

**Заключение ревизионной комиссии  
по данным отчетности о финансово-хозяйственной деятельности  
ПАО «Нижнекамскшина» за 2019 год.**

Публичное акционерное общество «Нижнекамскшина» (далее «Общество» или «ПАО «Нижнекамскшина») занимается производством резиновых шин, покрышек и камер; восстановлением резиновых шин и покрышек, а также оказанием услуг по сдаче имущества в аренду и прочими видами деятельности.

Свидетельство о государственной регистрации Общества №700 выдано Министерством финансов Республики Татарстан 2 марта 1994 года.

Среднесписочная численность работников Общества за 2019 год – 2 433 человек, за 2018 год – 2498 человек.

С 14 декабря 2011 года обыкновенные акции ПАО «Нижнекамскшина» допущены к торгам в процессе обращения без прохождения процедуры листинга путем включения в раздел «Перечень внесписочных ценных бумаг» списка ценных бумаг, допущенных к торгам в ЗАО «ФБ ММВБ». В настоящее время акции ПАО «Нижнекамскшина» включены в третий (некотировальный) уровень списка ценных бумаг, допущенных к торгам в ПАО «Московская биржа».

Перечень средств массовой информации, в которых публикуется информация об Обществе:

- лента новостей информационных агентств «АК&М» и «Интерфакс»;
- страница в сети Интернет: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=152>;  
<http://shinakama.tatneft.ru>
- печатные издания: «Нижнекамский шинник», «Чулман».

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности в Обществе передана ООО «УК «Татнефть-Нефтехим» на основании договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа № 7 от 15 августа 2002 года. Право подписи бухгалтерской отчетности передано исполнительному директору ПАО «Нижнекамскшина» в ООО «УК «Татнефть-Нефтехим» Прокопьеву Игорю Олеговичу на основании доверенности от 3 февраля 2020 года № 175/19-20.

Согласно решению общего собрания акционеров Общества от 14 июня 2019 года, аудит финансовой (бухгалтерской) отчетности Общества за 2019 год проводит АО «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит».

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Общество контролируется ООО «УК «Татнефть-Нефтехим», которому принадлежит 61,27 % обыкновенных акций Общества.

Конечной головной организацией Группы связанных сторон, в которую входит



Общество, является ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина. У ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина отсутствует конечный бенефициарный владелец. По состоянию на 31 декабря 2019 года, 31 декабря 2018 года и 31 декабря 2017 года правительство Республики Татарстан через полностью принадлежащую ему дочернюю организацию АО «Связьинвестнефтехим» контролировало около 36 % голосующих акций ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина.

С 8 августа 2019 года до 25 декабря 2019 года Общество являлось единственным участником ООО «Мекбар» (ассоциированная компания Общества в период с 1 января 2019 года до 7 августа 2019 года и по состоянию на 31 декабря 2018 года) в связи с государственной регистрацией передачи 75 % долей прочих участников в уставном капитале ООО «Мекбар» к ООО «Мекбар» на основании их заявления о выходе из состава учредителей в соответствии с Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью». 26 декабря 2019 года внесена запись о прекращении юридического лица ООО «Мекбар» путем реорганизации в форме присоединения к АО «Нижекамский механический завод» (связанная сторона).

09 октября 2019 года единственный учредитель ЧУ «Спорткомплекс «Шинник» - ПАО «Нижекамскшина» принял решение о расторжении договора оперативного управления с ПАО «Нижекамскшина». Общество реализовало объекты основных средств социального назначения, а также имущество ЧУ «Спорткомплекс «Шинник» в ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина (конечная головная организация). Цена на указанные объекты была определена аккредитованным независимым оценщиком ЗАО «НКК «СЭНК»

С 29 октября 2019 года ПАО «Татнефть» им. В. Д. Шашина является единственным учредителем ЧУ «Спорткомплекс «Шинник».

Основным покупателем Общества является ООО «Торговый Дом Кама» (связанная сторона). Выручка от реализации данному контрагенту за 2019 год составила 13 957 885 тыс. руб. или 94 % всей выручки Общества (2018 год – 19 167 266 тыс. руб. или 94 %).

В Обществе в 2019 году проведена значительная работа по охране окружающей среды, стабилизации и снижению негативного воздействия деятельности предприятия на окружающую природную среду.

В Обществе внедрена и результативно функционирует система экологического менеджмента в соответствии с требованиями МС ИСО 14001:2004.

По результатам инспекционного аудита, проведенного в августе 2019 года аудиторами ООО «Тест-С.-Петербург» выдано заключение: Система экологического менеджмента соответствует требованиям ГОСТ Р ИСО 14001-2016 (ISO 14001:2015).

Общая сумма затрат на природоохранную деятельность за 2019 год составила 125 959 тыс. руб. (в 2018 году – 115 234 тыс. руб.)

С 1 января 2020 года изменяется производственная модель работы Нефтехимического комплекса ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина. ООО «Торговый Дом Кама» (связанная сторона) будет выступать в качестве давальца сырья для производства шин, а ПАО «Нижекамскшина» в качестве переработчика сырья.

В течение 2019 года в Ревизионную комиссию Общества не поступало требований (заявок) на проведение ревизий финансово-хозяйственной деятельности ни от Общего собрания акционеров, ни от Совета директоров общества, ни от акционеров общества, владеющих в совокупности не менее чем 10% голосующих акций общества.



Однако в соответствии с требованиями статей 85 и 87 Федерального закона от 26.12.1995 №208-ФЗ «Об Акционерных обществах» Ревизионная комиссия должна провести проверку финансово-хозяйственной деятельности Общества по итогам его деятельности за год.

При проведении проверки финансово-хозяйственной деятельности ПАО «Нижекамскшина» за 2019 год были изучены и использованы:

- Устав ПАО «Нижекамскшина»;
- Положение о Ревизионной комиссии ПАО «Нижекамскшина»;
- Положение об учетной политике по бухгалтерскому учету на 2019 год;
- Положение об учетной политике по налоговому учету на 2019 год;
- другие нормативные акты и документы.

В ходе проверки Ревизионной комиссией были рассмотрены и проанализированы Годовой отчет, бухгалтерская отчетность ПАО «Нижекамскшина» за год закончившийся 31 декабря 2019 года, письменная информация по итогам аудита бухгалтерской отчетности ПАО «Нижекамскшина» за 2019 год аудиторской компанией АО «ПрайсвогтерхаусКуперс Аудит».

Аудитор подготовил аудиторское заключение о достоверности бухгалтерской отчетности Общества, в котором высказал свое мнение о том, что бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ПАО «Нижекамскшина» по состоянию на 31 декабря 2019 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Ревизионная комиссия согласна с выводами, сделанными Аудитором Общества относительно достоверности бухгалтерской отчетности и Годового отчета, подготовленного исполнительным органом ПАО «Нижекамскшина» за 2019 год.

**Член ревизионной комиссии:**

**Начальник Управления  
бухгалтерского и налогового сопровождения  
СЦО ООО «УК «Татнефть-Нефтехим»  
ЦОБ ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина**



**Л. В. Чигвинцева**