

ПРЕДВАРИТЕЛЬНО УТВЕРЖДЕН:
Советом директоров ПАО «НЕФАЗ»
«26» апреля 2022 года (протокол № 10 (254))
от «26» апреля 2022 года

УТВЕРЖДЕН:
Годовым Общим собранием акционеров
ПАО «НЕФАЗ» «26» мая 2022 года
(протокол № 33 от «31» мая 2022 года)

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ ПАО «НЕФАЗ» за 2021 год

Генеральный директор ПАО «НЕФАЗ»

В.А. Курганов

Настоящий годовой отчет составлен по итогам работы ПАО «НЕФАЗ» за период с 1 января 2021 года по 31 декабря 2021 года.

Заявление об ответственности руководства за подготовку Годового отчета

Настоящим мы подтверждаем, что на основании имеющейся у нас информации настоящий Годовой отчет включает достоверную оценку развития и состояния бизнеса и положения ПАО «НЕФАЗ», а также описание основных рисков и факторов неопределенности, которым подвержена деятельность ПАО «НЕФАЗ».

Генеральный директор
В.А. Курганов

Руководитель фронт-офиса № 1 - главный бухгалтер департамента
оперативного учета центра бухгалтерского и налогового учета
Ф.С. Зайнакова

Заявление об ограничении ответственности за публикацию прогнозных данных

Отчет содержит информацию о планах и намерениях ПАО «НЕФАЗ» на средне- и долгосрочную перспективу. Планы и намерения носят прогнозный характер, и их осуществимость зависит в том числе от ряда экономических, политических и правовых факторов, находящихся вне зоны влияния Общества (мировая финансово-экономическая и политическая ситуация, ситуация на ключевых рынках, изменения налогового, таможенного и экологического законодательства и пр.). По этой причине фактические показатели результативности будущих лет могут отличаться от прогнозных заявлений, опубликованных в настоящем Годовом отчете.

Оглавление

1. Обращение к акционерам	6
1.1 Обращение Председателя Совета директоров ПАО «НЕФАЗ».....	6
1.2 Обращение Генерального директора ПАО «НЕФАЗ».....	7
2. Информация о компании.....	9
Краткая история.....	9
2.2 Ключевые события 2021 года	12
Сведения о положении акционерного общества в отрасли.....	21
3.1 Положение в отрасли, реализация продукции и рыночные позиции.....	21
1. Рынок самосвалов.....	21
2. Рынок вахтовых автобусов и городского пассажирского автотранспорта (ГПА).....	26
3. Рынок автоцистерн.....	28
4. Рынок емкостно-наливной прицепной техники для нефтепродуктов.....	30
5. Рынок транспортной прицепной техники.....	31
6. Рынок автобусов большого класса.....	34
7. Рынок автобусов малого класса.....	35
4. Приоритетные направления деятельности Общества	36
4.1 Продуктовая стратегия.....	37
4.2 Отчет Совета директоров Общества о результатах развития Общества по приоритетным направлениям деятельности	49
Финансовые результаты за 2021 год.....	49
Итоги производства.....	53
Производственная система.....	56
Закупочная деятельность.....	57
Качество. Гарантийное и сервисное обслуживание	59
Политика в области управления персоналом	63
Информация об объеме каждого из использованных видов энергетических ресурсов.....	70
Экологическая политика	71

5. Перспективы развития Общества	72
5.1 Стратегия развития.....	72
6. Корпоративное управление	74
6.1 Система корпоративного управления.....	73
6.2 Органы управления Общества.....	76
Общее собрание акционеров ПАО «НЕФАЗ».....	74
Совет директоров ПАО «НЕФАЗ».....	74
Генеральный директор ПАО «НЕФАЗ»	75
Основные положения политики ПАО «НЕФАЗ» в области вознаграждения и (или) компенсации расходов	82
Генеральный директор.....	84
Корпоративный секретарь.....	85
Система внутреннего контроля	86
Комплаенс- система	88
Планы по развитию системы корпоративного управления.....	90
Сведения о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления	90
7. Инвестору и акционеру	92
7.1 Акции Общества.....	92
7.2 Дивидендная политика. Отчет о выплате объявленных (начисленных дивидендов)	94
8. Риски, связанные с деятельностью Общества.....	95
8.1 Управление рисками.....	95
8.2 Организационная структура риск-менеджмента.....	96
8.3 Факторы риска, связанные с деятельностью акционерного общества и способы реагирования.....	98
9. Информация для акционеров	103
9.1 Сведения об аудиторе.....	104

9.2 Сведения об организации, осуществляющей учет прав на эмиссионные ценные бумаги.....	105
10. Приложения.....	106
Приложение 1. Бухгалтерская отчетность.....	106
Бухгалтерская отчетность (5 форм)	106
Аудиторское заключение по финансовой отчетности	112
Заключение Ревизионной комиссии	115
Приложение 2 Экстраординарные сделки.....	116
Приложение 3 Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления.....	117

1. Обращение к акционерам

1.1 Обращение Председателя Совета директоров ПАО «НЕФАЗ»



Уважаемые акционеры и партнеры!

2021 год стал годом активного развития ПАО «НЕФАЗ», внедрения новых технологий, инновационных подходов и методов управления. Компания показала лучшие в своей истории финансовые показатели. Несмотря на сложности, вызванные пандемией COVID-19, выручка выросла до 33 млрд 137 млн рублей. По сравнению с 2020 годом рост доходов на 21,8% стал возможен благодаря успехам в реализации стратегических приоритетов, слаженной профессиональной работе трудового коллектива, исполнительской дирекции и Совета директоров ПАО «НЕФАЗ». Своевременные решения можно оценивать, как грамотные, а принятые меры как эффективные.

В прошлом году компания продолжила реализацию своих инвестиционных программ: «Увеличение производственных мощностей по выпуску пассажирского транспорта до 3 тысяч единиц в год» и «Модернизация и развитие производственных мощностей по выпуску самосвальных установок нового поколения К5». Данные проекты позволят значительно увеличить объемы выпуска самосвальной техники и пассажирского транспорта и повысить эффективность производства всей продукции ПАО «НЕФАЗ». Утверждено новое концептуальное планировочное решение производства, соответствующее европейскому уровню.

В течение года работники ПАО «НЕФАЗ» изготовили несколько новинок в сегменте инновационного пассажирского транспорта. В их числе революционный продукт - водоробус КАМАЗ-6290.

Уважаемые коллеги, от лица Совета директоров ПАО «НЕФАЗ» мне бы хотелось поблагодарить каждого за Ваш весомый вклад в результаты операционной и финансовой деятельности компании в 2021 году. «НЕФАЗ» обладает большим потенциалом для долгосрочного развития, и я уверен, вместе мы справимся со всеми встающими перед нами задачами!

Ю.И. Герасимов,
Первый заместитель генерального директора
ПАО «КАМАЗ» - исполнительный директор,
Председатель Совета директоров ПАО «НЕФАЗ».

1.2 Обращение Генерального директора ПАО «НЕФАЗ»

Уважаемые акционеры, партнеры и коллеги!



Несмотря на беспрецедентные экономические и социальные вызовы 2021 года, связанные с пандемией COVID-19, ПАО «НЕФАЗ» смогло подтвердить свой статус ответственного делового партнера и работодателя, продолжив реализацию проектов и инициатив, направленных на обеспечение транспортной безопасности России. В этот период нестабильности на первый план вышла защита здоровья наших сотрудников и их семей, а также подрядчиков и поставщиков. «НЕФАЗ» тесно сотрудничал с федеральными, региональными и местными органами власти, а также с партнерами, чтобы сдержать распространение вируса, и принимал меры для минимизации возможных сбоев в производственной деятельности. Предприятие обеспечило персонал средствами индивидуальной защиты и одним из первых стало проводить вакцинацию сотрудников.

Совместно с выполнением всех санитарно-эпидемиологических требований ПАО «НЕФАЗ» смог обеспечить планомерный бесперебойный выпуск продукции, не снижая ее качества. Даже в условиях пандемии объем произведенной товарной продукции превысил 33 млрд рублей. Еще одной оценкой эффективности нашей работы и высокого качества продукции стало включение ПАО «НЕФАЗ» в Федеральный Реестр «Всероссийская Книга Почета», который объединяет лучших производителей нашей страны.

В 2021 году изготовлены опытные образцы новых моделей пассажирского транспорта: сочленённый электробус КАМАЗ-6292-0000010, электробус с тяговыми аккумуляторными батареями «Микроваст» КАМАЗ-6282-0000121, троллейбус КАМАЗ-62825-0000020 с увеличенным автономным ходом, электробус КАМАЗ-6282-123, автобус НЕФАЗ-5299-0000231-57 в пригородном исполнении в новом облике и водоробус КАМАЗ-6290. Произведены новые модели полуприцепов: НЕФАЗ-93348-0300210-16, НЕФАЗ-93348-0300211-16, НЕФАЗ-93348-0640212-16, НЕФАЗ-93348-0600211-16, НЕФАЗ-9509-000116-30, а также полуприцеп самосвальный грузоподъемностью 39 тонн.

Городской автобус третьего поколения НЕФАЗ-5299-0000040-52 с дизельным двигателем удостоен высшей награды конкурсов «Лучшие товары Башкортостана-2021» и «100 лучших товаров России» в номинации «Продукция производственно-технического назначения». А сочленённый электробус КАМАЗ-6292 стал победителем конкурса Гран-при «За рулём» – Коммерческие автомобили.

Парк оборудования ПАО «НЕФАЗ» пополнился новыми станками и комплексами. В прессовом цехе № 1 запущены в работу два листогибочных прессы DURMA (Турция) и плазменный комплекс ТЕРМИТ (Россия). В механосборочном цехе № 6 заработали обрабатывающий центр DOOSAN Puma (Корея) и трубогибочный станок SOCO (Тайвань). В заготовительно-прессовом цехе № 31 появился новый оптоволоконный лазерный комплекс DURMA (Турция).

Мы активно работаем над формированием культуры безопасного труда, в которой нет места нарушениям правил и

действиям, несущим потенциальные риски. Наша цель – создание безопасного и эффективного производства, каждый сотрудник которого осознает ответственность за свою жизнь и жизнь своих коллег.

Подводя итоги 2021 года, я хочу поблагодарить весь коллектив ПАО «НЕФАЗ» за слаженную работу и ответственное отношение к своим обязанностям. Также хочу сказать слова благодарности руководству ПАО «КАМАЗ» за оказанную всестороннюю поддержку коллективу в столь непростые для всех времена. В ближайшей перспективе предстоит решить много сложнейших задач. Убежден, что работа Совета директоров, руководства компании, всего коллектива ПАО «НЕФАЗ» будет, как и достижение наилучших технических и финансовых результатов в области машиностроения, направлена на эффективное управление предприятием и его динамичное развитие.

В.А. Курганов,
Генеральный директор ПАО «НЕФАЗ»

2. Информация о компании

2.1 Краткая история

Публичное акционерное общество «НЕФАЗ» отсчитывает свой возраст с осени 1977 года – с момента пуска главного конвейера. Однако история рождения предприятия начинается гораздо раньше.

17 декабря 1970 года Совет Министров СССР издал Постановление «О строительстве и реконструкции заводов Министерства автомобильной промышленности для обеспечения Камского автомобильного завода запасными частями и комплектующими деталями». В те годы «КАМАЗ» – автогигант в городе Набережные Челны был объявлен Всесоюзной ударной стройкой. Было решено строить и заводы-спутники, которые бы поставляли туда необходимую комплектацию.

25 декабря 1970 года Государственный Комитет Совета Министров по делам строительства издал приказ №65 «О создании завода по производству автосамосвалов и лебёдок» в городе Нефтекамск Башкирской АССР. Подобный же приказ №4 от 8 января 1971 года издал Министр автомобильной промышленности СССР.

Распоряжением Совета Министров БАССР от 19 января 1971 года была создана комиссия для выбора площадки под строительство завода. Комиссия обследовала три земельных площади. Выбор был сделан на участке вдоль автомобильной дороги Нефтекамск – Янаул. Совет Министров БАССР вынес решение о резервации 100 га земли для строительства завода.

Генеральным подрядчиком строительства был определен трест «Башнефтепромстрой». Для выполнения отдельных строительно-монтажных работ по генподряду треста БНПС привлекалось 25 субподрядных организаций.

13 июля 1972 года началось строительство завода.

15 апреля 1977 года был собран первый десятитонный автосамосвал КамАЗ-5511.

Опытные образцы автосамосвала КамАЗ-5511 приняли участие в первомайской демонстрации 1977 года в городах Уфа и Нефтекамск, несколько машин было отправлено на полигон на испытания.

11 октября 1977 года в торжественной обстановке в присутствии строителей, работников завода, руководителей города состоялся пуск главного конвейера. С этого дня начался серийный выпуск автосамосвалов КамАЗ-5511.

31 октября 1977 года был утвержден акт Государственной комиссии о приемке в эксплуатацию первой очереди Нефтекамского завода по производству автосамосвалов.

17 ноября 1977 года вышел приказ № 343 «О вводе в эксплуатацию завода по производству автосамосвалов, г. Нефтекамск Башкирской АССР», подписанный министром автомобильной промышленности Поляковым В.Н.: «Считать введенной в эксплуатацию первую очередь завода по производству автосамосвалов, г. Нефтекамск Башкирской АССР производственной мощностью 10000 автосамосвалов в год», – говорится в этом приказе.

Так что у нашего завода две даты рождения. Первая – 11 октября 1977 года, когда заработал главный конвейер. Вторая – 17 ноября 1977 года. В этот день вышел официальный приказ Минавтопрома о введении завода в строй.

26 июля 1978 года приказом № 206 завод был переименован в Нефтекамский завод автосамосвалов.

25 января 1978 года был собран тысячный автосамосвал КамАЗ-5511.

18 декабря 1978 года был собран 10-тысячный автосамосвал КамАЗ-5511. А 20 декабря 1979 года с конвейера сошел 30-тысячный автосамосвал КамАЗ-5511.

В конце 1980 года были собраны первые экземпляры сельскохозяйственного автосамосвала КамАЗ-55102 грузоподъемностью 7 тонн и с трехсторонней разгрузкой. Эту технику давно ждали сельчане, и выпуск этой машины начал еще один новый этап в развитии завода.

В конце 1981 года была сдана в эксплуатацию первая очередь корпуса вахтовых автобусов площадью 3500 кв. метров, на которой можно было разместить мощности по выпуску 3000 вахтовых автомобилей в год.

1 мая 1982 года на первомайской демонстрации жители города Нефтекамска и гости города увидели первую модель машины для вахтовиков. Таким образом, Нефтекамский завод автосамосвалов начал производство техники нового для себя направления.

19 мая 1982 года с конвейера завода сошел 100-тысячный самосвал КамАЗ-5511.

С 1985 года начат выпуск полуприцепов-цистерн для перевозки светлых нефтепродуктов емкостью 16300 литров. Кроме того, завод выпускал лебедки самовытаскивания на

автомобиль КамАЗ-4310, коробки отбора мощности и шестеренчатые насосы НШ-32-2, различные запасные части и товары народного потребления. Особенно популярным стал грузовой прицеп к легковому автомобилю грузоподъемностью 300 кг, который назвали «Пчелка».

В 1993 году завод стал Открытым акционерным обществом «Нефтекамский автозавод».

В 2000 году руководством завода была принята новая серьезная программа – «Программа освоения пассажирских автобусов на шасси «КАМАЗ».

В августе 2000 года была начата разработка конструкторской документации городского автобуса первого класса (по международной классификации) большой вместимости. К ним относятся автобусы длиной 10-12 метров, полной массой до 18 тонн. Нефтекамскому автобусу был присвоен номер модели – 5299.

6 декабря 2000 года вписано красной строкой в новейшую историю Нефтекамского автозавода. В этот день был представлен первый автобус городского типа НЕФАЗ-5299. Это стало событием для всей республики. Правительство Башкортостана и лично Президент Муртаза Губайдуллович Рахимов пристально и заинтересованно следили за реализацией этого проекта, поэтому он лично приехал на презентацию первого башкирского автобуса.

В октябре 2002 года сдана в эксплуатацию вторая очередь автобусного производства с уникальным лакокрасочным комплексом производства Германии.

2013 год – начало производства автобусов малого класса Бравис совместно с бразильской корпорацией Marcopolo.

В 2015 году на площадях Нефтекамского автозавода началась реализация совместного проекта по производству

шарнирно-сочлененного самосвала BELL. Первый опытный образец самосвала-тяжелогруза BELL был продемонстрирован в Уфе на выставке в рамках саммитов ШОС и БРИКС.

2016 год – ПАО «НЕФАЗ» от ПАО «КАМАЗ» передано производство автобусных шасси. 27 декабря состоялся торжественный выпуск первого шасси.

С июля 2016 года завод стал именоваться - Публичное акционерное общество «НЕФАЗ» (ПАО «НЕФАЗ»).

В 2017 году на рынок выведено три новых вида продукции: низкорамный полуприцеп, рефрижераторный полуприцеп и тракторный прицеп.

В 2018 году «НЕФАЗ» приступил к выполнению первых крупных коммерческих заказов ГУП «Мосгортранс» на поставку 100 электробусов КАМАЗ-6282 и 596 рестайлинговых низкопольных городских автобусов НЕФАЗ-5299-40-52 в столицу России – Москву.

В 2019 году общей победой ПАО «КАМАЗ и ПАО «НЕФАЗ» стало признание московского электробуса лучшим в классе пассажирского транспорта на ежегодной премии «Автомобиль года в России».

Новинками 2019 года стали самосвальные прицепы НЕФАЗ-8560-0704082-02 с поддресорниками, НЕФАЗ-8560-0004085-02, шторные полуприцепы НЕФАЗ-93341-0300203-08, НЕФАЗ-93341-0300205-08, электробус второго поколения КАМАЗ-6282-12, городские полунизкопольные автобусы НЕФАЗ-4299-30-52 (**пилотный образец линейки средних автобусов**), НЕФАЗ-5299-30-57, городской низкопольный автобус большого класса НЕФАЗ-5299-40-57, работающий на сжиженном природном газе. Выведена на рынок четырёхосная линейка полуприцепов, в числе которых стальной полуприцеп-бензовоз НЕФАЗ-96898-0113310 переменного круглого

сечения, полуприцеп-самосвал НЕФАЗ-95094-0220119-70 и бортовой полуприцеп-зерновоз НЕФАЗ-93346-0330110.

В 2020 году разработан и изготовлен городской низкопольный автобус особо большого класса НЕФАЗ-6299. Выведены на рынок новые модели самосвалов семейства К5–КАМАЗ-6595, КАМАЗ-65951 с повышенной грузоподъемностью и КАМАЗ-65952 с повышенной проходимостью, а также новая модель вахтового автобуса с кузовом из сэндвич-панелей – НЕФАЗ-4208-0000-511.

В 2021 году изготовлены опытные образцы новых моделей пассажирского транспорта: сочленённый электробус КАМАЗ-6292-0000010, электробус с тяговыми аккумуляторными батареями «Микростав» КАМАЗ-6282-0000121, троллейбус КАМАЗ-62825-0000020 с увеличенным автономным ходом, электробус КАМАЗ-6282-123, автобус НЕФАЗ-5299-0000231-57 в пригородном исполнении в новом облике и водоробус КАМАЗ-6290. Произведены новые модели полуприцепов: НЕФАЗ-93348-0300210-16, НЕФАЗ-93348-0300211-16, НЕФАЗ-93348-0640212-16, НЕФАЗ-93348-0600211-16, НЕФАЗ-9509-0000116-30, а также полуприцеп самосвальный грузоподъемностью 39 тонн.

Городской автобус третьего поколения НЕФАЗ-5299-0000040-52 с дизельным двигателем удостоен высшей награды конкурсов «Лучшие товары Башкортостана-2021» и «100 лучших товаров России» в номинации «Производство производственно-технического назначения». А сочленённый электробус КАМАЗ-6292 стал победителем конкурса Гран-при «За рулём» – Коммерческие автомобили.

2.2 Ключевые события 2021 года

ПАО «НЕФАЗ» выполнило свои обязательства по контрактам, предусматривающим поставку крупных партий автобусов и электробусов в адрес ГУП «Мосгортранс».

Очередной контракт на поставку 511 автобусов был заключен между ПАО «КАМАЗ» и ГУП «Мосгортранс» в конце декабря 2019 года. В рамках этого договора компания передала в Москву 485 автобусов НЕФАЗ большой вместимости и 26 автобусов с кабиной для водителя-инструктора. По условиям заключённого договора «КАМАЗ» поставил в столицу России 350 электробусов КАМАЗ-6282.



В 2021 году компания передала партию из 20ед. автобусов. Также заключен контракт на поставку более 360 газомоторных автобусов НЕФАЗ 5299-40-57 для АО «Третий Парк» г. Санкт-Петербург, в том числе 303 единиц автобусов, работающих на сжиженном природном газе (СПГ).

ПАО «НЕФАЗ» приступил к выполнению контракта на поставку почти пятисот городских низкопольных автобусов НЕФАЗ для нужд ГУП «Мосгортранс». По условиям подписанного договора, «КАМАЗ» должен поставить в Москву 473 автобуса большой вместимости НЕФАЗ-5299-40-57 на КПГ в ГУП «Пассажиравтотранс» г. Санкт-Петербург.



Парк оборудования ПАО «НЕФАЗ» пополнился новыми станками и комплексами.

В прессовом цехе № 1 были запущены в работу два листогибочных прессы DURMA (Турция) и плазменный комплекс ТЕРМИТ (Россия). Станочный парк механосборочного цеха № 6 пополнился обрабатывающим центром DOOSAN Puma (Корея) и трубогибочным станком SOCO (Тайвань). В заготовительно-прессовом цехе № 31 появился новый оптоволоконный лазерный комплекс DURMA (Турция).



На выставке Comtrans 2021 был презентован революционный продукт в сегменте пассажирского транспорта – водородный электробус КАМАЗ-6290.

Шасси и кузов водородного электробуса собраны на ПАО «НЕФАЗ», крышевое оборудование установили в Научно-техническом центре «КАМАЗа». Кузов выполнен из высокопрочных сталей и безопасного пластика, что обеспечивает необходимую прочность и безопасность при аварийных ситуациях. Новинка работает на водородных топливных элементах и оснащена шестью баллонами для хранения сжатого водорода.



Во флагманской линейке городских низкопольных автобусов НЕФАЗ-5299 появилась новая модель экологичного автобуса НЕФАЗ-5299-40-57 на сжиженном природном газе.

Премьерный показ модели состоялся на международной выставке коммерческого транспорта «COMTRANS-2019». В 2020 году автобус прошёл сертификационные испытания и получил одобрение типа транспортного средства. После проведения тестовой эксплуатации в 2021 году началось серийное производство этих автобусов.

На площадке «COMTRANS-2021» в Москве состоялось подписание трёхстороннего соглашения между ПАО «КАМАЗ», АО «Третий Парк», ООО «ТЕХИНКОМ ПИТЕР» о поставке более 360 газомоторных автобусов НЕФАЗ в Санкт-Петербург.



В Москве завершилась тестовая эксплуатация нового низкопольного городского сочленённого автобуса особо большой пассажироместимости КАМАЗ-6299.

Новая модель автобуса особо большого класса разработана специалистами Научно-технического центра «КАМАЗа» специально по заказу ГУП «Мосгортранс» и соответствует всем требованиям, предъявляемым к пассажирскому транспорту в Москве. Тестовая эксплуатация проводится водителями-испытателями НТЦ на согласованных городских маршрутах без пассажиров, с грузом, имитирующим 50% загрузку салона автобуса.



«НЕФАЗ» выпустил новую модель инновационного пассажирского электротранспорта – сочленённый низкопольный электробус особо большого класса КАМАЗ-6292.

Электробус-гармошка разработан инженерами Научно-технического центра «КАМАЗа» по специальному заказу ГУП «Мосгортранс». Он, как и его предшественники, обладает высокими техническими характеристиками и пополняет запас энергии с помощью ультрабыстрых зарядных станций. При этом все удобные элементы, которыми оснащён электробус КАМАЗ-6282, сохраняются и в сочленённой модели. Общая пассажировместимость – 135 человек, мест для сидения – 47, также предусмотрено четыре места для лиц приоритетной категории. Новый транспорт, как и прежде, оборудован камерами видеонаблюдения и спутниковой навигацией, обновлённой системой климат-контроля и USB-разъёмами для зарядки.

На выставке Comtrans 2021 также был презентован автобус НЕФАЗ-5299-0000231-57 в пригородном исполнении в новом облике.



Несколько новинок автотехники, производимых в ПАО «НЕФАЗ» приняли участие во II международном транспортном фестивале SPbTransportFest, который состоялся в Санкт-Петербурге 21-22 мая 2021 года. В рамках экспозиции ПАО «КАМАЗ» были представлены электробус особо большой вместимости КАМАЗ-6292, троллейбус КАМАЗ-62825 с увеличенным автономным ходом, низкопольный автобус НЕФАЗ-5299-40-57 на сжиженном природном газе, сочленённый автобус КАМАЗ-6299, а также флагман модельного ряда поколения K5 – магистральный тягач КАМАЗ-54901.

Производство троллейбусов – новое направление для ПАО «КАМАЗ», которое позволит расширить линейку выпускаемого электротранспорта. В отличие от классического троллейбуса, он оснащается накопителями энергии, позволяющими автономно передвигаться более 20 км, например, для обслуживания новых городских районов, в которых отсутствует контактная сеть. Зарядка батарей происходит во время движения от контактной сети за 30 мин до 100% ёмкости. Троллейбус КАМАЗ-62825 соответствует всем требованиям к качеству оказываемых услуг, комфорта пассажиров и программе «Доступная среда».



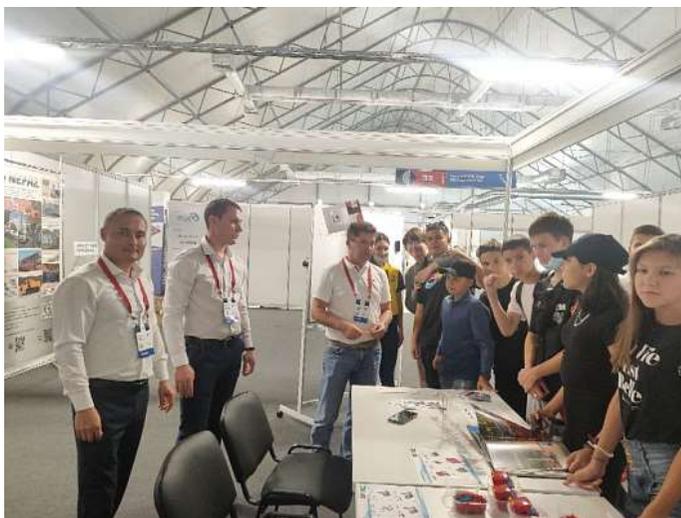
На базе ГБУ РБ «Конгресс-холл Торатау» состоялся круглый стол на тему «Подготовка квалифицированных кадров для машиностроительного комплекса: перспективы развития». В работе круглого стола приняли участие министр образования и науки РБ А.В. Хажин, заместитель генерального директора ПАО «КАМАЗ» по управлению персоналом и организационному развитию А.М. Ушенин, генеральный директор ПАО «НЕФАЗ» В.А. Курганов, генеральный директор ПАО «ТЗА» С.В. Кленько, заместитель генерального директора по управлению персоналом ПАО «НЕФАЗ» Ю.А. Мухаметдинов, исполняющий обязанности директора по персоналу ПАО «ТЗА» Е.А. Преснякова, первый заместитель министра семьи, труда и социальной защиты населения Республики Башкортостан О.Н. Кабанова, руководители профессиональных образовательных организаций Республики Башкортостан. Целью проведения круглого стола явилось обсуждение вопросов обеспечения качественной подготовки квалифицированных рабочих, служащих и специалистов среднего звена в области автомобилестроения в целях решения кадровых задач. На мероприятии подписано соглашение о взаимодействии в целях подготовки квалифицированных рабочих, служащих и специалистов среднего звена в области автомобилестроения между Министерством образования и науки РБ, ПАО «КАМАЗ», ПАО «НЕФАЗ» и ПАО «ТЗА».



«НЕФАЗ» выступил партнером Финала IX Национального чемпионата «Молодые профессионалы» (WorldSkills Russia), который прошел с 25 по 29 августа в г. Уфе.

Ежедневно во время проведения чемпионата выставочный стенд «НЕФАЗ» был открыт для посещения. Он включал в себя информационную и трениговую зоны.

