визначається та аналізуються відношення кредитних та власних джерел фінансування, розмір процентних витрат в структурі собівартості.

Для оцінки операційного ризику забезпечено вирішення задач та дотримання принципів управління операційним ризиком відповідно до організаційної структури процесу управління, усталених підходів щодо виявлення, вимірювання, моніторингу, контролю, звітування та пом'якшення операційного ризику, методів та критеріїв оцінки операційного ризику.

Основним ризиком залишається вплив війни на виробничу діяльність Товариства. Підприємствам концерну складніше знайти персонал потрібного рівня кваліфікації через виїзд значної кількості осіб за кордон, питання мобілізації. З врахуванням загрози, пов'язаної зі збільшенням соціальної напруги в умовах війни, підсилено підтримку працівників, організовано шляхи допомоги у кризових ситуаціях.

Проведено додаткові заходи безпеки та контролю за доступом на територію підприємств. Проведено інструктажі з евакуації та дій у надзвичайних ситуаціях.

Постачання обладнання, сировини та матеріалів ускладнилось через блокування кордонів з Польщею та іншими сусідніми країнами, а також поставок через Червоне море. Здійснено пошук альтернативних шляхів поставок, оптимізовано ланцюги постачання.

ЗВІТ РАДИ

1. Оцінка складу, структури та діяльності ради як колегіального органу

Наглядова рада акціонерного товариства складається з 8 членів, що забезпечує її ефективну діяльність та колегіальність у прийнятті рішень. Склад ради охоплює представників з різними професійними компетенціями, що дозволяє всебічно розглядати стратегічні питання товариства. Структура ради відповідає найкращим корпоративним практикам, з чітким розподілом повноважень між її членами та комітетами.

2. Оцінка компетентності та ефективності кожного члена ради

Кожен член ради оцінюється за рівнем компетентності, досвідом та ефективністю виконання своїх обов'язків.

Медведев Сергій Борисович – Голова Наглядової ради – керував на засіданнях ради, надавав експертні висновки та підтримував стратегічні ініціативи керівництва. Виконував свої функції на високому рівні. Присвячує весь час роботі у Товаристві.

Члени ради – Ждиняк Зіновій Іванович, Капарник Клавдія Афанасіївна, Лоїк Віктор Андрійович, Сенів Зеновій Володимирович, Романишин Ігор Михайлович, Руденко Олег Анатолійович, Подкович Оріся Іванівна – брали активну участь на засіданнях ради, надавали експертні висновки та підтримували стратегічні ініціативи керівництва, на високому рівні виконували свої функції.

3. Оцінка незалежності кожного з незалежних членів ради:

Незалежними членами ради є:

Сенів Зеновій Володимирович – Не є афілійованою особою Товариства та не має афілійованих осіб серед акціонерів та посадових осіб Товариства.

Романишин Ігор Михайлович – Не є афілійованою особою Товариства та не має афілійованих осіб серед акціонерів та посадових осіб Товариства.

Руденко Олег Анатолійович – Не є афілійованою особою Товариства та не має афілійованих осіб серед акціонерів та посадових осіб Товариства.

Подкович Оріся Іванівна – Не є афілійованою особою Товариства та не має афілійованих осіб серед акціонерів та посадових осіб Товариства.

4. Оцінка компетентності та ефективності комітетів ради

Рада має такі комітети:

- **Комітет з питань аудиту** – здійснив аналіз фінансової звітності та контроль за зовнішнім аудитом. Висновки комітету свідчать про незалежність аудитора та об'єктивність проведеної перевірки.
- **Комітет з інформаційної політики** – відповідає за контроль та реалізацію інформаційної стратегії товариства, управління зовнішніми та внутрішніми комунікаціями. Протягом звітного періоду комітет розробив та впровадив нові стандарти інформаційної безпеки, покращив взаємодію з інвесторами та підвищив прозорість корпоративного управління.

