

**ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«НИЖНЕКАМСКШИНА»**

УТВЕРЖДЕН:
Общим собранием акционеров
ПАО «Нижнекамскшина»
« » июня 2024 г.
Протокол от « » _____ 2024 г.

ПРЕДВАРИТЕЛЬНО УТВЕРЖДЕН:
Советом директоров
ПАО «Нижнекамскшина»
« » мая 2024 г.
Протокол №__ от « » мая 2024 г.

Председатель Совета директоров



/Ф.Г. Миннегалиев/

**ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
ПАО «Нижнекамскшина»
за 2023 год**

Исполнительный директор
ПАО «Нижнекамскшина»



Ф.Г. Миннегалиев

СОДЕРЖАНИЕ

Раздел	Наименование раздела	Стр.
	Обращение Председателя Совета директоров ПАО «Нижекамскшина»	3
I	Положение Общества в отрасли	4
	География деятельности и окружение	4
II	Отчет Совета директоров по приоритетным направлениям деятельности Общества	6
	Достижения года	7
	Перечень вопросов, рассмотренных Советом директоров ПАО «Нижекамскшина» в 2023 г.	8
III	Перспективы развития Общества	10
	Инвестиционная программа ПАО «Нижекамскшина» на 2024 г.	10
IV	Состояние чистых активов Общества	11
	Структура акционерного капитала	11
	Общие сведения о реестре Общества на 05.06.2023	11
	Сведения о крупных владельцах акций Общества, более 1 % по состоянию на 05.06.2023	11
V	Информация об объеме каждого из энергоресурсов, использованных в отчетном году	12
VI	Дивидендная политика Общества	12
VII	Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью Общества	12
VIII	Состав Совета директоров Общества	16
IX	Состав исполнительных органов Общества	19
X	Основные положения политики Общества в области вознаграждения и компенсации расходов членам Совета директоров Общества	19
XI	Основные положения политики Общества в области вознаграждения и компенсации расходов членам исполнительных органов Общества	19
XII	Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления	20
	Основные положения Кодекса корпоративного управления и комментарии о соблюдении их в Обществе	22
XIII	Заключение Совета директоров Общества о крупной сделке	43
XIV	Отчет о заключенных Обществом в отчетном году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность	44
XV	Дополнительная информация для акционеров Общества	46
	Обеспечение промышленной безопасности	46
	Экологическая деятельность	47
	Охрана атмосферного воздуха	48
	Выбросы парниковых газов.	48
	Охрана водных ресурсов	48
	Деятельность по обращению с отходами производства и потребления	49
	Информационные технологии	49
	Нематериальные активы, интеллектуальная собственность	50
	Статус брендов (торговых марок) Общества	51
	Политика управления персоналом	51
	Обучение, повышение квалификации, переподготовка персонала	51
	Информация о предоставлении социальных льгот и гарантий по коллективному договору ПАО «Нижекамскшина» за 2023 г.	53
	Финансовые результаты	55
	Аудиторское заключение	57
	Контактная информация	62

Обращение Председателя Совета директоров ПАО «Нижнекамскшина»

Уважаемые акционеры и партнеры!

Представляем Вашему вниманию годовой отчет ПАО «Нижнекамскшина» (далее Общества) по итогам работы за 2023 г.

Выручка Общества по итогам 2023 г. составила 11 104,5 млн руб., чистая прибыль Общества получена в размере 233,3 млн руб.

В 2023 г. на мощностях ПАО «Нижнекамскшина» было освоено 19 новых товарных позиций, в том числе:

- новая линейка легковых шин повышенной проходимости KAMA FLAME M/T и новая линейка зимних шипуемых легкогрузовых шин KAMA ICE TRACE;
- дополнительные типоразмеры к линейке KAMA QUADRO ATM (10 типоразмеров);
- новая линейка легковых шин повышенной проходимости KAMA FLAME M/T (6 типоразмеров);
- дополнительный типоразмер 155R13C к действующей линейке KAMA TRACE;
- дополнительный типоразмер 155R13C к действующей линейке KAMA ALGA LT;
- новая линейка зимних шипованных легкогрузовых шин KAMA ICE TRACE (прототип в типоразмере 195/75R16C).

В рамках инвестиционной программы Общества освоены 231,2 млн руб.

Приоритетными направлениями деятельности Общества являются повышение производительности труда и увеличение эффективности работы оборудования. Качество шинной продукции, выпускаемой Обществом, является гарантом успеха и признания на рынке.

В 2023 г. в Обществе проведены надзорные аудиты:

- системы менеджмента качества (далее СМК) на соответствие требованиям международных стандартов ISO 9001:2015, IATF 16949:2016;
- системы управления охраны труда (далее СУОТ) на соответствие международному стандарту ISO 45001:2018;
- системы экологического менеджмента (далее СЭМ) на соответствие международному стандарту ISO 14001:2015.

Общество продемонстрировало, что деятельность в рамках функционирующих СМК, СУОТ, СЭМ является постоянной и планомерной, осуществляется в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в области качества, промышленной безопасности и охраны труда, охраны окружающей среды и рационального природопользования и в первую очередь предусматривает рациональное использование природных ресурсов, сырья, материалов, снижение образования отходов производства и потребления, обеспечение экологической безопасности. По результатам аудитов подтверждены действия сертификатов соответствия СМК, СУОТ, СЭМ требованиям международных стандартов IATF 16949:2016, ISO 9001:2015, ISO 45001:2018, ISO 14001:2015, а также получены новые сертификаты соответствия СМК ПАО «Нижнекамскшина» по ГОСТ Р 58139-2018.

Наличие сертификатов повышает конкурентоспособность продукции, открывает перспективы для дальнейшего ее продвижения на международном рынке и демонстрирует статус Общества.

Подводя итоги 2023 г., благодарю работников Общества за высокий профессионализм и каждодневную добросовестную работу. Руководство Общества уверено, что совместными усилиями мы успешно выполним производственные задачи, а также сделаем все возможное для достижения роста и реализации стратегических задач. Выражаем искреннюю признательность нашим акционерам и партнерам за доверие и сотрудничество.

Ф.Г. Миннегалiev
Председатель Совета директоров

I. Положение Общества в отрасли

Основным видом деятельности Общества согласно сведений из единого государственного реестра юридических лиц является производство резиновых шин, покрышек и камер; восстановление резиновых шин и покрышек.

По итогам 2023 г. Обществом произведено 10,6 млн шт. шин, что составляет 31,7 % от общего объема выпуска аналогичных шин в России.

Общество серийно выпускает 348 товарных позиций шин для легковых автомобилей, легкового коммерческого транспорта, сельскохозяйственной и индустриальной техники, шины для квадроциклов и велошины. Ассортимент продукции насчитывает 118 типоразмеров с посадочным диаметром от 10 до 20 дюймов.

Система менеджмента качества Общества сертифицирована на соответствие требованиям международных стандартов ISO 9001:2015, IATF 16949:2016. Модернизируя действующее производство, Общество уделяет большое внимание внедрению новых современных линий и производств.

Общество входит в состав KAMA TYRES (далее по тексту - КТ), конкурентными преимуществами которого являются:

- географическая близость к крупным кластерам автосборочных заводов, а также развитая дилерская сеть;
- наличие собственного научно-технического центра.

Как и в предыдущие годы, генеральным дистрибьютором продукции Общества является ООО «ТД «Кама».

География деятельности и окружение

По итогам 2023 г. предложение шинной продукции на рынке РФ по легковым и легкогрузовым шинам составило 45,5 млн шт. шин, что на 5% больше по сравнению с предыдущим годом. Рыночная доля продукции Общества на российском рынке легковых и легкогрузовых шин по итогам 2023 г. составила 22 %.

К безусловным конкурентным преимуществам Общества в целом и выпускаемой шинной продукции в частности, благодаря которым удается удерживать позицию одного из самых крупных игроков рынка шинной продукции, можно отнести:

- широкую известность и опыт эксплуатации продукции, в первую очередь под торговой маркой КАМА;
- широкую представленность и доступность продукции Общества благодаря развитой товаропроводящей сети внутри страны и за ее пределами;
- наличие современного производственного оборудования и передовых технологий производства шин;
- опыт сотрудничества с автопроизводителями, который дал возможность улучшения технических характеристик продукции и позволил создать отложенный спрос на будущее;
- развитие ассортимента выпускаемой продукции в соответствии с тенденциями автопрома и запросами шинного рынка.

Основные производители, выпускающие конкурентную продукцию:

Производители	Местонахождение производства в РФ	Конкурирующие бренды	Группа шин
S8 Capital	г. Калуга	Torero	Легковые, легкогрузовые
S8 Capital	г. Ярославль, г. Омск	Cordiant, Tunga	Легковые, легкогрузовые,
Ikon Tyres	г. Всеволожск	Nordman	Легковые, легкогрузовые,
Pirelli	г. Киров, г. Воронеж	Formula	Легковые
Triangle	-	Triangle	Легковые, легкогрузовые,
Volyte	г. Волжск	Волтайр	Легкогрузовые, сельскохозяйственные, промышленные
Yokohama	г. Липецк	Yokohama	Легковые
АШК	г. Барнаул	Forward, Алтайшина	Легкогрузовые, сельскохозяйственные, промышленные
Белшина	-	Белшина	Легковые

Российский рынок

Основными потребителями шинной продукции Общества на первичном рынке являются крупнейшие отечественные производители автомобильной техники. В течение 2023 г. отгрузка шин осуществлялась в адрес 13 автопроизводителей.

Вторичный рынок является самым крупным в структуре реализации (81 % от всех продаж продукции Общества). Продолжилась работа по структуризации и выстраиванию эффективной товаропроводящей сети на вторичном рынке России, что позволило относительно 2022 г. нарастить реализацию продукции Общества в 2023 г. на 14 %.

В связи с изменениями геополитической обстановки в мире, вводом санкций недружественных западных стран в отношении РФ и агрессивной ценовой конкуренцией китайских производителей на рынке стран ближнего зарубежья, реализация продукции ПАО «Нижнекамскшина» была переориентирована на внутренний рынок РФ.

Экспортный рынок

В 2023 г. география экспорта продукции ПАО «Нижнекамскшина» насчитывала 14 стран, из них 10 стран ближнего зарубежья, 4 страны дальнего зарубежья.

Соотношение поставок шин ПАО «Нижнекамскшина» на российский и экспортные рынки

Рынок сбыта	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.
Российский рынок	64%	72%	80%	90%	91%
Экспортные рынки	36%	28%	20%	10%	9%

II. Отчет Совета директоров по приоритетным направлениям деятельности Общества

Деятельность Совета директоров Общества в 2023 г. была направлена на повышение капитализации и инвестиционной привлекательности Общества, обеспечение действенного контроля за распоряжением активами, инвестиционной и финансово-хозяйственной деятельностью; улучшение результативности и прозрачности внутренних механизмов управления; совершенствование системы контроля и подотчетности органов управления Общества; соблюдение прав акционеров.

Совет директоров Общества в ходе своей работы планомерно осуществлял задачи, связанные с определением приоритетных направлений деятельности Общества, стратегии его развития.

Всего в 2023 г. проведено 4 заседания Совета директоров Общества, на которых принято 47 решений.

Ключевые решения Советом директоров принимались по основным блокам вопросов, касающихся деятельности Общества.

Общество закончило отчетный год с прибылью 233,31 млн руб.

По направлению деятельности Общества можно отметить следующие основные достижения:

- фактический выпуск продукции в 2023 г. составил 10,6 млн шт. шин.
- способность выпускать продукцию высокого качества гарантируется действующей на предприятиях КТ системой управления качеством согласно ISO 9001:2015, IATF 16949:2016;
- повышение конкурентоспособности Общества и расширение ассортимента выпускаемой продукции напрямую связано с успешной реализацией инвестиционной деятельности.

Освоение инвестиций в 2023 г. составило 231,2 млн руб. (без НДС). Объем финансирования составил 390,1 млн руб. (без НДС).

Основная часть инвестиций в основной капитал в 2023 г. направлена на обновление основного технологического оборудования.

В рамках инвестиционной программы 2023 г. продолжилась реализация проекта по организации производства велосипедных шин мощностью производства 3 млн шт. в год, что обеспечит выручку в размере 0,9 млрд руб. в год. Завершена реализация проекта «Организация производства шин для квадроциклов», в рамках которого организовано производство квадрошин объемом 37,8 тыс. шт. в год, и проекта «Производство боестойких и специальных шин», в рамках которого организован выпуск специальных шин в объеме 3,2 тыс. шт. в год.

В 2023 г. службой качества Общества совместно с ООО «НТЦ «Кама» продолжена работа по освоению новых типоразмеров шин.

Основой социальной политики, реализуемой в Обществе, является коллективный договор, заключенный между работодателем и работниками Общества.

По итогам 2023 г. все пункты коллективного договора выполнены.

Заработная плата выплачивалась работникам Общества в сроки, установленные коллективным договором. Среднемесячная заработная плата работников в 2023 г. составила 94 276 руб.

На конец 2023 г. численность ПАО «Нижнекамскшина» составила 2 478 работников. 23% работников предприятия составляют молодые люди до 35 лет. Средний возраст работников предприятия составляет 42 года. В Обществе создан и действует молодежный комитет.

Особое внимание Общество уделяет социальной защите и поддержке ветеранов. По состоянию на конец 2023 г. на учете в Совете ветеранов Общества состоит 3 023 человека.

Достижения года

• Февраль

На производственных мощностях запущена в серийное производство легкогрузовая шина 7.50R16LT КАМА-312 и КАМА FLAME M/T в типоразмере 225/75R16.

• Март

ПАО «Нижнекамскшина» стало поставщиком шин для первичной комплектации автомобилей Sollers. Подписано соглашение о поставке шин бренда КАМА для автомобилей Argo и Atlant.

Победительницей в номинации «Героиня третьего возраста» зонального этапа республиканского конкурса «Женщина года. Мужчина года: женский взгляд» стала представительница Совета ветеранов группы предприятий КТ Зухра Аитова.

• Апрель

Крупнейший и динамично развивающийся комплекс шинных предприятий России - КАМА TYRES - 29 апреля отметил 50-летие со дня получения первой продукции Нижнекамским шинным заводом.

• Май

ПАО «Нижнекамскшина» представило свои новинки на ежегодной Международной выставке халяль-индустрии «RUSSIA HALAL EXPO-2023», которая прошла в Казани с 18 по 19 мая. Гости мероприятия смогли ознакомиться с легковыми шинами бренда КАМА. В общей сложности форум посетили 15 тыс. человек из 84 стран мира.

• Июль

ПАО «Нижнекамскшина» представило новинки в сегменте ATV – налажено производство линейки шин для квадроциклов КАМА QUADRO ATM в типоразмерах 26x11-12 (категория скорости L, максимальная скорость до 120 км/ч) и 27x9-12 (категория скорости K, максимальная скорость до 110 км/ч).

• Сентябрь

С 5 по 8 сентября ПАО «Нижнекамскшина» в числе более 140 производителей автотехники, деталей и комплектующих приняло участие в Международной выставке коммерческих автомобилей – COMTRANS-2023.

Ко Дню города шинники запустили два тематических трамвая. Один из них посвящен памяти первого генерального директора «Нижнекамскшины» и основателя шинной отрасли Республики Татарстан Николая Александровича Зеленова. Первыми пассажирами «зеленовского» трамвая стали генеральный директор ООО «Татшина» Гюзель Хабутдинова, мэр Нижнекамска Рамиль Хамзин, работники и ветераны шинного производства. Второй вагон оформлен в корпоративном стиле КАМА TYRES.

• Октябрь

Благодаря инициативе работников ПАО «Нижнекамскшина» в Сквере Шинников высажены 100 молодых елей. Экологическую акцию нижнекамские шинники приурочили к 50-летию со дня выпуска первой продукции. В посадке хвойных деревьев приняли участие генеральный директор ООО «Татшина» Гюзель Хабутдинова и мэр Нижнекамска Рамиль Муллин.

• Ноябрь

Молодые работники КТ приняли участие в гала-концерте открытого республиканского телевизионного фестиваля творчества работающей молодежи «Наше время – Безнең заман». Шинники завоевали сразу четыре призовых места, в общекомандном зачете стали третьими.

Участниками очередного выпуска престижного музыкального шоу «Жырлык эле» («Давайте споем!») на канале ТНВ стали работники КАМА TYRES.

Праздничный вечер в честь 50-летия Нижнекамского шинного производства собрал в Доме народного творчества порядка 600 шинников всех поколений. В нем приняли участие генеральный директор ООО «Татшина» Гюзель Хабутдинова, заместитель министра промышленности и торговли РТ Марат Миннибаев, мэр Нижнекамска Рамиль Муллин, депутаты, почетные жители Нижнекамска.

• Декабрь

Конкурсная комиссия федерального этапа ежегодного конкурса программы «100 лучших товаров России» выбрала победителей 2023 года. В их числе – четыре вида продукции производства КАМА TYRES. Лауреатами признаны шина КАМА FLAME M/T 225/75R16. Дипломантами стали летняя легкогрузовая шина 185/75R16С НК-135 КАМА TRACE.