«Участие в Нацфинале WorldSkills Russia - 2021 носило еще и профориентационный характер, – отметил генеральный директор ПАО «НЕФАЗ» Владимир Курганов. – Сейчас на нашем заводе активно расширяется и модернизируется производство, которое с каждым днем становится более высокотехнологичным. В связи с этим растет потребность в квалифицированных кадрах, в том числе по рабочим специальностям. И эта площадка помогла нам представить ПАО «НЕФАЗ» в качестве потенциального работодателя».



ПАО «НЕФАЗ» включено в Федеральный Реестр «Всероссийская Книга Почета» 2021 года на основании рекомендации органа исполнительной власти Республики Башкортостан. Предприятие получило свидетельство установленного образца и сертификат за активное участие в социально-экономическом развитии региона.

Для ПАО «НЕФАЗ» внесение в Реестр «Всероссийская Книга Почета» - это еще одно подтверждение значимости для развития республики и высокая оценка эффективности деятельности в своей отрасли. Также это признание труда работников ПАО «НЕФАЗ» и дополнительное свидетельство надежности предприятия как работодателя и партнера.

По итогам работы РОСПРОФПРОМ-Башкортостан наградил дипломом «Директор года - 2021» среди организаций численностью свыше 1000 человек генерального директора ПАО «НЕФАЗ» Владимира Курганова и дипломом «Профлидер года - 2021» - председателя первичной профсоюзной организации ПАО «НЕФАЗ» Розалию Мулахметову.



ПАО «НЕФАЗ» было награждено Почетной грамотой Министерства транспорта Кузбасса за плодотворное сотрудничество в сфере поставок пассажирского транспорта и активное участие в социально-экономическом развитии региона. Эта награда свидетельствует о высокой оценке жителей и руководства Кемеровской области вклада ПАО «НЕФАЗ» в обновление пассажирского автотранспорта. За все время сотрудничества с Кузбассом ПАО «НЕФАЗ» поставил туда тысячи автобусов.



Городской автобус третьего поколения НЕФАЗ-5299-0000040-52 с дизельным двигателем стал победителем конкурсов «100 лучших товаров России» и «Лучшие товары Башкортостана 2021 года» в номинации «Продукция производственно-технического назначения». Дополнительно он был отмечен дипломом в номинации «Новинка».

НЕФАЗ-5299-0000040-52 – это новый высокотехнологичный, безопасный, комфортабельный вид транспорта, предназначенный для работы на маршрутах с интенсивным пассажиропотоком и соответствующий программе «Доступная среда».



Новинка компании – сочленённый электробус КАМАЗ-6292 стал победителем конкурса Гран-при «За рулём» – Коммерческие автомобили.

Вручение наград состоялось в рамках международной выставки коммерческого автотранспорта «COMTRANS-2021» в Москве. Статуэтку вручили Рустаму Данисовичу Шамсутдинову, заместителю генерального директора ПАО «КАМАЗ» по продажам и сервису.



За достигнутые успехи в совершенствовании и обеспечении успешного функционирования органов управления, сил гражданской обороны и Нефтекамского звена БТП РСЧС среди предприятий с численностью более 500 человек по результатам 2020 года ПАО «НЕФАЗ» награждено дипломом администрации городского округа город Нефтекамск и переходящим вымпелом «За достигнутые успехи в области ГОЧС».



На ПАО «НЕФАЗ» продолжилась реализация комплекса мероприятий по предупреждению распространения и профилактике коронавирусной инфекции (COVID-19). Проводились дезинфекция производственных корпусов и дорог на территории автозавода, регулярная влажная уборка административно-бытовых

помещений, дополнительная уборка с использованием специальных дезинфицирующих средств вирулицидного действия. Работникам бесплатно выдавались одноразовые защитные маски и маски KN95 (респираторы). В местах массового пребывания людей были установлены кварцевые облучатели для регулярного обеззараживания воздуха.

Среди работников ПАО «НЕФАЗ», за исключением руководителей высшего звена управления, которые прошли полный курс вакцинации против COVID-19, проводился конкурс «Подарок за здоровье».

Для удобства персонала ПАО «НЕФАЗ» и сторонних организаций во врачебном здравпункте был организован пункт вакцинации-ревакцинации против COVID-19.



3. Сведения о положении акционерного общества в отрасли

3.1 Положение в отрасли, реализация продукции и рыночные позиции

Отечественный рынок автотехники является одним из крупных рынков в мире. Потенциал рынка значителен из-за роста потребности в транспортировке грузов, большой протяженности автомобильных дорог, транзитного потенциала страны, потребности в обновлении парков грузовых автомобилей, пассажирского транспорта и прицепной техники, реализации национальных проектов, инвестиций в инфраструктуру и строительство.

В свете ужесточения контроля законодательства в области перевозок и требований самих перевозчиков техника производства ПАО «НЕФАЗ» непрерывно следует за изменениями, целью которых является удовлетворение требований потребителей.

Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность Общества:

Основные факторы и условия, влияющие на деятельность ПАО «НЕФАЗ»:

- Российский рынок имеет циклический характер - за спадом рынка следует восстановление. По мере преодоления последствий распространения коронавирусной инфекции рынок в 2021 году восстанавливался.
- Сезонность продаж некоторых видов автомобильной и прицепной техники, прежде всего, предназначенных для строительства, нефтегазодобывающей отрасли, сельского хозяйства.
- Ужесточение экологических требований и требований по безопасности эксплуатации автотранспорта.

- Колебания курса рубля.
- Государственные меры поддержки и стимулирования спроса.
- Реализация национальных проектов, инвестиционных программ и инфраструктурных проектов.
- Рост спроса на прицепную технику
- Увеличение требований покупателей грузовых автомобилей, прицепной и автобусной техники к потребительским свойствам, качеству и надёжности продукции, сервисному обслуживанию и обеспечению запасными частями.
- Увеличение жизненного цикла использования автотехники.
- Увеличение требований потребителей к стоимости владения автотехникой.
- Тренд на импортозамещение.
- Рост спроса на грузовые автомобили и автобусы с двигателями, работающими на природном газе (метане), а также на газодизельную автотехнику.
- Сохранение и увеличение доли на рынке будет зависеть от успешности результатов внедрения новых научно-исследовательских и опытно-конструкторских разработок, разработки и постановки на производство автомобилей нового модельного ряда, эффективности инвестиций.
- Введение в мегаполисах определенных ограничений эксплуатации определенных видов транспорта по полной массе, осевым нагрузкам, экологическим требованиям.

➤ Усиление конкуренции на российском рынке грузовых автомобилей, автобусов и прицепной техники, в том числе и со стороны иностранных производителей.

➤ Цифровизация.

Эмитент предполагает, что действие данных факторов продолжится в среднесрочной перспективе.

Основными действиями ПАО «НЕФАЗ», направленными на снижение рисков и их негативного влияния, являются:

- Совершенствование производства и снижение затрат.
- Реализация комплекса мероприятий по импортозамещению.
- Разработка и вывод на рынки новых моделей техники, внедрение инноваций.
- Повышение надежности и качества продукции.
- Продвижение автотехники, работающей на газовом топливе.
- Продвижение продукции и бренда НЕФАЗ в регионы России.
- Меры по стабилизации уровня складских запасов продукции.

События/факторы, которые могут улучшить результаты деятельности Эмитента:

➤ Успешность результатов новых научно-исследовательских и опытно-конструкторских разработок.

➤ Импортозамещение.

➤ Создание и вывод на рынок новых моделей техники.

➤ Расширение продуктового портфеля, развитие сервиса.

Вероятность их наступления, а также продолжительность их действия: при сохранении существующей тенденции

– Развитие сервиса, лучшее обеспечение запасными частями.

– Постоянный мониторинг макроэкономической ситуации в России и в мире.

– Цифровизация процессов в компании и цифровизация продукта.

– Совершенствование системы управления бизнес-процессами.

Действия и способы, применяемые ПАО «НЕФАЗ» в настоящее время, действия и способы, которые планируется предпринять в будущем, направлены на получение более высоких результатов от производственно-хозяйственной деятельности ПАО «НЕФАЗ», а также на выполнение разработанных ПАО «НЕФАЗ» социальных программ для работников и членов их семей.

Учитывая анализ макроэкономики и тенденции развития отрасли определённое влияние на деятельность Эмитента могут оказать макроэкономические и рыночные факторы. Эмитент старается оперативно и эффективно реагировать на все изменяющиеся макроэкономические, а также отраслевые условия.

развития отрасли вероятность наступления данных событий оценивается как высокая, а продолжительность их действия – стабильная.

Совет директоров Общества оценивает итоги развития Общества по приоритетным направлениям деятельности в отчетном году как в целом успешные. В течение этого периода своей деятельности ПАО «НЕФАЗ» обеспечило функционирование компании с прибылью по итогам отчетного года.

1. Рынок самосвалов

По итогам 2021 года российский рынок самосвалов составил 18992 штуки, что на 39% больше по сравнению с 2020 годом.

Рынок самосвалов РФ

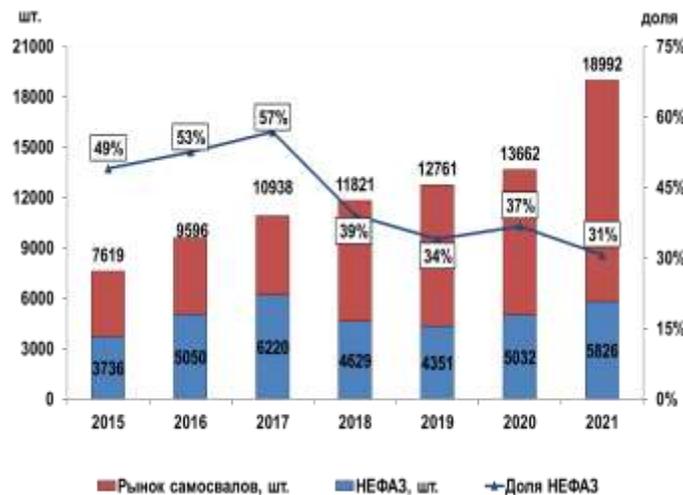
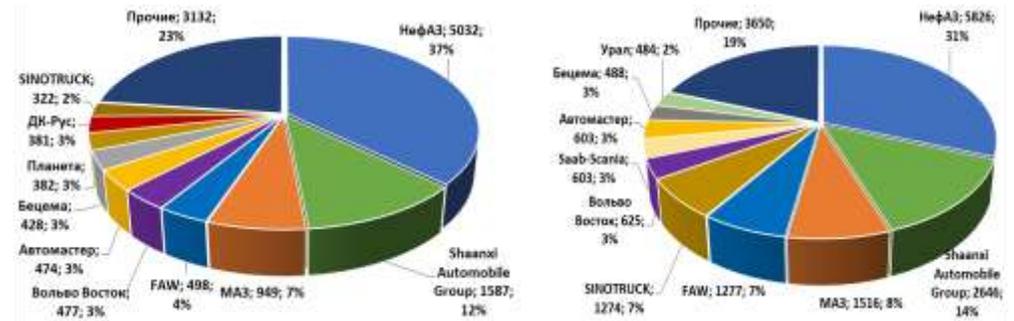


Рис. 1.

Доли автопроизводителей надстроек на рынке самосвалов РФ-
2020 год 2021 год



***По данным регистраций.**
Доля НЕФАЗ на рынке самосвалов России по итогам 2021 года снизилась и составила 31%.

Рис. 2.

Доли производителей надстроек на рынке самосвалов РФ (на шасси КАМАЗ)*

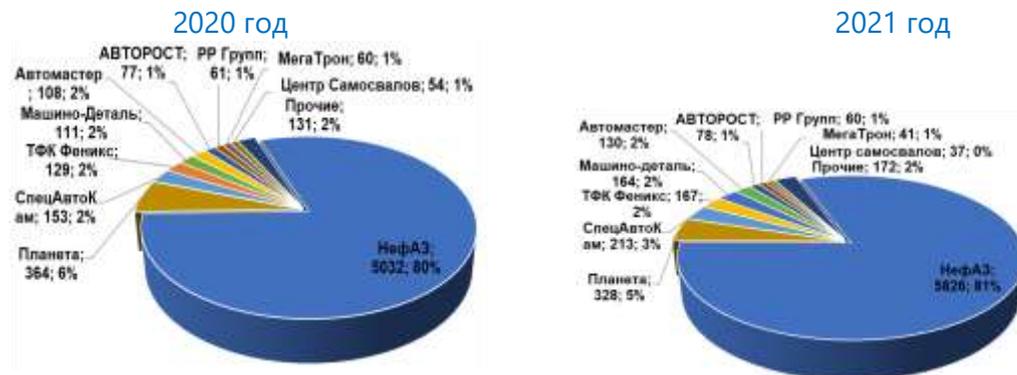


Рис. 3.

***По данным регистраций.**
Доля НЕФАЗ на рынке самосвалов на шасси КАМАЗ России по итогам 2021 года выросла и составила 81%.

2. Рынок вахтовых автобусов и городского пассажирского транспорта (ГПА)¹

По итогам 2021 года рынок вахтовых автобусов и грузопассажирских автомобилей на грузовых шасси вырос на 51% в сравнении с 2020 годом, с 1098 до 1663 штук соответственно.

При расчете рынка не учитывались вахтовые автобусы на шасси ГАЗ, так как полная масса таких автобусов значительно ниже.

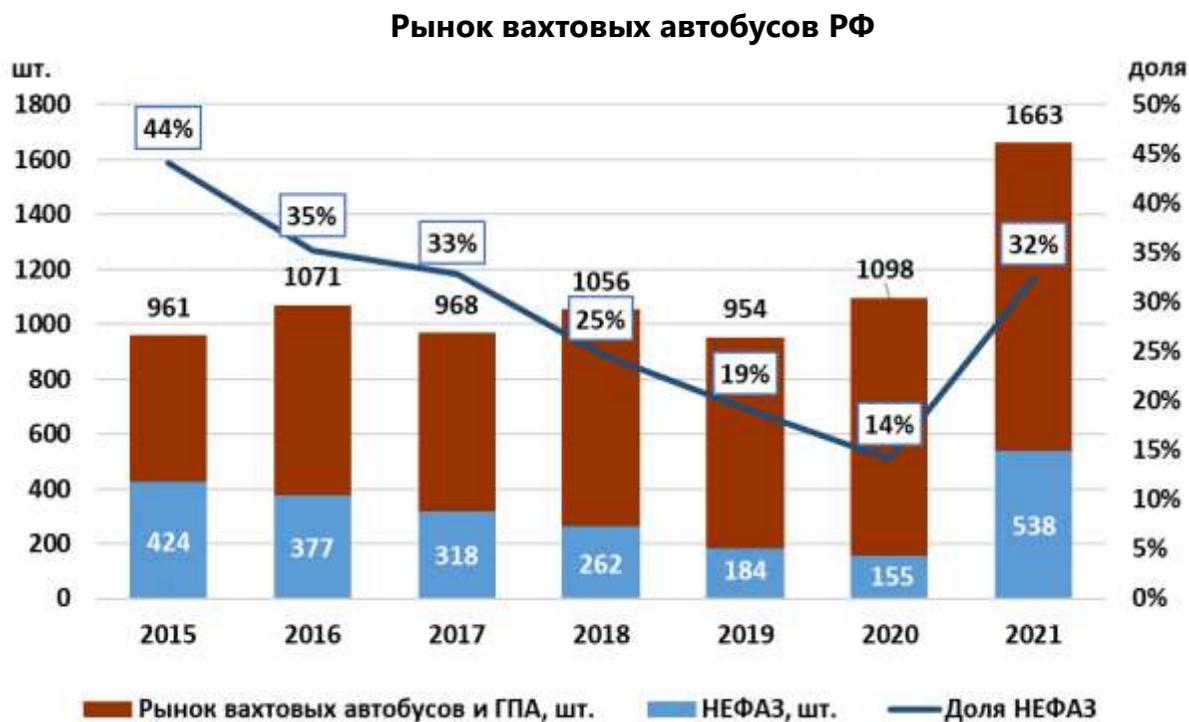
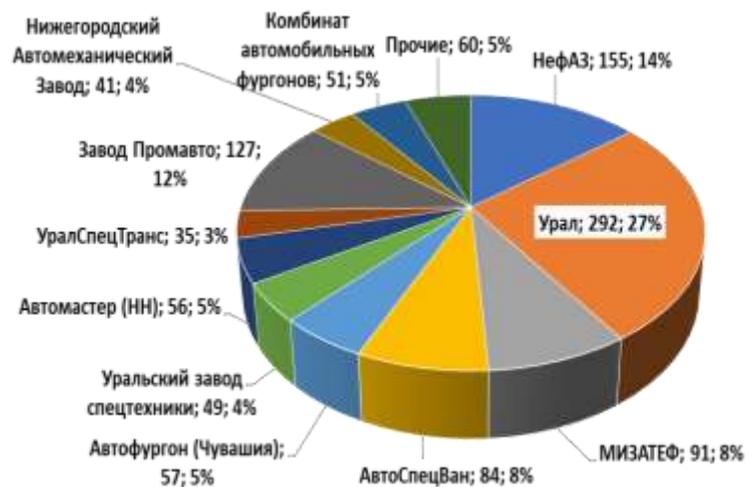


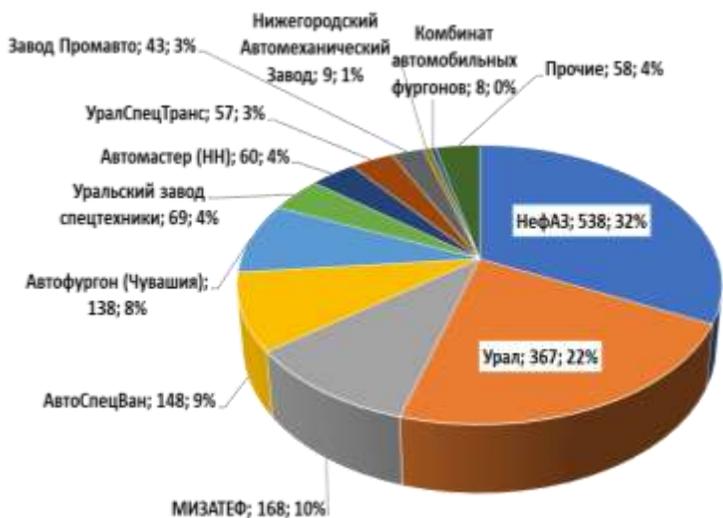
Рис. 4.

¹ ГПА - грузопассажирские автомобили

Доли производителей надстроек на рынке вахтовых автобусов РФ*



2020 год



2021 год

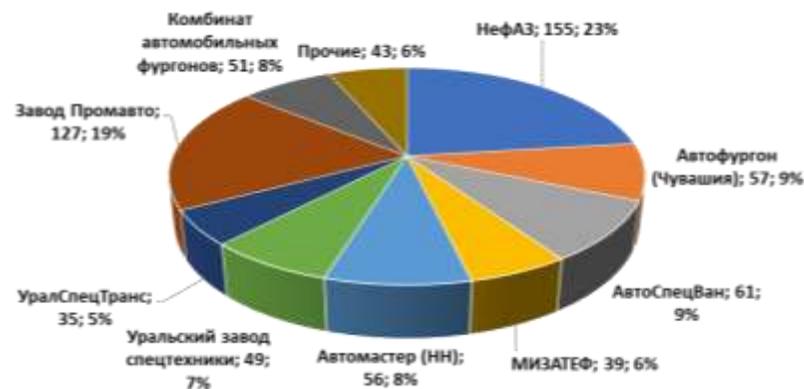
*По данным регистраций.

Рис. 5.

На рынке вахтовых автобусов основными конкурентами являются: АЗ УРАЛ, МИЗАТЕФ, Автофургон (Чувашия), Завод Промавто, УралСпецТранс, АвтоСпецВан. Импорт вахтовых автобусов на шасси грузовых автомобилей отсутствует.

Регистрации вахтовых автобусов и ГПА НЕФА3 по итогам 2021 года составили 538 единиц (рост в 3,5 раза к уровню 2020 года). На рынке производителей вахтовых салонов доля ПАО «НЕФА3» за 2021 год выросла с 14 до 32%.

Доли производителей надстроек на рынке вахтовых автобусов РФ (на шасси КАМАЗ)*



2020 год



2021 год

*По данным регистраций.

Рис. 6. Доля ПАО «НЕФА3» на шасси КАМАЗ по итогам 2021 года составила 50% (+27% по сравнению с 2020 годом).

3. Рынок автоцистерн

По итогам 2021 года рынок автоцистерн составил 1905 штук (+111% к уровню 2020 года), регистрации НЕФАЗ составили 70 автоцистерн (+11% по сравнению с 2020 годом).

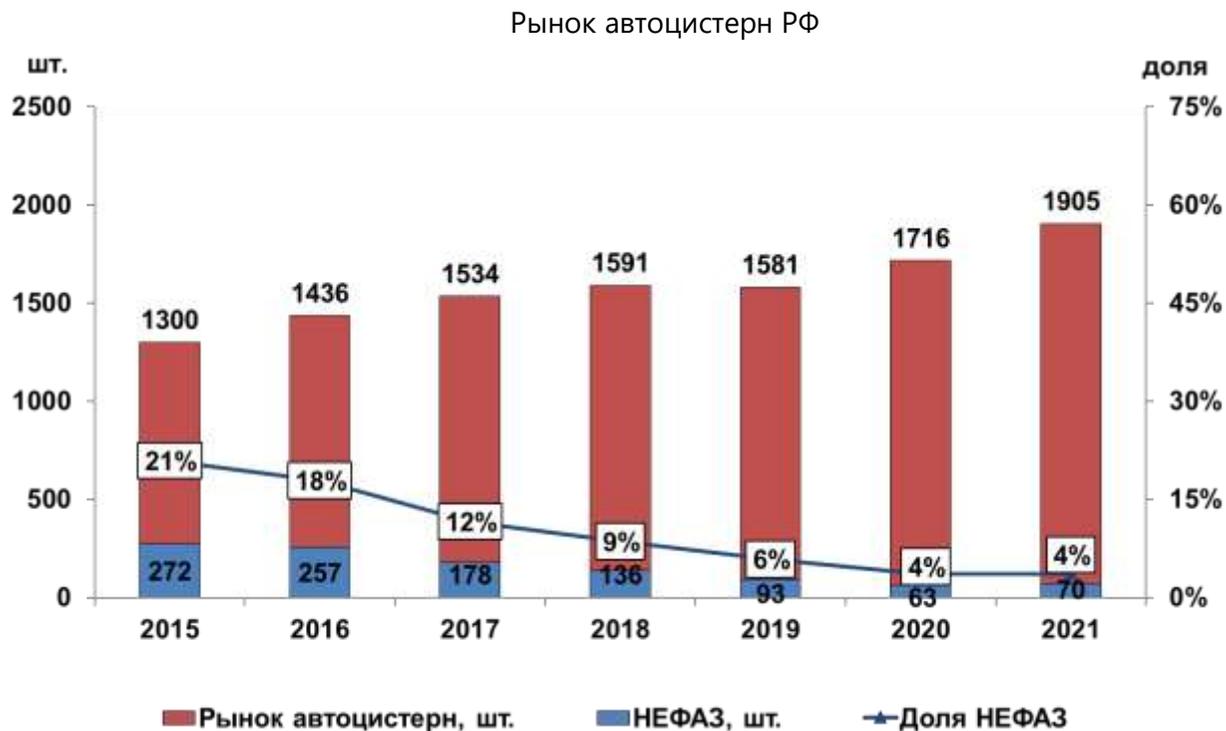
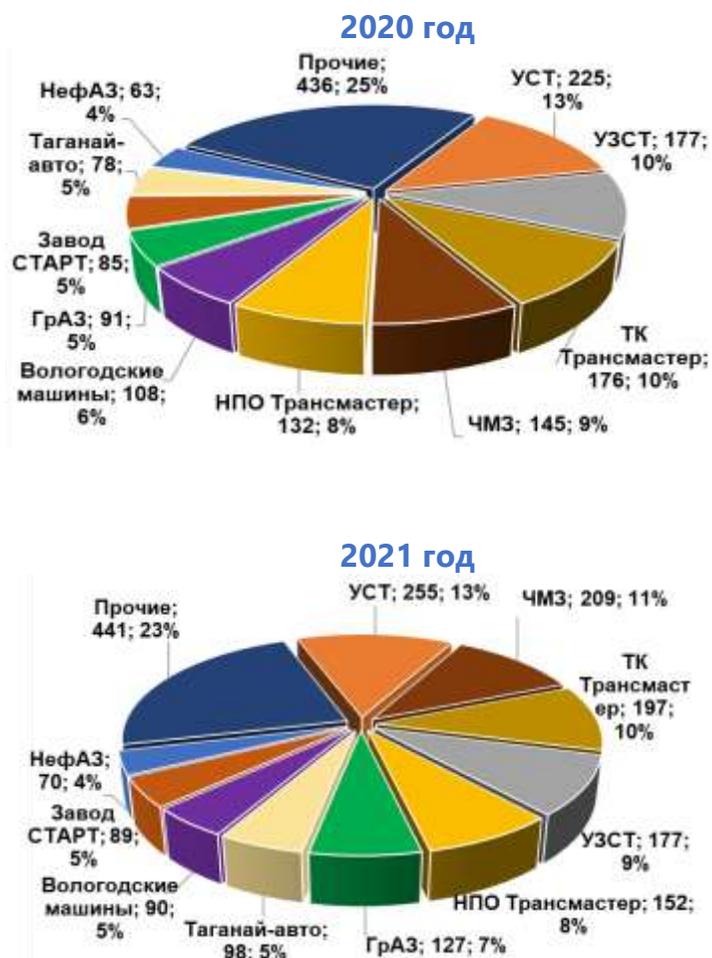


Рис. 7.

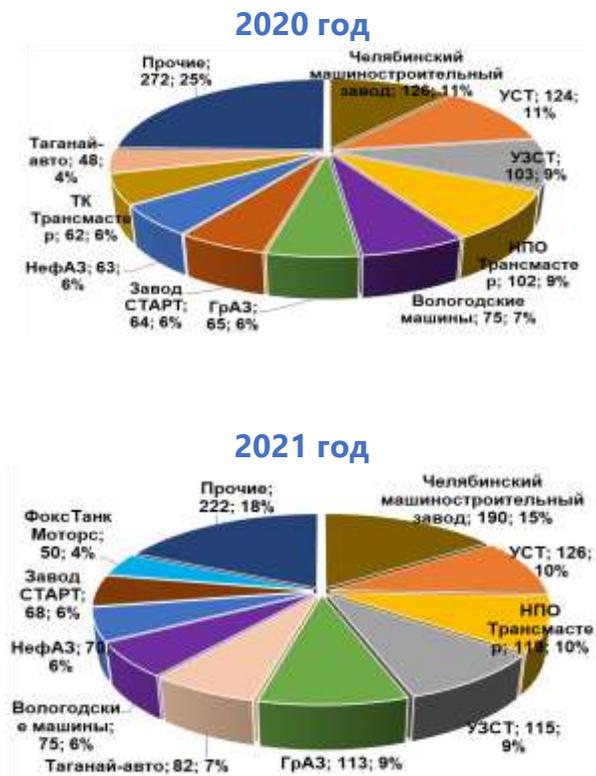
Доли производителей надстроек на рынке автоцистерн РФ*



*По данным регистраций.

Рис. 8.

Доли производителей надстроек на рынке автоцистерн РФ (на шасси КАМАЗ)*



*По данным регистраций.

Рис. 9.

Основными конкурентами Общества на российском рынке автоцистерн являются УралСпецТранс, Уральский Завод Спецтехники, ТК «Трансмастер», Челябинский машиностроительный завод, НПО «Трансмастер».

Доля ПАО «НЕФАЗ» по итогам 2021 года составила 4% (0% к уровню 2020 года). Доля ПАО «НЕФАЗ» на шасси КАМАЗ по итогам 2021 года составила 6% (0% по сравнению с 2020 годом).

4. Рынок ёмкостно-наливной прицепной техники для нефтепродуктов

Основными выпускаемыми ПАО «НЕФАЗ» видами ёмкостно-наливной прицепной техники являются полуприцепы и прицепы для нефтепродуктов.

Рынок новой ёмкостно-наливной прицепной техники для нефтепродуктов России (данные по регистрациям) по итогам 2021 года составил 2290 штук, что на 17% меньше по сравнению с 2020 годом.

Регистрации новой ёмкостно-наливной прицепной техники НЕФАЗ для нефтепродуктов по итогам 2021 года составили 14 штук (18 штук в 2020 году).