5. Оцінка виконання радою поставлених цілей

Протягом звітного періоду рішення ради рада сприяли досягненню таких стратегічних цілей товариства:

- Підвищення стандартів корпоративного управління – Рада контролювала процеси вдосконалення внутрішніх політик, виплати дивідендів, проведення аудиту, підвищення прозорості прийняття рішень.
- Фінансова стабільність і раціональне інвестування – Радою підтримано курс Правління на оптимізацію витрат, зменшення фінансових ризиків та диверсифікацію інвестиційних активів, що дозволило зміцнити фінансовий стан товариства.
- Стратегічна адаптація та розширення виробничих можливостей – Рада затвердила ініціативи щодо модернізації виробничих потужностей, розширення асортименту продукції та виходу на нові ринки.

Рішення, прийняті радою, сприяли ефективному управлінню ресурсами, підвищенню конкурентоспроможності та фінансової стабільності товариства.

6. Внутрішня структура ради та процедури прийняття рішень

Рада складається з 8 членів, серед яких обрано Голову ради.

Рада функціонує згідно з внутрішніми регламентами та принципами корпоративного управління. Процедура прийняття рішень включає:

- Регулярні засідання ради та комітетів.
- Голосування більшістю голосів.
- Впровадження механізму незалежної оцінки ухвалених рішень.

Протягом звітного періоду діяльність ради сприяла підвищенню прозорості управління та позитивно вплинула на фінансово-господарську діяльність товариства шляхом встановлення конструктивного діалогу із виконавчим органом та посадовими особами. Діяльність Наглядової ради забезпечила уникання ризиків корпоративних конфліктів, підтримувала ініціативи Правління щодо розширення діяльності Товариства.

ЗВІТ ПРАВЛІННЯ

1. Оцінка складу, структури та діяльності виконавчого органу.

Правління акціонерного товариства складається з 9 членів, що забезпечує її ефективну діяльність та колегіальність у прийнятті рішень. Склад Правління охоплює представників з різними професійними компетенціями, що дозволяє всебічно розглядати стратегічні питання товариства. Структура Правління відповідає найкращим корпоративним практикам, з чітким розподілом повноважень між його членами.

2. Оцінка компетентності та ефективності керівника та заступників керівника/голови та членів колегіального виконавчого органу, включаючи інформацію про його діяльність як посадової особи інших юридичних осіб або іншу діяльність - оплачувану і безоплатну;

У процесі регулярного аналізу роботи виконавчого апарату акціонерного товариства здійснюється комплексна оцінка професійних компетенцій та ефективності діяльності керівників. Аналіз враховує як основні управлінські досягнення в рамках материнського підприємства, так і участь посадових осіб у роботі інших юридичних осіб, що здійснюється як на оплачуваній, так і на безоплатній основі.

Президент-Голова Правління, заступники та члени Правління відзначаються високим рівнем управлінської майстерності, широкою практикою прийняття рішень у складних умовах ринку. Активно беруть участь у публічних обговореннях, дебатах, громадських організаціях, їх експертиза сприяє розробці та впровадженню інноваційних стратегій, що позитивно впливає на розвиток не лише Товариства, а й усієї виробничої галузі.

Загальна оцінка - аналіз діяльності керівного складу свідчить про високий рівень професійних компетенцій, стратегічного бачення та організаційної ефективності. Усі посадові особи демонструють активну участь у діяльності акціонерного товариства, що дозволяє впроваджувати сучасні управлінські практики та сприяти сталому розвитку підприємства. Завдяки обміну досвідом та інтеграції передових підходів у сфері корпоративного управління, керівний склад забезпечує стабільність та конкурентоспроможність компанії навіть у динамічних умовах ринку.

3. Оцінка виконання виконавчим органом поставлених цілей особи

Протягом звітного періоду виконавчий орган акціонерного товариства здійснив ряд рішень, що суттєво вплинули на досягнення стратегічних цілей. Аналіз цих рішень показує позитивну динаміку у впровадженні стратегічних ініціатив, що сприяють розвитку компанії в умовах сучасних викликів. Нижче наведено загальний опис стратегічних цілей та вплив прийнятих заходів на їх досягнення:

- **Стратегічна адаптація ведення бізнесу в умовах війни в Україні** - В умовах нестабільності та змін зовнішнього середовища виконавчий орган впровадив низку адаптивних заходів, спрямованих на забезпечення безперервності бізнес-процесів. Серед основних кроків – оптимізація логістичних та операційних ланцюгів, посилення систем управління ризиками та забезпечення безпеки співробітників. Прийняті рішення дозволили зберегти оперативність та конкурентоспроможність компанії, незважаючи на складні зовнішні умови.