Перечень вопросов, рассмотренных Советом директоров ПАО «Нижнекамскшина» в 2023 г.:

- утверждение списка кандидатур для голосования по выбору в Совет директоров ПАО «Нижнекамскшина» на годовом общем собрании акционеров;
- утверждение списка кандидатур для голосования по выбору в ревизионную комиссию ПАО «Нижнекамскшина» на годовом общем собрании акционеров;
- о внесении вопросов в повестку дня годового общего собрания акционеров ПАО «Нижнекамскшина»;
- утверждение плана мероприятий по подготовке и проведению годового общего собрания акционеров ПАО «Нижнекамскшина»;
- утверждение сметы расходов (затрат) по подготовке и проведению годового общего собрания акционеров ПАО «Нижнекамскшина»;
- о созыве годового общего собрания акционеров ПАО «Нижнекамскшина»;
- определение формы проведения собрания;
- утверждение повестки дня годового общего собрания акционеров ПАО «Нижнекамскшина»;
- утверждение списка кандидатур для голосования по выбору в Совет директоров ПАО «Нижнекамскшина» на годовом общем собрании акционеров;
- утверждение списка кандидатур для голосования по выбору в ревизионную комиссию ПАО «Нижнекамскшина» на годовом общем собрании акционеров;
- рассмотрение внешнего аудитора Общества на 2023 год;
- определение даты, на которую определяются (фиксируются) лица, имеющие право на участие в годовом общем собрании акционеров ПАО «Нижнекамскшина»;
- об информировании акционеров о проведении годового общего собрания акционеров ПАО «Нижнекамскшина»;
- утверждение текста сообщения о проведении очередного годового общего собрания акционеров ПАО «Нижнекамскшина»;
- утверждение формы и текста бюллетеней для голосования по пунктам повестки дня годового общего собрания акционеров;
- определение почтового адреса, по которому должны направляться заполненные бюллетени для голосования;
- утверждение даты окончания приема бюллетеней для голосования;
- утверждение перечня информации, предоставляемой лицам, имеющим право участвовать в годовом общем собрании акционеров Общества;
- рассмотрение и предварительное утверждение годового отчета Общества за 2022 год;
- рассмотрение и предварительное утверждение годовой бухгалтерской отчетности ПАО «Нижнекамскшина» за 2022 год;
- о распределении дивидендов;
- о распределении прибыли ПАО «Нижнекамскшина»;
- о практике корпоративного управления в ПАО «Нижнекамскшина»;
- об организации, функционировании и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля ПАО «Нижнекамскшина»;
- о соответствии чистых активов Общества уставному капиталу;
- о профилактике и борьбе с коррупцией в Обществе;
- ежеквартальное рассмотрение итогов финансово-хозяйственной деятельности Общества.
- об избрании председателя Совета директоров ПАО «Нижнекамскшина»;

- о назначении секретаря Совета директоров ПАО «Нижнекамскшина»;
- о признании независимыми членов Совета директоров ПАО «Нижнекамскшина»;
- об образовании Комитета Совета директоров ПАО «Нижнекамскшина» по аудиту;
- ежеквартальное рассмотрение итогов финансово-хозяйственной деятельности Общества;
- об определении денежной стоимости агентского договора на оказание услуг по передаче электрической энергии;
- об одобрении сделки, в совершении которой имеется заинтересованность по заключению агентского договора между ПАО «Нижнекамскшина» и ООО «НТЦ «Кама»;
- об определении денежной стоимости Дополнительного соглашения №1 к договору № 01/2022/308 от 07.09.2022 (06/2022/113 от 07.09.2022) на проведение опытно-конструкторской работы по разработке пневматических шин;
- об одобрении сделки, в совершении которой имеется заинтересованность по заключению Дополнительного соглашения №1 к договору № 01/2022/308 от 07.09.2022 (06/2022/113 от 07.09.2022) между ПАО «Нижнекамскшина» и ООО «НТЦ «Кама» на проведение опытно-конструкторской работы по разработке пневматических шин;
- об определении денежной стоимости Дополнительного соглашения №2 к договору № 01/2021/544 от 23.11.2021 (06/2021/141 от 24.11.2021) на проведение опытно-конструкторской работы по разработке пневматических шин;
- об одобрении сделки, в совершении которой имеется заинтересованность по заключению Дополнительного соглашения №2 к договору №01/2021/544 от 23.11.2021 (06/2021/141 от 24.11.2021) между ПАО «Нижнекамскшина» и ООО «НТЦ «Кама» на проведение опытно-конструкторской работы по разработке пневматических шин;
- об определении денежной стоимости Дополнительного соглашения №1 к договору № 01/2022/294 от 16.08.2022 (06/2022/101 от 22.08.2022) на проведение опытно-конструкторской работы по разработке пневматических шин;
- об одобрении сделки, в совершении которой имеется заинтересованность по заключению Дополнительного соглашения №1 к договору № 01/2022/294 от 16.08.2022 (06/2022/101 от 22.08.2022) между ПАО «Нижнекамскшина» и ООО «НТЦ «Кама» на проведение опытно-конструкторской работы по разработке пневматических шин;
- об определении денежной стоимости Дополнительного соглашения №2 к договору № 01/2022/295 от 16.08.2022 (06/2022/102 от 22.08.2022) на проведение опытно-конструкторской работы по разработке пневматических шин;
- об одобрении сделки, в совершении которой имеется заинтересованность по заключению Дополнительного соглашения №2 к договору № 01/2022/295 от 16.08.2022 (06/2022/102 от 22.08.2022) между ПАО «Нижнекамскшина» и ООО «НТЦ «Кама» на проведение опытно-конструкторской работы по разработке пневматических шин;
- об определении денежной стоимости Дополнительного соглашения №1 к договору № 01/2022/296 от 16.08.2022 (06/2022/103 от 22.08.2022) на проведение опытно-конструкторской работы по разработке пневматических шин;
- об одобрении сделки, в совершении которой имеется заинтересованность по заключению Дополнительного соглашения №1 к договору № 01/2022/296 от 16.08.2022 (06/2022/103 от 22.08.2022) между ПАО «Нижнекамскшина» и ООО «НТЦ «Кама» на проведение опытно-конструкторской работы по разработке пневматических шин;
- об определении денежной стоимости имущества ООО «Татшина» реализуемого ПАО «Нижнекамскшина»;
- об одобрении сделки, в совершении которой имеется заинтересованность по заключению Договора купли-продажи имущества между ПАО «Нижнекамскшина» и ООО «Татшина»;
- об утверждении Политики управления рисками и внутреннего контроля ПАО «Нижнекамскшина».

III. Перспективы развития Общества

Задачи, стоящие перед Обществом в 2024 г., направлены на реализацию корпоративной стратегии и дальнейшее поступательное развитие предприятия. Однако, в складывающихся условиях нестабильности на мировых финансовых, товарных и сырьевых рынках, обусловленных политическими и макроэкономическими факторами, выполнение поставленных перед Обществом задач сопряжено с высокими рисками. Для минимизации рисков, связанных с реализацией продукции, а также с целью снижения затрат на производство шин, проводятся компенсационные мероприятия по повышению эффективности деятельности Общества. Для удержания позиций предприятия на рынке шинной продукции необходимо приложить усилия по обеспечению оперативного реагирования на запросы рынка и высокого качества выпускаемой продукции. Особую актуальность приобретает проведение гибкой ценовой политики с поставщиками сырья и потребителями продукции. Важным фактором в достижении поставленных целей остаются задачи по обеспечению бесперебойной работы оборудования, снижению себестоимости выпускаемой продукции, в том числе за счет грамотной организации производственного процесса на всех его участках и переделах.

Стратегическими задачами Общества также являются:

- обеспечение финансовой устойчивости и экономической стабильности;
- обновление ассортимента шин в соответствии с требованиями рынка и тенденциями развития автомобильной отрасли;
- увеличение объемов производства продукции высокой конкурентоспособности с применением ноу-хау и передовых технологий мировых производителей шин;
- поддержание имиджа надежного поставщика шин с уровнем качества, соответствующего мировым стандартам;
- концентрация на реализации стратегических проектов, планомерное техническое перевооружение, реконструкция и модернизация мощностей с освоением высокоточного оборудования ведущих мировых производителей;
- взаимовыгодное стратегическое партнерство с ведущими российскими и иностранными производителями.

В рамках стратегического развития заложены следующие основные инициативы:

- в ПАО «Нижнекамскшина» разрабатываются проекты по организации производства соответствующих современным потребностям и запросам рынка шин;
- планируется освоение велошин;
- доходность продаж ПАО «Нижнекамскшина» будет повышаться за счет вывода новых линеек среднеценового сегмента «В» с более лучшими техническими и эксплуатационными характеристиками относительно маркерных конкурентов и более высоким ценовым позиционированием относительно старых линеек.
- на мощностях ПАО «Нижнекамскшина» запланирован выпуск уникальных шин для кроссоверов и внедорожников с посадочным диаметром 19-21 дюймов.

Инвестиционная программа ПАО «Нижнекамскшина» на 2024 г.

Инвестиционная программа на 2024 г. сформирована на сумму 621,1 млн руб. (без НДС). Финансирование предусмотрено на сумму 773,8 млн руб. (без НДС). Источники инвестиций: собственные и заемные средства.

В рамках инвестиционной программы ПАО «Нижнекамскшина» 2024 г. основную часть инвестиций планируется направить на реализацию крупного проекта «Организация производства велошин».

IV. Состояние чистых активов Общества

Показатели (в руб.)	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.
Стоимость чистых активов	1 465 742 000	1 610 123 000	2 417 553 000	3 368 535 000	3 606 038 000
Размер уставного капитала	65 701 081	65 701 081	65 701 081	65 701 081	65 701 081

Структура акционерного капитала

Уставный капитал Общества составляет 65 701 081 руб. и разделен на 65 701 081 акций номинальной стоимостью 1 руб. каждая, в том числе:

- 63 731 171 шт. обыкновенных (голосующих) именных акций, доля в уставном капитале – 97 %;

- 1 969 910 шт. привилегированных именных акций, доля в уставном капитале - 3 %.

Уставный капитал оплачен полностью.

Акции Общества торгуются на ведущих отечественных и зарубежных фондовых площадках более 18 лет. Рыночная капитализация на конец отчетного года составила 4 722 479 771,10 руб. (по данным ПАО «Московская биржа»).

Общие сведения о реестре Общества на 05.06.2023

№ п/п	Общие сведения	Доля участия в уставном капитале, %
1	Юридические лица (14 лиц), всего	1,52
	<i>в том числе более 1 % акций</i>	0
2	Номинальные держатели (общее количество номинальных держателей акций – 2), всего	92,03
2.1	<i>в том числе номинальные держатели более 1 % акций:</i>	
	АО «ИФК «Солид»	73,03
	ООО Банк «Аверс»	2,54
	НКО АО НРД	16,46
2.2.	Доля участия государства или муниципального образования в уставном капитале,	0
2.3.	Наличие специального права («золотой акции»)	Да
3	Физические лица (14 158 лиц), всего	6,45

Сведения о крупных владельцах акций Общества, более 1 % по состоянию на 05.06.2023

№ п/п	Основные акционеры в номинальном держании	Доля участия в уставном капитале, %
1	ООО «Татшина»	82,8952
2	АО «Татнефтехиминвест-холдинг»	2,5427

Лицами, которые прямо или косвенно владеют акциями, и (или) распоряжаются голосами по акциям, и (или) являются выгодоприобретателями по акциям общества, составляющим пять и более процентов уставного капитала или обыкновенных акций общества являются ООО «Татшина» и АО «Татнефтехиминвест-холдинг».

Исполнительный орган общества заявляет об отсутствии в Обществе сведений о существовании долей владения акциями, превышающих пять процентов, помимо уже раскрытых Обществом.

V. Информация об объеме каждого из энергоресурсов, использованных в отчетном году

В 2023 г. Обществом использованы следующие энергетические ресурсы:

Вид энергетического ресурса	Объем потребления в натуральном выражении	Объем потребления, тыс. руб. (с НДС)
Тепловая энергия	590 910,0 Гкал	824 652,9
Электрическая энергия	109 019,6 тыс. квт. ч.	400 461,7
Газ естественный (природный)	290,0 тыс.м ³	2 229,7
Смазочные материалы	1,6 тонн	261,9
Бензин автомобильный	13,8 тонн	759,7
Топливо дизельное	138,9 тонн	8 926,1
Хозяйственно-питьевая вода	894,5 тыс.м ³	33 618,5
Бытовые стоки	609,4 тыс.м ³	9 484,6
Оборотная вода	46 460,5 тыс.м ³	233 702,7
Химически очищенная вода	650 000 м ³	28 651,8
Сжатый воздух	267 686,0 тыс.м ³	302 802,9

VI. Дивидендная политика Общества

Дивидендная политика Общества определяется Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом Общества.

Решение о размере дивидендов по обыкновенным акциям принимается общим собранием акционеров по рекомендации Совета директоров Общества.

На существующем этапе развития основной деятельности дивидендная политика Общества предусматривает направление всей прибыли на финансирование инвестиционных программ. Однако в среднесрочной перспективе не исключено, что акционеры пересмотрят дивидендную политику.

По итогам 2022 г. дивиденды Обществом не начислялись и не выплачивались.

VII. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью Общества

Риск, являясь неотделимой частью экономической, политической, социальной жизни Общества, неизбежно сопровождает все сферы и направления деятельности любой организации, функционирующей в условиях рынка.

В 2023 г. утвержден в новой редакции внутренний документ «Политика управления рисками и внутреннего контроля ПАО «Нижекамскшина», в котором установлены цели и принципы управления рисками, распределение обязанностей и полномочий в области управления рисками в системе управления Общества. Основная задача политики управления рисками – сформировать структуру, правила и подходы Общества к управлению рисками в целях снижения влияния рисков на ведение бизнеса, уменьшения вероятности реализации рисков, развития культуры управления рисками в масштабах Общества.

Общество выделяет стратегические и операционные (процессные) риски. Выявление, оценка и управление рисками осуществляется на всех уровнях Общества, включая линейный

персонал и руководство, и взаимодействующих процессов предприятий КТ, деятельность которых оказывает влияние на достижение целей предприятия. Основная ответственность за управление рисками лежит на владельцах рисков.

Распределение ответственности в области управления рисками:

<ul style="list-style-type: none"> • Исполнительный директор Общества; • Заместители исполнительного директора Общества; • Заместители генерального директора ООО «Татшина»; • Генеральный директор ООО «Татшина». 	<ul style="list-style-type: none"> • Удержание рисков Общества на приемлемом уровне; • Выделение необходимых ресурсов для выявления и ранжирования рисков; • Разработка и осуществление мероприятий по управлению рисками; • Мониторинг рисков, смягчение и преодоление их последствий.
<ul style="list-style-type: none"> • Исполнительный орган Общества; 	<ul style="list-style-type: none"> • Системный контроль, управление рисками и мониторинг рисков; • Внедрение стандартов корпоративного управления верхнего уровня.
<ul style="list-style-type: none"> • Совет директоров Общества; • Комитет Совета директоров по аудиту. 	<ul style="list-style-type: none"> • Определение общих задач и принципов организации управления рисками; • Утверждение Политики управления рисками; • Рассмотрение и одобрение отчетов о функционировании системы управления рисками.
<ul style="list-style-type: none"> • Исполнительный орган Общества. 	<ul style="list-style-type: none"> • Выполнение решений Совета директоров в области организации системы управления рисками; • Создание и поддержание эффективной системы управления рисками Общества; • Систематический анализ стратегических, финансовых и других операционных рисков; • Разработка и осуществление мер по управлению рисками.
<ul style="list-style-type: none"> • Координатор управления рисками. 	<ul style="list-style-type: none"> • Обобщение информации по всем видам рисков, мониторингу рисков и управлению ими в рамках мероприятий, реализуемых ответственными подразделениями; • Подготовка сводных отчетов по управлению рисками Общества и информирование комитета Совета директоров по аудиту и Совета директоров.

Основными рисками, которые могут повлиять на деятельность Общества являются:

Стратегический риск

В процессе разработки и актуализации своих стратегических целей, Общество анализирует и оценивает стратегические риски. В частности, прогнозируются и учитываются макроэкономические и отраслевые тренды, включая динамику и качество экономического роста, тенденции спроса на шинную продукцию, долгосрочные рыночные тренды, базовые факторы, лежащие в основе динамики спроса, предложений и цен на шинную продукцию на внутреннем и мировом рынках, колебаний валютных курсов. Учитываются иные глобальные социально-экономические процессы, климатические изменения, состояние внешней политики и государственного регулирования, инфраструктурные и другие условия и ограничения, которые могут оказать влияние на работу Общества. Анализируются риски, связанные с доступом к сырьевой базе, сервисным услугам, оборудованию и технологиям, квалифицированным кадрам, рынкам и инфраструктуре сбыта.

На основе результатов SWOT-анализа (основные возможности и угрозы, сильные и слабые стороны), основанного на изучении внешних и внутренних факторов, влияющих на отрасль, идентифицированы основные стратегические риски и определены ключевые

инициативы, влияющие на достижение поставленных руководством стратегических целей до 2030 г.

Стратегические риски:	Ключевые инициативы:
<ul style="list-style-type: none"> • Усиление конкуренции со стороны иностранных и российских производителей; • Рост цен на отдельные виды сырья; • Недостаточная структурированность и дифференциация товаропроводящей сети, недостаточно развитая логистика, недостаточная эффективность управления брендами. • Изменение геополитической обстановки и условий мировой торговли, макроэкономики и изменение конъюнктуры на мировых рынках шинной продукции. 	<ul style="list-style-type: none"> • Увеличение объема выпуска шин за счет реализации инвестиционных проектов по расширению производственных мощностей легковых и легкогрузовых шин; • Повышение доходности продаж шинной продукции; • Снижение себестоимости продукции за счет оптимизации производственных процессов и закупочной деятельности; • Совершенствование системы сбыта: повышение эффективности розничных и прямых мелкооптовых продаж, интернет-продаж; • Реализация бренд-коммуникационной стратегии.

Основным инструментом для реализации ключевых инициатив является проектное управление. Управление рисками проектов осуществляется в рамках Политики в области управления рисками проектов.

Операционные риски

Управление операционными рисками осуществляется в рамках бизнес-процессов Общества и взаимодействующих предприятий КТ в порядке, установленном во внутренних регламентирующих документах. Идентификация, оценка и мониторинг операционных рисков ориентированы на повышение вероятности достижения стратегических и среднесрочных целей, показателей бизнес-плана Общества и конкретных производственных результатов Общества.

Общество оценивает риски при формировании трехлетнего и годового бизнес-планов с учетом реализации утвержденной Стратегии. При формировании бизнес-планов и источников финансирования принимаются во внимание макроэкономические параметры и различные сценарные условия, в том числе волатильность рынка и цен на сырье, планируемые объемы закупки сырьевых ресурсов, структура реализации и экспорта производимой продукции, условия государственного регулирования (экспортные пошлины, тарифы на транспортировку, изменения налогового законодательства и др.). Бизнес-планы формируются в нескольких вариантах с учетом принципов вариативности производственной программы. Управление денежными потоками осуществляется исходя из требований бесперебойности текущей деятельности, выполнения обязательств, реализации инвестиционных программ и создания приемлемого уровня резервов.

Основные операционные риски, связанные с деятельностью Общества

Описание риска	Механизмы контроля и управления риском
Внешние риски	
<ul style="list-style-type: none"> • Конкуренция на рынке сбыта шинной продукции на внутреннем рынке и за рубежом. • Негативные тенденции в развитии экономики, 	<ul style="list-style-type: none"> • Поддержание высокой привлекательности продукции Общества за счет реализации неценовых программ для конечных покупателей (физические лица, автотранспортные предприятия) и розничной сети (шинная розница, неспециализированная розница: гипермаркеты, автосалоны и прочие).