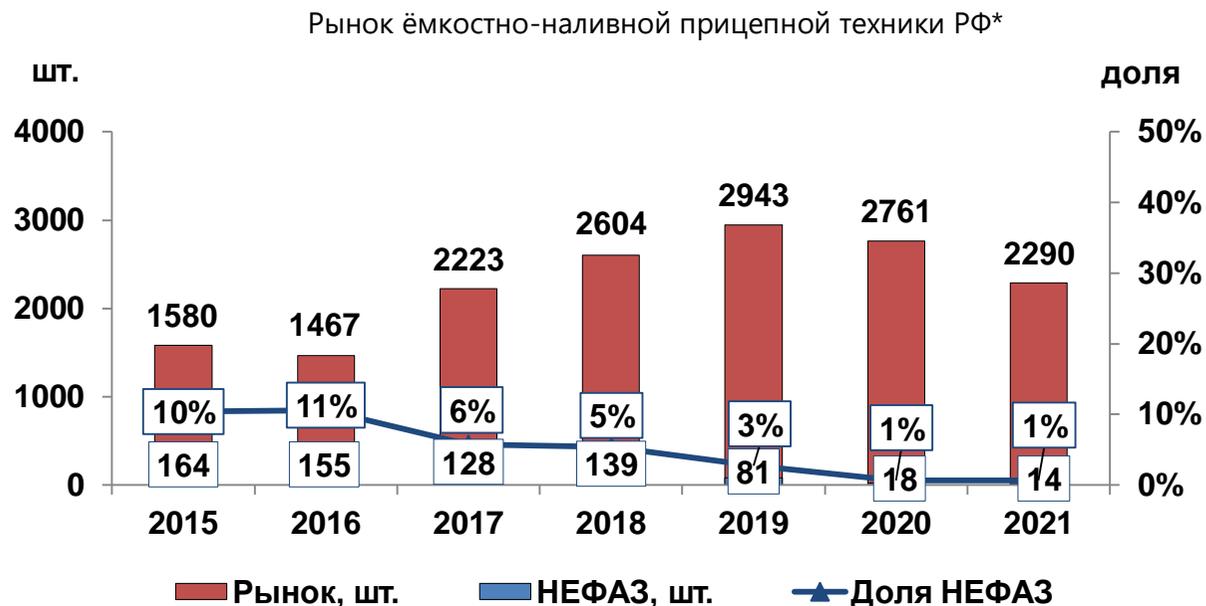


Рис. 10.

*По данным регистраций новой² прицепной техники.

Представлена ёмкостно-наливная прицепная техника для перевозки нефтепродуктов.

² Новая – прицепная техника в возрасте до 1 года

Рынок ёмкостно-наливной прицепной техники РФ*

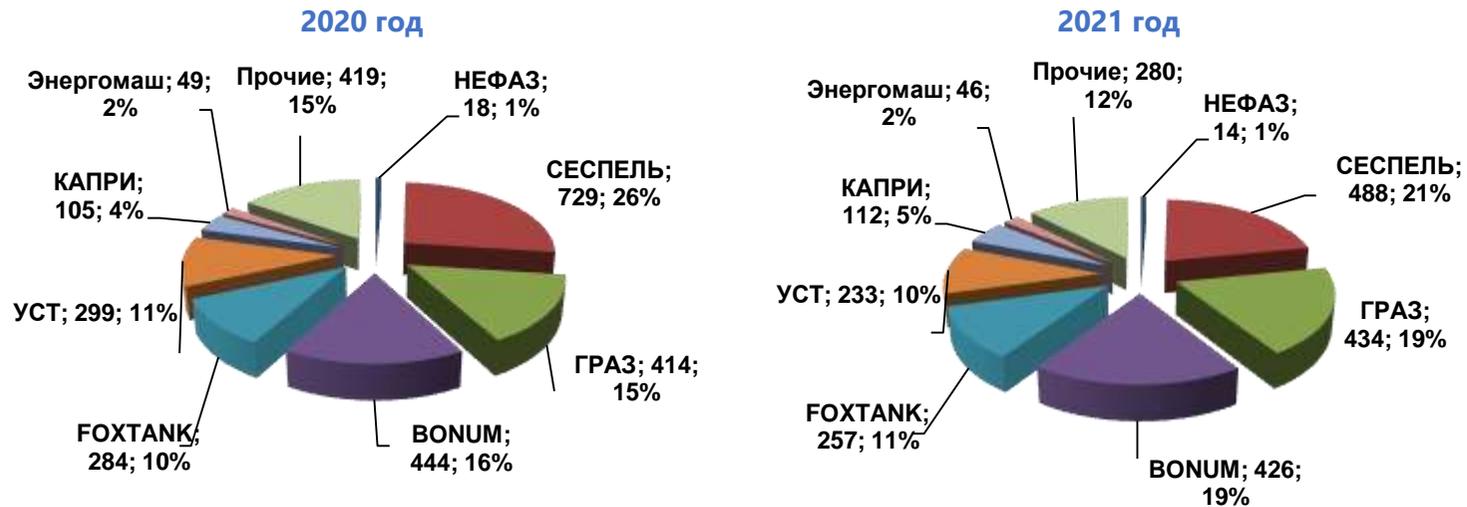


Рис. 11.

*По данным регистраций новой прицепной техники для перевозки нефтепродуктов.

На рынке ёмкостно-наливной прицепной техники для нефтепродуктов основными конкурентами Общества являются: ЗАО «Чебоксарское Предприятие «СЕСПЕЛЬ», АО «Завод Граз», ООО «БОНУМ», ООО «ФоксТанк Моторс», ООО «Урал СТ». Доля ПАО «НЕФАЗ» по итогам 2021 года по сравнению с 2020 годом не изменилась и составила 1%.

5. Рынок транспортной прицепной техники

Рынок новой³ транспортной прицепной техники России (данные по регистрациям) по итогам 2021 года составил 37455 штук, что на 44% больше по сравнению с 2020 годом.

Регистрации новой транспортной прицепной техники НЕФАЗ по итогам 2021 года составили 2627 штук (прирост на 8% по сравнению с 2020 годом).

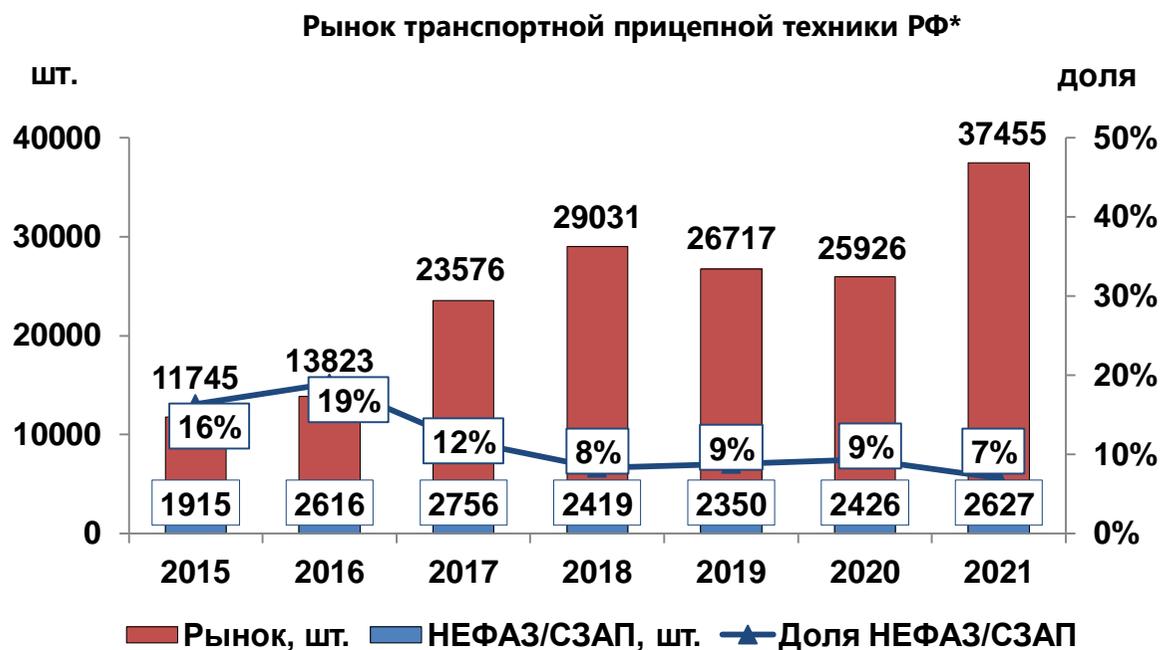


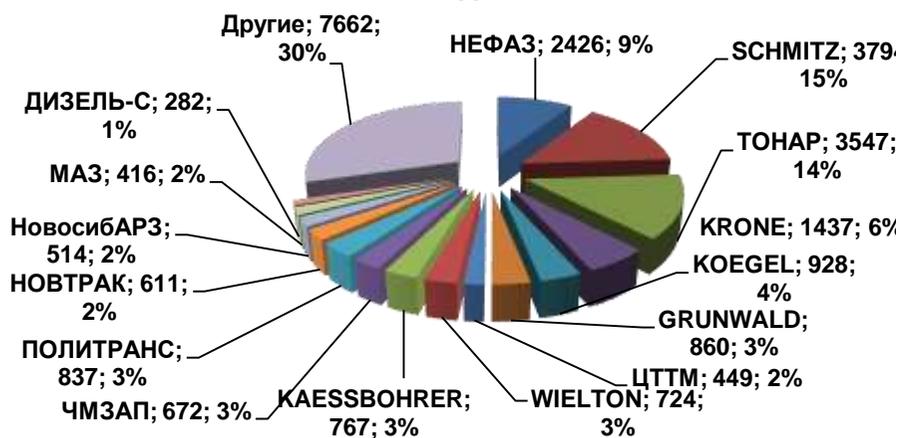
Рис. 12.

*По данным регистраций новой прицепной техники.

Представлены все виды прицепной техники, кроме ёмкостно-наливной прицепной техники.

³ Новая – прицепная техника в возрасте до 1 года

**Доли марок на рынке транспортной прицепной техники РФ*
2020 год**



2021 год

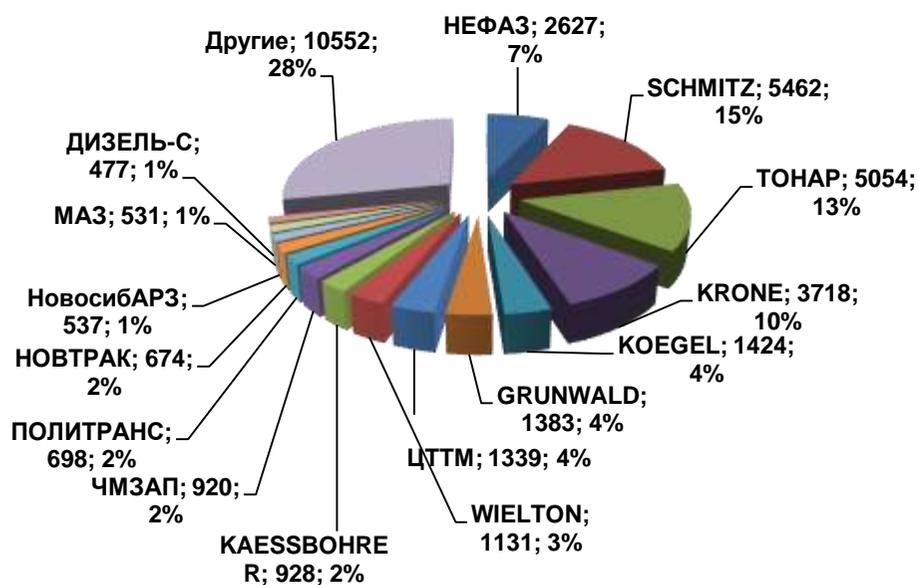


Рис. 13.

По данным регистрации новой (4) прицепной техники.

Представлены все виды прицепной техники, кроме ёмкостно-наливной прицепной техники.

Основными конкурентами Общества на российском рынке транспортной прицепной техники являются: производители стран дальнего зарубежья, импортирующие в страну и (или) осуществляющие сборку в России (SCHMITZ, KRONE, KOEGEL, WIELTON, KAESSBOHRER и другие), ООО МЗ «Тонар», ООО «Грюнвальд» (марка GRUNWALD), ЗАО «Новтрак», ОАО «МАЗ».

Доля ПАО «НЕФА3» по итогам 2021 года составила 7% (9% по итогам 2020 года).

6. Рынок автобусов большого класса

По итогам 2021 года рынок автобусов большого класса составил 4141 штук (-15,1% к уровню 2020 года), регистрации НЕФАЗ составили 1635 автобусов (+5,7% по сравнению с 2020 годом).

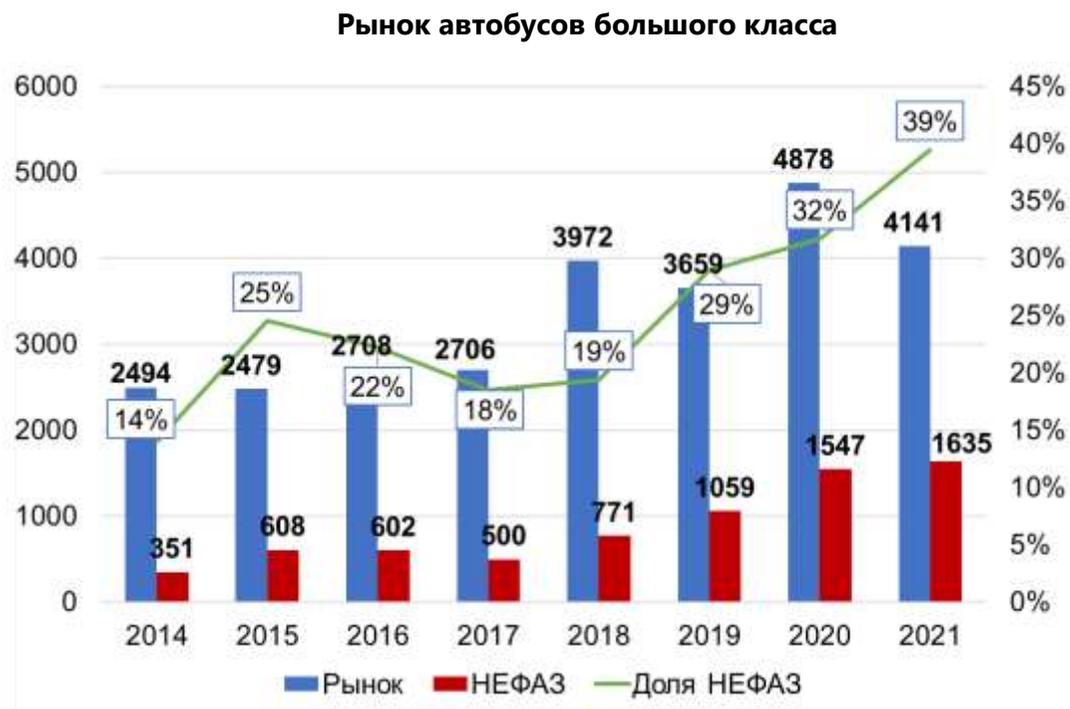
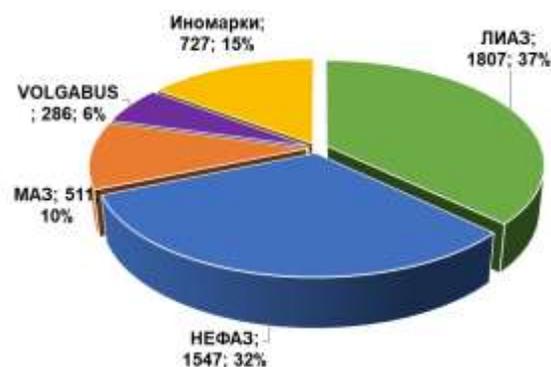
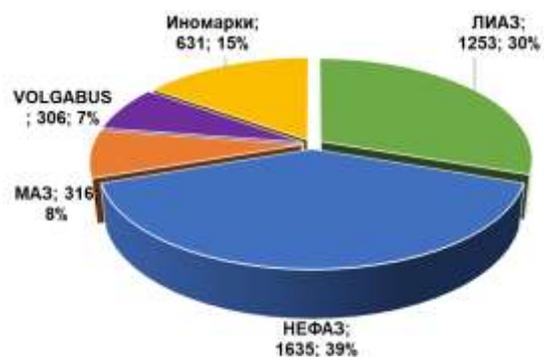


Рис. 14.

Автобусы большого класса по производителям*



2020 год



2021 год

- Доля НЕФАЗ по итогам 2021 года составила 39% (+7% к уровню 2020 года).
- ЛИАЗ (входит в «Группу ГАЗ») по итогам 2021 года занял 30% доли рынка (-7% по сравнению с 2020 годом).
- Доля автобусов МАЗ по итогам 2021 года составила 8% (-2% к уровню 2020 года).
- Доля автобусов Volgabus по итогам 2021 года составила 7% (+1% по сравнению с 2020 годом).
- Доля автобусов импортного производства по итогам 2021 года не изменилась и составила 15%.

*По данным регистраций.

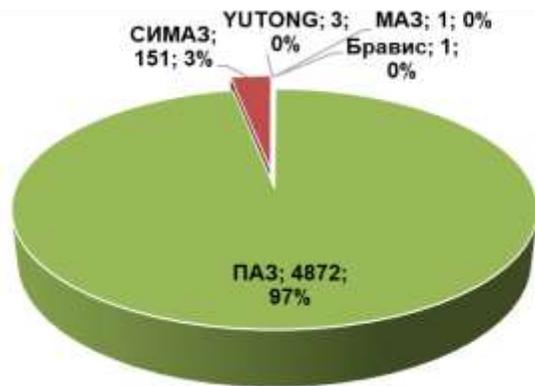
7. Рынок автобусов малого класса

По итогам 2020 года рынок автобусов малого класса составил 5028 штук (-19% к уровню 2019 года), регистрация Бравис составили 1 автобус.

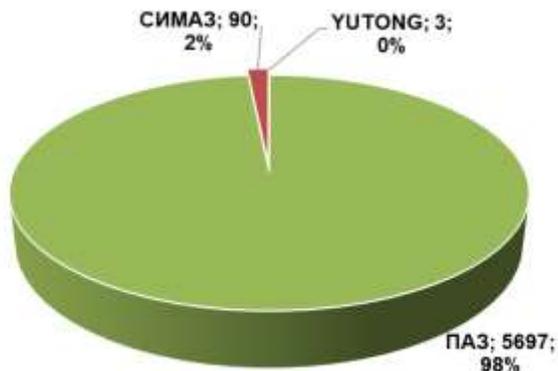


Рис. 16.

Автобусы малого класса по производителям*



2020 год



2021 год

Рис 17.

*По данным регистраций.

- Наиболее крупным игроком на рынке автобусов малого класса является ПАЗ. По итогам 2021 года его доля выросла на 1% и составила 98%.
- Доля СИМАЗ по итогам 2021 года снизилась на 1% и составила 2%. Автобусы Бравис сняты с производства.

4. Приоритетные направления деятельности Общества

Приоритетными направлениями деятельности Общества являются следующие направления, связанные с основными видами деятельности: производство самосвальных установок, вахтовых салонов, корпусов цистерн, пассажирских автобусов большого и малого классов, прицепной транспортной техники, ёмкостно-наливной прицепной техники, с/х техники, запасных частей.

Основным рынком сбыта продукции ПАО «НЕФАЗ» является Российская Федерация.

4.1. Продуктовая стратегия

В целях создания конкурентоспособной продукции за счет улучшения потребительских свойств автомобилей, выполнения возрастающих требований законодательства, предъявляемого к автомобилям, повышения рентабельности выпускаемой продукции за счет модернизации и оптимизации технологических процессов в 2021 году выполнены опытно-конструкторские работы по следующим направлениям:

Автобусы и специализированные пассажирские транспортные средства

1. Автобус НЕФА3-5299-40-57 - городской низкопольный (газовый), с увеличенной мощностью дв.Weichai WP7NG290E51 / 205кВт;
2. Автобус НЕФА3-5299-40-52 - городской низкопольный (дизельный), с увеличенной мощностью дв.Cummins ISB6.7E5 310 / 221,5кВт;
3. Автобус НЕФА3-5299-30-52 - городской полунизкопольный (дизельный), рестайлинг шириной 2550мм.;
4. Автобус НЕФА3-5299-31-57 - пригородный полунизкопольный (газовый), рестайлинг шириной 2550мм.;
5. Электробус КАМАЗ-6282-123 - городской низкопольный по ТЗ ГУП «Мосгортранс»;
6. Троллейбус КАМАЗ-62825-20 - городской низкопольный с увеличенным автономным ходом (НИОКР);
7. Водоробус КАМАЗ-6290 - городской низкопольный на водородном топливе (НИОКР).
8. СПТС 4208-0000522-41 - кузов сэндвич, с главным входом со стороны задка, 22+2 мест, шасси 5350-3863-37 с газовым двигателем, с ГБО (16 баллонов) (НИОКР);
9. СПТС 4208-0001522-41 - кузов сэндвич, с главным входом со стороны передка, 22+2 мест, шасси 5350-3865-37 с газовым двигателем, с ГБО (13 баллонов) (НИОКР).

Самосвальная техника, прицепы и полуприцепы бортовые, автомобили бортовые:

1. 8560-0144510 – прицеп-самосвал сельскохозяйственного назначения;
2. 6595-8600001-17 - самосвальная установка для автомобиля-самосвала КАМАЗ-6595 с гидро и пневмо выводами;
3. 65953-8600001 - самосвальная установка для автомобиля-самосвала КАМАЗ-65953 с гидро и пневмо выводами;
4. 93341-0840201-08 - полуприцеп магистральный с тормозами ф. Knorr-Bremse и осями ПАО «НЕФА3»;
5. 93341-0840202-08 - полуприцеп магистральный с тормозами ф. Wabco и осями ПАО «НЕФА3»;
6. 93341-0310120-07 ЭП537 - полуприцеп бортовой с тормозами ф. Waikar и осями ПАО «НЕФА3»;
7. 93348-0340215-16 - полуприцеп магистральный с газовым оборудованием;
8. 5490-8500005 - технологическая платформа для испытания автомобилей КАМАЗ-5490.

Текущий модельный ряд техники НЕФАЗ

НЕФАЗ производит более 40 модификаций самосвальных установок.



КАМАЗ-6520



Самосвал MERCEDES BENZ



КАМАЗ-65207-01-S5
ACTROS 3336K

16 модификаций вахтовых автомобилей.



Вахтовый автобус
НЕФАЗ-42111-24



Вахтовый автобус
НЕФАЗ-4208-25



Вахтовый автобус
НЕФАЗ-4208-34



Грузопассажирский автомобиль
НЕФАЗ-4208-42



Вахтовый автобус на газовом шасси
НЕФАЗ-4208-41



Грузопассажирский автобус
НЕФАЗ-4208-42



Грузопассажирский автобус
НЕФАЗ-42111-45



Грузопассажирский автобус
НЕФАЗ-42111-45

18 модификаций автобусов и электробусов



Автобус городской низкопольный
(газовый КПП)
НЕФАЗ 5299-40-57



Автобус городской низкопольный
(дизельный)
НЕФАЗ 5299-40-52



Автобус городской полунизкопольный
(газовый)
НЕФАЗ 5299-30-57



Автобус городской полунизкопольный
(дизельный)
НЕФАЗ 5299-30-52



Автобус городской низкопольный (газовый СПГ)
НЕФАЗ 5299-40-57



Автобус городской низкопольный (дизельный, ТЗ ГУП Мосгортранс)
НЕФАЗ 5299-40-52



Автобус пригородный (газовый)
НЕФАЗ 5299-11-56



Автобус пригородный (дизельный)
НЕФАЗ 5299-11-52



Автобус для перевозки детей
(дизельный, газовый)
НЕФАЗ 5299-11-52 / 56



Автобус междугородный (дизельный)
НЕФАЗ 5299-17-52



Электробус городской низкопольный
КАМАЗ 6282-

Самосвальные прицепы, полуприцепы НЕФАЗ имеют массу перевозимого груза от 26 т. до 33 т.



Самосвальный полуприцеп
НЕФАЗ-9509-16-30



Самосвальный прицеп
НЕФАЗ-8560



Самосвальный прицеп
НЕФАЗ-8560-04/05

Автоцистерны НЕФАЗ для перевозки светлых и тёмных нефтепродуктов, питьевой воды, технологической жидкости объёмом от 8,7 куб.м. до 16 куб.м.



Автоцистерна
НЕФАЗ-5633



Автоцистерна
НЕФАЗ-6606



Автоцистерна
НЕФАЗ-66062



Автоцистерна
НЕФАЗ-66052



Автоцистерна
НЕФАЗ-66066



Автоцистерна
НЕФАЗ-66067



Автоцистерна
НЕФАЗ-66065

Полуприцепы-цистерны и прицепы-цистерны для перевозки тёмных и светлых нефтепродуктов, а также технической воды
из стали и алюминия, объёмом от 9,5 куб.м. до 33,5 куб.м.



Полуприцеп -цистерна
НЕФАЗ-96896



Полуприцеп -цистерна
НЕФАЗ-96931-07



Полуприцеп- цистерна
НЕФАЗ-96742



Полуприцеп- цистерна
НЕФАЗ-96741



Полуприцеп –цистерна
цистерна НЕФАЗ-96898



Прицеп -цистерна
НЕФАЗ-96942-03



Прицеп –цистерна
НЕФАЗ-8602



Прицеп –цистерна
НЕФАЗ-8602-03



Прицеп –
НЕФАЗ-8602-04

Полуприцепы НЕФАЗ могут быть оборудованы пологом или тентом необходимой конфигурации или выполнены без бортов, стоек и настила пола.



Прицеп НЕФАЗ-8332



Полуприцеп
НЕФАЗ-93341-07



Полуприцеп
НЕФАЗ-9334



Полуприцеп
НЕФАЗ-93341-08

Новинки модельного ряда
В 2021 году разработаны и изготовлены самосвальные установки новой техники



ISUZU – 3340



КАМАЗ – 65115



КАМАЗ - 6520 «Люкс»



КАМАЗ - 65201 «Люкс»

	ISUZU-3340	КАМАЗ-65115	КАМАЗ - 6520 «Люкс»	КАМАЗ- 65201 «Люкс»
Самосвальные платформы	прямоугольного сечения	овального сечения	прямоугольного сечения	прямоугольного сечения
Объем платформы, м3	20	10	16	20
Снаряженная масса, кг	13 120	10 050	13 000	15 500
Полная масса, кг	33 000	26 500	35 000	44 000
Варианты колесных формул	6x4	6x6	6x4	8x4
Двигатель:	Cummins ISG 12	Евро-5	КАМАЗ V8-740.632	

Разработаны и освоены новые модели полуприцепов и прицепов.



Самосвальный полуприцеп
НЕФАЗ-95094

	НЕФАЗ-95094
Снаряженная масса, кг	9060
Полная масса, кг	38940
Количество осей/колес	4x8+1
Высота ССУ тягача	1200



Прицеп [HEFAZ-8332](#)



Прицеп [ZPTM5-000011](#)



Полуприцеп [HEFAZ-9509](#)



Полуприцеп [HEFAZ-93341](#)



Полуприцеп - трал [HEFAZ-93344](#)

	HEFAZ-9509	HEFAZ-93341	HEFAZ-93344 трал	HEFAZ-8332	ZPTM5-000011
Объем, м3	30	84	-	11	3,6-7,1
Снаряженная масса, кг	8 080	8 100	10 840	3 490	3 490
Грузоподъемность, кг.	30 500-33 600	30 400	40 000	16 000	5 000
Количество осей/колес	3x6+1	3x6+1	4x16+1	2x8+1	2x4+1

Новинки модельного ряда

Разработаны и освоены новые модели полуприцепов и прицепов.

	НЕФАЗ-93341	НЕФАЗ-93341-07
Объем, м3	26	32
Снаряженная масса, кг	7 400	6 050
Грузоподъемность, кг.	31 320	33 700
Количество осей/колес	3х6	3х6



Полуприцеп – шасси
под изотермическую надстройку
НЕФАЗ-93341



Полуприцеп
НЕФАЗ-93341-07

Новинки модельного ряда

Разработаны и освоены новые модели специализированных пассажирских транспортных средств

	НЕФАЗ-4208-0000522-41	НЕФАЗ-4208-0001522-41
Направление	по дорогам общей сети, а также грунтовым дорогам и по пересеченной местности.	по дорогам общей сети, а также грунтовым дорогам и по пересеченной местности.
Тип	вахтовые автобусы	вахтовые автобусы
Пассажировместимость, чел.	22+2	22+2
Колесная формула	6x6	6x6
Двигатель	КАМАЗ - 820.92-300 (ГБО)	КАМАЗ - 820.92-300 (ГБО)
Максимальная скорость	90	90



Специализированное пассажирское транспортное средство
НЕФАЗ-4208-0000522-41

Новинки модельного ряда

Разработаны и освоены автобусы и электробусы нового поколения.