- **Оптимізація операційної діяльності та розвиток продуктів** - Для підвищення ефективності виробничих процесів та розширення асортименту продуктів були реалізовані ініціативи щодо вдосконалення внутрішніх операцій та впровадження інноваційних технологій. Рішення виконавчого органу сприяли зниженню витрат, підвищенню якості послуг і розширенню ринкової пропозиції, що дозволило зайняти нові сегменти ринку та зміцнити позиції на існуючих.

- **Фінансова стабільність і раціональне інвестування** Виконавчий орган приділив особливу увагу оптимізації фінансових потоків, структуруванню витрат і залученню інвестицій у перспективні проекти. Прийняті заходи сприяли забезпеченню фінансової стабільності підприємства, раціональному використанню

ресурсів та посиленню інвестиційної привабливості компанії для потенційних партнерів і акціонерів.

- **Розвиток людського капіталу та партнерських відносин** - В умовах швидких змін ринку стратегічною задачею стало забезпечення високої кваліфікації персоналу та розширення партнерської мережі. Заходи виконавчого органу включали інвестиції в безпеку та розвиток співробітників, впровадження системи мотивації та підтримки талантів, а також активну співпрацю з ключовими бізнес-партнерами. Ці рішення сприяли зміцненню корпоративної культури, підвищенню ефективності управління та створенню умов для довгострокового співробітництва.

Таким чином, прийняті рішення виконавчого органу суттєво вплинули на реалізацію стратегічних цілей особи, забезпечуючи адаптивність бізнесу, оптимізацію операцій, фінансову стабільність та розвиток людського капіталу і партнерських відносин. Результати діяльності свідчать про високий рівень управлінської компетентності та спрямованості на довгострокове стале зростання підприємства, що є критично важливим у сучасних умовах економічної та політичної невизначеності.

4. Інформація про те, яким чином діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності особи.

Діяльність виконавчого органу безпосередньо вплинула на покращення фінансово-господарської діяльності особи завдяки реалізації ряду стратегічних ініціатив, що дозволили адаптувати бізнес до сучасних викликів, оптимізувати операції та забезпечити фінансову стійкість. Серед основних змін можна відзначити:

- **Забезпечення безперервності бізнес-процесів:**

Завдяки впровадженню адаптивних заходів (оптимізація логістичних ланцюгів, посилення систем управління ризиками та заходів безпеки), компанія змогла мінімізувати вплив зовнішніх факторів, зокрема воєнних дій, що сприяло стабільному фінансовому потоку та збереженню ринкових позицій.

- **Підвищення операційної ефективності:**

Реалізація заходів з оптимізації операційної діяльності дозволила знизити витрати та підвищити продуктивність виробничих процесів. Це призвело до зменшення собівартості продукції та послуг, що, у свою чергу, відобразилося на покращенні фінансових показників підприємства.

- **Інвестиції у розвиток та інновації:**

Рациональне інвестування в перспективні проекти забезпечило модернізацію бізнес-процесів. Впровадження сучасних технологій сприяло підвищенню ефективності управління та конкурентоспроможності, що позитивно вплинуло на прибутковість підприємства.

- **Фінансова стабільність та оптимізація ресурсів:**

Здійснені заходи щодо структуризації витрат, удосконалення фінансового планування та залучення інвестицій дозволили забезпечити стабільність фінансових потоків. Це сприяло підвищенню довіри інвесторів та партнерів, а також створило можливості для подальшого зростання бізнесу.

- **Розвиток людського капіталу і партнерських відносин:**

Інвестиції в розвиток співробітників, впровадження ефективних систем мотивації та розширення партнерської мережі сприяли формуванню висококваліфікованої команди. Це відобразилося на здатності підприємства реалізовувати стратегічні завдання та впроваджувати інноваційні рішення, що сприяло покращенню фінансових показників.

Таким чином, прийняті рішення виконавчого органу сприяли зміцненню фінансової бази підприємства, оптимізації витрат, підвищенню прибутковості та збереженню стабільності діяльності навіть у складних умовах ринку. Це дозволило забезпечити як короткострокову стійкість, так і створити фундамент для довгострокового стратегічного розвитку особи.