стагнация шинного рынка РФ, снижение объемов производства автомобильной техники.	<ul style="list-style-type: none"> • Переход на альтернативные каналы продаж на вторичном рынке РФ (продажи через собственные и партнерские сети, интернет-магазин, поставки в неспециализированную розницу и продажи автопаркам). • Открытие региональных складов и обособленных подразделений (региональных представителей), представление гибких условий по оплате продукции конечным потребителям и розничной сети. • Увеличение доли прямых поставок конечным потребителям и розничным сетям. • Продвижение поставок продукции на комплектацию.
• Снижение деловой активности и покупательской способности населения.	
Форс-мажор: • введение ограничений, закрытие границ, стагнация экономик стран	<ul style="list-style-type: none"> • Переход на альтернативные каналы продаж на вторичном рынке РФ (продажи через собственные и партнерские сети, интернет-магазин, поставки в неспециализированную розницу и продажи автопаркам).
Риски взаимодействия с поставщиками товарно-материальных ценностей: • невыполнение договорных обязательств.	<ul style="list-style-type: none"> • Расширение конкурентной среды. • Использование моделей оценки, включающих различные показатели их финансовой и хозяйственной деятельности. • Заключение прямых и взаимовыгодных контрактов с производителями товарно-материальных ценностей.
Внутренние риски	
Производственные риски: • применение устаревших технологий.	<ul style="list-style-type: none"> • Закупка нового оборудования при реализации проектов по увеличению производственных мощностей. • Модернизация оборудования в рамках инвестиционных проектов. • Развитие системы технического обслуживания и ремонта (далее ТОиР). • Внесение изменений в продукцию и процессы для улучшения качественных показателей.
Риски персонала: • дефицит квалифицированного персонала.	<ul style="list-style-type: none"> • Обучение, регулярное повышение квалификации и развитие персонала. • Обучение персонала навыкам работы на профильном и смежном оборудовании, обучение второй профессии.
Экологические риски: • штрафы за превышение предельно-допустимых выбросов и лимитов на размещение отходов.	<ul style="list-style-type: none"> • Выполнение программ производственно-экологического контроля. • Разработка и выполнение плана природоохранных мероприятий. • Поддержание и развитие системы экологического менеджмента в соответствии с ISO 14001.
Риски в области охраны труда: • наличие движущихся и вращающихся элементов и механизмов; • нарушение требований в области охраны труда.	<ul style="list-style-type: none"> • Визуализация опасных мест. • Наличие и регулярная проверка исправности аварийных блокировочных устройств, защитных ограждений. • Применение средств индивидуальной защиты. • Производственный контроль за соблюдением санитарных правил и выполнением санитарно-противоэпидемических (профилактических) мероприятий. • Поддержание и развитие системы управления охраной труда в соответствии с ISO 45001.
Риски систем: • низкая эффективность систем управления.	<ul style="list-style-type: none"> • Внедрение интегрированной системы менеджмента на базе стандартов ISO 9001, IATF 16949, ISO 14001, ISO 45001. • Разработка и внедрение системы энергетического менеджмента в соответствии с ISO 50001.
Экономические и финансовые риски: • неисполнение обязательств партнерами; • увеличение затрат; • снижение выручки.	<ul style="list-style-type: none"> • Установление правил управления дебиторской и кредиторской задолженностями, объемами запасов и нормативами оборотных средств. • Установление правил проведения операций с гарантиями и поручительствами. • Использование моделей оценки партнеров, включающих различные показатели их финансовой и хозяйственной деятельности, до заключения договора и совершения финансово-хозяйственных операций. • Приоритет отдается отгрузке продукции на условиях полной предоплаты либо на условиях предоставления покупателем обеспечения исполнения обязательства в зависимости от результатов оценки

(банковская гарантия, аккредитив, залог имущества, поручительство юридического лица).

В целях повышения эффективности управления рисками Общество развивает подходы к управлению рисками, аналитическую базу, культуру и методы управления рисками, а также оценивает соответствие системы управления рисками лучшим практикам, включая проведение её внешней оценки.

VIII. Состав Совета директоров ПАО «Нижнекамскшина»

В 2023 г. в соответствии с решением годового общего собрания акционеров от 30.06.2023 в Совет директоров были избраны:

Председатель Совета директоров:

Миннегалиев Фаиль Гаптелфазирович

Год рождения: 1976.

Сведения об образовании: высшее, Татарский институт содействия бизнесу г. Казань, специальность – финансы и кредит, год окончания – 2002; Казанский юридический институт МВД России, специальность – юриспруденция, год окончания – 2007.

Место работы и должность: ПАО «Нижнекамскшина», исполнительный директор.

Доля лица в уставном капитале эмитента, %: 0.

В отчетном периоде принял участие в 4-х заседаниях Совета директоров.

Члены Совета директоров:

Бесов Андрей Владимирович

Год рождения: 1967.

Сведения об образовании: высшее, Оренбургское высшее военное авиационное Краснознаменное училище летчиков им. И.С. Полбина, специальность – командная тактическая авиация, год окончания – 1988; Казанский финансово-экономический институт, специальность – финансы и кредит, год окончания – 1999.

Место работы и должность: ООО «Татшина», начальник отдела внеоборотных активов.

Доля лица в уставном капитале эмитента, %: 0.

В отчетном периоде принял участие в 4-х заседаниях Совета директоров.

Гиздатуллин Ильдар Котдусович

Год рождения: 1962.

Сведения об образовании: высшее, Казанский химико-технологический институт им. С.М. Кирова, специальность – химия и технология гетерогенных систем, год окончания – 1985.

Место работы и должность: Главный специалист Проектного офиса ООО «Татшина».

Доля лица в уставном капитале эмитента, %: 0.

В отчетном периоде приняла участие в 4-х заседаниях Совета директоров.

Миннибаев Марат Файзрахманович

Год рождения: 1975.

Сведения об образовании: высшее, Казанский государственный университет им. В.И. Ульянова-Ленина, специальность – юриспруденция, год окончания – 1998.

Место работы и должность: заместитель министра промышленности и торговли Республики Татарстан.

Доля лица в уставном капитале эмитента, %: 0.

В отчетном периоде принял участие в 2-х заседаниях Совета директоров.

Мустафин Харис Вагизович

Год рождения: 1946.

Сведения об образовании: высшее, Казанский химико-технологический институт, специальность – инженер-технолог промышленности синтетических каучуков, год окончания – 1971.

Место работы и должность: АО «Татнефтехиминвест-холдинг», заместитель генерального директора.

Доля лица в уставном капитале эмитента, %: 0.

В отчетном периоде принял участие в 4-х заседаниях Совета директоров.

Прокопьев Игорь Олегович

Год рождения: 1973.

Сведения об образовании: высшее, ГОУ ВПО Казанский государственный технологический университет, специальность – химическая технология органических веществ, год окончания – 2006.

Место работы и должность: ООО «Татшина», заместитель генерального директора по производству и реализации.

Доля лица в уставном капитале эмитента, %: 0,00167.

В отчетном периоде принял участие в 4-х заседаниях Совета директоров.

Сорокожердьев Алексей Борисович

Год рождения: 1974.

Сведения об образовании: высшее, Вятский государственный технический университет, специальность – химия и технология переработки пластических масс и эластомеров, год окончания – 1996; Вятский государственный университет, специальность – экономика и управление на предприятии машиностроения, год окончания – 2003 г.

Место работы и должность: ООО «Татшина», заместитель генерального директора по техносферной безопасности.

Доля лица в уставном капитале эмитента, %: 0.

В отчетном периоде принял участие в 2-х заседаниях Совета директоров.

Хабутдинова Гюзель Мударисовна

Год рождения: 1969.

Сведения об образовании: высшее, Казанский государственный университет им. В.И. Ульянова-Ленина, специальность – экономист-математик, год окончания – 1992; Академия народного хозяйства при Правительстве РФ, специальность – менеджер нефтегазового бизнеса, год окончания – 2002.

Место работы и должность: ООО «Татшина», генеральный директор.

Доля лица в уставном капитале эмитента, %: 0.

В отчетном периоде приняла участие в 4-х заседаниях Совета директоров.

Хафизов Марат Мизхатович

Год рождения: 1976.

Сведения об образовании: высшее, Казанский государственный технологический университет, специальность – технология переработки пластических масс и эластомеров, год окончания – 1998.

Место работы и должность: ООО «НТЦ «Кама», исполнительный директор.

Доля лица в уставном капитале эмитента, %: 0,000045.

В отчетном периоде принял участие в 4-х заседаниях Совета директоров.

.....

До избрания Совета директоров на годовом общем собрании акционеров от 30.06.2023 в Совет директоров Общества также в течении 2023 г. входили следующие лица:

Савельчев Алексей Петрович

Год рождения: 1966.

Сведения об образовании: высшее, Казанский государственный университет, специальность – преподаватель истории, год окончания – 1989; Казанский государственный технологический университет, специальность – экономист-менеджер, год окончания – 2003.

Место работы и должность: заместитель министра промышленности и торговли Республики Татарстан.

Доля лица в уставном капитале эмитента, %: 0.

В отчетном периоде участие в заседаниях Совета директоров не принимал.

Плетнев Павел Петрович

Год рождения: 1969.

Сведения об образовании: высшее, Казанский авиационный институт им. А.Н. Туполева, специальность – самолетостроение, год окончания – 1993; Московский гуманитарно-экономический институт, специальность – бухгалтерский учет и аудит, год окончания – 1997.

Место работы и должность: ООО «Татшина», заместитель генерального директора по обеспечению производства.

Доля лица в уставном капитале эмитента, %: 0,00003.

В отчетном периоде принял участие в 2-х заседаниях Совета директоров.

Секретарь Совета директоров:

Гайнутдинов Радик Фарисович

Год рождения: 1973.

Сведения об образовании: высшее, Челябинский государственный университет, специальность – юриспруденция, год окончания – 1998; Казанский государственный технологический университет, Нижнекамский химико-технологический институт, специальность – экономика и управление на предприятии, год окончания – 2002.

Место работы и должность: ООО «Татшина», ведущий специалист отдела внеоборотных активов.

Доля лица в уставном капитале эмитента, %: 0.

Комитет Совета директоров по аудиту

Протоколом № 1 от 31.08.2023 заседания Совета директоров ПАО «Нижнекамскшина» образован Комитет Совета директоров ПАО «Нижнекамскшина» по аудиту. Членами Комитета Совета директоров ПАО «Нижнекамскшина» по аудиту избраны следующие лица:

- председатель Комитета:

Мустафин Харис Вагизович;

В отчетном периоде принял участие в 2-х заседаниях Комитета.

- члены Комитета:

Гиздатуллин Ильдар Котдусович;

В отчетном периоде принял участие в 2-х заседаниях Комитета.

Хафизов Марат Мизхатович.

В отчетном периоде принял участие в 2-х заседаниях Комитета.

В 2023 г. проведены 2 заседания Комитета Совета директоров ПАО «Нижнекамскшина» по аудиту, на которых было рассмотрено 11 вопросов.

IX. Состав исполнительных органов Общества

Единоличный исполнительный орган

Функции единоличного исполнительного органа Общества по договору передачи полномочий № 7 от 15.08.2002 исполняет ООО «Татшина» (далее – Управляющая компания). Управляющая компания подотчетна общему собранию акционеров и осуществляет свою деятельность в соответствии с уставом Общества и действующим законодательством.

Генеральный директор ООО «Татшина» – Хабутдинова Гюзель Мударисовна.

Коллегиальный исполнительный орган – Правление

Коллегиальный исполнительный орган Общества (Правление) на 2023 г. не назначался.

В течение 2023 г. совершены сделки с акциями Общества следующими исполнительными органами Общества:

ООО «Татшина» - приобретение акций в количестве 778 653 шт., что составляет 1,185% уставного капитала ПАО «Нижнекамскшина».

X. Основные положения политики Общества в области вознаграждения и компенсации расходов членам Совета директоров Общества

Политика Общества в области вознаграждений направлена на то, чтобы обеспечить работникам справедливый размер вознаграждений не ниже среднего уровня вознаграждения по отрасли и региону, с учетом квалификации и меры ответственности.

Действующее в Обществе Положение об оплате труда работников предприятий КТ позволяет стимулировать работников в форме надбавок, которые могут назначаться ежемесячно (за особые успехи в труде, стаж, квалификацию), а также премий, которые выплачиваются по представлению непосредственного руководителя по результатам работы за квартал и год.

Вознаграждения и компенсации расходов членам Совета директоров за осуществление ими соответствующих функций осуществляются на основании Положения о Совете директоров ПАО «Нижнекамскшина», утвержденного Общим собранием акционеров 16.06.2017.

По решению общего собрания акционеров членам Совета директоров Общества в период исполнения ими своих обязанностей могут выплачиваться вознаграждение и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими функций членов Совета директоров Общества. Размеры таких вознаграждений и компенсаций устанавливаются решением общего собрания акционеров.

В 2023 г. компенсации расходов и вознаграждений, связанных с осуществлением функций членов Совета директоров Общества, не выплачивались.

XI. Основные положения политики Общества в области вознаграждения и компенсации расходов членам исполнительных органов Общества

Вознаграждение Управляющей компании в 2023 г. определялось на основании договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества управляющей организации – ООО «Татшина» № 7 от 15.08.2002, которое составило 212 375,18 тыс. руб.

В 2023 г. Обществом не производились компенсации расходов, связанных с осуществлением функций члена коллегиального исполнительного органа Общества.

ХII. Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

Заявление Совета директоров Общества о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

Настоящий отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления был рассмотрен на заседании Совета директоров Общества _____ в рамках рассмотрения и предварительного утверждения годового отчета Общества за 2023 г.

Оценка соблюдения принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления проводилась в соответствии с рекомендациями по составлению отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, изложенными в письме Банка России от 27.12.2021 № ИН-06-28/102 «О раскрытии в годовом отчете публичного акционерного общества отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления».

Совет директоров подтверждает, что приведенные в настоящем отчете данные содержат полную и достоверную информацию о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления в 2023 г.

Основные принципы корпоративного управления

- **Равное отношение ко всем акционерам**

Члены Совета директоров и исполнительные органы обязуются управлять Обществом в интересах всех акционеров.

- **Защита прав акционеров**

Должностные лица исполнительного органа Общества берут на себя обязательства действовать в интересах акционеров, обеспечивая их права, предусмотренные законодательством, Уставом и внутренними документами Общества, в том числе:

- право участия в управлении Обществом;
- право на регулярное и своевременное получение полной и достоверной информации о деятельности Общества;
- взаимное доверие и уважение.

- **Открытость при принятии корпоративных решений**

Органы управления считают необходимым следовать принципам открытости при принятии корпоративных решений. Общество следует стандартам KAMA TYRES по раскрытию информации на основе равнодоступности, оперативности, достоверности и полноты.

- **Персональная ответственность членов Совета директоров и исполнительных органов и их подотчетность Обществу и его акционерам**

Члены органов управления подотчетны акционерам и несут ответственность за исполнение своих обязанностей согласно действующему законодательству.

- **Следование стандартам деловой этики**

Общество, следуя стандартам деловой этики KAMA TYRES, обеспечивает соблюдение интересов акционеров, а также других заинтересованных сторон: трудового коллектива, местного населения, партнеров и потребителей, на основе корпоративной социальной ответственности и приверженности политике экологической безопасности.

Основным принципом построения Обществом взаимоотношений с акционерами и инвесторами является разумный баланс интересов предприятия как хозяйствующего субъекта и как акционерного общества, заинтересованного в защите прав и законных интересов своих акционеров.

Корпоративный контроль

Действующая в Обществе система корпоративного контроля направлена на оказание содействия Совету директоров в обеспечении эффективности деятельности Общества.

Система внутреннего контроля построена на основе оценки:

- полноты и достоверности финансовой и управленческой информации;
- сохранности активов Общества;
- выполнения планов как Обществом в целом, так и ее структурными подразделениями, дочерними предприятиями;
- эффективного использования ресурсов.

Механизмы корпоративного контроля

Согласно Уставу и Положению «О Комитете Совета директоров ПАО «Нижекамскшина» по аудиту, контроль за финансово-хозяйственной деятельностью осуществляется Комитетом Совета директоров по аудиту и ревизионной комиссией Общества.

Контроль за соблюдением единых учетных принципов и методологии налогового и бухгалтерского учета, консультационное сопровождение по налоговым, бухгалтерским вопросам и снижению возможных рисков в 2023 г. обеспечивались службой бухгалтерского и налогового сопровождения.

Достоверность финансовой информации, раскрываемой Обществом, обеспечивается привлечением независимой аудиторской организации, выбираемой общим собранием акционеров.

Контроль за деятельностью производственных подразделений осуществляется постоянно действующей балансовой комиссией с проведением периодических заседаний.

Оценка соблюдения принципов корпоративного управления Обществом проводилась с учетом таких главных показателей, как:

- прибыль (рентабельность) продукта;
- объем продаж;
- масштабы деятельности Общества;
- наличие надежных партнерских отношений;
- наличие клиентской базы (постоянная клиентура);
- количество оборотов оборотных средств;
- принадлежность к ассоциациям;
- наличие собственной инфраструктуры;
- участие в государственных программах;
- репутация Общества;
- текучесть кадров в Обществе.

Также использовался набор критериев, отражающих как существующую практику, так и вновь возникающие объективные процессы. Важнейшие среди них:

- общая эффективность работы Общества;
- выполнение программы экономического и социального развития;
- финансовая обеспеченность работы Общества;
- соответствие уровня технологической оснащенности Общества объективным требованиям развития рынка;
- решение главных социальных проблем коллектива Общества;
- выполнение Обществом экологических требований природоохранного законодательства.

Планируемые (предполагаемые) действия и мероприятия Общества по совершенствованию модели и практики корпоративного управления:

Общество планирует совершенствование модели и практики корпоративного управления в течение 2024 г. путем изменения организации работы органов управления, внесения изменений в существующие нормативные документы.