				
	НЕФА3-5299-40-57	НЕФА3-5299-40-52	НЕФА3-5299-30-52	НЕФА3-5299-31-57
Направление	городской	городской	городской	пригородный
Тип	низкопольный	низкопольный	полунизкопольный	полунизкопольный
Кол-во мест для сидения (+инв.) / пассажироместимость, чел.	29 (+1) / 96	29 (+1) / 105	31 (+1) / 98	36 (+1) / 73 или 40 / 73
Колесная формула	4x2	4x2	4x2	4x2
Двигатель	Weichai WP7NG290E51 / 205кВт	Cummins ISB6.7E5 310 / 221,5кВт	Cummins ISB6.7E5 250B / 175кВт	Weichai WP7NG290E51 / 205кВт
Максимальная скорость	80	80	80	110

			
	Электробус КАМАЗ-6282-123	Троллейбус КАМАЗ-62825-20	Водоробус КАМАЗ-6290
Направление	городской по ТЗ ГУП «Мосгортранс»	городской с увеличенным автономным ходом	городской
Тип	низкопольный	низкопольный	низкопольный
Кол-во мест для сидения (+инв.) / пассажировместимость, чел.	35 (+1) / 85	34 (+1) / 85	35 (+1) / 85
Колесная формула	4x2	4x2	4x2
Двигатель	Электродвигатель асинхронный переменного тока в составе электропортального моста ZF AVE 130	Электродвигатель асинхронный переменного тока AT250LB4Y2 (ПАО«НИПТИЭМ»)	Электродвигатель асинхронный переменного тока в составе электропортального моста ZF AVE 130
Максимальная скорость	80	80	80

4.2. Отчет Совета директоров Общества о результатах развития Общества по приоритетным направлениям деятельности

Финансовые результаты за 2021 год

По итогам 2021 года ПАО «НЕФАЗ» установил очередной рекорд производства и продаж: выручка компании составила более 33 млрд рублей, что на 22% выше показателя 2020 года и на 70% выше показателя 2019 года.

Динамика выручки по продуктовым группам

Наименование	Ед. изм.	2020 г.	2021 г.
Пассажирские автобусы	шт.	1 602	1 787
	млн руб.	13 398	14 182
Электробусы	шт.	211	339
	млн руб.	5 850	9 117
Прицепы	шт.	1 567	1 684
	млн руб.	1 337	1 681
Полуприцепы	шт.	1 150	1 546
	млн руб.	1 682	2 606
Спецнадстройки	шт.	7 885	8 082
	млн руб.	4 060	4 311
Грузовые автомобили	шт.	104	187
	млн руб.	440	825
Запчасти	млн руб.	284	226
Прочая продукция, услуги, перепродажа	млн руб.	153	190
Итого выручка	млн руб.	27 204	33 138

Основная доля выручки приходится на пассажирский транспорт. Выручка от продажи пассажирских автобусов за 2021 год составила 14 млрд 182 млн руб., что на 784 млн руб. или на 6% больше показателя 2020 года. В отчётном году отгружено 339 электробусов на сумму 9 млрд 117 млн руб., что на 3 млрд 267 млн руб. или на 56% больше, чем годом ранее.

За 2021 год отгружено 1 684 прицепа на сумму 1 млрд 681 млн руб., темп роста выручки к 2020 году составил 126%. Рост выручки от продажи полуприцепов составил 155% к аналогичному периоду прошлого года, от продажи спецнадстроек 106%. Выручка от продажи грузовых автомобилей составила 825 млн руб., превысив показатель 2020 г. почти в 2 раза.

Структура и динамика выручки по продуктовым группам, млн руб.



Основные результаты деятельности ПАО «НЕФАЗ»

Показатели	Ед. изм.	2020	2021
Выручка	млн руб.	27 204	33 138
Чистая прибыль (убыток)	млн руб.	288	611
Рентабельность по чистой прибыли	%	1,1	1,8
ЕБИТДА	млн руб.	662	1 073
Рентабельность по ЕБИТДА	%	2,4	3,2
Чистые активы	млн руб.	292	903

По итогам основной деятельности за 2021 год получена чистая прибыль в размере 611 млн руб., что более чем в 2 раза больше показателя за аналогичный период прошлого года (+112%). Рентабельность по чистой прибыли составила 1,8%.

Годовой показатель EBITDA относительно 2020 года вырос на 62% и составил 1 млрд 73 млн руб. Стоимость чистых активов по состоянию на 31.12.2021 года составила 903 млн руб., что в разы больше величины уставного капитала (8 млн руб.).

Мероприятия по оптимизации затрат.

Реализуя программу оптимизации затрат в 2021 году, ПАО «НЕФАЗ» удалось добиться положительного экономического эффекта на сумму 108 млн руб. за счет реализации конструкторско-технологических мероприятий.

Реализация мероприятий по оптимизации затрат за счет конструкторско-технологических мероприятий на предприятии в 2021 году положительно отразилась на деятельности ПАО «НЕФАЗ». Обществу удалось полностью оплатить свои обязательства перед бюджетами всех уровней, выполнить все социальные обязательства и сохранить коллектив, повысить комфортность и безопасность условий его труда, укрепить рыночные позиции и участвовать в новых проектах.

Инвестиции.

Основным направлением инвестиционной деятельности ПАО "НЕФАЗ" в 2021 -2024 годах является

реализация одобренного Правлением ПАО "КАМАЗ" инвестиционного проекта "Увеличение производственных мощностей по выпуску пассажирского транспорта до 3 тысяч единиц в год». Идея проекта заключается в 2-х кратном увеличении производственных мощностей по выпуску пассажирского автотранспорта с 1500 единиц в год в 2020 году до 3000 единиц в год в 2023 году и организации современного высокотехнологического производства с применением передовых технологических решений в сварочном, окрасочном и сборочном производстве в 2022- 2024 годах.

В рамках бюджета инвестиций ПАО "НЕФАЗ" в 2021 году были реализованы следующие инвестиционные проекты:

- "Создание производственных мощностей по выпуску 6500 единиц самосвальных установок в год нового модельного ряда 6520,65201, 6580, 65801, 65802 в ПАО "НЕФАЗ";
- "Приобретение токарно-фрезерного станка с ЧПУ для ПАО "НЕФАЗ";
- "Обновление внутризаводского транспорта. Приобретение трактора тягового с отвалом";
- "Приобретение самоходного коленчатого подъемника для ремонта оборудования на высоте";

Продолжается реализация следующих инвестиционных проектов:

- "Увеличение производственных мощностей по выпуску пассажирского автотранспорта до 3000 единиц в год»;
- "Поэтапный переход ПАО "НЕФАЗ" на проектирование в NX и TEAMCENTER";

- "Развитие производственных мощностей по выпуску самосвальных установок К5 и модернизация самосвального производства на ПАО «НЕФАЗ»;

- "Приобретение и монтаж фильтровентиляционных агрегатов и систем передувания воздуха в сварочных цехах ПАО «НЕФАЗ» для снижения концентрации вредных веществ в воздухе рабочей зоны"

В 2021 году общая сумма затрат на реализацию инвестиционных проектов составила 268 млн. руб. без НДС.

На приобретение оборудования, проведение технологической подготовки производства, строительные- монтажные работы,

приобретение ВТ и лицензий направлено 222 млн руб. без НДС. Были приобретены: установка лазерной резки металлов с ЧПУ мод. HD-F 4020 производства компании DURMAZLAR (Турция); 2-х тандемный листогибочный пресс с ЧПУ мод. AD-S 40400 производства компании DURMAZLAR (Турция); высокопроизводительный токарно-фрезерный станок с ЧПУ мод. PUMA2100SY, производства компании Doosan Machine Tools (Южная Корея).

Затраты на приобретение зданий, сооружений, земельных участков, транспорта составили 46 млн руб. без НДС.

Производство

Итоги производства

Подразделения, входящие в состав ПАО «НЕФАЗ», объединены в три производства: производство автосамосвалов, производство емкостно-наливной и прицепной техники, автобусное производство.

За прошедший год изготовлено товарной продукции на общую сумму 32 млрд 833 млн рублей.

Запасных частей изготовлено на сумму 234,2 млн рублей, что составляет 0,7% от общего объема товарной продукции.

Производство автосамосвалов.

Производственная площадь - 85 тысяч квадратных метров.

Номенклатура:

- 104 модификации самосвальных надстроек на шасси КАМАЗ различной грузоподъемности, объема кузова и способа разгрузки;
- 40 модификаций самосвальных прицепов и полуприцепов.

Состав производства:

- заготовительно-прессовой цех с прессами усилием до 2000 тонн, листогибочными прессами, в том числе пресс с ЧПУ усилием 1000 тонн и длиной гига 10 метров фирмы «ЕНТ» (Германия), листогибами с ЧПУ AD-S 40400 тандем (Турция), комплексами на базе гильотинных

- ножниц, установками плазменной резки фирмы «MESSER» (Германия), установками лазерной резки фирмы «AMADA» (Япония), и «Термит» ППиЦ-3,7-18 (Россия);
- сборочно-сварочный цех с поточно-механизированной линией полуавтоматической сварки ковшовых платформ, участком сборки-сварки большегрузных платформ и платформ овального сечения, участком автоматической сварки бортов с применением 6 комплексов с 12 сварочными роботами фирмы «ABB» (Швеция) и 1 комплекса с 2 роботами фирмы «FANUC» (Япония), многоэлектродной машины CSA 102-S фирмы «IDEAL WERK» (Германия) для контактной сварки бортов автосамосвалов и прицепной техники; машины шовной сварочной МШ-32-07 для сварки маслобаков и гидробаков;
- цех окраски и термогальваники с линиями окраски платформ и надрамников, оснащенными дробеструйными

камерами фирмы «SCHLICK» (Германия) с системой подвесных толкающих конвейеров, камерами сушки, работающими на газовом топливе, линией окраски деталей, с камерой химической подготовки поверхности фирмы «ROSOMA» (Германия), системой полной регенерации воды и окрасочным оборудованием для нанесения ЛКМ в электростатическом поле фирмы «WAGNER» (Германия), робототехническим комплексом по окраске внутренней поверхности самосвальных платформ, оснащенным оборудованием ведущих европейских и японских фирм, с линией цинкования и установками для термообработки;

- сборочный цех с главным конвейером сборки длиной 160 м.

Итоги 2021 года: производством автосамосвалов изготовлено 7551 автосамосвалов, 1244 самосвальных прицепа, 286 полуприцепов самосвальных.

Производство прицепной, полуприцепной и ёмкостно-наливной техники.

Производственная площадь – 34 тысяч квадратных метров

Номенклатура:

- 32 модификации ёмкостно-наливной техники вместимостью от 8,7 до 33,5 куб.м для перевозки нефтепродуктов, питьевой и технической воды;

- 88 модификаций транспортных полуприцепов;
- 45 модификаций транспортных прицепов

• Состав производства:

- заготовительно-прессовый цех включает в себя лазерный участок с четырьмя установками лазерной резки фирмы «TRUMPF» (Германия), установкой плазменного раскроя металлов фирмы «MESSER» (Германия), установкой по лазерному раскрою неметаллов фирмы «LangLaser» (Германия), станок для лазерной резки труб с ЧПУ 3D FABRI GEAR (Япония),

- станок высокоскоростной для лазерной резки «DURMA HD-F» (Турция); механический участок, оснащенный отрезными станками для резки труб фирмы «KALTENBACH» (Германия), автоматическим ленточнопильным станком HBE261A (Германия). листогибочными прессами с ЧПУ фирм «LVD» (Бельгия) и «AMADA» (Япония),
- механосборочный цех оснащен современным металлообрабатывающим оборудованием, в том числе трубогибочными станками с ЧПУ фирм «DYNOBEND» (Нидерланды), «COMAC» (Германия) и «SOCO SB-80x4A-3SV (Тайвань);
- сборочно-сварочный цех включает в себя линии сварки корпусов с установками автоматической сварки внутренних и наружных кольцевых швов с лазерной системой отслеживания шва фирмы Ing. Grimm Schweistechnik (Германия) и установкой сварки продольных швов фирмы «HEISS» (Германия), участок постовой сборки с установкой для тарировки емкостей;
- участок сварки с линиями сборки-сварки прицепов полуприцепов, оснащенных унифицированной технологической оснасткой.
- цех сборки прицепной и емкостно-наливной техники состоит из участка сборки с конвейерной системой, оснащенной кантователями для сборки всей гаммы транспортной прицепной техники; участка сборки осевых агрегатов и подкатных тележек с конвейером сборки.

Итоги 2021 года:

производством прицепной техники изготовлено 1522 ед. прицепов и полуприцепов.

производством емкостно-наливной техники изготовлено 497 ед. ёмкостно-наливной техники, в том числе 466 ед. автоцистерн.

Автобусное производство

Производственная площадь - 50 тысяч квадратных метров.

Номенклатура:

- 18 модификаций пассажирских городских, пригородных и междугородных автобусов;
- городской низкопольный электробус;
- 5 модификаций вахтовых автомобилей;

Состав производства:

- сварочный цех включает в себя 3 линии сборки-сварки автобусов большого класса со среднепольным и низкопольным исполнением, линию сварки-сборки каркасов основания автобусного шасси. Линии оснащены

современным технологическим оборудованием и оснасткой. Антикоррозионная обработка каркаса производится в камерах грунтования до наружной обшивки;

- окрасочный цех состоит из участка окраски автобусов, оснащенного технологическим оборудованием фирмы «USF-OLT» (Германия), состоящим из 11 специальных камер и транспортной системы перемещения автобусов фирмы «VOLLERT» (Германия). Окраска производится лакокрасочными материалами фирмы «HELIOS» (Словения) на оборудовании фирмы «WAGNER» (Германия). Второй участок окраски состоит из линии окраски крупногабаритных изделий и двух линий окраски мелких узлов;

- сборочный цех, включает в себя линию конвейерной сборки, участок под сборки узлов и приклейки стекол, участок сборки электробусов, участок сдачи автобусов;
- участок сборки автобусных шасси включает в себя постовую сборку агрегатов шасси и участок диагностики и сдачи;

Итоги 2021 года:

- освоен выпуск автобусов нового модельного ряда
- освоен серийный выпуск электробусов;
- автобусным производством изготовлены – 1787 единиц пассажирских автобусов, 399 единиц электробусов, 250 единиц вахтовых автобусов.

Производственная система

В целях повышения конкурентоспособности и эффективности деятельности, улучшения качества выпускаемой продукции и повышения производительности труда в ПАО «НЕФАЗ» ведется непрерывная работа по развитию производственной системы на принципах Бережливого производства.

В ПАО «НЕФАЗ» развитие производственной системы происходит следующим образом:

- Развитие и совершенствование существующих, ранее внедренных принципов и инструментов «бережливого производства», таких как: организация рабочих мест по принципу «5С», поставка комплектующих изделий по принципу «супермаркет», сокращение простоев оборудования за счет внедрения «ТРМ» (всеобщее производительное обслуживание оборудования) и прочее.
- На предприятии постоянно развивается номенклатурный ряд продукции, внедряются новые технологии, совершенствуются существующие производственные циклы, и все это производится в унисон с принципами и методами «бережливого производства»,

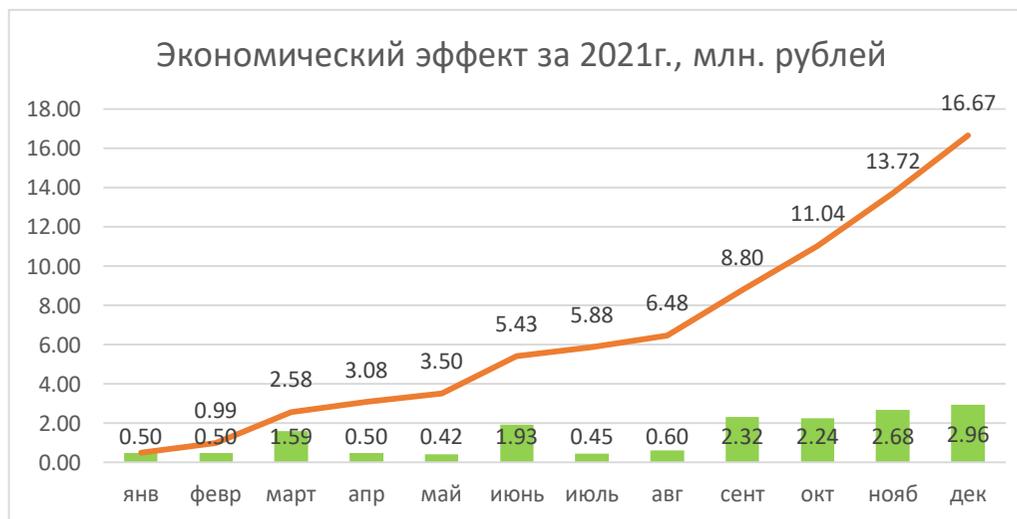
- цех сборки-сварки вахтовых автобусов включает в себя линию сварки каркасов салонов вахтовых автомобилей и участок сборки.

применение которых позволяет более эффективно использовать ресурсы, исключая потери, и непрерывно улучшая процессы.

- Каждый новый работник получает базовые знания об основах бережливого производства. На этапе трудоустройства проводится обучение вновь принятого персонала.
- В процессе картирования основных производственных потоков разрабатываются мероприятия по снижению потерь на производстве, что позволяет повысить пропускную способность линий и оптимизировать логистические процессы.

Реализация проектной деятельности позволяет повысить эффективность труда, сократить простои оборудования и персонала, влияет на качество выпускаемой продукции, способствует снижению рисков возникновения травмоопасных ситуаций. Таким образом, за 2021 год работниками завода открыты проекты по внедрению улучшений. Проекты,

предусматривающие экономический эффект, позволили получить результат в 16,67 млн рублей. Проекты организационного характера являются не менее важными, результатом их реализации является повышение качества продукции, условий безопасного труда, уровня культуры производства и прочее.



Цели производственной системы в ПАО «НЕФАЗ» на 2022 год.

Для повышения операционной эффективности ПАО «НЕФАЗ» приоритетными направлениями на 2022 год являются увеличение мощностей автобусного производства, повышение качества выпускаемой продукции и рост производительности труда. В ПАО «НЕФАЗ» ежегодно утверждаются Цели производственной системы, которые включают обязательства по достижению поставленных задач.

Целями на 2022 год предусмотрено:

- Получить экономический эффект от улучшений 40 млн руб.
- Обучить 100% руководителей ВЗУ, СЗУ и резерва принципам и инструментам PSK.
- Организовать не менее 10 эталонных участков и офисов.
- Организовать 4 эталонных цеха основного производства.
- Улучшить эргономику на 100 рабочих местах.
- Внедрить «Рока-юке», «Jidoka» при изготовлении 5 наиболее браконосных деталей.
- Разработать 10 видеоинструкций для ответственных операций.
- Разработать не менее 50 СОКов на наиболее ответственных операциях.

Закупочная деятельность

В условиях рыночной экономики, основанной на свободных товарно-денежных отношениях и усиливающейся конкуренции, все большую значимость в формировании коммерческого успеха приобретает закупочная деятельность.

Основные этапы закупочной деятельности ПАО «НЕФАЗ» в 2021 году – это непрерывный анализ потребностей в материальных ресурсах производства, анализ рынка поставщиков сырья и материалов, обмен информацией между поставщиками предприятия, производителями и потребителями. На предприятии уделяется серьезное внимание

планированию закупки материальных ресурсов с целью уменьшения рисков финансовых потерь.

В ПАО «НЕФАЗ» действует система централизованных закупок ТМЦ, что дает возможность установить четкие цели в отношении экономии на закупках ТМЦ. Повышается эффективность работы с поставщиками, решаются вопросы логистики, сокращения затрат, разрабатываются и внедряются стандарты закупочной деятельности.

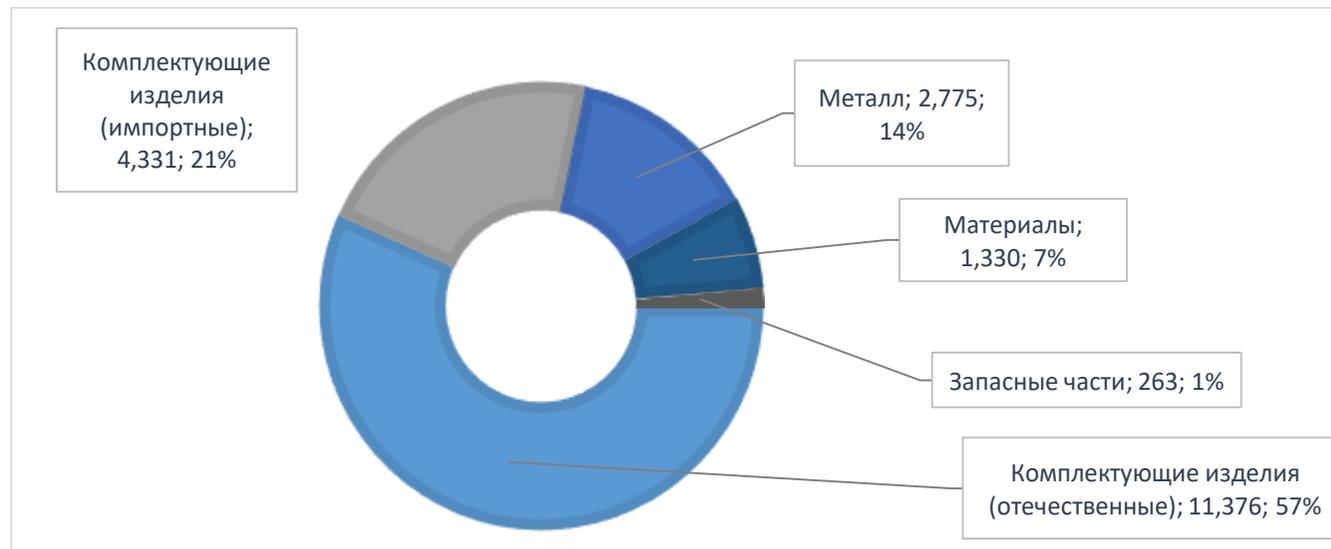
За 2021г. было произведено закупок ТМЦ на 29% больше (на 5 864млн руб.) в сравнении с итогами 2020 года.

Динамика объемов закупок ПАО «НЕФАЗ» за 2020 г. и 2021г.

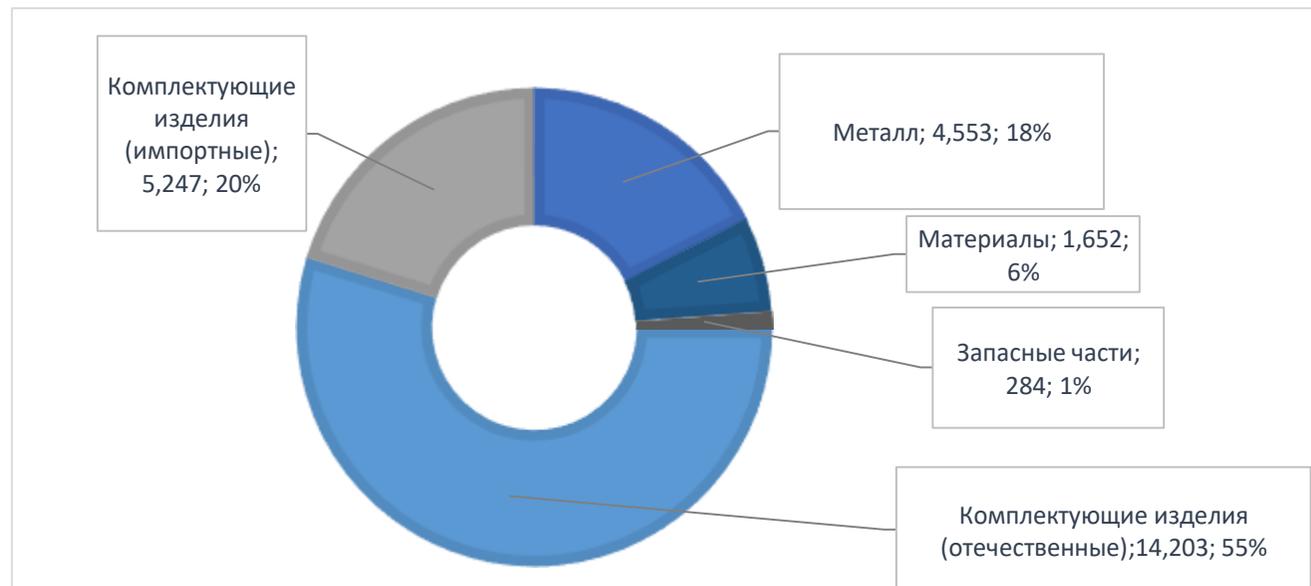
млн руб.

Группы ТМЦ	2020г.	2021г.	отклонение
Комплектующие изделия (отечественные)	11 376	14 203	2 827
Комплектующие изделия (импортные)	4 331	5 247	916
Металл	2 775	4 553	1 777
Материалы	1 330	1 652	322
Запасные части	263	284	21
ИТОГО	20 075	25 939	5 864

› Объем закупок ПАО «НЕФАЗ» за 2020 год (в млн руб. с НДС)



› Объем закупок ПАО «НЕФАЗ» за 2021 год (в млн руб. с НДС)



Сокращение затрат

В 2021 году ПАО «НЕФАЗ» продолжило работу в области снижения затрат по закупочной деятельности. Бизнес-планом поставлена была задача по снижению затрат на закупку ТМЦ в размере 299 млн руб. Несмотря на предпринятые мероприятия по снижению вышеуказанных затрат, Общество не смогло достичь экономического эффекта. Удорожание за 2021 г. составило 1 225,8 млн руб. Этому способствовал экономический кризис, вызванный пандемией COVID-19, который в свою очередь повлиял на рост цен на ТМЦ.

Мероприятия, проведенные по снижению затрат:

- Соблюдение контрагентом графика поставок ТМЦ;
- Работа с поставщиками по снижению цен на ПКИ;
- Проведение процедур предварительного оценивания риска взаимодействия с поставщиком;
- Сохранение системы критериев оценки технико-коммерческих предложений поставщиков.

Качество. Гарантийное и сервисное обслуживание

Основой обеспечения конкурентного преимущества ПАО «НЕФАЗ» на рынке является непрерывное совершенствование СМК и продукции. Это позволило в 2021 году обеспечить способность Общества выполнять требования потребителей, требования, регулируемые со стороны государства, и требования, предъявляемые к собственной деятельности, заложить фундамент своей конкурентоспособности, построив на его основе успешную стратегию развития.

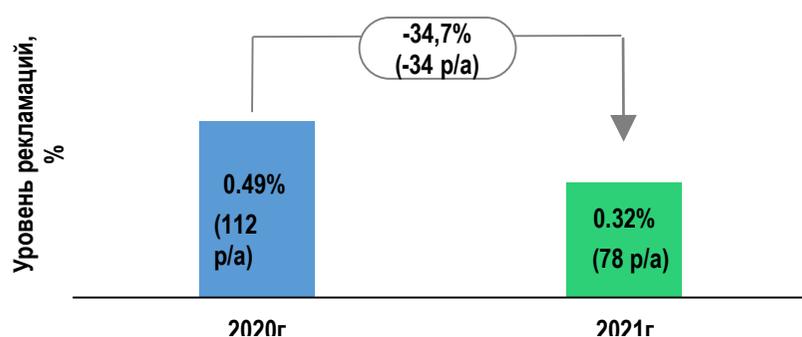
В 2021 году Ассоциацией по сертификации «Русский Регистр» проведен инспекционный аудит на подтверждение действия Сертификата соответствия системы менеджмента качества требованиям международного стандарта ISO

9001:2015, ресертификационные аудиты на подтверждение действия Сертификатов соответствия СМК национальному стандарту ГОСТ Р ИСО 9001-2015 и военному стандарту ГОСТ РВ 0015-002-2012. В ходе аудита установлено, что СМК ПАО «НЕФАЗ» поддерживается в действии, развивается в соответствии с принципом постоянного улучшения согласно требованиям стандартов.