Основные положения Кодекса корпоративного управления и комментарии о соблюдении их в ПАО «Нижекамскшина»

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.1	Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении Обществом.			
1.1.1	Общество создает для акционеров максимально благоприятные условия для участия в общем собрании, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня общего собрания, координации своих действий, а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам.	1. Общество предоставляет доступный способ коммуникации с Обществом, такой как горячая линия, электронная почта или форум в сети Интернет, позволяющий акционерам высказать свое мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению общего собрания. Указанные способы коммуникации были организованы Обществом и предоставлены акционерам в ходе подготовки к проведению каждого общего собрания, прошедшего в отчетном периоде	соблюдается	
1.1.2	Порядок сообщения о проведении общего собрания и предоставления материалов к общему собранию дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем.	1. В отчетном периоде сообщение о проведении общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на сайте Общества в сети Интернет не позднее чем за 30 дней до даты проведения общего собрания, если законодательством не предусмотрен больший срок. 2. В сообщении о проведении собрания указаны документы, необходимые для допуска в помещение. 3. Акционерам был обеспечен доступ к информации о том, кем предложены вопросы повестки дня и кем выдвинуты кандидаты в Совет директоров и ревизионную комиссию Общества (в случае, если ее формирование предусмотрено уставом Общества)	соблюдается	
1.1.3	В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры имели возможность беспрепятственно и своевременно получать информацию о собрании и материалы к нему, задавать вопросы исполнительным органам и членам Совета директоров Общества, общаться друг с другом.	1. В отчетном периоде акционерам была предоставлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам Совета директоров Общества в период подготовки к собранию и в ходе проведения общего собрания. 2. Позиция Совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения (при наличии)) по каждому вопросу повестки общих собраний, проведенных в отчетный период, была включена в состав материалов к общему собранию. 3. Общество предоставляло акционерам, имеющим на это право, доступ к списку лиц, имеющих право на участие в общем собрании, начиная с даты получения его Обществом во всех случаях проведения общих собраний в отчетном периоде.	соблюдается	
1.1.4	Реализация права акционера требовать созыва общего собрания, выдвигать кандидатов в органы управления и вносить предложения для включения в	1. Уставом Общества установлен срок внесения акционерами предложений для включения в повестку дня годового общего собрания, составляющий не менее 60 дней после окончания соответствующего календарного года.	частично соблюдается	Пояснение в части п. 1: Уставом Общества предусмотрен срок 30 дней после окончания финансового года, в который акционеры имеют право вносить предложения для включения в повестку дня годового

	повестку дня общего собрания не была сопряжена с неоправданными сложностями.	2. В отчетном периоде Общество не отказывало в принятии предложений в повестку дня или кандидатов в органы Общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера.		общего собрания акционеров. Увеличение срока внесения предложений в повестку дня годового общего собрания Общество считает нецелесообразным в связи с тем, что в Обществе, на конец отчетного периода, только два акционера, владеющих не менее чем 2 процентов голосов. Акционеры, (указаны в разделе IV отчета) своевременно направляют предложения в повестку дня ГОСА. Акционеры на текущий момент не выражают заинтересованности в увеличении сроков внесения предложений. В связи с изложенным Общество не видит возникновения дополнительных рисков и необходимости в изменении данной практики. В случае изменения состава акционеров Общество рассмотрит необходимость внесения соответствующих изменений в Устав. Пояснение в части п. 2: в отчетном периоде подобных предложений не поступало.
1.1.5	Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом.	1. Уставом Общества предусмотрена возможность заполнения электронной формы бюллетеня на сайте в сети Интернет, адрес которого указан в сообщении о проведении общего собрания акционеров	не соблюдается	Уставом Общества не предусмотрена возможность заполнения электронной формы бюллетеня на сайте в сети Интернет, адрес которого указан в сообщении о проведении общего собрания акционеров. Бюллетени для голосования рассылаются всем акционерам по почте. Реализация возможности заполнения электронной формы бюллетеня на сайте в сети Интернет проработана с регистратором Общества и связана со значительными финансовыми затратами. С учетом финансовых сложностей внедрение заполнения электронной формы бюллетеня на сайте в сети Интернет на текущий момент не планируется. В дальнейшей деятельности Обществом не исключается принятие решения о внесении соответствующих изменений в Устав и реализация возможности заполнения электронной формы бюллетеня на сайте в сети Интернет.
1.1.6	Установленный Обществом порядок ведения общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы.	1. При проведении в отчетном периоде общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия акционеров) предусматривалось достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов, акционерам была предоставлена возможность высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы по повестке дня. 2. Обществом были приглашены кандидаты в органы управления и контроля Общества и предприняты все необходимые меры для обеспечения их участия в общем собрании акционеров, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование. Присутствовавшие на общем собрании акционеров кандидаты в органы управления и контроля Общества были доступны для ответов на вопросы акционеров.	частично соблюдается	Критерии 1, 2, 3 соблюдаются. В отчетном периоде Общество проводило годовое собрание акционеров в заочной форме в соответствии со ст.3 Федерального закона от 25.02.2022 №25-ФЗ. Критерий 4 не соблюдается. В отчетном периоде Общество не использовало телекоммуникационные средства для обеспечения дистанционного доступа акционеров для участия в Общих собраниях в связи с отсутствием технической возможности и значительными финансовыми затратами, необходимыми для реализации указанной возможности. Вопрос о необходимости включения в Устав Общества положений, содержащих возможность использования

		<p>3. Единичный исполнительный орган, лицо, ответственное за ведение бухгалтерского учета, председатель или иные члены комитета совета директоров по аудиту были доступны для ответов на вопросы акционеров на общих собраниях акционеров, проведенных в отчетном периоде.</p> <p>4. В отчетном периоде Общество использовало телекоммуникационные средства для обеспечения дистанционного доступа акционеров для участия в общих собраниях либо Советом директоров было принято обоснованное решение об отсутствии необходимости (возможности) использования таких средств в отчетном периоде.</p>		<p>телекоммуникационные средства и возможности их использования будет рассмотрен в 2024 году исполнительным органом совместно с регистратором Общества. Совет директоров в 2024 году рассмотрит вопрос использования телекоммуникационные средства и примет соответствующее решение. В случае принятия положительного решения, необходимые изменения будут внесены в Устав Общества.</p>
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.	<p>1. Положение о дивидендной политике Общества утверждено Советом директоров и раскрыто на сайте Общества в сети Интернет.</p> <p>2. Если дивидендная политика Общества, составляющего консолидированную финансовую отчетность, использует показатели отчетности Общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчетности.</p> <p>3. Обоснование предлагаемого распределения чистой прибыли, в том числе на выплату дивидендов и собственные нужды Общества, и оценка его соответствия принятой в Обществе дивидендной политике, с пояснениями и экономическим обоснованием потребности в направлении определенной части чистой прибыли на собственные нужды в отчетном периоде были включены в состав материалов к общему собранию акционеров, в повестку дня которого включен вопрос о распределении прибыли (в том числе о выплате (объявлении) дивидендов).</p>	соблюдается	
1.2.2	Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности Общества.	1. В Положении о дивидендной политике Общества помимо ограничений, установленных законодательством, определены финансовые/экономические обстоятельства, при которых Обществу не следует принимать решение о выплате дивидендов.	соблюдается	
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	
1.2.4	Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет Общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости.	1. В отчетном периоде иные способы получения лицами, контролирующими Общество, прибыли (дохода) за счет Общества помимо дивидендов (например, с помощью трансфертного ценообразования, необоснованного оказания Обществу контролирующим лицом услуг по завышенным ценам, путем замещающих дивиденды внутренних займов контролирующему лицу и (или) его подконтрольным лицам) не использовались.	соблюдается	
1.3	Система и практика корпоративного управления обеспечивают равенство условий для всех акционеров - владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны Общества.			

1.3.1	Общество создало условия для справедливого отношения к каждому акционеру со стороны органов управления и контролирующих лиц Общества, в том числе условия, обеспечивающие недопустимость злоупотреблений со стороны крупных акционеров по отношению к миноритарным акционерам.	1. В течение отчетного периода лица, контролирующее Общество, не допускали злоупотреблений правами по отношению к акционерам Общества, конфликты между контролирующими лицами общества и акционерами Общества отсутствовали, а если таковые были, Совет директоров уделил им надлежащее внимание.	соблюдается	
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	
1.4	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.			
1.4.1	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.	1. Используемые регистратором Общества технологии и условия оказываемых услуг соответствуют потребностям Общества и его акционеров, обеспечивают учет прав на акции и реализацию прав акционеров наиболее эффективным образом.	соблюдается	
2.1	Совет директоров осуществляет стратегическое управление Обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в Обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов Общества, а также реализует иные ключевые функции.			
2.1.1	Совет директоров отвечает за принятие решений, связанных с назначением и освобождением от занимаемых должностей исполнительных органов, в том числе в связи с ненадлежащим исполнением ими своих обязанностей. Совет директоров также осуществляет контроль за тем, чтобы исполнительные органы Общества действовали в соответствии с утвержденными стратегией развития и основными направлениями деятельности Общества.	1. Совет директоров имеет закрепленные в уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов. 2. В отчетном периоде комитет по номинациям (назначениям, кадрам) рассмотрел вопрос о соответствии профессиональной квалификации, навыков и опыта членов исполнительных органов текущим и ожидаемым потребностям Общества, продиктованным утвержденной стратегией Общества. 3. В отчетном периоде Советом директоров рассмотрен отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа и коллегиального исполнительного органа (при наличии) о выполнении стратегии Общества.	частично соблюдается	Пояснение в части п. 2: в Обществе отсутствует комитет по номинациям (назначениям, кадрам) который рассмотрел бы вопрос о соответствии профессиональной квалификации, навыков и опыта членов исполнительных органов текущим и ожидаемым потребностям Общества, продиктованным утвержденной стратегией Общества. Функции исполнительного органа переданы управляющей организации по договору передачи полномочий единоличного исполнительного органа. Общество не видит необходимости в изменении данной практики. Пояснение в части п. 3: в Обществе Советом директоров не рассматривался отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа и членов коллегиального исполнительного органа о выполнении стратегии Общества. Общество входит в состав группы предприятий KAMA TYRES, в связи с чем стратегия Общества рассматривается в рамках стратегии KAMA TYRES в целом. Общество не видит необходимости в изменении данной практики.
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 рассмотрением критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов Общества.	частично соблюдается	Общество входит в состав группы предприятий KAMA TYRES, в связи с чем вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализации стратегии, а также рассмотрения критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов Общества рассматриваются в рамках стратегии KAMA TYRES в целом. Советом директоров Общества проводилось ежеквартальное рассмотрение итогов финансово-хозяйственной деятельности Общества. Общество

				не видит необходимости в изменении данной практики.
2.1.3	Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе.	1. Принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе определены Советом директоров и закреплены во внутренних документах Общества, определяющих политику в области управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде Совет директоров утвердил (пересмотрел) приемлемую величину рисков (риск-аппетит) Общества либо комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии) рассмотрел целесообразность вынесения на рассмотрение Совета директоров вопроса о пересмотре риск-аппетита Общества.	частично соблюдается	Пояснение в части п. 2: в отчетном периоде Совет директоров не утверждал приемлемую величину рисков (риск-аппетит) Общества либо комитет по аудиту и (или) комитет по рискам не рассмотрел целесообразность вынесения на рассмотрение Совета директоров вопроса о пересмотре риск-аппетита Общества. Общество входит в состав группы предприятий КАМА TYRES, в связи с чем вопросы, связанные с рисками (риск-аппетит) Общества рассматривается в рамках системы управления рисками КАМА TYRES в целом. Общество не видит необходимости в изменении данной практики.
2.1.4	Совет директоров определяет политику Общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам Совета директоров, исполнительным органам Общества и иным ключевым руководящим работникам Общества.	1. В Обществе разработана, утверждена Советом директоров и внедрена политика (политики) по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов Совета директоров, исполнительных органов Общества и иных ключевых руководящих работников Общества. 2. В течение отчетного периода Советом директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками).	частично соблюдается	Критерий 1 соблюдается Пояснение в части п. 2: в Обществе в течение отчетного периода Советом директоров не были рассмотрены вопросы, связанные с указанным положением. Вознаграждение и компенсации членам Совета директоров в отчетном периоде не выплачивались. Основной состав Совета директоров сформирован из числа работников управляющей организации, в которой определены критерии вознаграждения на основе ключевых показателей эффективности каждого работника. В Обществе действует система КПЭ которая направлена на оценку всех ключевых сотрудников и менеджмента предприятий КАМА TYRES. В системе КПЭ, для целей оценки результативности менеджмента и вознаграждения, используется ограниченное число наиболее значимых показателей. Основными принципами постановки КПЭ являются: 1. КПЭ фокусируют усилия на главных направлениях, обеспечивающих эффективность Общества, достижение стратегических целей и целей его устойчивого развития, выполнение приоритетных задач Общества. 2. Прозрачная система целеполагания, ориентированная на улучшение процессов и показателей с соблюдением критериев SMART. 3. Четкая связь КПЭ со структурой управления по вертикали и по горизонтали и ответственностью за бизнес-процессы. 4. Простой и прозрачный механизм мониторинга КПЭ, обеспечивающий актуальность и оперативность данных и не требующий дополнительных ресурсов на его поддержание. Общество не видит целесообразности не планирует изменения сложившейся практики.
2.1.5	Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами Общества, акционерами	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,	соблюдается	

	Общества и работниками Общества.	направленных на разрешение таких конфликтов.		
2.1.6	Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности Общества, своевременности и полноты раскрытия Обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам Общества.	1. Во внутренних документах Общества определены лица, ответственные за реализацию информационной политики.	соблюдается	
2.1.7	Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в Обществе и играет ключевую роль в существенных корпоративных событиях Общества.	1. В течение отчетного периода Совет директоров рассмотрел результаты самооценки и (или) внешней оценки практики корпоративного управления в Обществе.	соблюдается	
2.2	Совет директоров подотчетен акционерам Общества.			
2.2.1	Информация о работе Совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам.	1. Годовой отчет Общества за отчетный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний Совета директоров и комитетов каждым из членов Совета директоров. 2. Годовой отчет содержит информацию об основных результатах оценки (самооценки) качества работы Совета директоров, проведенной в отчетном периоде.	частично соблюдается	Критерий 1 соблюдается. Не соблюдается критерий 2. Годовой отчет не содержит информацию об основных результатах оценки работы Совета директоров, поскольку такая оценка в отчетном периоде не проводилась. Значительная часть состава Совета директоров Общества на протяжении последних лет остается неизменной, что обеспечивает слаженность работы его участников и отсутствие конфликтов при решении ключевых вопросов. Основным состав Совета директоров сформирован из числа работников управляющей организации, в которой определены ключевые показатели эффективности каждого работника. Общество планирует по результатам деятельности Совета директоров включить результаты оценки (самооценки) в состав годового отчета за 2024 год.
2.2.2	Председатель Совета директоров доступен для общения с акционерами Общества.	1. В Обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направления председателю Совета директоров (и, если применимо, старшему независимому директору) обращений и получения обратной связи по ним.	соблюдается	
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 требующихся для эффективного осуществления его функций, избираются членами Совета директоров.	1. В отчетном периоде Советом директоров (или его комитетом по номинациям) была проведена оценка кандидатов в Совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и так далее.	соблюдается	
2.3.2	Члены Совета директоров Общества избираются посредством прозрачной процедуры, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах.	1. Во всех случаях проведения общего собрания акционеров в отчетном периоде, повестка дня которого включала вопросы об избрании Совета директоров, Общество представило акционерам биографические данные всех кандидатов в члены совета директоров, результаты оценки соответствия профессиональной квалификации, опыта и навыков кандидатов текущим и ожидаемым потребностям Общества, проведенной	частично соблюдается	В отчетном году материалы к Общему собранию акционеров Общества включали основные биографические данные о кандидатах в члены Совета директоров и письменное согласие кандидатов на избрание в состав Совета директоров, но не включали результаты оценки таких кандидатов.

		<p>советом директоров (или его комитетом по номинациям), а также информацию о соответствии кандидата критериям независимости, согласно рекомендациям 102—107 Кодекса, и информацию о наличии письменного согласия кандидатов на избрание в состав Совета директоров.</p>		<p>Основной состав Совета директоров сформирован из числа работников двух основных акционеров, которые фактически не являются независимыми. Совет директоров при рассмотрении предложений акционеров фактически проводит оценку кандидатов на соответствия профессиональной квалификации, опыта и навыков кандидатов текущим и ожидаемым потребностям Общества. Кандидаты в Совет директоров выдвигаются основным акционером с учетом потребностей Общества из числа руководителей предприятий КАМА TYRES, обеспечивающих и поддерживающих деятельность Общества в части производства, реализации продукции и снабжения, обеспечения производства. Информация о соответствии профессиональной квалификации, опыта и навыков кандидатов текущим и ожидаемым потребностям Общества планируется к представлению акционерам при подготовке к годовому собранию акционеров по результатам деятельности Общества за 2023 год.</p>
2.3.3	<p>Состав Совета директоров сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользуется доверием акционеров.</p>	<p>1. В отчетном периоде Совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и навыков и определил компетенции, необходимые Совету директоров в краткосрочной и долгосрочной перспективе.</p>	<p>частично соблюдается</p>	<p>Кандидаты в Совет директоров выдвигаются основным акционером с учетом потребностей Общества из числа руководителей предприятий КАМА TYRES, обеспечивающих и поддерживающих деятельность Общества в части производства, снабжения и реализации продукции, обеспечения производства. При формировании предложений по кандидатам на должность члена Совета директоров основным акционером проводится оценка их профессиональной квалификации, опыта, знаний и деловых навыков, благодаря чему состав Совета директоров на практике сбалансирован по всем основным направлениям деятельности Общества и пользуется доверием акционеров. Совет директоров планирует проведение соответствующего анализа в рамках запланированной в 2024 году оценки (самооценки) качества работы Совета директоров.</p>
2.3.4	<p>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.</p>	<p>1. В отчетном периоде Совет директоров рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава Совета директоров потребностям Общества и интересам акционеров.</p>	<p>не соблюдается</p>	<p>В соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах» Уставом Общества установлено, что количественный состав Совета директоров Общества составляет 9 человек. Совет директоров считает, что данное количество является оптимальным для организации эффективной работы, отвечающей потребностям Общества и интересам акционеров. В отчетном году от акционеров Общества не поступало предложений по изменению количественного состава Совета директоров.</p>

				Вопрос о соответствии количественного состава Совета директоров потребностям Общества и интересам акционеров планируется к рассмотрению в рамках запланированной в 2024 году оценки (самооценки) качества работы Совета директоров.
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	
2.4.2	Проводится оценка соответствия кандидатов в члены Совета директоров критериям независимости, а также осуществляется регулярный анализ соответствия независимых членов Совета директоров критериям независимости. При проведении такой оценки содержание преобладает над Формой.	1. В отчетном периоде Совет директоров (или комитет по номинациям Совета директоров) составил мнение о независимости каждого кандидата в Совет директоров и представил акционерам соответствующее заключение. 2. За отчетный период Совет директоров (или комитет по номинациям Совета директоров) по крайней мере один раз рассмотрел вопрос о независимости действующих членов Совета директоров (после их избрания). 3. В Обществе разработаны процедуры, определяющие необходимые действия члена Совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом Совета директоров.	не соблюдается	Утвержденными в Обществе внутренними документами не предусмотрена процедура составления Советом директоров мнения о независимости кандидатов в Совет директоров Общества. Совет директоров сформирован из числа работников двух ключевых акционеров, иные акционеры не обладают правом выдвижения кандидатур или неактивны. Выдвинутые акционерами кандидатуры фактически не являются независимыми в связи с чем Совет директоров считает не целесообразным составление мнения о независимости каждого кандидата в Совет директоров и представления акционерам соответствующего заключения. В дальнейшей деятельности Совет директоров готов, в случае выдвижения кандидатур обладающих признаками независимости и при условии его избрания в Совет директоров, рассмотреть вопрос о независимости действующих членов Совета директоров, с составлением мнения о независимости каждого кандидата в Совет директоров и представления акционерам соответствующего заключения.
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.	частично соблюдается	Действующий состав Совета директоров был избран в соответствии с поступившими предложениями акционеров. Совет директоров сформирован из числа работников двух основных акционеров, которые фактически не являются независимыми. В тоже время, Решением Совета директоров 3 члена Совета директоров были признаны независимыми.

				<p>Избранные члены Совета директоров обладают высокой профессиональной квалификацией и опытом, позволяющим принимать взвешенные и независимые решения по вопросам деятельности Общества.</p> <p>В случае выдвижения акционерами кандидатов в состав Совета директоров, их избрание и соответствие критериям независимости, Совет директоров рассмотрит соответствие состава Совета директоров требованиям критерия.</p>
2.4.4	<p>Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в Обществе и совершении Обществом существенных корпоративных действий.</p>	<p>1. Независимые директора (у которых отсутствовал конфликт интересов) в отчетном периоде предварительно оценивали существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставлялись Совету директоров.</p>	не соблюдается	<p>В рамках сложившейся практики работы Совета директоров Общества вопросы повестки дня, включая связанные с существенными корпоративными действиями, рассматриваются всеми членами Совета директоров без исключения, что способствует полному и всестороннему рассмотрению подобных вопросов. Общество не видит необходимости в изменении данной практики. Значительная часть состава Совета директоров Общества на протяжении последних лет остается неизменной, что обеспечивает слаженность работы его участников и отсутствие конфликтов при решении ключевых вопросов. При возникновении (или возможности возникновения) конфликта между интересами члена Совета директоров и интересами Общества члена Совета директоров обязан незамедлительно уведомлять Совет директоров через Председателя Совета директоров и (или) секретаря Совета директоров как о самом факте наличия конфликта интересов (возможности его возникновения), так и об основаниях его возникновения. Такое сообщение должно быть в любом случае сделано до начала обсуждения вопроса, по которому у такого члена Совета директоров имеется конфликт интересов. В дальнейшей деятельности, при избрании членов Совета директоров, соответствующих критериям независимости, Общество внедрит практику предварительной оценки существенных корпоративных действий, связанных с возможным конфликтом интересов.</p>
2.5	<p>Председатель Совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на Совет директоров.</p>			
2.5.1	<p>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.</p>	<p>1. Председатель Совета директоров является независимым директором или же среди независимых директоров определен старший независимый директор.</p> <p>2. Роль, права и обязанности председателя Совета директоров (и, если применимо, старшего независимого директора) должным образом определены во внутренних документах Общества.</p>	частично соблюдается	<p>Не соблюдаются критерии 1. Совета директоров сформирован из числа работников двух ключевых акционеров, иные акционеры не обладают правом выдвижения кандидатур и неактивны. Решением Совета директоров избран Председатель Совета директоров, не являющийся независимым в соответствии с критериями, определенными Кодексом корпоративного управления. Также среди независимых директоров не определен старший независимый директор. Общество считает, что отсутствие Старшего независимого</p>

				<p>директора не влечет за собой дополнительных рисков для Общества и его заинтересованных сторон.</p> <p>В случае включения в состав Совета директоров независимого кандидата, Совет директоров рассмотрит вопрос о его избрании в качестве Председателя Совета директоров.</p> <p>Роль, права и обязанности Председателя Совета директоров должным образом определены во внутренних документах Общества.</p>
2.5.2	<p>Председатель Совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых Советом директоров.</p>	<p>1. Эффективность работы председателя Совета директоров оценивалась в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы Совета директоров в отчетном периоде.</p>	частично соблюдается	<p>В рамках сложившейся практики корпоративного управления в Обществе не предусмотрена процедура оценки эффективности работы Совета директоров и его Председателя.</p> <p>В Обществе Председателем Совета директоров в отчетном году являлось лицо, в прошлом на протяжении долгих лет, занимавшее руководящие должности, что позволило ему накопить богатый опыт по управлению сложным и высокотехнологичным предприятием международного масштаба. Общество считает, что опыт, который он применял в роли Председателя Совета директоров, соответствует потребностям Общества и интересам акционеров и не требует дополнительной оценки, в связи с чем Председатель Совета директоров является работником управляющей компании, и его оценка проводится в рамках оценки ключевых показателей эффективности, утвержденных в KAMA TYRES. Совет директоров планирует проведение оценки (самооценки) председателя Совета директоров в 2024 году.</p>
2.5.3	<p>Председатель Совета директоров принимает необходимые меры для своевременного предоставления членам Совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня.</p>	<p>1. Обязанность председателя Совета директоров принимать меры по обеспечению своевременного предоставления полной и достоверной информации членам Совета директоров по вопросам повестки заседания Совета директоров закреплена во внутренних документах Общества.</p>	соблюдается	
2.6	<p>Члены Совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах Общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности.</p>			
2.6.1	<p>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.</p>	<p>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.</p> <p>2. Внутренние документы Общества предусматривают, что член Совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов.</p> <p>3. В Обществе установлена процедура, которая позволяет Совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет Общества.</p>	соблюдается	

2.6.2	Права и обязанности членов Совета директоров четко сформулированы и закреплены во внутренних документах Общества.	1. В Обществе принят и опубликован внутренний документ, четко определяющий права и обязанности членов Совета директоров.	соблюдается	
2.6.3	Члены Совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей.	1. Индивидуальная посещаемость заседаний Совета директоров и комитетов, а также достаточность времени для работы в Совете директоров, в том числе в его комитетах, проанализирована в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы Совета директоров в отчетном периоде. 2. В соответствии с внутренними документами Общества члены Совета директоров обязаны уведомлять Совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных Обществу организаций), а также о факте такого назначения.	частично соблюдается	Частично соблюдается критерий 1. Наличие достаточного количества времени членам Совета директоров Общества для изучения материалов и подготовки к участию в заседаниях предусмотрено принятым в Обществе Регламентом подготовки и проведения заседаний Совета директоров. Индивидуальная посещаемость заседаний Совета и Комитетов, а также время, уделяемое для подготовки к участию в заседаниях, не учитывалась в рамках процедуры оценки Совета директоров, поскольку такая оценка не проводилась. Индивидуальная посещаемость заседаний Совета директоров за отчетный период отражена в годовом отчете. Совет директоров планирует проведение анализа посещаемости заседаний Совета директоров и комитетов, а также достаточности времени для работы в Совете директоров, в том числе в его комитетах, в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы Совета директоров, запланированной в 2024 году.
2.6.4	Все члены Совета директоров в равной степени имеют возможность доступа к документам и информации Общества. Вновь избранным членам Совета директоров в максимально возможный короткий срок предоставляется достаточная информация об Обществе и о работе Совета директоров.	1. В соответствии с внутренними документами Общества члены Совета директоров имеют право получать информацию и документы, необходимые членам Совета директоров Общества для исполнения ими своих обязанностей, касающиеся Общества и подконтрольных ему организаций, а исполнительные органы Общества обязаны обеспечить предоставление соответствующей информации и документов. 2. В Обществе реализуется формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов Совета директоров.	соблюдается	
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.	не соблюдается	В отчетном периоде проведено 4 заседания Совета директоров. Заседания Совета директоров проводились по мере необходимости, с учетом масштабов деятельности и стоящих перед Обществом в определенный период времени задач. В связи с вхождением Общества в состав предприятий KAMA TYRES вопросы по задачам, стоящим перед Обществом, рассматривались в рамках стратегических задач в целом по группе компаний на уровне управляющей организации. В случае возникновения необходимости с учетом масштабов деятельности и плана работы на 2024 год, Совет директоров проведет не менее 6 заседаний.
2.7.2	Во внутренних документах Общества закреплён порядок подготовки и проведения заседаний Совета директоров, обеспечивающий членам	1. В Обществе утвержден внутренний документ, определяющий процедуру подготовки и проведения заседаний Совета директоров, в котором в том числе установлено, что уведомление о	соблюдается	

	Совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению.	проведении заседания должно быть сделано, как правило, не менее чем за пять дней до даты его проведения. 12. В отчетном периоде отсутствующим в месте проведения заседания совета директоров членам совета директоров предоставлялась возможность участия в обсуждении вопросов повестки дня и голосовании дистанционно — посредством конференц- и видео-конференц-связи.		
2.7.3	Форма проведения заседания Совета директоров определяется с учетом важности вопросов повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых в очной форме.	1. Уставом или внутренним документом Общества предусмотрено, что наиболее важные вопросы (в том числе перечисленные в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях Совета директоров.	не соблюдается	Уставом Общества не предусмотрено, что вопросы, изложенные в рекомендации 168 Кодекса, принимаются на очных заседаниях Совета директоров. На практике вопросы, указанные в рекомендации 168 Кодекса, принимаются членами Совета директоров в заочной форме на основании представленной информации. Учитывая, что основной состав Совета директоров состоит из числа работников управляющей организации, наиболее важные вопросы, в том числе и перечисленные в рекомендации 168 Кодекса, рассматриваются в рамках очных встреч и совещаний, проводимых в процессе деятельности предприятий КАМА TYRES. Вся представляемая на рассмотрение Совета директоров информация предварительно проходит проработку и оценку на уровне исполнительного органа Общества, функции которого переданы управляющей организации. В целях применения рекомендации 168 Кодекса Общество планирует внести изменения в Устав и вынести утверждение его новой редакции на годовое общее собрание акционеров в 2024 год.
2.7.4	Решения по наиболее важным вопросам деятельности Общества принимаются на заседании Совета директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов Совета директоров.	1. Уставом Общества предусмотрено, что решения по наиболее важным вопросам, в том числе изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании Совета директоров квалифицированным большинством, не менее чем в 3/4 голосов, или же большинством голосов всех избранных членов совета директоров.	частично соблюдается	Уставом Общества не предусмотрено, что вопросы, изложенные в рекомендации 170 Кодекса, принимаются квалифицированным большинством. На практике вопросы, указанные в рекомендации 170 Кодекса, принимаются квалифицированным большинством голосов членов Совета директоров, что в должной степени обеспечивает защиту прав и законных интересов акционеров. Учитывая, что основной состав Совета директоров состоит из числа работников управляющей организации, наиболее важные вопросы рассматриваются всеми членами Совета директоров. В целях применения рекомендации 170 Кодекса Общество планирует внести изменения в Устав и вынести утверждение его новой редакции на годовое общее собрание акционеров в 2024 год.
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, в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса.	частично соблюдается	Частично соблюдается критерий 2. В Положении о Комитете по аудиту Совета директоров Общества закреплены задачи и компетенции, частично соответствующие рекомендациям Кодекса. Объем установленных задач Комитета позволяет ему в полной мере содействовать эффективному

		<p>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.</p> <p>4. Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода.</p>		<p>выполнению контролирующих функций Совета директоров.</p> <p>В действующий состав акционеров входят два аффилированных между собой акционера, обладающих в совокупности более 85 % акций, один из которых является также управляющей организацией.</p> <p>В управляющей организации сформированы подразделения, отвечающие за выполнение задач, в том числе и содержащихся в рекомендации 172 Кодекса.</p> <p>С учетом структуры акционерного капитала и сложившейся практики Общество не видит целесообразности в изменении данной практики.</p>
2.8.2	<p>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.</p>	<p>1. Советом директоров создан комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров.</p> <p>2. Председателем комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не является председателем Совета директоров.</p> <p>3. Во внутренних документах Общества определены задачи комитета по вознаграждениям, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса, а также условия (события), при наступлении которых комитет по вознаграждениям рассматривает вопрос о пересмотре политики Общества по вознаграждению членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников.</p>	не соблюдается	<p>В Обществе Комитет по вознаграждениям не формировался. Совет директоров сформирован из числа работников двух основных акционеров, вознаграждение которым выплачивается по основному месту работы. В связи с отсутствием выплат дивидендов акционерам Совет директоров, на текущий момент, считает не целесообразным осуществлять вознаграждение за участие в Совете директоров и создание комитета по вознаграждениям. В действующий состав акционеров входят два аффилированных между собой акционера, обладающих в совокупности более 85 % акций, один из которых является также управляющей организацией. Указанные лица фактически и определяют задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса. Вопрос выплаты дивидендов по акциям Общества является предметом рассмотрения ежегодных собраний акционеров. С учетом структуры акционерного капитала и сложившейся практики Общество считает формирование комитета по вознаграждениям не целесообразным.</p>
2.8.3	<p>Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с осуществлением кадрового планирования (планирования преемственности), профессиональным составом и эффективностью работы Совета директоров, создан комитет по номинациям (назначениям, кадрам), большинство членов которого являются независимыми директорами.</p>	<p>1. Советом директоров создан комитет по номинациям (или его задачи, указанные в рекомендации 186 Кодекса, реализуются в рамках иного комитета, большинство членов которого являются независимыми директорами.</p> <p>2. Во внутренних документах Общества определены задачи комитета по номинациям (или соответствующего комитета с совмещенным функционалом), включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса.</p> <p>3. В целях формирования Совета директоров, наиболее полно отвечающего целям и задачам Общества, комитет по номинациям в отчетном периоде самостоятельно или совместно с иными комитетами Совета директоров или уполномоченное подразделение Общества по взаимодействию с акционерами организовал взаимодействие с акционерами, не ограничиваясь кругом крупнейших акционеров, в контексте подбора кандидатов в Совет директоров Общества.</p>	не соблюдается	<p>В Обществе Советом директоров не создан Комитет по номинациям. В действующий состав акционеров входят два аффилированных между собой акционера, обладающих в совокупности более 85 % акций, один из которых является также управляющей организацией. В управляющей организации сформированы подразделения, отвечающие за выполнение задач, в том числе и содержащихся в рекомендации 186 Кодекса. Основной состав Совета директоров сформирован из числа работников управляющей компании в связи с чем вопросы по номинациям рассматриваются исполнительным органом Общества. С учетом структуры акционерного капитала и сложившейся практики Общество не видит целесообразности в изменении данной практики. Однако, в случае избрания в Совет директоров кандидатур от иных акционеров, Совет директоров готов рассмотреть вопрос о целесообразности и возможность</p>

				применения несоблюдаемых в настоящий момент рекомендаций Кодекса.
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 правлению, комитет по этике, комитет по управлению рисками, комитет по бюджету, комитет по здоровью, безопасности и окружающей среде и др.).	1. В отчетном периоде Совет директоров Общества рассмотрел вопрос о соответствии структуры Совета директоров масштабу и характеру, целям деятельности и потребностям, профилю рисков Общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми.	соблюдается	
2.8.5	Состав комитетов определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений.	1. Комитет по аудиту, комитет по вознаграждениям, комитет по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) в отчетном периоде возглавлялись независимыми директорами. 2. Во внутренних документах (политиках) Общества предусмотрены положения, в соответствии с которыми лица, не входящие в состав комитета по аудиту, комитета по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) и комитета по вознаграждениям, могут посещать заседания комитетов только по приглашению председателя соответствующего комитета.	не соблюдается	Частично соблюдается критерий 1. Совета директоров сформирован из числа работников двух ключевых акционеров, в связи с чем фактически не являются независимыми. Иные акционеры не обладают правом выдвижения кандидатур или неактивны. Комитет по вознаграждениям и комитет по номинациям не создавался (пояснения к критериям 2.8.2 и 2.8.3).
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	
2.9	Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы Совета директоров, его комитетов и членов Совета директоров.			
2.9.1	Проведение оценки качества работы Совета директоров направлено на определение степени эффективности работы Совета директоров, комитетов и членов Совета директоров, соответствия их работы потребностям развития Общества, активизацию работы Совета директоров и выявление областей, в которых их деятельность может быть улучшена.	1. Во внутренних документах Общества определены процедуры проведения оценки (самооценки) качества работы Совета директоров. 2. Оценка (самооценка) качества работы Совета директоров, проведенная в отчетном периоде, включала оценку работы комитетов, индивидуальную оценку каждого члена Совета директоров и Совета директоров в целом. 3. Результаты оценки (самооценки) качества работы Совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании Совета директоров.	не соблюдается	Не соблюдаются критерии 1, 2 и 3. Обществом не предусмотрена формализованная оценка работы Совета директоров. Основной состав Совета директоров сформирован из числа работников двух ключевых акционеров в которых на регулярной основе осуществляются мероприятия по оценке качества работы как членов Совета директоров, так и Совета директоров в целом. Оценка качества работы членов Совета директоров, являющихся работниками управляющей компании, осуществляется в рамках мониторинга выполнения КПЭ. В рамках сложившейся практики значительная часть состава Совета директоров Общества на протяжении последних лет остается неизменной, что обеспечивает слаженность работы его участников и отсутствие конфликтов при решении ключевых вопросов. Косвенная оценка качества работы Комитета по аудиту, отдельных членов Совета директоров и Совета директоров в целом заложена в Положении о вознаграждении и выплате компенсаций членам Совета директоров Общества и Положении о комитете совета директоров Общества по аудиту.

				Совет директоров планирует проведение оценки (самооценки) качества работы Совета директоров в 2024 году с внесением изменений и дополнений во внутренние документы Общества.
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).	не соблюдается	В течение трех последних отчетных периодов Обществом не привлекалась внешняя организация (консультант) для проведения независимой оценки качества работы Совета директоров в рамках сложившейся модели и практики корпоративного управления в Обществе и в отсутствие нормативных требований. Значительная часть состава Совета директоров Общества на протяжении последних лет остается неизменной, что обеспечивает слаженность работы его участников и отсутствие конфликтов при решении ключевых вопросов. Совет директоров планирует проведение оценки (самооценки) качества работы Совета директоров в 2024 году с внесением изменений и дополнений во внутренние документы Общества. У Общества отсутствуют планы по привлечению внешней организации для оценки качества работы Совета директоров. В отчетном году от акционеров Общества не поступало предложений по проведению процедуры оценки эффективности Совета директоров с привлечением внешней организации. Проведение независимой оценки качества работы Совета директоров Общества с привлечением внешней организации (консультанта) не предусмотрено Уставом и внутренними документами Общества. Общество не имеет планов по изменению сложившейся практики.
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.			
3.1.1	Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров.	1. На сайте Общества в сети Интернет и в годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном секретаре (включая сведения о возрасте, образовании, квалификации, опыте), а также сведения о должностях в органах управления иных юридических лиц, занимаемых корпоративным секретарем в течение не менее чем пяти последних лет.	частично соблюдается	Корпоративный секретарь не предусмотрен Уставом и внутренними документами Общества. Часть его функций исполняет секретарь Совета директоров. Обязанности секретаря Совета директоров установлены в Положении о Совете директоров Общества и в большей части соответствуют функциям корпоративного секретаря. С учетом централизации управленческих функций Общества в управляющей организации, основная часть функций корпоративного секретаря отнесена к функциональным обязанностям отдела внеоборотных активов ООО «Татшина», в составе которого есть все необходимые ресурсы. Общество не видит необходимости и не планирует на текущем этапе изменения данной практики.
3.1.2	Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов Общества и имеет необходимые полномочия и	1. В Обществе принят и раскрыт внутренний документ – положение о корпоративном секретаре. 2. Совет директоров утверждает кандидатуру на должность корпоративного секретаря и прекращает его полномочия, рассматривает вопрос о	частично соблюдается	Пояснение в части п. 1 указаны в п. 3.1.1. Пояснение в части п. 2: в Обществе Совет директоров одобряет назначение, отстранение от должности секретаря Совета директоров путем подписания

	ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач.	выплате ему дополнительного вознаграждения. 3. Во внутренних документах Общества закреплено право корпоративного секретаря запрашивать, получать документы Общества и информацию у органов управления, структурных подразделений и должностных лиц Общества.		протокола, дополнительное вознаграждение секретаря Совета директоров не осуществляется в связи с отсутствием Положения о корпоративном секретаре.
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, создаёт достаточную мотивацию для их эффективной работы, позволяя Обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. При этом Общество избегает большего, чем это необходимо, уровня вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников Общества.	1. Вознаграждение членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества определено с учетом результатов сравнительного анализа уровня вознаграждения в сопоставимых компаниях.	соблюдается	
4.1.2	Политика Общества по вознаграждению разработана комитетом по вознаграждениям и утверждена Советом директоров Общества. Совет директоров при поддержке комитета по вознаграждениям обеспечивает контроль за внедрением и реализацией в Обществе политики по вознаграждению, а при необходимости – пересматривает и вносит в нее коррективы.	1. В течение отчетного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и (или) практику ее (их) внедрения, осуществил оценку их эффективности и прозрачности и при необходимости представил соответствующие рекомендации Совету директоров по пересмотру указанной политики (политик).	не соблюдается	В Обществе отсутствует комитет по вознаграждениям, рассматривающий политику (политики) по вознаграждениям и практику ее (их) внедрения. Основной состав Совета директоров сформирован из числа работников управляющей организации, в которой определены критерии вознаграждения на основе ключевых показателей эффективности каждого работника. В Обществе действует система КПЭ которая направлена на оценку всех ключевых сотрудников и менеджмента предприятий КАМА TYRES (пояснения к критериям 2.1.4.) Общество не видит целесообразности не планирует изменения сложившейся практики.
4.1.3	Политика Общества по вознаграждению содержит прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества, а также регламентирует все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.	1. Политика (политики) Общества по вознаграждению содержит (содержат) прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества, а также регламентирует (регламентируют) все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.	соблюдается	
4.1.4	Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций), конкретизирующую перечень расходов, подлежащих возмещению, и уровень обслуживания, на который могут претендовать члены Совета директоров, исполнительные органы и иные ключевые руководящие работники Общества. Такая политика может быть	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	