С целью дальнейшего совершенствования и повышения результативности системы менеджмента качества ПАО «НЕФАЗ» разработан «План совершенствования СМК ПАО «НЕФАЗ» в соответствии с требованиями ISO 9001:2015, ГОСТ Р ИСО 9001-2015 и ГОСТ РВ 0015-002-2012 на 2022год».

Планирование и выполнение мероприятий, необходимых для достижения поставленных Целей ПАО «НЕФАЗ» в области качества в 2021 году, осуществлялось на основе процессного подхода и постоянного улучшения системы менеджмента качества. Выполнение программы «Качество-2021» составило 96,4%.

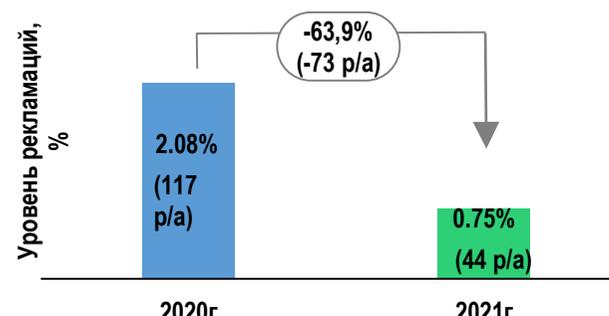
Уровень рекламаций по автосамосвалам, прицепам и полуприцепам самосвальным



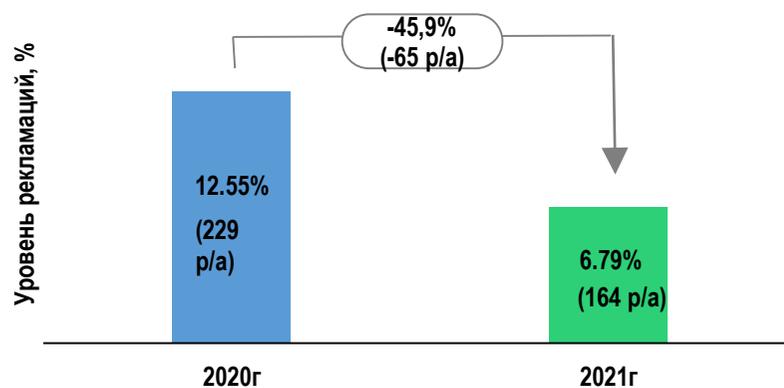
Реализация Программы «Качество-2021» позволила решить следующие задачи:

- снижен уровень рекламаций от потребителей на продукцию собственного производства в гарантийный период в сравнении с 2020 годом:

Уровень рекламаций по прицепам и полуприцепам бортовым



Уровень рекламаций по серийным пассажирским автобусам



- доведен уровень поставки в ПАО «КАМАЗ» бездефектной автотехники до 91,9%;

- снижен коэффициент дефектности (АРА) на автотехнике на 33,4% по сравнению с 2020 годом;

- снижено количество дефектов (DPV) на одну единицу автотехники на 24,5% по сравнению с 2020 годом;

- проведены периодические испытания 22 единиц автотехники (с целью проверки стабильности качества изготовления и подтверждения продолжения выпуска продукции по действующей конструкторской и технологической документации);

- проведено 25 внутренних аудитов, из них:

- 8 аудитов процессов СМК;

- 8 аудитов производственных процессов, из них 5 специальных технологических процессов;

- 9 аудитов качества изготовления продукции по внеплановой проверке;

- проведено 13 аудитов второй стороны поставщиков «критической продукции».

В рамках улучшения процесса «Управление ресурсами для мониторинга и измерений» проведено оснащение центральной лаборатории метрологии в части:

- увеличения парка обновленных средств измерений, средств контроля, обменного фонда;

- введения в эксплуатацию калибратора универсального для поверки и регулировки электроизмерительных приборов постоянного и переменного токов, что позволило существенно расширить диапазон измерений и номенклатуру проверяемых изделий;

- введения в эксплуатацию эндоскопа jProbe GX Main Unit с jProbe AP 54-200C для контроля внутренних поверхностей и полостей каркасов;

- введения в эксплуатацию кондиционеров и увлажнителей воздуха для поддержания микроклимата в калибровочных лабораториях ПАО «НЕФАЗ».

Для вовлечения персонала в деятельность по повышению качества выпускаемой продукции совместно с первичной профсоюзной организацией ПАО «НЕФАЗ» проводились конкурсы профессионального мастерства на звание «Лучший по профессии» среди работников основного и вспомогательного производств ПАО «НЕФАЗ».

В рамках Всемирного дня качества специалисты завода приняли участие в конкурсе «Качественная игра», организованном ПАО «КАМАЗ». Команда ПАО «НЕФАЗ» вошла в пятерку лидеров среди организаций материнской компании ПАО «КАМАЗ».

Городской автобус НЕФАЗ-5299-0000040-52 с дизельным двигателем признан лауреатом Всероссийского конкурса Программы «100 лучших товаров России» 2021 года в номинации «Продукция производственно-технического назначения».

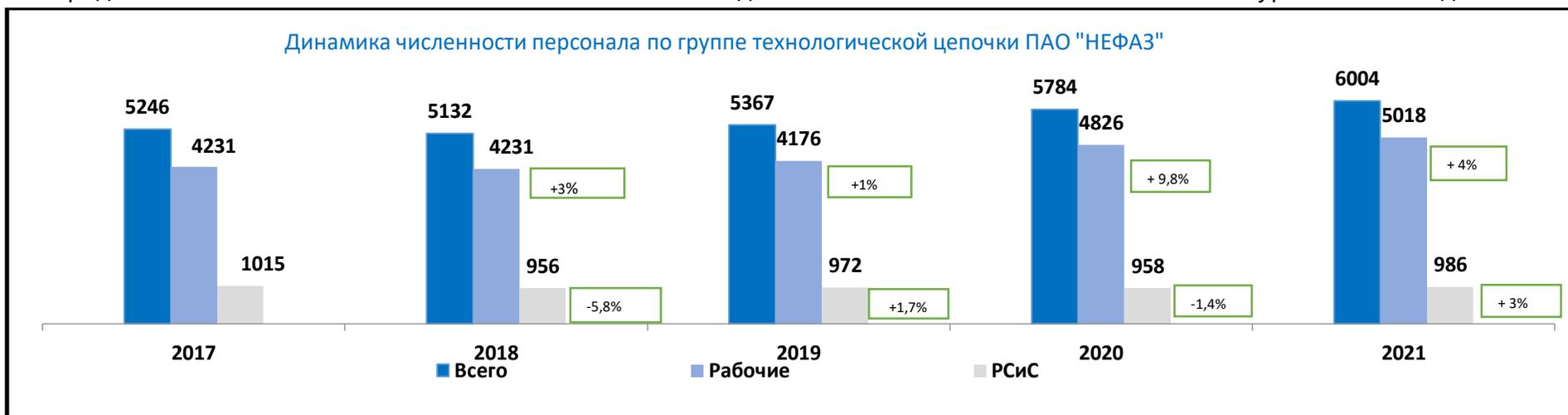
Политика в области управления персоналом

Целями в области управления персоналом в ПАО «НЕФАЗ» являются:

- повышение производительности труда;
- формирование вовлеченного компетентного персонала;
- повышение эффективности организации труда.

Результаты 2021 года:

- ✓ рост производительности труда в стоимостном выражении на 1 человека составила 17%. Данный рост обеспечен за счет увеличения объемов производства, повышения мотивации персонала и повышения эффективности использования рабочего времени;
- ✓ среднесписочная численность ПАО «НЕФАЗ» за 2021 год составила **6 004 чел.**, что на 3,8 % выше уровня 2020 года.

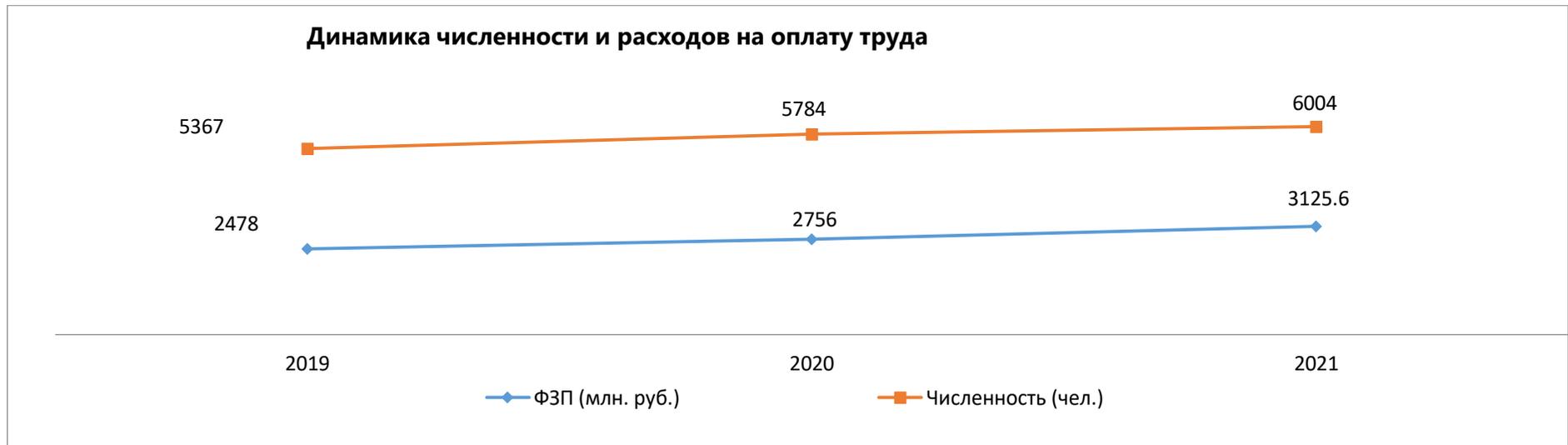


Доля мужчин в общей численности персонала составляет - 57,2 %, доля женщин – 42,8%.

Средний возраст персонала – 42 года.

Расходы на персонал

За счет увеличения численности расходы на оплату труда увеличились. В 2021 году расходы на оплату труда составили 3 125,6 млн. руб., что на 13,4 % выше аналогичного периода прошлого года.



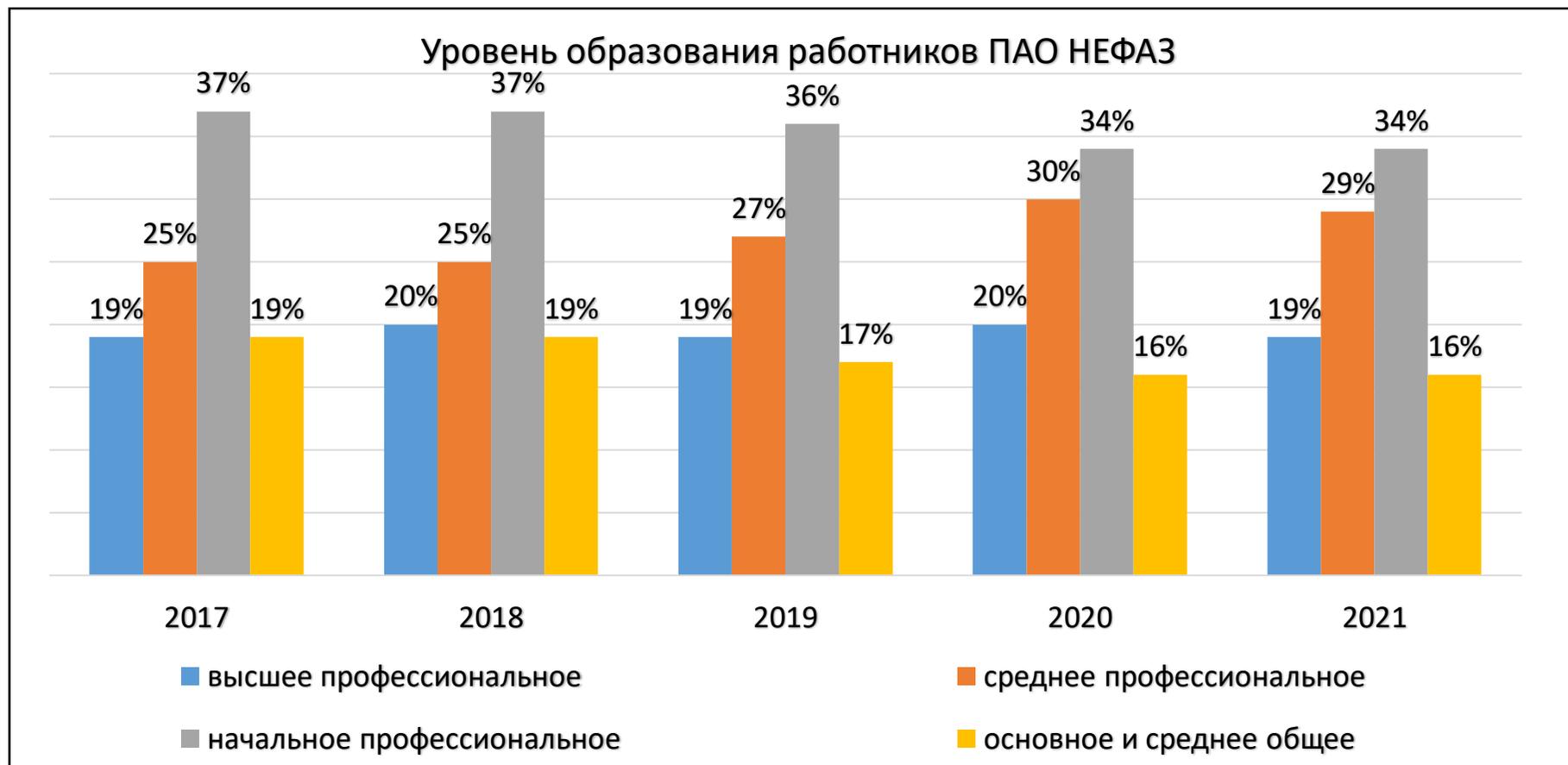
Средняя заработная плата

Средняя заработная плата в 2021 году составила 43 353 руб., что на 9,3 % выше уровня прошлого года.



Информация об уровне образования персонала ПАО «НЕФАЗ»

В сравнении с 2020 г., в 2021 году в структуре распределения персонала по уровню образования отмечается стабильность: высшее профессиональное образование – 19%; среднее профессиональное образование – 29%; начальное профессиональное - 34%; основное и среднее общее образование - 16%.



Показатели подготовки и повышения квалификации персонала, руководителей, специалистов и служащих (РСиС) за 2021 год

Наименование	план	факт	%
Профессиональное обучение по программе профессиональной подготовки по профессиям рабочих, должностям служащих	30	54	180%
Профессиональное обучение по программе переподготовки рабочих, служащих	500	322	64%
Профессиональное обучение по программе повышения квалификации рабочих, служащих	500	512	102%
Развивающее обучение: повышение квалификации рабочих и РСиС в виде краткосрочных курсов, тренингов, портал РОСТА	1650	1742	105%
Подконтрольное обучение (внешние)	1580	1775	112%
Подконтрольное обучение (внутренние)	500	608	121%
Проведение практики студентам	400	367	92%
Проведено экскурсий	400	382	95%
Проведены лабораторно-практические работы для студентов	100	32	32%
Проведено обучение мастеров по программе "Школа мастера"	135	135	100%
Продолжается сотрудничество с КНИТУ-КХТИ, обучение на базовой кафедре	38	38	100%
Обучение по СМК	300	311	103%
Всего	6133	6278	102%

В ПАО «НЕФАЗ» имеется лицензия, позволяющая обучать более 100 специальностям, при этом помимо теоретической части рабочие проходят и практические занятия.

Продолжается работа по взаимодействию с КНИТУ, по программе магистратура обучаются по направлению подготовки «Химическая технология», более 99 сотрудников прошли курсы повышения квалификации в учебных центрах, институтах городов Набережные Челны, Казань, Уфа, Москва, Тольятти, Екатеринбург, Новосибирск, Владивосток, Волгоград, Санкт-Петербург, Владимир, Стерлитамак.

На заочных отделениях вузов и техникумов обучаются 167 работников, в том числе в высших учебных заведениях 158 человек и 9 человек в средних специальных учебных заведениях. Из них 28 чел. – РСиС и 139 чел. – рабочих.

При приеме молодых специалистов за ними закрепляют опытных квалифицированных наставников, что позволяет им наиболее эффективно адаптироваться к рабочему процессу.

Для распространения информации среди работников используется корпоративный сайт «ГРП НЕФАЗ», «Орбита», выпускается газета «Заводская панорама», мессенджер WhatsApp.

Основные изменения для мотивации персонала по итогам 2021 года

В 2021 г. в рамках работ по развитию системы оплаты и стимулирования труда:

1. Установлены единые требования, принципы в области оплаты труда и стимулирования труда в ПАО «НЕФАЗ».
2. Актуализированы / отменены ряд положений об оплате труда в целях упрощения системы.
3. Утверждены Положения об оплате труда, направленные на:
 - › повышение мотивации руководителей, специалистов и служащих, мастеров, рабочих, работников за выполнение важных работ;
 - › повышение производительности труда;
 - › поощрение наставников производственного обучения;
 - › повышение вовлеченности персонала в улучшении рабочих процессов,
 - › поощрение за внедрение мероприятий по снижению затрат на производство.
 - › повышение ответственности основных производственных рабочих за качество выпускаемой продукции «Сдача продукции с первого предъявления»;

Динамика основных показателей по управлению персоналом ПАО "НЕФАЗ" за 5 лет.

Год	Численность (чел.)	Средняя заработная плата (руб./мес.)	Производительность труда (тыс. руб./чел.)
2017	5 246	31 733	2 320
2018	5 132	33 160	2 408
2019	5 367	38 439	3 677
2020	5 784	39 677	4 781
2021	6 004	43 353	5 592

Основные положения политики ПАО «НЕФАЗ» в области вознаграждений.

В целях материального стимулирования в Обществе принят целый ряд документов, призванных обеспечить заинтересованность работников в росте производительности труда и повышении его качества:

› Положение о надбавке за классность и премировании мастеров, внедрено с целью мотивации кадрового состава мастеров на выполнение плана производства, повышение производительности труда, улучшение качества выпускаемой продукции.

› «Положение об установлении индивидуальной надбавки рабочим», предусматривающее установление индивидуальной надбавки рабочим за высокую квалификацию и (или) личные профессиональные достижения в труде.

› Положение об индивидуальной надбавке РСиС, целью внедрения которого является совершенствование системы мотивации персонала с учетом индивидуального вклада в повышение эффективности производства, активное вовлечение работников в решение текущих и стратегических задач организации, усиление мотивации и закрепление наиболее ценных и результативных работников, разделяющих и соблюдающих ценности и принципы Кодекса корпоративной этики.

› «Положение о материальном стимулировании работников за внедрение мероприятий по снижению себестоимости», регламентирующее премирование рабочих, руководителей, специалистов и служащих организаций за экономию материальных, трудовых и прочих ресурсов, снижение экономически и технически обоснованных норм их расхода.

Единовременное (разовое) премирование может осуществляться в отношении работников:

› за высокие достижения в труде, выполнение дополнительных работ, активное участие и большой вклад в реализацию проектов, участие в подготовке и проведении конференций, выставок, семинаров и других мероприятий, качественное и оперативное выполнение особо важных и срочных заданий, разовых поручений руководства, разработку и внедрение мероприятий, направленных на экономию материалов, а также улучшение условий труда, техники безопасности и пожарной безопасности, по результатам проведенных государственными органами проверок, подготовку квартальной и годовой бухгалтерской отчетности; в связи с государственными или профессиональными праздниками, знаменательными или юбилейными датами.

Положение о премировании рабочих:

› Премияльная часть основных рабочих выплачивается с учетом выполнения плана производства, роста производительности труда, качества выпускаемой продукции, культуры производства. Работникам, обслуживающим основное производство процент премии дифференцирован, показатели премирования подобраны с учетом специфики выполняемых работ.

› «Положение о премировании руководителей, специалистов и служащих за основные результаты производственно-хозяйственной деятельности»,

устанавливающее порядок и условия материального поощрения на основе выполнения установленных бизнес-планом показателей хозяйственной деятельности организации. Положение предусматривает текущее премирование.

› «Положение о порядке формирования и использования фонда дополнительного стимулирования», предусматривает

Социальная политика и социальная ответственность в ПАО «НЕФАЗ» за 2021 год.

Социальная политика ПАО «НЕФАЗ» реализуется в целях регулирования социально-трудовых отношений, повышения мотивации, роста производительности и качества труда персонала, сохранения и привлечения высококвалифицированных специалистов, поддержания лояльности персонала и направлена на реализацию целей стратегического развития компании.

Социальная деятельность осуществляется в рамках Коллективного договора, утвержденного 14 марта 2013 с последующей пролонгацией на 2019-2021 гг.

Социальная политика реализуется по направлениям: «Забота», «Молодежь», «Оздоровление персонала», «Женщины», «Дети», «Негосударственное пенсионное обеспечение», «Культурно-массовая работа».

В рамках направления «Забота» оказана материальная помощь как работникам завода, так и пенсионерам – бывшим работникам ПАО «НЕФАЗ», оказавшимся в трудной жизненной ситуации сумма выплат социального характера составила 16 072,4 тыс. руб., в том числе:

› по семейным обстоятельствам, погребение – 1 653 тыс. руб.;

дополнительное стимулирование при выполнении установленных заданий по выпуску товарной продукции в объеме и номенклатуре, обеспечении роста производительности труда.

› ко дню пожилых людей и инвалидов, – 1 999,2 тыс. руб.;

› в честь Дня Машиностроителя 10-ти неработающим пенсионерам Общества и 1-му работнику, имеющим звание «Заслуженный работник НЕФАЗ», выделено - 455,4 тыс. руб.;

› В рамках действующего Коллективного договора Общество продолжает осуществлять выплату материальной помощи работникам, увольняющимся в связи с выходом на пенсию. За 2021 год выплаты составили в размере 4 150,9 тыс. руб.;

› Работодатель в пределах города Нефтекамск производит ежедневную доставку Работников к месту работы и обратно транспортными средствами ООО «Башавтотранс» за счет предприятия. Работникам, проживающим в других населенных пунктах, работодатель по окончании месяца на основании проездных документов и согласно фактически отработанным дням компенсирует фактические документально подтвержденные расходы на проезд к месту работы и обратно общественным транспортом ООО «Башавтотранс», расходы составили 3 850,2 тыс. руб.

Основная задача Первичной профсоюзной организации и Совета молодежи ПАО «НЕФАЗ» заключается в привлечении и закреплении в ПАО «НЕФАЗ» молодых работников, обеспечении возможности профессионального и карьерного роста, вовлечении в проектную деятельность и процессы обучения, формировании кадрового резерва Общества, организации досуга молодых работников. В ПАО «НЕФАЗ» осуществляют свою трудовую деятельность 35,4 % от общей численности работников в возрасте до 35 лет. Профсоюз является одной из сторон социального партнерства. В течение года проводятся культурно-массовые и спортивно-оздоровительные мероприятия, благотворительные акции ко Дню знаний, массовые катания на коньках в Ледовом дворце, организуются спартакиады, велопробеги – затраты составили 10 784,3 тыс. руб.

Также организуются выездные поездки в аквапарк и цирк г. Уфы, зоопарк и термы г. Ижевск. Созданы футбольная и хоккейная команды. Регулярно проводятся тренировки и соревнования между предприятиями РБ и РТ с освещением в СМИ.

Для снижения уровня заболеваемости и повышения производительности труда реализовано направление «Оздоровление персонала», основными составляющими которого являются добровольное медицинское страхование и компенсации стоимости питания.

Одним из приоритетных направлений социального обслуживания является организация питания. Горячее питание в столовых получали 95 % от явочной численности работников ПАО «НЕФАЗ». В целях контроля качества пищи заключен договор с аккредитованным испытательным лабораторным центром для проведения регулярных лабораторных исследований продуктов и воды. Закуплена новая профессиональная посуда и инвентарь, внедрены дни национальной кухни. Денежная компенсация на питание за 2021 год составила 109,5 млн. руб.

Организовано реабилитационно - восстановительное лечение работников ПАО «НЕФАЗ» в санатории «Металлург» г. Ижевск получили лечение 288 человек, чей труд связан с вредными условиями труда. Оказывается квалифицированная медико-санитарная помощь работникам в здравпунктах. Общая сумма финансирования отдыха, лечения и обеспечения

медицинской помощи, включая затраты по добровольному медицинскому страхованию работников составила 10,8 млн руб.

Социальные гарантии и льготы женщин определены Коллективным договором в подразделе «Женщины»: Работодатель сохраняет среднемесячную заработную плату беременным женщинам в дни прохождения ими обязательного диспансерного обследования в медицинских учреждениях. Матерям и женщинам опекунам предоставляются различные отпуска:

› Работодатель предоставляет женщинам, имеющим детей в возрасте до 16 лет один день освобождения от работы в месяц с сохранением 50% средней заработной платы.

Сумма выплат за 2021 г. составляет 2 348,8 тыс. руб.

Для повышения социальной защиты работников при достижении ими пенсионного возраста реализуется программа Негосударственного пенсионного обеспечения. Перечисления пенсионных взносов ПАО «НЕФАЗ» в НПФ «Первый промышленный альянс» выполнены на сумму 971,8 тыс. руб.

В рамках спонсорской и благотворительной помощи выделены денежные средства в размере 31,5 млн. руб.:

- › на приобретение и посадку саженцев клена Друммондив г. Нефтекамск;
- › На приобретение тренировочной формы для воспитанников спортивной школы «ТОРОС».

Приоритетной целью осуществления спонсорской деятельности Компании является повышение

› на формирование попечительского фонда Региональному отделению Общероссийской общественной организации Русское географическое общество г. Уфа Республики Башкортостан;

› на организацию, подготовку и проведение мероприятия Финала IX Национального чемпионата «Молодые профессионалы» (WorldSkills Russia) – 2021 в Республике Башкортостан;

информированности целевой аудитории о деятельности ПАО «НЕФАЗ», как производителя грузовой, емкостно-наливной техники, пассажирских автобусов, бортовых прицепов и полуприцепов.

Информация об объеме каждого из использованных видов энергетических ресурсов

Системы обеспечения завода энергоресурсами состоит из внутривозрадных и внутрикорпусных систем: системы электроснабжения, системы теплоснабжения, системы газоснабжения, системы водоснабжения и водоотведения.

Объемы потребления энергоресурсов в 2021г.

Вид энергетического ресурса	Объём потребления в натуральном выражении	Единица измерения	Объём потребления, тыс. руб.
Тепловая энергия (собственное производство)	106 144	Гкал	135 546
Электрическая энергия	60 024	тыс. кВт*ч	251 072
Мазут топочный	0	тн	0
Газ естественный (природный)	16 229	тыс.м ³	84 942
Другое:			
Вода питьевая	337,14	тыс.м ³	6 206

В целях выполнения «Политики ПАО «НЕФАЗ» в области энергосбережения» в 2021 году были выполнены мероприятия по снижению затрат на энергоресурсы за счет вывода в резерв технологического и энергетического оборудования, регулирования режима работы крышных вентиляторов, приточных вентиляционных систем и технологического оборудования.

Экологическая политика

ПАО «НЕФАЗ» осознает значимость экологических последствий от производственной деятельности организации и определяет в качестве приоритетов своей деятельности обеспечение экологической безопасности производства.

Для реализации Экологической политики ПАО «НЕФАЗ» руководствуется следующими принципами:

- › соблюдение применимых норм и требований Федерального законодательства международных стандартов и правил в области охраны окружающей среды;
- › обеспечение минимизации воздействия на окружающую среду и здоровье населения посредством снижения расхода сырьевых и энергетических ресурсов, выбросов и сбросов, сокращения образования отходов при организации и совершенствовании технологических процессов производства, реконструкции существующего оборудования;
- › обеспечение максимальной утилизации и своевременного вывоза отходов с территории ПАО «НЕФАЗ» в специализированные организации;
- › проведение мероприятий по предотвращению возникновения аварийных ситуаций и организации своевременного реагирования в случае их возникновения;
- › обеспечение постоянного улучшения природоохранной деятельности и системы экологического менеджмента;
- › осуществление регулярного экологического мониторинга;
- › информирование персонала, всех заинтересованных сторон о деятельности ПАО «НЕФАЗ» в области охраны окружающей среды.