	составной частью политики Общества по вознаграждению.			
4.2	Система вознаграждения членов Совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров.			
4.2.1	Общество выплачивает фиксированное годовое вознаграждение членам Совета директоров. Общество не выплачивает вознаграждение за участие в отдельных заседаниях Совета или комитетов Совета директоров. Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов Совета директоров.	1. В отчетном периоде Общество выплачивало вознаграждение членам Совета директоров в соответствии с принятой в Обществе политикой по вознаграждению. 2. В отчетном периоде Обществом в отношении членов Совета директоров не применялись формы краткосрочной мотивации, дополнительного материального стимулирования, выплата которого зависит от результатов (показателей) деятельности Общества. Выплата вознаграждения за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов Совета директоров не осуществлялась.	частично соблюдается	Не соблюдается в части критерия 1. В Обществе в течение отчетного периода не выплачивалось вознаграждение членам Совета директоров. Основной состав Совета директоров сформирован из числа работников управляющей организации, в которой определены критерии вознаграждения на основе ключевых показателей эффективности каждого работника. Общество не видит необходимости в изменении данной практики.
4.2.2	Долгосрочное владение акциями Общества в наибольшей степени способствует сближению финансовых интересов членов Совета директоров с долгосрочными интересами акционеров. При этом Общество не обуславливает права реализации акций достижением определенных показателей деятельности, а члены Совета директоров не участвуют в опционных программах.	1. Если внутренний документ (документы) – политика (политики) по вознаграждению Общества – предусматривает (предусматривают) предоставление акций Общества членам Совета директоров, должны быть предусмотрены и раскрыты четкие правила владения акциями членами Совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями.	соблюдается	
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	
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.			
4.3.1	Вознаграждение членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества определяется таким образом, чтобы обеспечивать разумное и обоснованное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения, зависящей от результатов работы Общества и личного (индивидуального) вклада работника в конечный результат.	1. В течение отчетного периода одобренные Советом директоров годовые показатели эффективности использовались при определении размера переменного вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества. 2. В ходе последней проведенной оценки системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества, Совет директоров (комитет по вознаграждениям) удостоверился в том, что в Обществе применяется эффективное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения. 3. При определении размера выплачиваемого вознаграждения членам исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам Общества учитываются риски, которое несет Общество, с тем чтобы избежать создания стимулов к принятию чрезмерно рискованных управленческих решений.	частично соблюдается	Функции исполнительного органа Общества переданы управляющей организации по договору передачи полномочий единоличного исполнительного органа. Годовые показатели эффективности использовались Советом директоров при определении размера вознаграждения управляющей организации в рамках рассматриваемого извещения Общества, полученного в соответствии с п.1.1. ст.81 ФЗ «Об акционерных обществах». Основной состав Совета директоров сформирован из числа работников управляющей организации, в связи с чем годовые показатели эффективности использовались при определении размера переменного вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества в рамках показателей эффективности деятельности предприятий KAMA TYRES. Общество не видит целесообразности и не планирует изменение данной практики.
4.3.2	Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых	1. В случае, если Общество внедрило программу долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников	соблюдается	

	руководящих работников Общества с использованием акций Общества (опционов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции Общества).	Общества с использованием акций Общества (финансовых инструментов, основанных на акциях Общества), программа предусматривает, что право реализации таких акций и иных финансовых инструментов наступает не ранее чем через три года с момента их предоставления. При этом право их реализации обусловлено достижением определенных показателей деятельности Общества.		
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 ключевым руководящим работникам по инициативе Общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, в отчетном периоде не превышала двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения.	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	
5.1.2	Исполнительные органы Общества обеспечивают создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе.	1. Исполнительные органы Общества обеспечили распределение обязанностей, полномочий, ответственности в области управления рисками и внутреннего контроля между подотчетными им руководителями (начальниками) подразделений и отделов.	соблюдается	
5.1.3	Система управления рисками и внутреннего контроля в Обществе обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах Общества, целостность и прозрачность отчетности Общества, разумность и приемлемость принимаемых Обществом рисков.	1. В Обществе утверждена антикоррупционная политика. 2. В Обществе организован безопасный, конфиденциальный и доступный способ (горячая линия) информирования Совета директоров или комитета Совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики Общества.	соблюдается	
5.1.4	Совет директоров Общества предпринимает необходимые меры для того, чтобы убедиться, что действующая в Обществе система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определенным Советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует.	1. В течение отчетного периода Совет директоров (комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии) организовал проведение оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде Совет директоров рассмотрел результаты оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля Общества и сведения о результатах рассмотрения включены в состав годового отчета Общества.	соблюдается	
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	1. Для проведения внутреннего аудита в Обществе создано отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчетное Совету директоров или привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчетности.	соблюдается	

	разграничены. Функционально подразделение внутреннего аудита подчиняется Совету директоров.			
5.2.2	Подразделение внутреннего аудита проводит оценку надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, а также оценку корпоративного управления, применяет общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита.	1. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка практики (отдельных практик) корпоративного управления, включая процедуры информационного взаимодействия (в том числе по вопросам внутреннего контроля и управления рисками) на всех уровнях управления Общества, а также взаимодействия с заинтересованными лицами.	соблюдается	
6.1	Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.			
6.1.1	В Обществе разработана и внедрена информационная политика, обеспечивающая эффективное информационное взаимодействие Общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.	1. Советом директоров Общества утверждена информационная политика Общества, разработанная с учетом рекомендаций Кодекса. 2. В течение отчетного периода Совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопрос об эффективности информационного взаимодействия Общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц и целесообразности (необходимости) пересмотра информационной политики Общества.	частично соблюдается	Частично соблюдается критерий 1. В Обществе Советом директоров не утверждена информационная политика. В Обществе применяется утвержденный Стандарт раскрытия информации. Действующий Стандарт обеспечивает эффективное информационное взаимодействие Общества с заинтересованными сторонами. Общество регулярно публикует информацию о своей деятельности, как обязательную к раскрытию, так и дополнительную информацию по всем основным аспектам своей деятельности для всех заинтересованных сторон, что обеспечивает эффективное информационное взаимодействие Общества с заинтересованными сторонами, в связи с чем в настоящее время у Общества отсутствуют планы по изменению сложившейся практики по информированию заинтересованных сторон о деятельности Общества. Не соблюдается критерий 2. В отчетном году органами управления не рассматривались вопросы, связанные с соблюдением Обществом его информационной политики. В этом нет необходимости в связи с тем, что все процедуры по информированию заинтересованных сторон регламентированы и реализуются Обществом с учетом требований законодательства, Стандарта раскрытия информации Общества и задач, стоящих перед Обществом. Общество регулярно публикует информацию о своей деятельности, как обязательную к раскрытию, так и дополнительную информацию по всем основным аспектам своей деятельности для всех заинтересованных сторон, что обеспечивает эффективное информационное взаимодействие Общества с заинтересованными сторонами. Функции единоличного исполнительного органа Общества переданы управляющей компании, в которой сформирован отдел, выполняющий мероприятия по раскрытию информации. Перед

				публикацией все материалы проходят проверку на предмет наличия в них какой-либо «чувствительной информации».
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, публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в Обществе.	соблюдается	
6.2	Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об Обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами Общества и инвесторами.			
6.2.1	Общество раскрывает информацию в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных.	1. В Обществе определена процедура, обеспечивающая координацию работы всех структурных подразделений и работников Общества, связанных с раскрытием информации или деятельностью которых может привести к необходимости раскрытия информации. 2. В случае если ценные бумаги Общества обращаются на иностранных организованных рынках, раскрытие существенной информации в Российской Федерации и на таких рынках осуществляется синхронно и эквивалентно в течение отчетного года. 3. Если иностранные акционеры владеют существенным количеством акций Общества, то в течение отчетного года раскрытие информации осуществлялось не только на русском, но также на одном из наиболее распространенных иностранных языков.	соблюдается	
6.2.2	Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством.	1. В информационной политике Общества определены подходы к раскрытию сведений об иных событиях (действиях), оказывающих существенное влияние на стоимость или котировки его ценных бумаг, раскрытие сведений о которых не предусмотрено законодательством. 2. Общество раскрывает информацию о структуре капитала Общества в соответствии с рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчете и на сайте Общества в сети Интернет. 3. Общество раскрывает информацию о подконтрольных организациях, имеющих для него существенное значение, в том числе о ключевых направлениях их деятельности, о механизмах, обеспечивающих подотчетность подконтрольных организаций, полномочиях Совета директоров Общества в отношении определения стратегии и оценки результатов деятельности подконтрольных организаций. 4. Общество раскрывает нефинансовый отчет – отчет об устойчивом развитии, экологический отчет, отчет о корпоративной социальной ответственности или иной отчет, содержащий нефинансовую информацию, в том числе о факторах, связанных с окружающей средой (в том числе экологические факторы и факторы, связанные с изменением	частично соблюдается	Частично соблюдается критерий 1. В Обществе применяется утвержденный Стандарт раскрытия информации. Годовая и полугодовая отчетность по стандартам МСФО была раскрыта Обществом в отчетном году. В связи с тем, что отчетность доступна на сайте Общества в сети интернет и доступна всем заинтересованным сторонам, отсутствует целесообразность ее дополнительного включения в годовой отчет. Критерий 2 соблюдается. Критерий 3 соблюдается. Общество не имеет подконтрольных организаций. Критерий 4 соблюдается.

		климата), Обществом (социальные факторы) и корпоративным управлением, за исключением отчета эмитента эмиссионных ценных бумаг и годового отчета акционерного Общества.		
6.2.3	Годовой отчет, являясь одним из наиболее важных инструментов информационного взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит информацию, позволяющую оценить итоги деятельности Общества за год.	1. Годовой отчет Общества содержит информацию о результатах оценки комитетом по аудиту эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита. 2. Годовой отчет Общества содержит сведения о политике Общества в области охраны окружающей среды, социальной политике Общества.	соблюдается	
6.3	Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.			
6.3.1	Реализация акционерами права на доступ к документам и информации Общества не сопряжена неоправданными сложностями.	1. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) Общества определен необременительный порядок предоставления по запросам акционеров доступа к информации и документам Общества. 2. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) содержатся положения, предусматривающие, что в случае поступления запроса акционера о предоставлении информации о подконтрольных Обществу организациях Общество предпринимает необходимые усилия для получения такой информации у соответствующих подконтрольных Обществу организаций.	соблюдается	
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	
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.			
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	1. Уставом Общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями. Принятие решений в отношении существенных корпоративных действий уставом Общества отнесено к компетенции Совета директоров. В тех случаях, когда осуществление данных корпоративных действий прямо отнесено законодательством к компетенции общего собрания акционеров, Совет директоров предоставляет акционерам соответствующие рекомендации.	соблюдается	

	компетенции Совета директоров Общества.			
7.1.2	Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, Совет директоров опирается на позицию независимых директоров Общества.	1. В Обществе предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения.	соблюдается	
7.1.3	При совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, обеспечиваются равные условия для всех акционеров Общества, а при недостаточности предусмотренных законодательством механизмов, направленных на защиту прав акционеров, – дополнительные меры, защищающие права и законные интересы акционеров Общества. При этом Общество руководствуется не только соблюдением формальных требований законодательства, но и принципами корпоративного управления, изложенными в Кодексе.	1. Уставом Общества с учетом особенностей его деятельности к компетенции Совета директоров отнесено одобрение, помимо предусмотренных законодательством, иных сделок, имеющих существенное значение для Общества. 2. В течение отчетного периода все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления.	соблюдается	
7.2	Общество обеспечивает такой порядок совершения существенных корпоративных действий, который позволяет акционерам своевременно получать полную информацию о таких действиях, обеспечивает им возможность влиять на совершение таких действий и гарантирует соблюдение и адекватный уровень защиты их прав при совершении таких действий.			
7.2.1	Информация о совершении существенных корпоративных действий раскрывается с объяснением причин, условий и последствий совершения таких действий.	1. В случае, если Обществом в течение отчетного периода совершались существенные корпоративные действия, Общество своевременно и детально раскрывало информацию о таких действиях, в том числе о причинах, условиях совершения действий и последствиях таких действий для акционеров.	соблюдается	
7.2.2	Правила и процедуры, связанные с осуществлением Обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах Общества.	1. Во внутренних документах Общества определены случаи и порядок привлечения оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью. 2. Внутренние документы Общества предусматривают процедуру привлечения оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций Общества. 3. При отсутствии формальной заинтересованности члена Совета директоров, единоличного исполнительного органа, члена коллегиального исполнительного органа Общества или лица, являющегося контролирующим лицом Общества, либо лица, имеющего право давать Обществу обязательные для него указания, в сделках Общества, но при наличии конфликта интересов или иной их фактической заинтересованности, внутренними документами Общества предусмотрено, что такие лица не принимают участия в голосовании по вопросу одобрения такой сделки.	соблюдается	

ХIII. Заключение Совета директоров Общества о крупной сделке

В отчетном году крупные сделки Обществом не совершались.

**XIV. Отчет о заключенных Обществом в отчетном году сделках,
в совершении которых имеется заинтересованность**

Контрагент	Заинтересованное лицо	Существенные условия сделки	Цена сделки, тыс. руб.	Орган, принявший решение об одобрении сделки
ТОО «KamaTyresKZ»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М., Прокопьев И.О.	Оказание услуг по технологическим процессам производства шин с использованием оборудования, сырья/материалов	19 700	Извещение Совета директоров в соответствии со ст. 81 ФЗ 208
ООО «ТД «Кама»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М., Плетнев П.П.	Передача в собственность покупателя основной технологической оснастки	469 560	Извещение Совета директоров в соответствии со ст. 81 ФЗ 208
ООО «НМЗ»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М., Плетнев П.П.	Выполнение работы по заданию заказчика	2 184 016	Годовое общее собрание акционеров
ООО «ТД «Кама»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М., Прокопьев И.О.	Передача в собственность покупателя товара	362 676 .	Извещение Совета директоров в соответствии со ст. 81 ФЗ 208
ООО «НМЗ»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М., Плетнев П.П.	Оказание услуг и работы по заданию заказчика	126 000	Годовое общее собрание акционеров
ООО «ТД «Кама»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М., Плетнев П.П.	Передача в собственность покупателя оборудования, согласно инвестиционной программе НКШ 2023г.	1 598 760	Извещение Совета директоров в соответствии со ст. 81 ФЗ 208
ООО «ТД «Кама»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М., Прокопьев И.О.	Оказание услуг по ошиповке автошин	43 200	Извещение Совета директоров в соответствии со ст. 81 ФЗ 208
ООО «НМЗ»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М., Плетнев П.П.	Услуги по разработке чертежей на изготовление и восстановление запасных частей, узлов и оснастки технологического оборудования	9 699	Годовое общее собрание акционеров
ООО «НМЗ»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М., Плетнев П.П.	Оказание услуги по техническому обслуживанию и текущему ремонту технических средств охраны (систем видеонаблюдения)	17 144	Извещение Совета директоров в соответствии со ст. 81 ФЗ 208
ООО «Энергошинсервис»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М., Плетнев П.П.	Капитальный ремонт энергетического и электротехнического оборудования ПАО «Нижекамскшина»	173 992	Извещение Совета директоров в соответствии со ст. 81 ФЗ 208
ООО «НТЦ «Кама»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М., Прокопьев И.О., Хафизов М.М.	Лабораторные испытания резиновых смесей, полуфабрикатов	335 252	Извещение Совета директоров в соответствии со ст. 81 ФЗ 208
ООО «НМЗ»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М., Плетнев П.П.	Обеспечение технического обслуживания и текущего ремонта средств автоматизации	33 775	Извещение Совета директоров в соответствии со ст. 81 ФЗ 208
ООО «Энергошинсервис»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М., Плетнев П.П.	Оказание услуг по подаче хозяйственной, осветленной, оборотной воды, ХОВ-5, стоков, сжатого воздуха	820 551	Извещение Совета директоров в соответствии со ст. 81 ФЗ 208
ООО «Энергошинсервис»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М., Плетнев П.П.	Оказание услуг по поставке тепловой энергии и теплоносителя	1 039 237	Извещение Совета директоров в соответствии со ст. 81 ФЗ 208
ООО «Энергошинсервис»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М., Плетнев П.П.	Оказание услуг по обеспечению параметров подачи энергоносителей,	151 163	Извещение Совета директоров в

		согласно техническому регламенту в производственные цеха, микроклимата, пожарной безопасности, согласно графику оказания услуг		соответствии со ст. 81 ФЗ 208
ООО «СБО «Шинник»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М., Плетнев П.П.	Текущий ремонт зданий и сооружений ПАО «Нижекамскшина»	20 916	Извещение Совета директоров в соответствии со ст. 81 ФЗ 208
ООО «НМЗ»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М., Плетнев П.П.	Услуги по поверке, калибровке и ремонту средств измерений	16 953	Извещение Совета директоров в соответствии со ст. 81 ФЗ 208
ООО «НМЗ»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М., Плетнев П.П.	Ремонт технологической оснастки	57 000	Извещение Совета директоров в соответствии со ст. 81 ФЗ 208
ООО «Энергошинсервис»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М., Плетнев П.П.	Выполнение работы по эксплуатационному, техническому обслуживанию и текущему ремонту энерготехнического оборудования, согласно перечню оборудования	250 304	Извещение Совета директоров в соответствии со ст. 81 ФЗ 208
ООО «НТЦ «Кама»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М., Прокопьев И.О., Хафизов М.М.	Оказание услуги по сопровождению и совершенствованию технологических процессов производства легковых-легкогрузовых шин	105 524	Извещение Совета директоров в соответствии со ст. 81 ФЗ 208
ООО «СБО «Шинник»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М., Плетнев П.П.	Оказание услуг по уборке	286 198	Извещение Совета директоров в соответствии со ст. 81 ФЗ 208
ООО «Татшина»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М., Плетнев П.П., Бесов А.В.	Внесение изменений в раздел 6 договора передачи полномочий единоличного исполнительного органа № 7 от 15.08.2002	265 380	Извещение Совета директоров в соответствии со ст. 81 ФЗ 208
ООО «ТД «Кама»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М., Прокопьев И.О.	Оказание услуг по ошиповке автошин	50 878	Извещение Совета директоров в соответствии со ст. 81 ФЗ 208
ООО «ТД «Кама»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М., Прокопьев И.О., Миннегалиев Ф.Г.	Переработка давальческого сырья	10 887 481	Извещение Совета директоров в соответствии со ст. 81 ФЗ 208
ООО «Энергошинсервис»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М., Плетнев П.П.	Оказание услуги по передаче электрической энергии	487 702	Извещение Совета директоров в соответствии со ст. 81 ФЗ 208
ООО «ТД «Кама»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М., Плетнев П.П.	Оказание услуги по передаче электрической энергии	46 260	Извещение Совета директоров в соответствии со ст. 81 ФЗ 208
ООО «НМЗ»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М., Плетнев П.П.	Оказание услуг производственного характера	8 479	Извещение Совета директоров в соответствии со ст. 81 ФЗ 208
ООО «НЗГШ»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М., Плетнев П.П.	Покупка электрической энергии (мощности) для потребления ее принципалом и оказание услуги по передаче электрической энергии на объекты принципала	331 525	Извещение Совета директоров в соответствии со ст. 81 ФЗ 208
ООО «ТД «Кама»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М.	Выполнение работ и оказание услуг в области пожарной безопасности	12 815	Извещение Совета директоров в соответствии со ст. 81 ФЗ 208

ООО «НЗГШ»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М.	Выполнение работ и оказание услуг в области пожарной безопасности	34 608	Извещение Совета директоров в соответствии со ст. 81 ФЗ 208
ООО «ТД «Кама»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М.	Переработка давальческого сырья	29 588	Годовое общее собрание акционеров
ООО «ТД «Кама»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М., Прокопьев И.О., Миннегалиев Ф.Г.	Переработка давальческого сырья	67 501	Годовое общее собрание акционеров
ООО «НТЦ «Кама»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М.,	Оказание услуги по передаче электрической энергии	37 409	Совет директоров
ООО «НМЗ»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М.	Выполнение работ по восстановлению, доработке, техническому и оперативному ремонту оснастки ПАО «Нижнекамскшина»	81 000	Извещение Совета директоров в соответствии со ст. 81 ФЗ 208
ООО «ТД «Кама»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М., Прокопьев И.О.	Оказание услуг по ошиповке автошин	84 000	Извещение Совета директоров в соответствии со ст. 81 ФЗ 208
ООО «ТД «Кама»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М., Прокопьев И.О., Миннегалиев Ф.Г.	Переработка давальческого сырья	15 614 166	Извещение Совета директоров в соответствии со ст. 81 ФЗ 208

XV. Дополнительная информация для акционеров Общества

Уставный капитал Общества равен 65 701 081 руб. и разделен на 63 731 171 шт. обыкновенных акций и 1 969 910 шт. привилегированных акций номиналом 1 руб.