Руководство ПАО «НЕФАЗ» обязуется постоянно совершенствовать деятельность в области охраны окружающей среды, выделять для этого необходимые ресурсы и действовать в соответствии с Экологической политикой при принятии решений.

На предприятии осуществляется производственный экологический контроль (далее ПЭК) в соответствии с Положением о ПЭК, Программой ПЭК, планами-графиками контроля.

ПАО «НЕФАЗ» располагает всеми необходимыми действующими разрешениями на осуществление деятельности: разрешение на выброс вредных (загрязняющих) веществ в атмосферный воздух, документ об утверждении нормативов образования отходов и лимитов на их размещение, лицензия по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I - IV классов опасности.

Годовые статистические отчеты по охране окружающей среды сданы в установленные законодательством сроки. Плата за негативное воздействие на окружающую среду оплачена в полном объеме. Сверхлимитные выбросы и сверхлимитное размещение отходов отсутствуют.

5. Перспективы развития Общества

5.1 Стратегия развития

Миссия ПАО «НЕФАЗ»

- ◆ Производить лучшую в отрасли технику, превосходящую потребности потребителей, по доступным ценам.
- ◆ Создавать возможности для максимально полного раскрытия творческого и профессионального потенциала сотрудников.
- ◆ Укреплять открытые и созидательные отношения с поставщиками, клиентами, партнерами, повышая ценность нашего бизнеса во благо России.

Основные направления программы развития нового продукта:

- ◆ электробусы особо большого класса городского назначения;
- ◆ полунизкопольные пассажирские автобусы особо большого класса шириной 2550 мм с новым экстерьером и интерьером;

- ◆ троллейбусы городского назначения;
- ◆ самосвальные установки нового модельного ряда 6580, 65801, 6595, 65951 на шасси КАМАЗ;
- ◆ расширение модельного ряда самосвальной прицепной техники.

Основными задачами на среднесрочную перспективу являются:

- Увеличение производственных мощностей по выпуску пассажирских автобусов и электробусов до 3000 единиц в год.
- Создание производственных мощностей по выпуску в ПАО «НЕФАЗ» самосвальных установок нового модельного ряда 6580, 6595.
- Приобретение высокотехнологического оборудования для повышения производительности

Стратегические цели ПАО «НЕФАЗ» на период до 2022 года

Финансовые цели	37 млрд руб.	986 млн руб.	385 млн руб.	2,7%
	Выручка	ЕБИТДА	Чистая прибыль	Рентабельность по ЕБИТДА

1 825 ед.	475 ед.	925 ед.	436 ед.	10 036 ед.	166 ед.
Пассажирские автобусы	Электробусы	Прицепы	Полуприцепы	Спецнадстройки	Автоцистерны

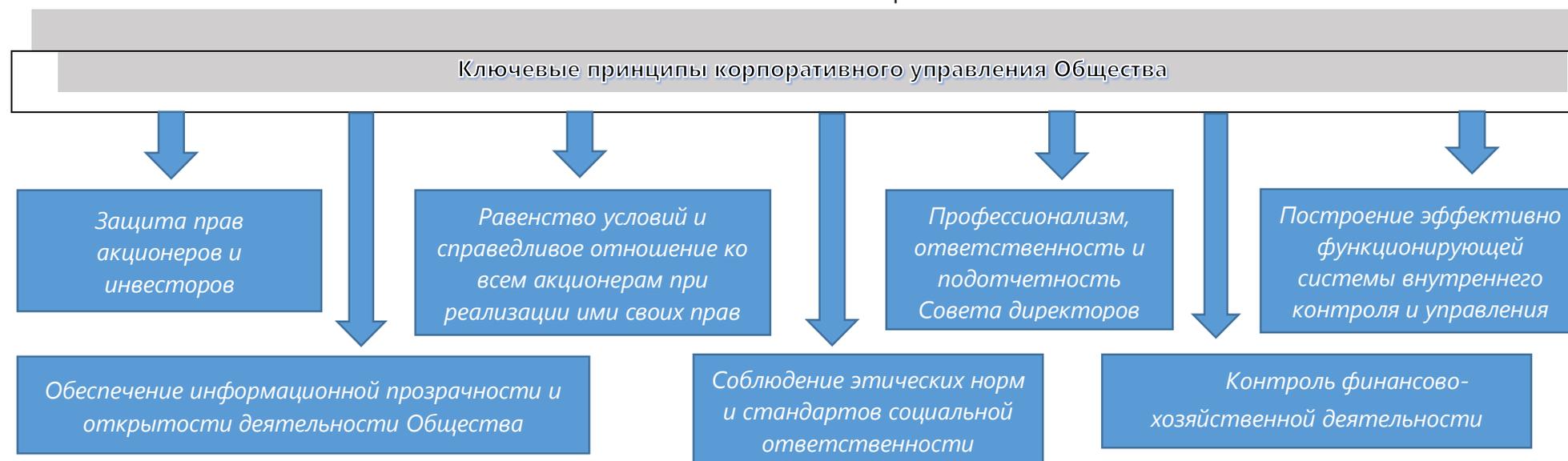
6. Корпоративное управление

6.1 Система корпоративного управления

Эффективно функционирующая система корпоративного управления – важный фактор устойчивого развития и успешной реализации стратегии в целях создания акционерной стоимости. Высокое качество корпоративного управления – безусловный приоритет для Общества. Эффективное корпоративное управление играет ключевую роль в деятельности Общества, ее устойчивом развитии, управлении рисками, обеспечении баланса прав и интересов собственников, менеджмента и иных заинтересованных лиц.

В Обществе функционирует развитая система корпоративного управления, которая совершенствуется корпоративными стандартами, учитывая при этом требования национальных бирж и регулирующих органов, мировые

тенденции и мнения заинтересованных сторон. Обеспечивает защиту прав и законных интересов акционеров, отвечает требованиям законодательства Российской Федерации, правил листинга акций на Московской бирже, принципов Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России. Система корпоративного управления направлена на принятие взвешенных управленческих решений, своевременное выявление и оценку возможных последствий реализации рисков, повышение прозрачности ПАО «НЕФАЗ», предсказуемости для инвесторов, что в конечном итоге должно способствовать устойчивому развитию Общества на рынке, созданию репутации Общества как надежного контрагента.



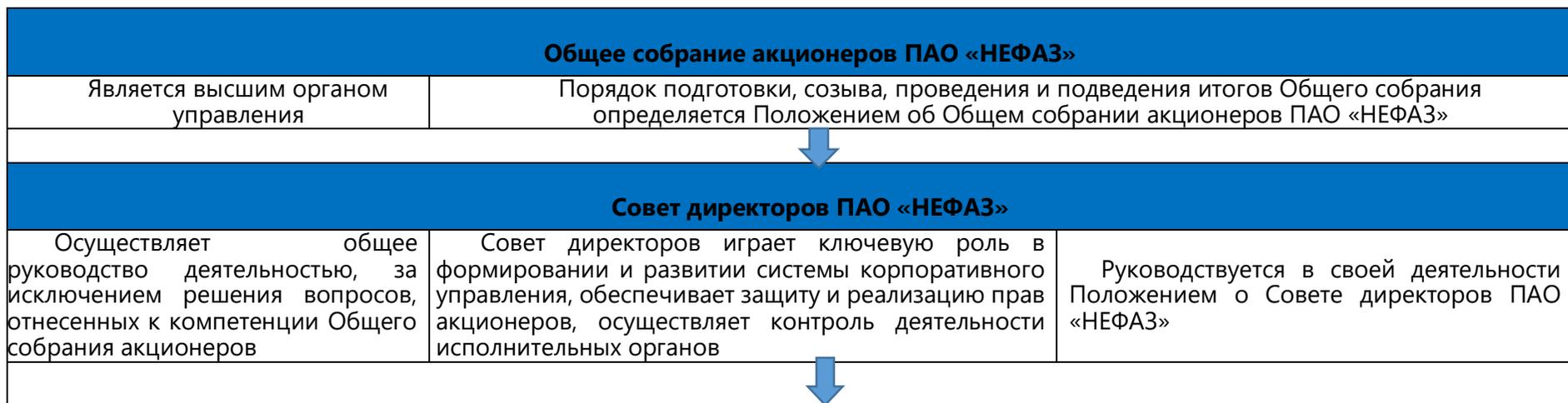
Стратегические приоритеты в корпоративном управлении:

- ◆ Соблюдение прав и интересов акционеров, инвесторов, а также иных заинтересованных сторон;
- ◆ последовательность и коллегиальность в принятии решений;
- ◆ активность и профессионализм членов органов управления;
 - ◆ Совершенствование системы внутреннего контроля и управления рисками;
- ◆ Экономичное и эффективное использование ресурсов;
- ◆ Информационная открытость и прозрачность;
- ◆ Соблюдение требований законодательства Российской Федерации.

6.2 Органы управления Общества

Модель и практика корпоративного управления Общества строится на принципах своевременного и достоверного раскрытия информации, разграничения полномочий и определения ответственности каждого органа управления, реализации эффективных и прозрачных механизмов обеспечения прав и интересов акционеров, информирования обо всех существенных событиях и намерениях путем публикации на сайте Общества в сети Интернет:

<http://www.nefaz.ru>; <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=227>, учета прав и интересов акционеров при принятии решений



Генеральный директор ПАО «НЕФАЗ»		
Является единоличным исполнительным органом	<p>Осуществляет руководство текущей деятельностью.</p> <p>Обеспечивает выполнение бизнес-планов и инвестиционных программ, предварительно рассматривает крупные инвестиционные проекты</p>	<p>Руководствуется в своей деятельности Положением о Генеральном директоре ПАО «НЕФАЗ»</p>

Общее собрание акционеров

Общее собрание акционеров является высшим органом управления ПАО «НЕФАЗ», к компетенции которого относится принятие решений по наиболее важным вопросам деятельности Общества, среди которых утверждение Устава и других документов Общества, регулирующих деятельность ее органов, избрание членов Совета директоров, утверждение Годового отчета и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, выплата (объявление) дивидендов, утверждение аудитора.

Полный перечень вопросов, принятие решений, по которым относится к компетенции Общего собрания акционеров, установлен Федеральным законом от 26 декабря 1995 года № 208-ФЗ «Об акционерных обществах». Процедура проведения Общего собрания акционеров обеспечивает равную возможность участия в нем всех акционеров Общества. В отчетном году в связи с мерами по недопущению распространения коронавирусной инфекции Советом директоров на основании Федерального закона от 24 февраля 2021 года № 17-ФЗ о приостановлении действие пункта 2 статьи 50 было приостановлено до 31 декабря 2021 г. включительно, было принято решение о проведении годового Общего собрания акционеров в форме заочного голосования.

Общее собрание акционеров ПАО «НЕФАЗ», состоявшееся в 2021 году

Годовое Общее собрание акционеров от 26 мая 2021 года в форме заочного голосования.

Рассмотренные вопросы:

1. Утверждение годового отчета ПАО «НЕФАЗ»
2. Утверждение годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «НЕФАЗ»
3. Распределение прибыли и убытков Общества по результатам отчетного года
4. Выплата (объявление) дивидендов по результатам отчетного года
5. О выплате вознаграждения членам Ревизионной комиссии ПАО «НЕФАЗ»
6. Избрание членов Совета директоров ПАО «НЕФАЗ»
7. Избрание членов Ревизионной комиссии ПАО «НЕФАЗ»
8. Утверждение аудитора ПАО «НЕФАЗ»

Совет директоров

Совет директоров ПАО «НЕФАЗ» является ключевым звеном системы корпоративного управления, осуществляющим стратегическое руководство и контроль работы исполнительных органов. Совет директоров осуществляет общее руководство деятельностью ПАО «НЕФАЗ» за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров.

Порядок образования, компетенция Совета директоров, порядок созыва и проведения заседаний Совета директоров, основания и размеры ответственности его членов, порядок принятия и оформления его решений урегулированы Уставом ПАО «НЕФАЗ» и Положением о Совете директоров ПАО «НЕФАЗ», утвержденными решением годового Общего собрания акционеров ПАО «НЕФАЗ» 31.05.2019 (протокол № 30 от 05.06.2019). С данным документом можно ознакомиться на официальном сайте Общества в разделе «Акционерам»: http://www.nefaz.ru/shareholders/internal_documents/.

Нормы Устава и Положения о Совете директоров ПАО «НЕФАЗ» обеспечивают прозрачность процедуры избрания

Члены Совета директоров в количестве 7 человек ежегодно избираются на годовом Общем собрании акционеров путем кумулятивного голосования (избранными считаются кандидаты, набравшие наибольшее число голосов).

Состав
Совета директоров
ПАО «НЕФАЗ»:

С 25 июня 2020 года действует следующий состав
Совета директоров, избранный решением годового
Общего собрания акционеров ПАО «НЕФАЗ» 25 июня
2020 года (протокол № 31 от 29.06.2020):

- ◆ Виньков Андрей Александрович;
- ◆ Вовк Ярослав Ярославович;
- ◆ Герасимов Юрий Иванович;
- ◆ Дубинин Андрей Васильевич;
- ◆ Казыханов Тимур Илдарович;
- ◆ Модестов Борис Маркович;
- ◆ Савинков Андрей Сергеевич

членов Совета директоров, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах.

К компетенции Совета директоров, в частности, относятся:

- определение приоритетных направлений деятельности Общества;
- созыв годового и внеочередного Общих собраний акционеров, а также вопросы подготовки Общего собрания акционеров;
- утверждение внутренних документов Общества, за исключением внутренних документов, утверждение которых отнесено к компетенции Общего собрания акционеров и исполнительных органов Компании;
- утверждение регистратора Компании и условий договора с ним, а также расторжение договора с ним;
- согласие на совершение сделок или последующее одобрение сделок в соответствии с действующим законодательством и Уставом Общества;
- принятие решений о назначении на должность и освобождении от должности Корпоративного секретаря и руководителя подразделения внутреннего аудита Общества.

Герасимов Юрий Иванович

Председатель Совета директоров

Год рождения: 1962.

Сведения об образовании: высшее.

Место работы: ПАО "КАМАЗ"

Наименование должности по основному месту работы:

Первый заместитель генерального директора ПАО "КАМАЗ" - исполнительный директор.

Впервые избран в состав Совета директоров Общества решением Общего собрания акционеров от 27 мая 2016 года.

Доля участия в уставном капитале Общества, %: нет

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: нет

Сделки по приобретению/отчуждению акций Общества в 2021 году: *отсутствуют*.

Принял участие в 10 заседаниях Совета директоров.



Виньков Андрей Александрович

Признан независимым членом Совета директоров ПАО «НЕФАЗ» решением Совета директоров ПАО «НЕФАЗ» от 25.05.2018 (протокол № 1(216))

Год рождения: 1977

Сведения об образовании: высшее.

Место работы: ООО "Научно-популярные медиа" (Журнал "ДУМАИ")

Наименование должности по основному месту работы:

Генеральный директор

Впервые избран в состав Совета директоров Общества решением Общего собрания акционеров от 27 мая 2016 года.

Доля участия в уставном капитале Общества, %: нет

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: нет

Сделки по приобретению/отчуждению акций Общества в 2021 году: *отсутствуют*.

Принял участие в 10 заседаниях Совета директоров.



Вовк Ярослав Ярославович

Год рождения: 1973

Сведения об образовании: высшее

Место работы: АО «ТФК «КАМАЗ»

Наименование должности по основному месту работы:

Заместитель генерального директора по спецконтрактам и инженерии

Впервые избран в состав Совета директоров Общества решением Общего собрания акционеров от 25 июня 2020 года.

Доля участия в уставном капитале Общества, %: нет

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: нет

Сделки по приобретению/отчуждению акций Общества в 2021 году: *отсутствуют.*

Принял участие в 10 заседаниях Совета директоров.



Дубинин Андрей Васильевич

Год рождения: 1963

Сведения об образовании: высшее

Место работы: АО "Региональный фонд"

Наименование должности по основному месту работы:

Начальник отдела дочерних обществ

Впервые избран в состав Совета директоров Общества решением Общего собрания акционеров от 31 мая 2019 года.

Доля участия в уставном капитале Общества, %: нет

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: нет

Сделки по приобретению/отчуждению акций Общества в 2021 году: *отсутствуют.*

Принял участие в 10 заседаниях Совета директоров.



Казыханов Тимур Илдарович

Год рождения: 1975

Сведения об образовании: высшее

Место работы: АО «Региональный фонд»

Наименование должности по основному месту работы:

Заместитель генерального директора

Впервые избран в состав Совета директоров Общества решением Общего собрания акционеров от 25 июня 2020 года.

Доля участия в уставном капитале Общества, %: нет

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: нет

Сделки по приобретению/отчуждению акций Общества в 2021 году: *отсутствуют*.

Принял участие в 10 заседаниях Совета директоров.



Модестов Борис Маркович

Год рождения: 1987

Сведения об образовании: высшее

Место работы: ПАО «КАМАЗ»

Наименование должности по основному месту работы:

Директор по экономике – директор департамента экономики ПАО «КАМАЗ».

Впервые избран в состав Совета директоров Общества решением Общего собрания акционеров от 31 мая 2019 года.

Доля участия в уставном капитале Общества, %: нет

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: нет

Сделки по приобретению/отчуждению акций Общества в 2021 году: *отсутствуют*.

Принял участие в 10 заседаниях Совета директоров.



Савинков Андрей Сергеевич

Год рождения: 1965

Сведения об образовании: высшее

Место работы: ПАО «КАМАЗ»

Наименование должности по основному месту работы:

Заместитель главного конструктора ПАО "КАМАЗ"- главный конструктор по автомобилям

Впервые избран в состав Совета директоров Общества решением Общего собрания акционеров от 26 мая 2017 года.

Доля участия в уставном капитале Общества, %: нет

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: нет

Сделки по приобретению/отчуждению акций Общества в 2021 году: *отсутствуют*.

Принял участие в 10 заседаниях Совета директоров.



Отчет о работе Совета директоров

В 2021 году было проведено 1 заседание в онлайн-формате и 9 заседаний в форме заочного голосования Совета директоров Общества, на которых было рассмотрено 25 вопросов.

Основные направления деятельности Совета директоров в отчетный период включали в себя следующие вопросы:

- ◆ Вопросы, связанные с подготовкой и созывом годового Общего собрания акционеров;
- ◆ Рассмотрение Бизнес-плана ПАО «НЕФАЗ»;
- ◆ Рассмотрение итогов исполнения Бизнес-плана Общества;
- ◆ Одобрение сделок;
- ◆ Об исполнении плана работ по внедрению комплаенс-процедур в Обществе.

Информация об участии членов Совета директоров ПАО «НЕФАЗ» в заседаниях/заочных голосованиях Совета директоров ПАО «НЕФАЗ» (принявшими участие в заседании/заочном голосовании считаются в том числе члены Совета директоров ПАО «НЕФАЗ», представившие письменные мнения).

Работа Совета директоров ПАО «НЕФАЗ» осуществляется на основе утвержденных полугодовых планов работы. Всего в отчетном году проведено 12 заседаний Совета директоров Общества, из них 11 — в форме заочного голосования, 1 – с использованием видео-конференц-связи. В ходе указанных заседаний Совета директоров принято 41 решение, в том числе 1 решение с использованием видео-конференц-связи, — путем заочного голосования. Очные заседания Совета директоров в период действовавших в 2021 г. санитарно-эпидемиологических ограничений были организованы с использованием преимущественно видео-конференц-связи.

Роль Председателя Совета директоров

Председатель совета директоров Общества играет центральную роль в обеспечении эффективной работы Совета директоров и его комитетов., на которого возложена основная

ответственность за обеспечение реализации прав и интересов акционеров, достижение баланса между краткосрочным финансовым результатом и долгосрочным стратегическим позиционированием бизнеса. В отношении личных качеств Председателя это означает способность совмещать прагматизм и конкретику при решении тактических вопросов с ролью стратега и визионера, который глубоко понимает процессы, происходящие в Обществе, имеет четкое видение локальной рыночной ситуации. Председатель Совета директоров обладает высочайшим уровнем персональной ответственности за долгосрочную устойчивость бизнеса и нацелен на обеспечение роста акционерной стоимости. В 2021 году Председателем Совета директоров ПАО «НЕФАЗ» являлся Первый заместитель генерального директора ПАО "КАМАЗ" - исполнительный директор Герасимов Юрий Иванович.

Независимый директор

Независимый директор играет важную роль в эффективном осуществлении Советом директоров своих функций, особенно в вопросах, связанных с выработкой стратегии развития Общества и управлением рисками, а также направленных на защиту интересов акционеров и инвесторов. Независимые члены Совета директоров назначаются Советом директоров ПАО «НЕФАЗ», вновь избранный состав Совета директоров на первом заседании 03.06.2021 провел оценку соответствия членом Совета директоров критериям независимости.

При определении независимости членом Совета директоров, Совет директоров ПАО «НЕФАЗ» придерживался Правил листинга ПАО Московская биржа, и положений Кодекса корпоративного управления, путем анкетирования членом Совета директоров, а также анализа Обществом доступной информации.

Член Совета директоров ПАО «НЕФАЗ» Виньков Андрей Александрович признан независимым членом Совета директоров ПАО «НЕФАЗ» согласно решению Совета

директоров ПАО «НЕФАЗ» от 03 июня 2021 года (протокол № 1(245)).

Решение о признании Винькова А.А. независимым членом Совета директоров ПАО «НЕФАЗ» основано на следующих обстоятельствах:

Виньков Андрей Александрович соответствует всем критериям определения независимости членом Совета директоров, установленным Правилами листинга ПАО Московская биржа и Кодексом корпоративного управления. Виньков Андрей Александрович принимает активное участие в работе Совета директоров ПАО «НЕФАЗ», обладает обширными знаниями в области финансов и инвестиций, необходимых для эффективной работы Совета директоров ПАО «НЕФАЗ».

Виньков Андрей Александрович является членом Ассоциации независимых директоров.

Таким образом, для целей определения независимости членом Совета директоров, Совет директоров ПАО «НЕФАЗ» решил признать независимым директором Винькова Андрея Александровича, занимающего должность члена Совета директоров ПАО «НЕФАЗ» с 27.05.2016.

Основные положения политики ПАО «НЕФАЗ» в области вознаграждения и (или) компенсации расходов

При формировании системы вознаграждения и определении конкретного размера вознаграждения членом органов управления ПАО «НЕФАЗ» предполагается, что уровень выплачиваемого вознаграждения должен быть достаточным для привлечения, мотивации к эффективной работе и удержания лиц, обладающих необходимыми для Общества компетенцией и квалификацией.

Вознаграждение членов Совета директоров

Порядок определения вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров, а также их структура и условия выплаты закреплены в Положении о вознаграждениях и компенсациях членов Совета директоров ПАО «НЕФАЗ» (далее – Положение о вознаграждениях), утвержденное решением годового Общего собрания акционеров от 18.05.2007 (протокол №15). Формой выплаты вознаграждения для членов Совета директоров является выплата денежного вознаграждения по итогам года). Положение о вознаграждениях разработано на базе принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления с учетом действующей в Компании практики начисления вознаграждений и компенсаций.

Основные принципы Положения о вознаграждениях, выплачиваемых членам Совета директоров ПАО «НЕФАЗ»:

- ♦ выделение денежных средств из фактической суммы консолидированной чистой прибыли отчетного года для выплаты по итогам года вознаграждения членам Совета директоров Общества;

- ♦ вознаграждение членам Совета директоров может быть выплачено только при наличии консолидированной чистой

прибыли не менее 21 000 000 (двадцати одного миллиона) рублей и общая сумма вознаграждения не может превышать 5 процентов от консолидированной чистой прибыли;

- ♦ - по предложению Совета директоров Общества Общим собранием акционеров Общества может быть принято решение не выплачивать вознаграждение членам Совета директоров Общества при наличии чистой прибыли;

- ♦ - членам Совета директоров Общества компенсируются разумные расходы, связанные с исполнением ими своих обязанностей и подтвержденные соответствующими платежными документами (в качестве норматива расходов принимаются установленные в Обществе нормативы для соответствующих расходов Генерального директора Общества).

В настоящее время Общество не практикует выплату вознаграждений членам Совета директоров, но в дальнейшем такие выплаты не исключаются.

Общим собранием акционеров, состоявшимся 26 мая 2021 года, по результатам 2020 года вознаграждений членам Совета директоров Общества не объявлялось.

Генеральный директор

Единоличным исполнительным органом является Генеральный директор, который действует от лица Компании и представляет ее интересы в соответствии с Уставом и Положением об единоличном исполнительном органе – Генеральном директоре Общества. Генеральный директор осуществляет оперативное управление текущей деятельностью Компании и регулярно отчитывается на заседании Совета директоров в соответствии с утвержденным планом заседаний.

Единоличным исполнительным органом является Генеральный директор, действующий от имени и в интересах Общества, который подотчетен Совету директоров и Общему собранию акционеров. Генеральный директор осуществляет оперативное управление текущей деятельностью ПАО «НЕФАЗ»

Порядок назначения, срок полномочий и компетенция Генерального директора урегулированы редакцией Устава ПАО «НЕФАЗ», утвержденного решением годового Общего Собрания (протокол № 30 от 05.06.2019) и Положением о Генеральном директоре ПАО «НЕФАЗ», утвержденным решением годового Общего собрания от 25.06.2020 (протокол № 31 от 29.06.2020).

Курганов Владимир Александрович

Год рождения: 1977.

Место работы: ПАО «НЕФАЗ».

Образование: высшее.

Наименование должности по основному месту работы: генеральный директор.

Гражданство: РФ.

Вознаграждение членов Совета директоров	
Вид вознаграждения	Сумма, выплаченная в 2021 году, руб.
Вознаграждение за участие в работе органа	-
Заработная плата Премии	-
Комиссионные	-
Льготы	-
Компенсации расходов	-
Иные виды вознаграждений	-
ИТОГО:	-

С данными документами можно ознакомиться на официальном сайте Общества в разделе «Акционерам»: http://www.nefaz.ru/shareholders/internal_documents/.

Полномочия генерального директора ПАО «НЕФАЗ» осуществляет Курганов Владимир Александрович, назначенный на основании решения Совета директоров Общества (протокол № 3 (228) от 03.10.2019).

Доли в уставном капитале общества, %: не имеет.

Доли принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: не имеет.

К компетенции Генерального директора относятся вопросы в соответствии с законодательством Российской Федерации и Уставом ПАО «НЕФАЗ».

Вознаграждение Генерального директора

Основные положения политики акционерного Общества в области вознаграждений и компенсаций расходов членам исполнительных органов, следующие: вознаграждение Генерального директора Общества определяется как фиксированная сумма (ежемесячный оклад) в соответствии

с трудовым договором. Отдельно размер вознаграждения единоличного исполнительного органа не раскрывается с учетом установленного в Обществе режима конфиденциальности в отношении сведений о вознаграждении единоличного исполнительного органа.

Корпоративный секретарь

Корпоративный секретарь обеспечивает соблюдение Обществом действующего законодательства, Устава и внутренних документов ПАО «НЕФАЗ», гарантирующих соблюдение прав и законных интересов акционеров, эффективное взаимодействие с акционерами, поддержку эффективной работы Совета директоров, развитие практики корпоративного управления ПАО «НЕФАЗ» в соответствии с законными интересами его акционеров и иных заинтересованных лиц.

Решением Совета директоров от 15 июля 2020 года (протокол № 1 (237)) Корпоративным секретарем ПАО «НЕФАЗ» назначена ведущий юрисконсульт юридического бюро ПАО «НЕФАЗ» Валиева Гульнара Ринатовна.

Валиева Гульнара Ринатовна

Корпоративный секретарь ПАО «НЕФАЗ»
Ведущий юрисконсульт юридического бюро ПАО «НЕФАЗ»

Год рождения: 1979

Сведения об образовании: высшее
Назначена Корпоративным секретарем решением Совета директоров от 15 июля 2020 года.
Доля участия в уставном капитале Общества, %: нет
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: нет

Сделки по приобретению/отчуждению акций Общества в 2021 году: *отсутствуют*.

Решением Совета директоров от 6 декабря 2016 года (протокол № 5(200)) утверждено Положение о Корпоративном секретаре ПАО «НЕФАЗ». Документ размещен на официальном сайте Общества (раздел «Акционерам») и доступен по ссылке: http://www.nefaz.ru/shareholders/internal_documents/.

Корпоративный секретарь ПАО «НЕФАЗ» осуществляет функции секретаря Совета директоров и секретаря Общего собрания акционеров Общества. В функции Корпоративного секретаря входит обеспечение работы Совета директоров и его комитетов, в том числе предварительная проработка вопросов, подлежащих обсуждению, организация экспертизы проектов

решений, обеспечение надлежащего соблюдения процедур проведения заседаний, оказание членам Совета директоров содействия в получении необходимой информации. Корпоративный секретарь осуществляет мониторинг соблюдения положений внутренних документов Компании и незамедлительно информирует Совет директоров обо всех

Система внутреннего контроля

В ПАО «НЕФАЗ» функционирует эффективная система внутреннего контроля финансово-хозяйственной деятельности, которая представляет собой многоуровневую структуру. Ключевыми субъектами системы внутреннего контроля являются: Совет директоров, Генеральный директор, Ревизионная комиссия, структурные подразделения и работники организации, деятельность которых связана с рисками, способными оказать влияние на достижение целей Общества. Решением Совета директоров ПАО «НЕФАЗ» от 09.04.2021 (протокол заочного голосования Совета директоров ПАО «НЕФАЗ» от 09.04.2021 № 7(243)) одобрено заключение договора на оказание услуг по осуществлению внутреннего аудита с ПАО «КАМАЗ». В 2021 году проведено семь проверок по следующим процессам: проектирование и разработка продукции, производство продукции, закупки, производство продукции, управление ресурсами для мониторинга и измерений, поставка (сбыт) продукции, гарантийное

выявленных нарушениях законодательства, а также положений внутренних документов Общества, соблюдение которых относится к функциям Корпоративного секретаря Общества; иные функции по обеспечению работы Ревизионной комиссии Общества, предусмотренные Положением о Ревизионной комиссии Общества.

обслуживание и управление персоналом, результаты которых направлены на рассмотрение Совета директоров ПАО «НЕФАЗ».

ПАО «НЕФАЗ» понимает управление рисками как важную часть системы корпоративного управления, направленную на достижение следующих целей:

- ♦ реализация программы стратегического развития;
- ♦ повышение эффективности бизнеса;
- ♦ сохранение активов.

В Обществе используются следующие процедуры внутреннего контроля: сверка данных и сравнительный анализ показателей деятельности, оценка эффективности деятельности, контроль системы бухгалтерского учета и отчетности, авторизация сделок, обеспечение сохранности активов, ограничение прав доступа к конфиденциальной информации.

Ревизионная комиссия ПАО «НЕФАЗ»

Ревизионная комиссия проводит проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Статус, состав, функции и полномочия Ревизионной комиссии урегулированы Положением о Ревизионной комиссии ПАО «НЕФАЗ», утвержденным решением годового Общего собрания акционеров от 29.06.2020 (протокол № 31). С данным документом можно ознакомиться на официальном сайте Общества в разделе «Акционерам»:
http://www.nefaz.ru/shareholders/internal_documents/.

В компетенцию Ревизионной комиссии входит:

- проверка финансовой документации Общества, бухгалтерской (финансовой) отчётности, заключений комиссии по инвентаризации имущества, сравнение указанных документов с данными первичного бухгалтерского учёта;
- анализ правильности и полноты ведения бухгалтерского, налогового управленческого и статистического учёта;
- анализ финансового положения Общества, его платёжеспособности, ликвидности активов, соотношения собственных и заёмных средств, чистых активов и уставного капитала, выявление резервов улучшения экономического состояния Общества, выработка рекомендаций для органов управления Общества;
- проверка своевременности и правильности платежей поставщикам продукции и услуг, платежей в бюджет

Члены Ревизионной комиссии:

и внебюджетные фонды, начислений и выплат дивидендов, процентов по облигациям, погашения прочих обязательств;

- подтверждение достоверности данных, включаемых в годовые отчёты Общества, годовую бухгалтерскую (финансовую) отчётность;
- проверка внутренних документов Общества на соответствие принятым в Обществе корпоративным стандартам;
- иные вопросы, предусмотренные Федеральным законом «Об акционерных обществах».

Ревизионная комиссия применяет процессный подход к контрольной деятельности, где контроль рассматривается как одна из функций процесса управления; обеспечивает системность и непрерывность контрольного процесса, заключающегося в упорядоченном и постоянном отслеживании финансово-хозяйственной деятельности Общества и его бухгалтерской (финансовой) и управленческой отчетности в течение всего отчетного периода.

С 26 мая 2021 года действует следующий состав Ревизионной комиссии, избранный решением годового Общего собрания акционеров 26 мая 2021 года (протокол № 32 от 31 мая 2021):

Председатель Ревизионной комиссии – Гиззатова Ирина Геннадьевна - главный специалист Службы внутреннего аудита ПАО «КАМАЗ»;

- ◆ Баянова Наиля Исхаковна - ведущий специалист отдела дочерних обществ АО «Региональный фонд».

- ◆ Гилимьянова Гульнара Насыровна - Начальник отдела экономического планирования и контроля ПАО «НЕФАЗ»;
- ◆ Растегняев Владимир Викторович - Главный специалист КРС ЦБ ПАО «КАМАЗ»;
- ◆ Таланов Даниил Владимирович - Ведущий специалист Службы внутреннего аудита ПАО «КАМАЗ».

Ревизионная комиссия осуществляла свою деятельность в течение отчетного периода в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, нормативными

Комплаенс- система

В ПАО «НЕФАЗ» функционирует эффективная система внутреннего контроля финансово-хозяйственной деятельности, которая представляет собой многоуровневую структуру. Ключевыми субъектами системы внутреннего контроля являются: Совет директоров, Генеральный директор, Ревизионная комиссия, структурные подразделения и работники организации, деятельность которых связана с рисками, способными оказать влияние на достижение целей Общества.

ПАО «НЕФАЗ» понимает управление рисками как важную часть системы корпоративного управления, направленную на достижение следующих целей:

документами Министерства финансов Российской Федерации, Положением о Ревизионной комиссии и утвержденным планом работы.

В соответствии с решением Общего собрания акционеров, состоявшегося 26 мая 2021 года (протокол № 32 от 31 мая 2021), сумма вознаграждения, выплаченная в 2020 году Ревизионной комиссии за проведение проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2020 год составила 18 775,00 рублей.

- реализация программы стратегического развития;
- повышение эффективности бизнеса;
- сохранение активов.

В Обществе используются следующие процедуры внутреннего контроля: сверка данных и сравнительный анализ показателей деятельности, оценка эффективности деятельности, контроль системы бухгалтерского учета и отчетности, авторизация сделок, обеспечение сохранности активов, ограничение прав доступа к конфиденциальной информации.

Комплаенс-система

В ПАО «НЕФАЗ» приоритетным направлением развития комплаенс-системы является соблюдение требований законодательства и противодействие коррупции. В Обществе закреплён принцип неприятия коррупции в любых формах и проявлениях, как в повседневной деятельности, так и при реализации стратегических проектов.

Основными элементами комплаенс – системы Общества являются:

Комплаенс-политики и процедуры:

В Обществе исполняется комплаенс-программа Общества, проводится оценка и минимизация комплаенс-рисков в бизнес-процессах Общества, подверженных комплаенс-рискам. В ПАО «НЕФАЗ» на регулярной основе функционирует Координационный совет по комплаенс, состоящий из руководства Общества.

В компетенцию Совета входит управление развитием и обеспечение функционирования комплаенс-системы, включая рассмотрение возможных конфликтов интересов, результатов комплаенс-расследований, применение мер дисциплинарных взысканий и т. д.;

[Внедрение комплаенс-культуры в работу Общества:](#)

в Обществе для популяризации и информирования сотрудников разработан и утвержден график обучения, обязательный для всех руководителей Компании;

Мониторинг изменений правил и норм комплаенса, принятие своевременных мер:

- ◆ Общество осуществляет периодический мониторинг эффективности внедренных процедур по предотвращению коррупции, контролирует соблюдение, и при необходимости совершенствует их.

- ◆ В целях минимизации риска вовлечения ПАО «НЕФАЗ» в коррупционную деятельность в Обществе разработаны процедуры проверки в отношении физических лиц, с которыми Общество планирует заключить трудовой договор или договор гражданско-правового характера.

- ◆ В ПАО «НЕФАЗ» по всем фактам возможных комплаенс-нарушений проводятся комплаенс-расследования.

В 2021 году Общество продолжило совершенствовать комплаенс-систему:

- ◆ проведено специализированное обучение через портал РОСТА для работников по направлениям деятельности;
- ◆ усовершенствованы типовые документы, направленные на снижение рисков в области комплаенс.

Планы по развитию системы корпоративного управления

Наличие определенной системы осуществления корпоративного управления предполагает формирование организационной модели, защищающей и обеспечивающей интересы участников компании.

Основными направлениями развития системы корпоративного управления Общество видит в следующих аспектах:

- ◆ Отражение в Уставе и внутренних нормативных документах Общества последних законодательных новаций.
- ◆ Повышение информационной открытости Компании

- ◆ Усовершенствование работы при повышении качества организации и проведения корпоративных действий, в том числе проведение Общих собраний акционеров и заседаний Совета директоров.
- ◆ Внедрение во внутренние бизнес-процессы Общества мер, рекомендованных Кодексом корпоративного управления.
- ◆ Совершенствование системы управления рисками и внутреннего контроля.
- ◆ Внедрение и постоянная актуализация системы комплаенс-процедур в Обществе.

Сведения о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

Обществом официально не утвержден Кодекс корпоративного управления или иной аналогичный документ, однако ПАО «НЕФАЗ» обеспечивает акционерам все возможности по участию в управлении Обществом и ознакомлению с информацией о деятельности ПАО «НЕФАЗ» в соответствии с Федеральным Законом «Об акционерных обществах», Федеральным Законом «О рынке ценных бумаг» и нормативными актами Банка России.

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

В данном случае акционерам обеспечивается право на участие в распределении прибыли путем принятия ими

решения о распределении прибыли на годовом Общем собрании акционеров. Общество предоставляет акционерам необходимую информацию, с публикацией решений Собрания акционеров, а также предоставлено право на регулярное и своевременное получение информации о деятельности Общества.

Общество руководствуется следующими принципами Кодекса корпоративного управления, одобренными Банком России: – равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении Обществом; – равная и справедливая возможность акционеров участвовать в прибыли Общества посредством получения дивидендов; – надежные и эффективные способы учета прав акционеров на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций; – акционеры имеют

право на регулярное и своевременное получение полной и достоверной информации о деятельности ПАО «НЕФАЗ» в соответствии с требованиями и положениями ФЗ «Об акционерных обществах»; – ПАО «НЕФАЗ» осуществляет контроль за использованием конфиденциальной и служебной информации.

Согласно Положению Банка России от 27 марта 2020 г. N 714-П «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг» информация, подлежащая раскрытию, раскрывается в сети Интернет на странице эмитента в уполномоченном информационном агентстве ООО «Интерфакс-ЦРКИ» по адресу: <http://www.edisclosure.ru/portal/company.aspx?id=227> и <http://www.nefaz.ru>.

Настоящий отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления был рассмотрен Советом директоров ПАО «НЕФАЗ» «26» апреля 2021 года (протокол № 8(244) в форме заочного голосования. Совет директоров подтверждает, что приведенные в настоящем отчете данные содержат полную и достоверную информацию о соблюдении Компанией принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления за 2020 год.

[Критерии оценки соблюдения принципов, закрепленных Кодексом корпоративного управления](#)

В Обществе проводится самостоятельная Оценка соблюдения принципов Кодекса корпоративного управления, при этом Общество руководствуется критериями соответствия,

указанными в приложении 1 к Рекомендациям по составлению отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления (Информационное письмо Банка России 27 декабря 2021 г. № ИН-06-28/102 «О раскрытии в годовом отчете публичного акционерного общества отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления»). Сравнение практики Общества с детализированными рекомендациями включено в методологию оценки. При этом несоблюдение детализированных рекомендаций к принципам в части, в приведенной ниже оценке, соответствующий пункт признается соблюдаемым частично. В случае невыполнения всех детализированных рекомендаций подпункта, последний оценивается как несоблюдаемый Обществом. В нижеперечисленных примечаниях приведены комментарии Общества с указанием, какие именно детализированные подпункты рекомендаций, по мнению Общества и его Совета директоров, не соблюдаются (соблюдаются не в полной мере). Основные комментарии и пояснения ключевых причин, факторов и (или) обстоятельств несоблюдения отдельных рекомендаций Кодекса, а также используемые Обществом альтернативные варианты управления либо планы по совершенствованию корпоративного управления приведены в таблице ниже (приложение № 3).

7. Инвестору и акционеру

7.1 Акции Общества

Уставный капитал ПАО «НЕФАЗ» по состоянию на 31 декабря 2021 года составляет 8 038 896 (восемь миллионов тридцать восемь тысяч восемьсот девяносто шесть) рублей.

Все акции Общества являются обыкновенными, номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая. Акционерами Общества приобретено (полностью оплачено) 8 038 896 (восемь миллионов тридцать восемь тысяч восемьсот девяносто шесть) обыкновенных акций.

Государственный регистрационный номер выпуска обыкновенных акций ПАО «НЕФАЗ»: 1-01-30520-D.

Дата государственной регистрации выпуска обыкновенных акций ПАО «НЕФАЗ»: 29.09.2003.

Согласно Уставу ПАО «НЕФАЗ», Общество вправе размещать дополнительно к размещённым акциям 377 868 675 (триста семьдесят семь миллионов восемьсот шестьдесят восемь тысяч шестьсот семьдесят пять) обыкновенных акций (объявленные акции).

Уставный капитал Общества может быть увеличен путём увеличения номинальной стоимости акций или размещения дополнительных акций.

Увеличение уставного капитала Общества путём размещения дополнительных акций может осуществляться за счёт имущества Общества. Увеличение уставного капитала

Общество не вправе уменьшать свой уставный капитал, если в результате уменьшения его размер станет меньше минимального размера уставного капитала на дату представления документов для государственной регистрации соответствующих изменений в Уставе Общества, а если Общество обязано уменьшить свой уставный капитал, то на дату государственной регистрации Общества.

В 2021 году выпуски и размещение дополнительных акций ПАО «НЕФАЗ» не осуществлялись.

Общества путём увеличения номинальной стоимости акций осуществляется только за счёт имущества Общества.

Общество вправе, а в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах», обязано уменьшить свой уставный капитал.

Уставный капитал Общества может быть уменьшен путём уменьшения номинальной стоимости акций или сокращения их общего количества, в том числе путём приобретения и погашения части акций, в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах».

Количество акционеров, зарегистрированных в реестре акционеров ПАО «НЕФАЗ» (без учета информации, раскрываемой номинальными держателями), по состоянию на 31.12.2021 – 3 323 (в том числе 2 номинальных держателя).

По сравнению с 31.12.2021 количество номинальных держателей не изменилось.

По состоянию на 31.12.2021 ПАО «НЕФАЗ» не имело привилегированных акций.

Информация о зарегистрированных лицах, на счетах которых учитывается более 2 % акций от уставного капитала Общества (по состоянию на 31.12.2021)

- ПАО «КАМАЗ» – 4 021 056 акций (доля - 50,02 процента);
- Публичное акционерное общество «Банк УралСиб» - 2 291 095 акций (доля - 28,5 процента);
- Небанковская кредитная организация акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий» - 1 4431 912 акций (доля -17,96 процента).

Распределение акций Общества по группам акционеров

Виды лицевых и иных счетов	Количество счетов	Количество акций (штук)	Доля в уставном капитале Общества (%)
Юридические лица	4	7 756 312	96,48
в том числе номинальные держатели	2	3 735 204	46,46
Физические лица	3 290	281 378	3,5
Общая собственность	18	1 206	0,015
Всего счетов	3 312	8 038 896	100

Бенефициары владельцев – физических лиц, которые, в конечном счете, прямо или косвенно (через третьих лиц) владеют (имеют преобладающее участие) более 25 процентов в капитале ПАО «НЕФАЗ», нет.

Учет прав на акции и ведение реестра акционеров осуществляет Акционерное общество «Регистраторское Общество «СТАТУС» в лице Уфимского филиала, которое является профессиональным участником рынка ценных бумаг, и с 1997 года оказывает услуги по ведению реестра владельцев ценных бумаг. Лицензия № 10-000-1-00304 выдана Федеральной комиссией по рынку ценных бумаг 12.03.2004 без ограничения срока действия.

Акции ПАО «НЕФАЗ» обращаются на российском организованном рынке ценных бумаг - Публичного акционерного общества «Московская Биржа ММВБ-РТС».

В декабре 2021 года капитализация ПАО «НЕФАЗ» составила 4 924 627 689,60 рублей, рыночная цена за акцию - 612,6 рублей.

Перечень прав, которыми обладают владельцы обыкновенных акций ПАО «НЕФАЗ», в том числе право голоса по каждой голосующей акции ПАО «НЕФАЗ», изложен в разделе 7 Устава Общества, размещенного на официальном сайте Общества.

7.2 Дивидендная политика. Отчет о выплате объявленных (начисленных дивидендов)

В Обществе отсутствует Положение о дивидендной политике. Положения статьи 43 Федерального закона «Об акционерных обществах» предусмотрены в Уставе ПАО «НЕФАЗ» раздела «Дивиденды Общества», где учитываются баланс интересов Общества и его акционеров при определении размеров дивидендных выплат, повышение инвестиционной привлекательности Общества и его капитализации, обеспечение рыночной доходности на вложенный капитал, в том числе увеличение рыночной стоимости акций Общества, уважении и строгом соблюдении прав акционеров, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и его внутренними документами.

Общество вправе по результатам отчётного года принимать решения (объявлять) о выплате дивидендов по размещённым акциям, если иное не установлено Федеральным законом «Об акционерных обществах».

Решением Общего собрания акционеров должны быть определены размер дивидендов по акциям, форма их выплаты, порядок выплаты дивидендов в неденежной форме, дата, на которую определяются лица, имеющие право на получение

Годовым Общим собранием акционеров ПАО «НЕФАЗ» 26.05.2021 (протокол № 32) принято решение по результатам 2021 финансового года дивиденды по акциям ПАО «НЕФАЗ» не объявлять и не выплачивать.

дивидендов. При этом решение в части установления даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, принимается только по предложению Совета директоров, который в свою очередь представляет свои рекомендации в отношении размера дивиденда для утверждения Общим собранием акционеров, ориентируясь на показатель чистой прибыли, определенный в соответствии с бухгалтерской отчетностью, составленной по Российским стандартам бухгалтерского учета (РСБУ).

Общество не вправе принимать решение (объявлять) о выплате дивидендов по акциям в случаях, предусмотренных ст. 43 Федерального закона «Об акционерных обществах».

На существующем этапе развития основной деятельности дивидендная политика Общества предусматривает, что вся прибыль направляется на погашение убытков прошлых лет, однако в среднесрочной перспективе не исключено, что акционеры пересмотрят дивидендную политику.

По итогам 2020-2021 дивиденды Обществом не начислялись и не выплачивались.

8. Риски, связанные с деятельностью Общества

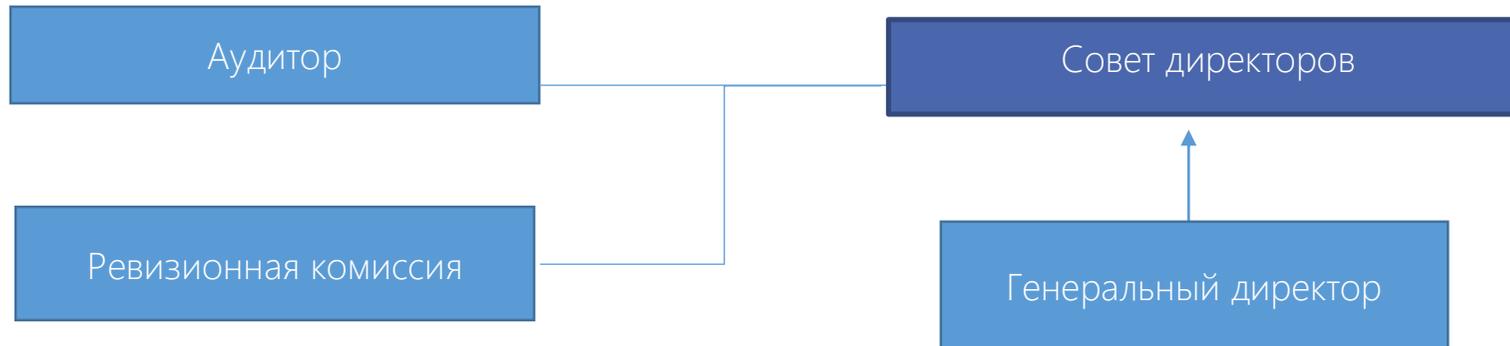
8.1 Управление рисками

Действующая в Обществе система управления рисками, включая коррупционные риски, нацеленная на обеспечение реализации стратегических и операционных целей ПАО «НЕФАЗ», является неотъемлемой частью системы корпоративного управления ПАО «НЕФАЗ». Целью организации и функционирования системы управления рисками является обеспечение в условиях неопределённости и факторов неблагоприятного воздействия разумной уверенности в достижении:

- ♦ стратегических и операционных целей Общества;
- ♦ целей по обеспечению сохранности активов;
- ♦ целей по обеспечению соответствия всех форм отчетности установленным требованиям.

Данная система необходима для снижения негативного воздействия, позволяющая своевременно выявлять риски, воздействующие на Общество, оценки их существенности и принятием мер по минимизации как в части вероятности реализации рисков, так и в части ущерба от реализации рисков.

Организационная структура контроля финансово-хозяйственной деятельности и управления рисками ПАО «НЕФАЗ»



Функциональное и административное подчинение

Управление рисками в Обществе регулируется Политикой в области управления рисками и внутреннего контроля ПАО «НЕФАЗ». В документе определены основы единой методологии оценки и управления рисками: цели, задачи, принципы организации и функционирования корпоративной системы управления рисками ПАО «НЕФАЗ». Политика ПАО «НЕФАЗ» в области управления рисками состоит в постоянном контроле всех бизнес-процессов деятельности Общества, отслеживании возникающих рисков и проблем, их анализе и предотвращении возможного возникновения в будущем.

Общество при осуществлении своей деятельности использует принципы единого подхода к осуществлению процессов управления рисками и внутреннего контроля в соответствии с требованиями Политики в области управления рисками и внутреннего контроля ПАО «НЕФАЗ».

Организация и функционирование системы управления рисками ПАО «НЕФАЗ» осуществляется с соблюдением следующих ключевых принципов:

- ◆ Интегрированность с системой корпоративного управления и бизнес-процессами Общества;
- ◆ Адаптивность за счет самосовершенствования и развития
- ◆ Нацеленность на выполнение стратегических и операционных целей;
- ◆ Интерактивный информационный обмен (движение информации о рисках для принятия решений осуществляется от более низких уровней управления к более высоким, решения по минимизации рисков, а также контроль управления рисками распространяются от более высоких уровней управления к более низким);
- ◆ Экономическая целесообразность;
- ◆ Ответственность работников за результаты управления рисками и внутренний контроль;
- ◆ Экономическая целесообразность и эффективность мероприятий по управлению рисками;
- ◆ Постоянное развитие и совершенствование системы управления рисками.

8.2 Организационная структура риск-менеджмента

В Обществе внедрена формализованная система управления рисками, предусматривающая четкое разделение полномочий и обязанностей участников системы управления рисками.

Совет директоров Общества

Определяет эффективность подхода ПАО «НЕФАЗ» к управлению рисками при ежегодном утверждении бизнес-плана и программы стратегического развития Общества.

Генеральный директор Общества

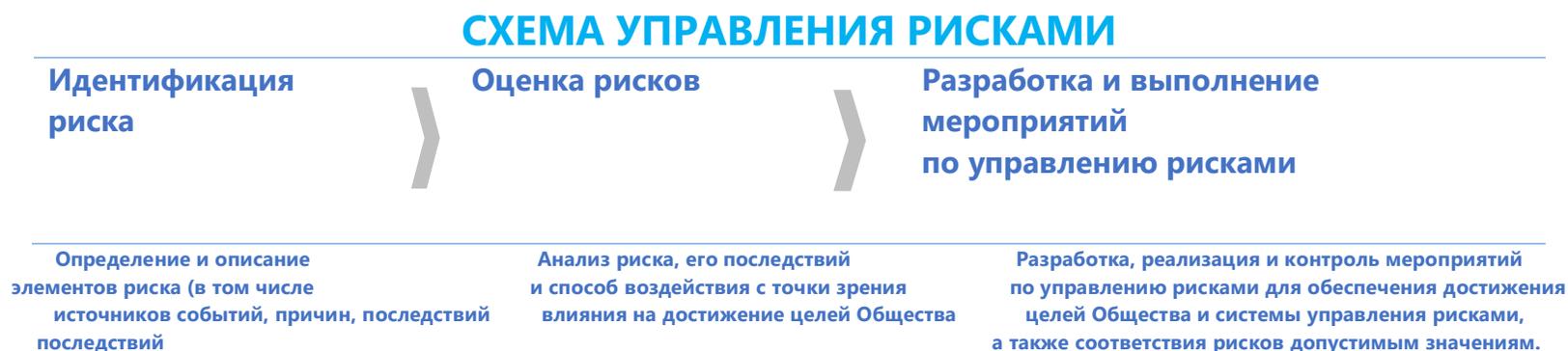
Отвечает за эффективное управление рисками Общества, разрешение межфункциональных задач по управлению рисками.

Владельцы рисков

Осуществляют управление рисками при формировании стратегии и бизнес-планировании Общества, а также реализацию утвержденных решений на всех уровнях управления.

Руководитель подразделения, в чьи функции входит оценка эффективности управления рисками и методологическое сопровождение управления рисками, отвечает за:

- ◆ консультирование по методологии управления рисками;
- ◆ поддержку и развитие методологической и нормативной базы системы управления рисками Общества;
- ◆ информационное обеспечение Генерального директора об управлении рисками в Обществе;
- ◆ оценка эффективности управления рисками.



В ПАО «НЕФАЗ» используются следующие основные методы управления рисками:

- ◆ принятие риска (Общество принимает на себя устранение возможных последствий наступления рисков ситуации и готова к покрытию убытков за свой счет);
- ◆ избегание (уклонение) от риска (уклонение от деятельности, связанной с риском, то есть отказ от каких-либо операций/вложений);
- ◆ передача (распределение) риска (решение о передаче риска зависит от характера деятельности, важности, связанной с риском операции, и ее финансовой значимости. Стандартные механизмы передачи рисков включают: страхование, передачу рисков партнерам, аутсорсинг, диверсификацию деятельности, хеджирование);
- ◆ контроль / сокращение (минимизация) риска (контроль над уровнем риска (регулярный анализ информации о рисках), принятие мер по снижению вероятности наступления рисков события и/или снижению возможного ущерба).

8.3 Факторы риска, связанные с деятельностью акционерного общества и способы реагирования.

Состав идентифицированных основных факторов риска Общества не претерпел в отчетном году существенных изменений. При этом ПАО «НЕФАЗ» проводит оценку возможного влияния краткосрочных и среднесрочных последствий распространения заболевания, вызываемого коронавирусом инфекции (COVID -19) на свою деятельность, в том числе на уровень финансовых и рыночных рисков, а также рисков, связанных с деятельностью ПАО «НЕФАЗ».

Отраслевые риски, операционные риски:

ПАО «НЕФАЗ» постоянно совершенствует систему риск-менеджмента, что позволяет своевременно реагировать на возникающие изменения (как внешние, так и внутренние), сохранять результативность и повышать эффективность деятельности в условиях риска и неопределенности.

Для ограничения риска Общество осуществляет поиск альтернативных поставщиков, работу с поставщиками по ценовой политике на поставляемую продукцию в долгосрочной перспективе, локализацию комплектующих, импортозамещение.

Отраслевые риски:

- Стимулирование потребительского спроса путем реализации программ государственного субсидирования. Взаимодействие с органами власти по разработке и внедрению государственных программ поддержки автопроизводителей и сельхозпроизводителей.

- Общество, в целом, сохраняет свою долю на рынке. К положительному фактору относится диверсификация

и расширение продуктового портфеля и рынков сбыта, выход на новые внутренние рынки (рынок сельскохозяйственной техники, рынок электрического пассажирского транспорта).

Действия по управлению риском:

- Осуществление взаимодействия с региональными органами власти по разработке и внедрению республиканских программ поддержки производителей.

- Осуществление мероприятий по снижению издержек: оптимизация производственных мощностей, бережливое производство, мероприятия по сбережению сырьевых и энергетических ресурсов, применение альтернативных материалов на производстве, снижение себестоимости компонентной базы прицепов, полуприцепов, спецнадстроек, сельхозтехники, оптимизация расходов, повышение производительности труда.