Регистратором Общества в соответствии с заключенным договором является ООО «Евроазиатский Регистратор».

Адрес (адреса): 420021, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Столбова, д. 2.

Почтовый адрес: 420021, Республика Татарстан, г. Казань, а/я 238.

Контактные телефоны регистратора: 8 (843) 526-94-26.

Альметьевский филиал ООО «Евроазиатский Регистратор»:

Адрес (адреса): 423450, г. Альметьевск, ул. Мира, д. 10;

Контактный телефон регистратора: 8 (8553) 220840, 8 (8553) 306118.

Сведения о лицензии, выданной регистратору: Лицензия Федеральной службы по финансовым рынкам на осуществление деятельности по ведению реестра № 10-000-1-00332/ от 10 марта 2005 г.

Обеспечение промышленной безопасности

Вся работа по обеспечению промышленной безопасности на предприятии проводится в соответствии с требованиями законодательства в области промышленной безопасности, а также с соблюдением требований нормативных документов, приказов, распоряжений по ООО «Татшина» и ПАО «Нижнекамскшина».

Деятельность в области промышленной безопасности при эксплуатации опасных производственных объектов ПАО «Нижнекамскшина» осуществляется в соответствии с «Заявлением о политике предприятий КАМА TYRES в области промышленной безопасности» и с соблюдением требований нормативных, нормативно-технических документов.

ПАО «Нижнекамскшина» эксплуатирует три опасных производственных объекта 4-го класса опасности. Все объекты имеют действующие полисы обязательного страхования гражданской ответственности владельца опасных объектов за причинение вреда в результате возможных аварий на этих объектах.

Практическая работа по обеспечению промышленной безопасности проводится по плану мероприятий и плану работы производственного контроля.

В 2023 году проведены работы по экспертизе промышленной безопасности, техническому освидетельствованию и диагностированию, определению остаточного ресурса 102 технических устройств, применяемых на опасных производственных объектах.

Произведен восстановительный ремонт мостового крана в подготовительном цехе, также производятся ремонтно-восстановительные работы отдельных строительных конструкций и элементов главного производственного корпуса №1, рекомендованные заключениями экспертизы промышленной безопасности.

Проведено 12 учебно-тренировочных занятий по отработке действий персонала при наступлении нештатных ситуаций.

26 работников Общества прошли обучение правилам промышленной безопасности.

В подготовительном цехе проведен монтаж нового лифта с последующей постановкой его на учет в Ростехнадзоре.

В результате соблюдения требований промышленной безопасности на опасных производственных объектах ПАО «Нижекамскшина» в 2023 году аварии и инциденты отсутствуют.

В июне 2023 года в ПАО «Нижекамскшина» проведён аудит сертификационным органом, в ходе которого выполнена оценка функционирования системы менеджмента на соответствие требованиям международного стандарта ISO 45001:2018 в рамках заявленной области интегрированной системы менеджмента, а также внутренней документации организации. В ходе аудита продемонстрированы объективные свидетельства соответствия требованиям международного стандарта ISO 45001:2018. По рекомендации аудиторской группы Орган по сертификации подтвердил действующий сертификат.

Экологическая деятельность

Одним из приоритетных направлений деятельности ПАО «Нижекамскшина» является охрана окружающей среды, рациональное природопользование, оздоровление экологической обстановки и соблюдение требований природоохранного законодательства и требований международных стандартов.

По мере того, как растет озабоченность общества сохранением и улучшением качества окружающей среды, организации всех типов и масштабов все большее внимание обращают на уровень влияния своей деятельности, продукции или услуг на окружающую среду. Экологическая безопасность организации приобретает все большее значение для внутренних и внешних заинтересованных сторон. Для достижения высокой экологической результативности организация должна реализовывать (обеспечивать) системный подход к своей деятельности и постоянно улучшать систему экологического менеджмента.

Система экологической безопасности Общества обеспечивается путем:

- соответствия природоохранной деятельности ПАО «Нижекамскшина» требованиям законодательства Российской Федерации в области охраны окружающей среды и природопользования;

- проведения производственного контроля в области охраны окружающей среды и экологического мониторинга;

- определения категории производственных объектов Общества и постановки их на государственный учет;

- оформления разрешительной документации;

- организации эффективной экологической отчетности и учета на предприятии для оценки соблюдения норм экологической безопасности в процессе ведения хозяйственной деятельности Общества;

- соответствия требованиям стандарта ISO 14001:2015.

В ПАО «Нижекамскшина» с 2006 года внедрена система экологического менеджмента, функционирование которой направлено на уменьшение негативного воздействия на окружающую среду и здоровье человека.

Деятельность ПАО «Нижнекамскшина» в рамках функционирующей системы экологического менеджмента сертифицирована на соответствие международному стандарту ISO 14001:2015, документирована, поддерживается, последовательно улучшается.

Стратегические цели и обязательства в области охраны окружающей среды ПАО «Нижнекамскшина» отражены в Политике интегрированной системы менеджмента KAMA TYRES и относятся к одному из приоритетных стратегических направлений развития Общества.

Для планирования снижения негативного воздействия на окружающую среду в ПАО «Нижнекамскшина» ежегодно разрабатывается и реализуется «План природоохранных мероприятий», направленный на рациональное потребление природных ресурсов и контроль над объемами загрязнения окружающей среды.

Охрана атмосферного воздуха

Одним из приоритетных направлений деятельности ПАО «Нижнекамскшина» является охрана атмосферного воздуха от негативного воздействия загрязняющих факторов.

Для улавливания загрязняющих веществ аспирационные установки оснащены газоочистными установками (ГОУ) в количестве 24 ед. Работа по замене фильтрующих элементов (рукавов и картриджей) на аспирационных системах является непреложным условием эффективной работы ГОУ. За 2023 г. проведены своевременные плановые ремонты на аспирационных системах с заменой фильтровальных рукавов и картриджей ГОУ в количестве 326 ед.; уплотнений конвейеров подачи техуглерода участка загрузки-выгрузки, за счет чего выросла среднеексплуатационная эффективность газоочистного оборудования в соответствии с предъявляемыми требованиями. В 2023 году выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух составили 439,3 тонн, уловлено и обезврежено ГОУ – 143,5 тонн загрязняющих веществ.

В соответствии с утвержденной Программой производственного экологического контроля в 2023 г. проводился аналитический контроль соблюдения нормативов ПДВ на источниках выбросов загрязняющих веществ. Превышений нормативов не зафиксировано. Также проводился аналитический контроль эффективности работы газоочистных установок, который показал, что газоочистные установки исправны и функционируют эффективно.

Выбросы парниковых газов.

ПАО «Нижнекамскшина» принимает цель устойчивого развития № 13 «Борьба с изменением климата» и проводит оценку уровня выбросов парниковых газов. Система учета и отчетности по выбросам парниковых газов включает прямые (Scope 1) и косвенные (Scope 2) выбросы парниковых газов.

В 2023 г. выбросы парниковых газов составили:

- прямые (Scope 1) – 7817 т CO₂-экв.;
- косвенные (Scope 2) – 317541 т CO₂-экв.

Охрана водных ресурсов

В последние годы Общество достигло значительных результатов в направлении охраны и рационального использования водных ресурсов. Сброс сточных вод в водоем отсутствует.

С октября 2013 г. в ПАО «Нижнекамскшина» запущена в работу станция водоподготовки, которая предназначена для приготовления воды питьевого качества из осветленной воды, согласно установленным требованиям. Запуск станции водоподготовки позволил отказаться от получения со стороны ПАО «Нижнекамскнефтехим» готовой хозпитьевой воды.

ПАО «Нижнекамскшина» имеет единую замкнутую систему оборотного водоснабжения. Водооборот в системе замкнутого водоснабжения осуществляется путем транспортировки промышленных стоков на пруды-отстойники. После очистки и охлаждения вода возвращается в систему промышленного водооборота, где используется для охлаждения оборудования и полуфабрикатов, а также для приготовления химочищенной воды. Для подпитки оборотного

водоснабжения изначально использовалась осветленная речная вода. С вводом комплекса сооружений по очистке и возврату сточных вод в производство на технические нужды используются в основном очищенные промливневые сточные воды.

ПАО «Нижекамскшина» является абонентом системы водоотведения ООО «Энергошинсервис». Среднесуточный объем отводимых сточных вод составляет в среднем 4,2 тыс. м³/сут., сброс сточных вод в водные объекты не осуществляется.

Химический анализ хозяйственных сточных вод ПАО «Нижекамскшина» осуществляет аккредитованная химводолаборатория ООО «Энергошинсервис».

В соответствии с планом мероприятий в весенний и осенний периоды проводится мониторинг прудов-отстойников с проверкой состояния дамб и шлюза.

Деятельность по обращению с отходами производства и потребления

Одним из основных направлений в природоохранной деятельности ПАО «Нижекамскшина» является планомерная работа по снижению негативного воздействия на окружающую среду за счет сбора, реализации, обезвреживания, захоронения отходов, образующихся в процессе изготовления шин.

Деятельность предприятия в области обращения с отходами производства и потребления осуществляется в соответствии с требованиями природоохранного законодательства РФ.

В ПАО «Нижекамскшина» имеется вся нормативно-разрешительная документация по обращению с отходами производства и потребления:

- получена лицензия на осуществление деятельности по сбору, обезвреживанию, размещению отходов I – IV классов опасности;
- проект нормативов образования отходов и лимитов на их размещение;
- паспорта опасных отходов.

За 2023 г. в ПАО «Нижекамскшина» образовано 9402,31 т отходов производства и потребления, принято от других предприятий для размещения и обезвреживания – 5937,64 т, размещено в хранилище неперерабатываемых отходов – 9688,04 т, обезврежено – 2663,6 т, передано для утилизации – 2151,22 т, передано для обезвреживания – 1259,18 т.

Затраты на охрану окружающей среды за 2023 г.

Общая сумма затрат на природоохранную деятельность за 2023 год составила 173,897 млн руб.

Виды затрат	тыс. руб.
Текущие затраты на охрану окружающей среды	23 140
Затраты на выполнение природоохранных мероприятий	145 558
<i>в том числе:</i>	
по охране атмосферного воздуха	870
по охране водных ресурсов	16 759
по охране почв и обращению с отходами	124 913
прочее	3 016
Затраты на капремонт основных производственных фондов по охране окружающей среды	4 025
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	1 173,7
Итого	173 896,7

Информационные технологии

В связи с усилением государственных требований к информационной безопасности и развития технологического суверенитета, а также постоянного роста кибератак на ИТ-инфраструктуру, были инициированы меры по внедрению дополнительных программно-

аппаратных решений для проактивного мониторинга ИТ-инфраструктуры как на внешнем, так и на внутреннем периметрах.

В соответствии с Федеральным законом № 187 «О безопасности критической информационной инфраструктуры Российской Федерации», была учреждена постоянно действующая комиссия, также совместно с центром информационной безопасности завершен первый этап категоризации критической информационной инфраструктуры.

С выходом ведущих иностранных ИТ-поставщиков с российского рынка акцентируются усилия на обеспечение непрерывности производства в сфере встроенных систем управления технологическим процессом (АСУТП) промышленного оборудования. Для минимизации связанных с этим рисков были начаты исследовательские работы по выявлению компонентной базы и проведению работ по импортозамещению АСУТП. На производственной площадке запущены несколько проектов, охватывающих этапы подготовительного производства, сборки и вулканизации.

В сотрудничестве с сервисными подразделениями были проведены подготовительные мероприятия с целью создания дополнительного центра обработки данных (ЦОД) на базе импортозамещенных технологий для последующей миграции из существующего ЦОД, работающего на иностранном программном обеспечении.

С учетом прекращения поддержки текущей корпоративной версии «1С ЗУП» в области управления зарплатами и кадрами и с целью обеспечения непрерывности бизнес-процессов в этой сфере, на завершающей стадии находится проект по переходу на новую версию «1С ЗУП КОРП 3.1».

Для улучшения качества обслуживания клиентов и цифровизации существующих бизнес-процессов запущена интернет-платформа для оформления «Электронной расширенной гарантии качества» на готовую продукцию (масштаб – все покупатели).

В 2023 году завершены работы по подготовке информационных систем к работе с машиночитаемой доверенностью (МЧД).

В рамках улучшения бизнес-процессов, связанных с обеспечением средствами индивидуальной защиты, разработаны прототипы мобильных приложений для информирования сотрудников о текущем статусе спецодежды и возможности записи в электронную очередь для получения комплекта спецодежды на складе. Запуск системы планируется в ноябре 2024 года.

С учетом накопленного опыта по развитию бережливых подходов и инструментов на производственной площадке начат проект по переходу оперативной системы управления производством на электронный канбан (Е-канбан).

Открыты проекты, в рамках которых заложено использование технологии ИИ. Основные направления включают сдачу готовой продукции и обеспечение безопасности условий труда за счет активного видеомониторинга общих зон, где совместно перемещаются работники и погрузчики.

Нематериальные активы, интеллектуальная собственность

Правовая защита и порядок использования объектов интеллектуальной собственности обеспечивается патентами, свидетельствами РФ, международными сертификатами и внутренними регламентами Общества. Защита разработок патентами Российской Федерации остается одним из важнейших направлений инновационной политики Общества.

В целях обеспечения правовой защиты и эффективного использования объектов интеллектуальной собственности в Обществе ведется единый реестр учета нематериальных активов (далее НМА). Ежегодно проводится сверка НМА, постановка на учет новых объектов НМА и списание выбывших.

По состоянию на 31.12.2023 реестр НМА Общества составил 1 796 единиц, в т. ч. 33 изобретения РФ, 86 промышленных образцов РФ, 24 товарных знака РФ, 4 программы для ЭВМ, 1 649 секретов производства (ноу-хау).

За 2023 г. подано 25 заявок на патенты и свидетельства (10 заявок на изобретения, 15 заявок на промышленные образцы). Получено 13 патентов на промышленные образцы РФ,

защищающие рисунки протекторов шин, 16 патентов на изобретение и 3 свидетельства РФ на товарный знак. Использовано в производстве 33 изобретения, 74 промышленных образца, 20 товарных знаков.

Для активизации творческой активности работников Общества ежегодно проводится смотр-конкурс «На лучшую постановку рационализаторской работы среди заводов, производств, цехов и отделов».

Статус брендов (торговых марок) Общества

Общество является правообладателем товарных знаков по 22-м свидетельствам РФ. Товарные знаки НК, КАМА и КАМА EURO являются определяющими для маркировки выпускаемой продукции. В 2023 г. в РФ зарегистрированы такие товарные знаки как: КАМА CLT, КАМА CLN, КАМА АТТ. Общество также использует товарный знак Viatti по лицензионному договору, заключенному с ООО «Татшина». Товарные знаки НК и КАМА, кроме правовой защиты в РФ, имеют международную регистрацию более чем в 60 странах мира.

Политика управления персоналом

Основной целью управления персоналом является формирование единой команды высококвалифицированных специалистов, приверженной корпоративным ценностям, способной обеспечивать достижения поставленных стратегических целей и задач.

Принципы и приоритетные направления в отношении персонала обозначены в Политике интегрированной системы менеджмента предприятий КАМА TYRES: постоянно развивать профессиональную компетентность и вовлеченность сотрудников в обеспечении результативности интегрированной системы менеджмента.

Основными направлениями кадрового менеджмента являются определение и обеспечение потребности предприятия персоналом необходимой квалификации с учетом перспектив его развития, внедрения новой техники и технологии, формирование системы профессиональной подготовки и повышение квалификации работников в соответствии с потребностями предприятия; формирование и организация работы с кадровым резервом, создание условий труда и системы мотивации для высокоэффективного и качественного труда персонала; формирование единого подхода к оценке работы сотрудников.

Деятельность по управлению персоналом осуществляется в соответствии с утвержденными документами: организационной структурой, штатным расписанием, локальными нормативными документами, планами обучения и представляет собой комплексный непрерывный процесс, направленный на профессиональный подбор, адаптацию, обучение, переподготовку и повышение квалификации работников, ротацию кадров, подготовку кадрового резерва.

Обучение, повышение квалификации, переподготовка персонала

Одним из факторов конкурентоспособности и эффективности деятельности предприятия является квалифицированный персонал, который полностью вовлечен в работу и стремится повысить эффективность компании.

На предприятии создаются все необходимые условия для профессионального роста работников. Существует система непрерывного обучения персонала: сотрудники имеют возможность пройти подготовку, переподготовку, повышение квалификации, организуется обучение в области охраны труда и промышленной безопасности для контроля и обслуживания опасных производственных объектов.

**Информация по подготовке, переподготовке, повышению квалификации персонала
Общества и финансовые затраты на эти мероприятия**

Периоды обучения, г.		2020	2021	2022	2023
Количество обученных работников, (чел)	Внешнее обучение (чел./курсы)	2069	1214	951	8254
	Внутрифирменное обучение (чел./курсы)	690	2473	626	748
Затраты на обучение, тыс. руб.		3 034,876	2 576,053	3 070,529	8 626, 711

Для обеспечения предприятия квалифицированными кадрами по остро востребованным специальностям и профессиям ведется тесное сотрудничество с учебными заведениями города и РТ: подготовка/переподготовка персонала, организация всех видов практик, дуальное обучение, экскурсии студентов и школьников на промышленные площадки. Базовыми учебными заведениями, которые ведут подготовку специалистов шинного производства, являются ГАПОУ «Нижекамский индустриальный техникум», НХТИ ФГБОУ ВПО «Казанский национальный исследовательский технологический университет». В 2015 году ГАПОУ «Нижекамский индустриальный техникум» присвоен статус Ресурсного центра.

В 2023 году было заключено 20 договоров с обучающими организациями. Организовано 292 чел./курсов по различным направлениям: подготовка, переподготовка, повышение квалификации, информационно-консультационные услуги на сумму 2 457 722,8 руб.

Согласно требованиям органов государственного контроля и инспектирования хозяйственной деятельности и потребностям предприятия осуществляется подготовка работников для выполнения специальных работ: обслуживание объектов котлонадзора, химического надзора, подъемных сооружений и т.п. В 2023 году на организацию 7962 чел./курсов по вопросам охраны труда, окружающей среды, СЭМ, промышленной безопасности, ГОиЧС затрачено 6 168 988 руб.

В ПАО «Нижекамскшина» существует система непрерывного внутрифирменного обучения персонала: подготовка, переподготовка, обучение вторым профессиям и повышение квалификации рабочих. Перечень профессий для подготовки и переподготовки рабочих включает 53 наименования профессий. Подготовка/переподготовка, повышение квалификации на производстве проводится по индивидуальной форме обучения. Для обучения персонала имеются преподаватели и инструкторы из числа высококвалифицированных работников предприятия:

- преподаватели теоретического обучения – 61 чел.;
- инструкторы производственного обучения – 541 чел.

В 2023 году внутренним обучением охвачено 748 работников:

- подготовка/переподготовка (вторая профессия) - 626 чел.;
- повышение квалификации (КЦН, ПЭК, ШПМТ, повышение разряда) - 122 чел.

По окончании обучения проводится оценка результативности обучения методом анкетирования. Данная работа направлена для установления обратной связи с заказчиком обучения (структурные подразделения). Целью проведения оценки результативности обучения является определение объема знаний усвоенного сотрудником, необходимости улучшения организации обучения и качественных показателей работника после проведения обучения, необходимости проведения повторного обучения.

Для повышения производительности труда, планового контроля финансовых средств, направлений и сроков обучения на предприятии внедрены программные продукты: 1 С: ЗУП КОРП, 1 С: СУДиР, 1 С: Бюджетирование, СЭД «Практика».

Информация о предоставлении социальных льгот и гарантий по коллективному договору ПАО «Нижнекамскшина» за 2023 г.

Социальная политика Общества ведется в нескольких направлениях – обеспечение достойных условий труда и отдыха, профилактика и лечение сотрудников, обеспечение жильем.

Негосударственное пенсионное обеспечение

Более 20 лет в Обществе действует программа негосударственного пенсионного обеспечения, основанная на оптимальной схеме формирования негосударственной пенсии с привлечением средств компании и работников.

Добровольное медицинское страхование

Забота о здоровье работников ПАО «Нижнекамскшина» возложена на лечебно-профилактический центр «Чулпан - Медицина», который имеет лицензию на оказание 20 видов медицинских услуг. Так, в 2023 году с АО «СОГАЗ», заключен договор добровольного медицинского страхования работников на сумму 14,082 млн руб., сумма полиса ДМС составила 6 тыс. руб. на одного работника. По договорам добровольного медицинского страхования в 2023 году оздоровились в санаториях Республики Татарстан и Российской Федерации 118 работников ПАО «Нижнекамскшина» на сумму 5,973 млн руб.

Ипотечное кредитование

Обеспечение жильем – одно из приоритетных направлений социальной политики, которое осуществляется за счет участия предприятия в республиканской программе «Социальная ипотека». Участниками программы могут стать нуждающиеся в улучшении жилищных условий работники ПАО «Нижнекамскшина». С 2005 года жильем по программе социальной ипотеки обеспечена 1131 семья работников Общества. Из-за отсутствия ввода в эксплуатацию жилья по социальной ипотеке в 2023 году квартиры работникам ПАО «Нижнекамскшина» не выделялись. На учете по программе «Социальная ипотека» на 01.01.2024 состоят 125 человек.

Социальные программы работникам и пенсионерам

Социальные льготы и гарантии молодежи в полном объеме отражены в Коллективном договоре ПАО «Нижнекамскшина». В 2023 году была выделена материальная помощь в сумме 6 957,6 тыс. руб.: в связи с первым бракосочетанием, рождением детей; женщинам, находящимся в отпусках по уходу за детьми; работникам, уволенным в связи с призывом в вооруженные силы РФ и возвратившимся на прежнее место работы.

В канун празднования Нового года ежегодно для детей работников ПАО «Нижнекамскшина» организовываются новогодние представления и приобретаются сладкие подарки. Так, в 2023 году приобретено 1927 подарков.

С целью содействия сохранению уровня жизни работников ПАО «Нижнекамскшина», выходящих на пенсию, существует объединенный Совет ветеранов предприятий КТ. Социальная защита неработающих пенсионеров в полном объеме отражена в Коллективном договоре ПАО «Нижнекамскшина». В 2023 году в санатории-профилактории «Шифалы» (г. Нижнекамск) оздоровилось 112 неработающих пенсионеров на сумму 3,584 млн руб.

Отдых работников предприятий и их детей

Дети работников ПАО «Нижнекамскшина» ежегодно в период каникул отдыхают в оздоровительном лагере «Чайка». Так, летом 2023 г. отдохнули 237 детей работников предприятия.

Кроме того, с заботой о здоровье работников и членов их семей предприятие заключает договоры возмездного оказания услуг с базой отдыха «Чайка». Так, в 2023 г. осенне-зимним отдыхом охвачены 134 человека, в том числе 64 неработающих пенсионера.

Социальный пакет играет важную роль для работников Общества, его наличие формирует благоприятную обстановку в коллективе и повышает имидж предприятия.

ФИНАНСОВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2023 г.

Организация Публичное акционерное общество "Татнефтемашина"
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности Производство резиновых шин, покрышек и камер; восстановление резиновых шин и покрышек
 Организационно-правовая форма/форма собственности Публичное акционерное общество/Смешанная российская собственность с долей собственности субъекта Российской Федерации
 Единица измерения: тыс. руб.
 Место нахождения (адрес) 422570, Республика Татарстан, район Нижнекамский, г. Нижнекамск, территория промзона, здание 118, корпус 1, офис 1
 Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту
 Наименование аудиторской организации Акционерное общество "Эксперт Консалтинг"
 Идентификационный номер налогоплательщика-аудиторской организации
 Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации

Формально ОКУД	0710003
Дата (число, месяц, год)	31.12.2023
по ОКПО	00146990
ИНН	1651000027
по ОКВЭД 2	22.11
по ОКФС/ОКФС	1.22.47/42
по ОКЕИ	384
	ДА
ИНН	7717149517
ОГРН	1047717034940

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2023 г.		
			4	5	6
1	2	3	4	5	6
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
ПТ-III.1, П-1.1	Нематериальные активы	1110	169 477	120 576	68 443
ПТ-III.2, П-1.3	Результаты исследований и разработок	1120	27 000	6 964	16 997
	Основные средства	1150	5 716 693	5 252 114	6 312 246
	в том числе: незавершенное строительство и приобретенные объекты, не находящиеся в эксплуатации				
ПТ-III.3, П-2.3	основные средства в организации	1151	807 481	615 814	676 373
ПТ-III.3, П-2.1	авансы, выданные для приобретения и сооружения основных средств	1152	4 907 793	4 488 965	4 589 876
ПТ-III.3, П-2.2	инвестиционная недвижимость	1153	210 221	40 224	53 577
	Финансовые вложения	1170	131 198	107 111	992 421
ПТ-III.6	Отложенные налоговые активы	1180	5 636	6 126	6 445
	Прочие внеоборотные активы	1190	54 354	40 822	24 430
	Итого по разделу I	1100	7 743	9 164	1 031
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
ПТ-III.4, П-5	Запасы	1210	218 437	148 911	322 456
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	39 792	10 658	3 756
П-4.1	Дебиторская задолженность	1230	1 130 702	2 678 496	953 928
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	18 041	1 842	815
	Прочие оборотные активы	1260	25	-	-
	Итого по разделу II	1200	1 404 997	2 839 707	1 280 945
	БАЛАНС	1600	7 385 960	8 277 473	7 710 517

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2023 г.		
			4	5	6
1	2	3	4	5	6
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	65 701	65 701	65 701
ПТ-III.5	Переоценка внеоборотных активов	1340	591 926	560 567	1 335 980
	Образованный капитал (без переоценки)	1350	162	310	960
ПТ-III.5	Резервный капитал	1360	3 285	3 285	3 285
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2 573 091	2 636 575	943 039
	Итого по разделу III	1300	3 534 167	3 301 468	2 348 965
	IV. ДОЛГΟΣРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
ПТ-III.6 П-4.3	Заемные средства	1410	-	276 800	696 600
ПТ-III.8	Отложенные налоговые обязательства	1420	187 967	187 391	291 762
	Прочие обязательства	1450	100 471	95 248	68 588
	в том числе: доходы будущих периодов (субсидии)	1451	71 871	67 077	68 588
П-4.3	кредиторская задолженность	1452	28 600	28 027	-
	Итого по разделу IV	1400	285 438	559 439	1 057 150
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
ПТ-III.6, П-4.3	Заемные средства	1510	276 800	420 000	420 000
П-4.3	Кредиторская задолженность	1520	2 910 051	3 743 389	3 759 581
П-6	Оценочные обязательства	1540	379 524	244 042	123 674
	Прочие обязательства	1550	6 570	9 145	1 097
	Итого по разделу V	1500	3 563 355	4 416 576	4 304 402
	БАЛАНС	1700	7 385 960	8 277 473	7 710 517

Исполнительный директор ПАО "Татнефтемашина"

Ф. Г. Миннегалиев

29 февраля 2024 г.



**Отчет о финансовых результатах
за 2023 г.**

Организация Публичное акционерное общество "Нижнекамскшина"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Производство резиновых шин, покрышек и камер; восстановление резиновых шин и покрышек
Организационно-правовая форма/форма собственности Публичные акционерные общества/
Смешанная российская собственность с долей собственности субъектов Российской Федерации
Единица измерения) тыс. руб

	Коды
форма по ОКУД	0710002
Дата (число, месяц, год)	31.12.2023
по ОКПО	00148990
ИНН	1651000027
по ОКВЭД 2	22.11
по ОКОПФ/ОКФС	1 22 4742
по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За 2023 г.	За 2022 г.
1	2	3	4	5
	Выручка	2110	11 104 603	9 587 622
	Себестоимость продаж	2120	(9 847 178)	(8 592 008)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 257 325	995 614
	Управленческие расходы	2220	(801 100)	(662 455)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	456 225	313 359
	Проценты к получению	2320	88	95
	Проценты к уплате	2330	(617)	(1 699)
ПТ-III.7	Прочие доходы	2340	113 616	1 102 927
	Доходы по субсидиям	2341	1 372	1 511
ПТ-III.7	Прочие расходы	2350	(228 899)	(201 932)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	341 685	1 214 261
ПТ-III.8	Налог на прибыль	2410	(77 446)	(260 679)
	в том числе			
ПТ-III.8	Текущий налог на прибыль	2411	(90 402)	(381 642)
ПТ-III.8	Отложенный налог на прибыль	2412	12 656	120 763
	Прочее	2460	(30 625)	(239)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	233 314	953 143

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За 2023 г.	За 2022 г.
1	2	3	4	5
	Совокупный финансовый результат периода	2500	233 314	953 143
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	2900	3,661	14,956

Исполнительный директор ПАО "Нижнекамскшина"

Ф. Г. Минеталов

28 февраля 2024 г.



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам публичного акционерного общества «Нижекамскшина»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности публичного акционерного общества «Нижекамскшина» (ОГРН 1021602498114), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023 года, отчета о финансовых результатах за 2023 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2023 год и отчета о движении денежных средств за 2023 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение публичного акционерного общества «Нижекамскшина» по состоянию на 31 декабря 2023 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2023 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

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 бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ключевые вопросы аудита

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

Соотношение оборотных активов и краткосрочных обязательств: риск ликвидности – показатели строк 1200 и 1500 Бухгалтерского баланса, раздел 4.3 табличных пояснений, раздел III.13 текстовых пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Мы рассматриваем данный вопрос как ключевой в связи с тем, что риск ликвидности может оказать значительное влияние на способность аудируемого лица погасить свои краткосрочные обязательства в рамках обычной деятельности и, следовательно, продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

По состоянию на 31.12.2023 краткосрочные обязательства аудируемого лица существенно превышали его оборотные активы, значительную часть обязательств составляла краткосрочная кредиторская задолженность. Данные обстоятельства обусловили необходимость анализа указанной ситуации с точки зрения приемлемости применения аудируемым лицом при подготовке бухгалтерской отчетности допущения о непрерывности деятельности, а также в части оценки обоснованности сформированных в связи с этим суждений, поскольку без дополнительной финансовой поддержки аудируемое лицо по состоянию на 31.12.2023 не располагает достаточными собственными источниками для погашения краткосрочных обязательств.

Наши аудиторские процедуры в отношении риска ликвидности включали: анализ структуры активов и обязательств аудируемого лица в части состава контрагентов – дебиторов и кредиторов, получение от руководства Общества пояснений о существующих у аудируемого лица процессах управления риском ликвидности и мониторингом возможностей исполнения аудируемым лицом текущих обязательств. Мы установили, что значительная часть краткосрочных обязательств, а также оборотных активов аудируемого лица по состоянию на 31.12.2023 представлена остатками по расчетам со связанными сторонами, получили и проанализировали письмо-подтверждение от связанной стороны аудируемого лица, являющейся основным кредитором, об отсутствии намерений требовать немедленного погашения задолженности как минимум в течении 12 месяцев с даты письма; изучили возможность связанных сторон осуществить финансовую поддержку аудируемого лица для обеспечения выполнения им свои обязательств. Мы также выполнили оценку приемлемости раскрытия в бухгалтерской отчетности информации в отношении риска ликвидности, способности аудируемого лица продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приемлемости применения руководством допущения о непрерывности деятельности при подготовке бухгалтерской отчетности, учитывая при этом, что такое раскрытие и изложенные в его рамках сведения не являются гарантией ненаступления в будущем событий или условий, которые могут изменить нашу оценку.

Величина и динамика выручки – показатель строки 2110 Отчета о финансовых результатах, разделы I.1, II.2, III.10 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Выручка является одним из основных показателей, характеризующих хозяйственную деятельность организации, в значительной мере определяющим ее прибыльность. Динамика изменений показателя годовой выручки, в частности, по сравнению с предшествующими отчетными периодами, отражает значимые процессы в осуществлении организацией своей основной деятельности. Выявляемые в ходе сравнительного анализа тенденции могут демонстрировать как позитивные, так и негативные качества системы внутреннего контроля и экономических свойств аудируемого лица. Поэтому динамика показателя выручки аудируемого лица с учетом влияния объективных экономических условий определена нами как один из ключевых вопросов.

Наши аудиторские процедуры включали анализ порядка формирования и признания выручки, исследование факторов, влияющих на ее изменения в краткосрочной и среднесрочной перспективе, оценку вклада этих факторов, а также иных показателей в итоговую прибыль организации. Мы также протестировали и оценили состояние и функционирование системы внутреннего контроля на участке формирования выручки. Мы проанализировали показатели, связанные с осуществлением аудируемым лицом деятельности по переработке давальческого сырья и иных производственных операций, динамику показателя выручки в течение

аудируемого отчетного периода и изменение данного показателя по сравнению с данными за предыдущий год; оценили пояснения руководства аудируемого лица в отношении влияния внешних и внутренних обстоятельств на показатель выручки и на его изменения; основываясь на собственном понимании и опыте, сделали вывод о достаточности раскрытия соответствующих сведений в годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Прочие сведения

Аудит финансовой отчетности публичного акционерного общества «Нижнекамскшина» за год, закончившийся 31 декабря 2022 года, был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение в отношении данной отчетности 1 марта 2023 года.

Информация, отличная от годовой бухгалтерской отчетности и аудиторского заключения о ней

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в Годовом отчете аудируемого лица, но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Наше мнение о годовой бухгалтерской 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 бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией, когда она нам будет предоставлена, и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений. Если на основании проведенной нами работы мы придем к выводу о том, что прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте руководству и лицам, отвечающим за корпоративное управление, и потребовать внесения исправления выявленных существенных искажений.

Ответственность руководства и члены Комитета Совета директоров по аудиту аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица 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 аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены Комитета Совета директоров по аудиту несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская 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 бухгалтерской отчетности.

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской 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 оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;
- 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 бухгалтерской 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 бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами Комитета Совета директоров по аудиту, 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 членам Комитета Совета директоров по аудиту 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 членов Комитета Совета директоров по аудиту, мы определили вопросы которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской 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.

Потрусова Елена Ивановна
Генеральный директор аудиторской организации,
Руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 22006022804)



Аудиторская организация:
Акционерное общество «Энерджи Консалтинг»,
117630, г. Москва, ул. Обручева, дом 23 к.3, пом. XXII ком.96
ОРНЗ 11906106131

«28» февраля 2024 года

КОНТАКТНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

По вопросам выплаты начисленных дивидендов можно обращаться:

Адрес (адреса): г. Нижнекамск, Промзона, д. 26, ООО «Татшина», отдел внеоборотных активов.

Контактные телефоны: (8555) 49-74-59, 32-61-44, Факс: (8555) 49-73-35.

По вопросам получения доступа к информации для акционеров можно обращаться:

Адрес (адреса): г. Нижнекамск, Промзона, д. 26, ООО «Татшина», отдел внеоборотных активов.

Контактные телефоны: (8555) 49-73-35, 32-61-44, Факс: (8555) 49-73-35.

ОБ ОТЧЕТЕ

Настоящий годовой отчет является отчетом Совета директоров
ПАО «Нижекамскшина» о результатах развития Общества
по приоритетным направлениям деятельности,

Отчет предварительно утвержден решением

Совета директоров ПАО «Нижекамскшина» _____ г.

Достоверность сведений, содержащихся в настоящем годовом отчете, подтверждена
специалистом внутреннего аудита ПАО «Нижекамскшина».

Исполнительный директор ПАО «Нижекамскшина»



Ф.Г. Миннегалиев