- Внедрение нового модельного ряда автобусов и электробусов нового поколения, полуприцепов и прицепов.

Страновые и региональные риски:

Риски обусловлены снижением экономической активности субъектов РФ в регионах присутствия, увеличением стоимости кредитных средств, что в свою очередь может быть вызвано нестабильностью внешних условий, международными санкциями, снижением кредитных рейтингов и ростом инфляционной нагрузки. Влияние данных факторов может привести к сокращению выручки Общества, его акционерной стоимости.

В свою очередь учитывая необходимость непрерывного производства ПАО "НЕФАЗ" осуществляет комплекс мероприятий по недопущению распространения коронавирусной инфекции среди работников предприятия. Со всеми работниками проводится информационная работа, направленная на снижение риска инфицирования. Внесены изменения в организацию рабочего процесса на производстве. Несмотря на то, что Общество предпринимает все необходимые меры для защиты своих работников и снижения рисков для бизнеса, влияние всех последствий указанных событий нельзя до конца спрогнозировать. Потенциальное влияние вспышки коронавирусной инфекции на деятельность эмитента остается неопределенным. Нет никакой гарантии, что вспышка коронавирусной инфекции не окажет существенного негативного влияния на будущие результаты деятельности Общества.

Страновые риски:

Эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и осуществляет свою основную деятельность на территории Российской Федерации, экономика которой не защищена от рыночных спадов и замедлений мирового экономического развития. Дальнейшему социально-экономическому развитию Российской Федерации могут препятствовать следующие факторы:

- ◆ Экономическая нестабильность.
- ◆ Политическая и государственная нестабильность.
- ◆ Несоответствие современным требованиям инфраструктуры России.
- ◆ Колебания в мировой экономике.

Кроме того, в условиях кризисных явлений на мировом финансовом рынке и сокращения промышленного производства существует риск уменьшения спроса на технику, что может повлечь за собой сокращение продаж и уменьшение выручки Эмитента.

Потеря стратегического партнерства с производителями комплектующих изделий.

Одним из существенных рисков, требующих управления, является риск потери партнерства с производителями комплектующих изделий.

Реализуются мероприятия по локализации производства комплектующих на территории Российской Федерации и диверсификации поставок, комплектующих из различных регионов мира, осуществляется подбор альтернативных

поставщиков, реализуются мероприятия по импортозамещению.

Региональные риски:

На территории Республики Башкортостан, которая имеет чрезвычайно выгодное географическое положение, Эмитент осуществляет свою деятельность, где характерной чертой политической ситуации республики является стабильность. Тесное взаимодействие всех органов и уровней властных структур позволили выработать единую экономическую политику, четко определить приоритеты ее развития. Создан благоприятный инвестиционный климат: предоставление инвесторам значительных налоговых льгот, оказывающих содействие в разрешении различных проблем.

В связи с кризисными явлениями в мировой экономике и резким ухудшением международной обстановки, страновые и региональные риски значительно выросли. Политическая и экономическая ситуация в Российской Федерации в настоящее время оценивается как неустойчивая. Безусловно, складывающиеся политическая и экономическая обстановка и в регионах, входящих в сферу интересов Общества, оказывают непосредственное влияние на процессы по освоению новых рынков сбыта продукции предприятия.

Эмитент не рассматривает риски, связанные с географическими особенностями, как существенные негативные факторы, так и не исключает возможные негативные последствия для себя, в случае возникновения техногенных катастроф в одном из регионов деятельности

Общества. Влияние особенностей отдельных регионов на деятельность Эмитента в целом незначительно и учитывается руководством Общества в процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности.

Технологические и производственные риски:

Основными производственными рисками, которым подвержено ПАО «НЕФАЗ», являются:

- ◆ Риск поставки некачественных комплектующих изделий. В целях снижения риска Общество проводит постоянную работу по совершенствованию системы менеджмента качества.
- ◆ Техногенный риск (пожар, стихийные бедствия, гибель людей или повреждение имущества при эксплуатации опасных производственных объектов и т.д.). Для снижения возможных негативных последствий и потерь в случае возникновения чрезвычайных ситуаций ПАО «НЕФАЗ» проводит комплекс мер по охране труда и противопожарной безопасности.
- ◆ Устаревание технологической базы (отставание по уровню развития технологий в сравнении с зарубежными аналогами). Для снижения данного риска Общество непрерывно осуществляет инвестиции в развитие технологической базы.

Финансовые риски:

Изменения курсов валют, которые влияют на доходы и расходы, сформированные в валюте иностранных государств.

Волатильность финансовых рынков и низкие темпы восстановления экономики могут ограничить доступ Общества к внешним источникам финансирования, что, в свою очередь, может повлиять на способность ПАО «НЕФАЗ» рефинансировать текущую задолженность и создать трудности для финансирования операционной деятельности. Рост стоимости привлекаемого финансирования может негативным образом отразиться на финансовых результатах Общества, а также привести к снижению рентабельности.

Эмитент обладает необходимыми инструментами для преобразования плавающих процентных ставок в фиксированные, и кроме того, имеет возможность использовать существующий запас денежных средств для досрочных погашений кредитов в случае резкого увеличения плавающих процентных ставок.

Действия по управлению риском

- ◆ осуществление постоянного мониторинга ситуации на рынках капитала и принятие необходимых мер в ответ на изменения рыночных показателей;
- ◆ Обеспечение соотношения активов и обязательств, номинированных в иностранной валюте, расчет выручки с учетом влияния валютного риска, а также прогнозирование курсов валют с целью формирования прогнозного баланса;
- ◆ поддержание оптимального уровня ликвидности путем планирования денежных потоков, сокращения расходов, сокращения запасов сырья, материалов и готовой продукции, продажи непрофильных активов;
- ◆ участие в государственных программах поддержки бизнеса (субсидирование и т.д.);
- ◆ осуществление постоянного мониторинга развития законодательных инициатив, изменений законодательства.

Правовые риски:

- ◆ риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Общества (в том числе по вопросам лицензирования), которые могут негативно сказаться на результатах деятельности, а также на результаты текущих судебных процессов, реализуемых компаниями Общества
- ◆ основной деятельности, либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы);
- ◆ риск претензий, регулирующих/ контролирующих органов.
- ◆ риски, связанные с изменением антимонопольного законодательства;
- ◆ риски, связанные с изменением таможенного контроля и пошлин.
- ◆ риски, связанные с изменениями законодательства, регулирующего деятельность Общества, в том числе валютного регулирования, налогового законодательства, правил таможенного контроля и пошлин, требований по лицензированию

Действия по управлению риском

- ◆ еженедельный мониторинг законодательства, судебной и иной правоприменительной практики;
- ◆ участие в обсуждении законодательных инициатив.

Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

В связи со стабильным положением Общества и крайне низкой вероятностью формирования негативного представления об Обществе в целом, риск потери деловой репутации не оказывает значительного влияния. В качестве мер по управлению репутационными рисками реализуется сбалансированная информационная политика, выполняются мероприятия по защите и продвижению ценностей, бренда, репутации и интересов Группы в публичном пространстве для достижения стратегических целей развития.

Стратегические риски:

Учет стратегических рисков осуществляется на регулярной основе в процессе подготовки Стратегии Общества. В рамках процесса стратегического планирования оцениваются риски и эффективность различных стратегических инициатив, формируется набор оптимальных стратегических решений с точки зрения соотношения риска и доходности

Действия по управлению риском

Риски, связанные с деятельностью Общества:

- ◆ недостаточные темпы изменений;
- ◆ рост конкуренции на рынке труда.

Действия по управлению риском

- ◆ оперативное управление различными объектами производства в режиме реального времени;
- ◆ осуществление постоянного анализа тенденций развития рынка, с целью своевременного управления изменениями в линейке предлагаемых моделей автотранспорта;

Для минимизации данного риска на регулярной основе осуществляется мониторинг макроэкономической ситуации, тенденции развития отрасли, анализ информации о деятельности собственных подразделений и конкурентов. Все продуктовые и непродуктовые инвестиционные проекты, направленные на развитие мощностей, создание новых видов автотехники, приобретение оборудования, проходят согласование через соответствующие подразделения ПАО "КАМАЗ". Решение об открытии и финансировании данных проектов принимается после одобрения их на Инвестиционном Комитете ПАО "КАМАЗ".

- ◆ модернизация существующего оборудования и унификация системы автоматизации.;
- ◆ внедрение новых корпоративных стандартов обучения сотрудников массовым и ключевым рабочим профессиям в учебном центре;
- ◆ расширение каналов информирования и привлечение потенциального персонала.

9. Информация для акционеров

Полное наименование Общества - [Публичное акционерное общество «НЕФАЗ»](#)

Государственная регистрация Общества - [Постановление мэра г. Нефтекамска от 12.02.1993№ 84/2](#)

Основной государственный регистрационный номер Общества - [1020201881116](#)

Дата внесения записи в Единый государственный реестр юридических лиц - [30 октября 2002 года](#)

Наименование регистрирующего органа, которым внесена запись в Единый государственный реестр юридических лиц - [Инспекция Федеральной налоговой службы РФ по г. Нефтекамску](#)

Местонахождение Общества - [город Нефтекамск, Республика Башкортостан, Российская Федерация](#)

Почтовый адрес Общества - [ул. Янаульская, д. 3, г. Нефтекамск, Республика Башкортостан, 452680](#)

Сайт, используемый ПАО «НЕФАЗ» для раскрытия информации в информационно-коммуникационной сети Интернет (далее – в сети Интернет) - <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=227>; <http://www.nefaz.ru>

Подразделения, входящие в состав ПАО «НЕФАЗ», объединены в три производства: производство автосамосвалов, производство прицепной и емкостно-наливной техники и автобусное производство.

9.1 Сведения об аудитор

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторско-консалтинговая компания «Кроу Аудэкс»

Место нахождения: РФ, 420021, г. Казань, ул. Сафьян,8

ИНН: 1655301258

ОГРН: 1141690066561

Контактная информация:

Телефон: +7 (843) 202-0760

E-mail: auditor@crowe-audex.ru

Данные о членстве аудитора в саморегулируемых организациях аудиторов:

Полное наименование: ООО «Аудиторско-консалтинговая компания «Кроу Аудэкс» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС)

Место нахождения: РФ, 119192, г. Москва, Мичуринский пр-т, дом 21, корпус 4.

Дополнительная информация: Регистрационный номер записи о внесении в Реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемых организаций аудиторов: 12006043740 от 11 февраля 2020г.

9.2 Сведения об организации, осуществляющей учет прав на эмиссионные ценные бумаги

Сведения об Обществе:

Уфимский филиал Акционерного общества «Регистраторское общество «СТАТУС»

Место нахождения: 450030, Россия, Республика Башкортостан, г. Уфа, Индустриальное шоссе, д. 119

ИНН – 7707179242, КПП – 027801001

ОГРН 1027700003924

Телефон: +7 (347) 216-37-44, Факс: +7 (347) 238-32-77

E-mail: ufa@rostatus.ru

Расчетный счет - 40701810826000000007

В банке - филиал «ИнвестКапиталБанк» АО «СМП Банк» г. Уфа

Корреспондентский счет - 30101810480730000875

БИК – 048073875

Сведения о лицензии на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг

Номер: № 10-000-1-00304

Дата выдачи: 12.03.2004

Дата окончания действия: без ограничения срока действия.

Наименование органа, выдавшего лицензию: ФКЦБ России

Дата, с которой регистратор осуществляет ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента: 01.10.2010

АО «СТАТУС» является членом [СРО НФА](#), ассоциированным членом [ПАРТАД](#).

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Форма 0710003 с. 2

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ¹	Изменения капитала за 20 20 г. ²		На 31 декабря 20 20 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420				
после корректировок	3500				
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3501				
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502				

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ³	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ¹
Чистые активы	3600	802 786	291 566	3 579



Руководитель _____
Курганов Владимир Александрович
директор филиала

17.12.2022 г.

Отчет об изменениях капитала
за 20 21 г.

Код	
Форма по ОКУД	0710004
Дата (мес./кварт./год)	31 / 12 / 2021
по ОКТО	08745101
ИНН	0264004103
по ОКВЭД.3	29.10.3
по ОКФС/ОКФС	12047 / 15
по ОКЕН	384

Организация: ПАО "НЕФАЗ"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности: Производство автобусов и троллейбусов
Организационно-правовая форма/форма собственности: Публичное акционерное общество / Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

1. Доходные капиталы

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выпущенные у эмитента	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Валовый капитал на 31 декабря 20 19 г. ¹	0100	8 000			385 400	(284 200)	1 379
За 20 20 г. ²							
Увеличение капитала - всего	3210					288 204	288 204
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	288 204	288 204
переводы из резервов	3212	x	x				
доходы, относящиеся непосредственно на добавочный капитал	3213	x	x				
дополнительный выпуск акций	3214						
реорганизация акционерного общества	3215						
реорганизация производственного объединения	3216						

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выпущенные у эмитента	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Увеличение капитала - всего	3220					17	17
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x		
переводы из резервов	3222	x	x				
доходы, относящиеся непосредственно на добавочный капитал	3223	x	x			17	17
дополнительный выпуск акций	3224						
реорганизация акционерного общества	3225						
реорганизация производственного объединения	3226						
дивиденды	3227	x	x	x	x	4 301	x
линейный добавочный капитал	3228			(4 301)		4 301	x
линейный резервный капитал	3229						x
Валовый капитал на 31 декабря 20 20 г. ²	3230	8 000			385 607	(102 310)	241 300
За 20 21 г. ³							
Увеличение капитала - всего	3310					811 240	811 240
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	811 240	811 240
переводы из резервов	3312	x	x				
доходы, относящиеся непосредственно на добавочный капитал	3313	x	x				
дополнительный выпуск акций	3314						
реорганизация акционерного общества	3315						
реорганизация производственного объединения	3316						
дивиденды	3317	x	x	x	x	20	20
линейный добавочный капитал	3318						
линейный резервный капитал	3319						
Увеличение капитала - всего	3320					20	20
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x		
переводы из резервов	3322	x	x				
доходы, относящиеся непосредственно на добавочный капитал	3323	x	x			20	20
дополнительный выпуск акций	3324						
реорганизация акционерного общества	3325						
реорганизация производственного объединения	3326						
дивиденды	3327	x	x	x	x	4 381	x
линейный добавочный капитал	3328			(4 381)		4 381	x
линейный резервный капитал	3329						x
Валовый капитал на 31 декабря 20 21 г. ³	3330	8 000			381 458	(13 201)	802 786

Отчет о движении денежных средств
за январь-декабрь 20 21 г.

Организация: ПАО "НЕFAZ"
Идентификационный номер налогоплательщика: _____
Вид экономической деятельности: Производство автобусов и троллейбусов по ОКВЭД 2: 29.10.3
Организационно-правовая форма/форма собственности: Публичное акционерное общество / Частная собственность по ОКФС/ОКВЭС: 12247 / 16
Единица измерения: руб. руб. по ОКЕИ: 384

Форма по ОКУД	0710008
Дата (число, месяц, год)	31 12 2021
по ОКПО	08748101
ИНН	0294004103
по ОКВЭД 2	29.10.3
по ОКФС/ОКВЭС	12247 / 16
по ОКЕИ	384

Форма 0710003 с. 2

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ¹	Изменения капитала за 20 20 г. ²		На 31 декабря 20 20 г. ³
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420				
после корректировок	3800				
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3801				
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки (по статьям):					
до корректировок	3402				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3802				

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ¹	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ³
Чистые активы	3800	902 786	291 566	3 579



Курганов Владимир Александрович
(директор филиала)

Наименование показателя	Код строки	За год	
		20 21 г. ¹	20 20 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	36 047 309	28 042 301
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	32 516 437	26 551 389
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	52 630	51 378
от перепродажи финансовых вложений	4113		
бюджетные средства	4114	1 759 977	1 318 614
прочие поступления	4119	718 265	112 920
Платежи - всего	4120	(34 894 033)	(27 353 227)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(28 750 322)	(21 878 278)
в связи с оплатой труда работников	4122	(4 042 736)	(3 533 870)
процентов по долговым обязательствам	4123	(163 543)	(163 552)
налога на прибыль организаций	4124	(186 125)	(264 750)
прочие платежи	4129	(1 762 307)	(1 442 737)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	153 276	659 074
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	5 910	12 780
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	5 910	12 780
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213		
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214		
прочие поступления	4219		
Платежи - всего	4220	(63 733)	(35 296)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(63 733)	(35 296)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222		
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223		
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224		
прочие платежи	4229		
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(57 823)	(22 516)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	5 488 005	4 625 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	5 488 000	4 625 000
денежные вклады собственников (участников)	4312		
от выпуска акций, увеличение долей участия	4313		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
прочие поступления	4319	5	
Платежи - всего	4320	(5 793 778)	(5 040 095)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организацией или их выкупом из состава участников	4321		
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322		
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(5 727 000)	(4 973 000)
прочие платежи	4329	(66 778)	(67 095)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(305 773)	(415 095)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4490	(240 320)	(221 463)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	262 501	45 871
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	23 189	262 501
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4499	1 006	(4 633)

Руководитель: Курганов Владимир Александрович
(подпись)

31 января 20 22 г.

МП

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
за 2021 год

Организация: **ПАО «НОВАТЭК»**
Единица измерения: тыс. рублей

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменение за период								На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убыты от обесценения	поступило	выбыло		неисключенная амортизация	убыты от обесценения	перезначение		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убыты от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убыты от обесценения			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убыты от обесценения			
Нематериальные активы - всего	0100	за 20 21 г. *	202	140	-	-	-	15	-	-	-	-	202	155
в том числе:	0110	за 20 20 г. **	202	123	-	-	-	17	-	-	-	-	202	140
исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания,	0101	за 20 21 г. *	133	79	-	-	-	12	-	-	-	-	133	90
наименование места происхождения товара	0111	за 20 20 г. **	133	86	-	-	-	12	-	-	-	-	133	79
исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	0102	за 20 21 г. *	69	62	-	-	-	3	-	-	-	-	69	62
	0112	за 20 20 г. **	69	57	-	-	-	5	-	-	-	-	69	62

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	на 31 декабря		
		20 21 г. * <th>20 20 г. ** <th>20 19 г. *** </th></th>	20 20 г. ** <th>20 19 г. *** </th>	20 19 г. ***
Всего	0100	302	302	288
в том числе:				
исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товара	0101	133	133	133
исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	0102	69	69	69

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	на 31 декабря		
		20 21 г. * <th>20 20 г. ** <th>20 19 г. *** </th></th>	20 20 г. ** <th>20 19 г. *** </th>	20 19 г. ***
Всего	0100	54	54	52
в том числе:				
исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товара	0101	20	20	30
исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	0102	34	34	22

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода	
			амортизируемая стоимость	стоимость, списанная на расходы	получено	амортизируемая стоимость	стоимость, списанная на расходы за период	стоимость, списанная на расходы за период	амортизируемая стоимость	стоимость, списанная на расходы
НИОКР - всего	0100	за 20 21 г. *	5 201	-	12 843	4 302	4 254	4 302	12 844	-
	0100	за 20 20 г. **	8 321	-	-	1 074	1 074	1 074	5 257	-
в том числе:										
интеллектуальная собственность	0101	за 20 21 г. *	5 201	-	12 843	4 302	4 254	4 302	12 844	-
франчайзные права	0101	за 20 20 г. **	4 321	-	-	1 074	1 074	1 074	5 257	-

1.5. Показатели и коэффициенты НИОКР и капитальные затраты на приобретение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода	Изменения за период			На конец периода
				затраты на НИОКР	стоимость, списанная на расходы на приобретение нематериальных активов	стоимость, списанная на расходы на приобретение нематериальных активов	
Затраты на капитальные вложения и разработки - всего	0100	за 20 21 г. *	18 676	4 138	-	22 814	
	0100	за 20 20 г. **	15 212	2 402	-	18 676	
в том числе:							
интеллектуальная собственность	0101	за 20 21 г. *	18 676	4 138	-	22 814	
франчайзные права	0101	за 20 20 г. **	15 212	2 402	-	18 676	

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	приобретено		выбыло		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
					покупка	перенос стоимости	ликвидация	перенос стоимости				
Основные средства (без учета долевого участия в акционерных обществах и в других организациях) - всего	0200	за 20 21 г. *	2 980 119	2 284 708	253 355	-	31 440	33 427	128 136	-	2 214 016	2 281 459
	0210	за 20 20 г. **	2 028 828	2 187 886	127 465	-	69 214	83 924	128 672	-	2 080 116	2 284 708
в том числе:												
земли	0201	за 20 21 г. *	368 545	192 811	27 628	-	2	2	4 620	-	386 172	192 811
	0211	за 20 20 г. **	368 545	127 278	-	-	-	4 223	-	-	368 545	192 811
здания и сооружения	0202	за 20 21 г. *	421 526	378 838	7 873	-	2 911	2 911	4 408	-	428 396	381 487
	0212	за 20 20 г. **	494 851	375 288	17 153	-	482	482	9 070	-	421 526	378 838
машины и оборудование	0203	за 20 21 г. *	1 621 034	1 589 302	189 486	-	21 284	28 257	102 141	-	1 689 188	1 589 075
	0213	за 20 20 г. **	1 762 471	1 426 471	88 296	-	30 323	30 188	189 287	-	1 821 824	1 388 262
транспортные средства	0204	за 20 21 г. *	188 226	175 014	28 979	-	4 128	4 128	9 886	-	198 188	178 941
	0214	за 20 20 г. **	129 852	86 911	3 778	-	32 243	27 861	7 080	-	189 228	129 014
программный и аппаратный материал	0205	за 20 21 г. *	112 898	118 708	1 886	-	2 368	2 368	1 201	-	113 678	120 441
	0215	за 20 20 г. **	117 752	114 151	1 300	-	1 084	9 281	1 646	-	112 908	112 708
инвентарь	0207	за 20 21 г. *	126	114	-	-	-	-	4	-	126	118
	0217	за 20 20 г. **	176	111	-	-	-	2	5	-	176	114
земельные участки в области промышленной застройки	0208	за 20 21 г. *	1 902	-	1 902	-	-	-	-	-	1 902	-
	0218	за 20 20 г. **	1 902	-	-	-	-	-	-	-	1 902	-
доля в уставном капитале средств	0209	за 20 21 г. *	48 271	38 074	-	-	47	47	1 819	-	48 324	37 942
	0219	за 20 20 г. **	48 443	34 314	-	-	72	72	1 632	-	48 371	36 074
доля в уставном капитале компаний и акционерных общества - всего	0220	за 20 21 г. *	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	0220	за 20 20 г. **	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.3. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списание	принято к учету в качестве основных средств или увеличение стоимости	
Незавершенное строительство и незавершенные работы по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	520	30.09.21, г. *	76 883	209 001	31 058	209 425	53 421
	5200	30.09.20, г. **	53 766	194 305	1 074	147 174	20 520
в том числе:							
Оборудование и установки, приобретенные на территории РФ	5201	30.09.21, г. *	13 061	19 631	28 712	-	-
	52011	30.09.20, г. **	3 607	33 993	-	-	20 539
Строительство объектов основных средств	5204	30.09.21, г. *	10 361	133 864	-	130 418	9 809
	52041	30.09.20, г. **	11 611	69 650	-	66 903	-
Приобретение объектов основных средств	5205	30.09.21, г. *	-	116 438	-	116 438	-
	52051	30.09.20, г. **	-	60 580	-	60 580	-
Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских работ	5207	30.09.21, г. *	23 933	17 081	4 358	-	36 056
	52071	30.09.20, г. **	21 544	3 463	1 074	-	22 933
Авансы, выданные на приобретение внеоборотных активов	5207	30.09.21, г. *	30 528	13 027	-	35 601	7 954
	52071	30.09.20, г. **	19 003	31 214	-	19 689	-

2.1. Изменение стоимости основных средств в результате доработки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	30.09.21, г. * <th>30.09.20, г. **</th>	30.09.20, г. **
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате доработки, дооборудования, реконструкции - всего	5200	3 642	66 905
в том числе:			
Здания и строения, производственные устройства	5201	1 115	17 154
Машины и оборудование	5202	2 527	49 751
Вычислительная техника	5203	-	-
Транспорт	5204	-	-
Ходовые машины	5205	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

2.4. Иные использования основных средств

Наименование показателя	Код	по 31 декабря 20 21, г. * <th>по 31 декабря 20 20, г. ** <th>по 31 декабря 20 19, г. *** </th></th>	по 31 декабря 20 20, г. ** <th>по 31 декабря 20 19, г. *** </th>	по 31 декабря 20 19, г. ***
Получены в аренду основные средства, используемые на балансе	5280	531 190	475 790	236 200
Основные средства, переданные на консервацию	5285	-	1 624	142
Основные средства, принятые на ответственное хранение	5287	-	-	-

1. Финансовые вложения

1.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода		погашено	Изменения за период		На конец периода	
			покупательная стоимость	кредитная стоимость **		покупательная стоимость	кредитная стоимость **	покупательная стоимость	кредитная стоимость **
Долговые вложения	5301	30.09.21, г. *	180 007	(93 206)	-	27	-	8 028	188 480
	53011	30.09.20, г. **	180 007	(94 011)	-	-	-	(8 205)	188 007
в том числе:									
вклады в уставный (долевой) капитал других организаций	53011	30.09.21, г. *	27	-	-	27	-	-	-
	530111	30.09.20, г. **	27	-	-	-	-	-	27
вклады в уставный (долевой) капитал и основные средства дочерних обществ	53012	30.09.21, г. *	180 482	(93 206)	-	-	-	8 028	188 480
	530121	30.09.20, г. **	180 482	(94 011)	-	-	-	(8 205)	188 480
Финансовые вложения - всего	5300	30.09.21, г. *	180 007	(93 206)	-	27	-	8 028	188 480
	53001	30.09.20, г. **	180 007	(94 011)	-	-	-	(8 205)	188 007

* Наименование отчетного периода, год
 ** Наименование периода, предшествующего отчетному отчетному периоду
 *** Наименование квартала, предшествующего отчетному
 Различия между показателями в текущей рублевой стоимости - по финансовым вложениям, по которым вносятся платежи рублевой стоимостью, начисленные в течение срока исполнения договора между первоначальной стоимостью и фактической стоимостью - по долевым участиям в банках, по которым не производится текущая рублевая стоимость,
 различия между показателями в фактической рублевой стоимости - по финансовым вложениям, по которым не производится текущая рублевая стоимость.

1.2. Иные использования финансовых вложений

Наименование показателя	Код	по 31 декабря 20 21, г. * <th>по 31 декабря 20 20, г. ** <th>по 31 декабря 20 19, г. *** </th></th>	по 31 декабря 20 20, г. ** <th>по 31 декабря 20 19, г. *** </th>	по 31 декабря 20 19, г. ***
Финансовые вложения, использованные в целях:	5302	-	-	-
Финансовые вложения, использованные в целях:	5303	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	По началу года		погашено		Изменения за период		По концу года	
			объемность	стоимость	кредитная стоимость	кредитная стоимость	объемность	стоимость	объемность	стоимость
Запасы - всего	5400	30.09.21, г. *	3 987 227	100 188	87 210 042	-	87 080 320	-	(12 084)	4 000 930
	54001	30.09.20, г. **	3 230 991	92 073	69 822 220	-	69 909 594	-	(17 915)	3 287 227
в том числе:										
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	30.09.21, г. *	2 810 531	88 947	26 579 821	-	26 094 103	-	(20 542)	2 917 116
	54011	30.09.20, г. **	2 530 995	58 105	20 934 584	-	20 921 840	-	(29 792)	2 610 331
Запасы в отношении приобретения недвижимости	5402	30.09.21, г. *	611 009	7 524	33 088 213	-	33 480 201	-	160	29 979
	54021	30.09.20, г. **	347 873	14 380	25 412 949	-	25 544 701	-	4 758	611 009
Основные средства и материалы для строительства	5403	30.09.21, г. *	219 708	6 396	23 098 708	-	23 190 482	-	3 387	6 036
	54031	30.09.20, г. **	178 976	12 215	20 421 030	-	19 154 506	-	10 326	(2 223 488)
Запасы отгруженные	5404	30.09.21, г. *	35 942	6 327	1 679 907	-	6 007 123	-	6 143	7 677
	54041	30.09.20, г. **	22 862	1 943	47 802	-	2 324 912	-	10 594	2 008 991
запасы по договору поручения	5405	30.09.21, г. *	1 081	-	4 107	-	4 428	-	-	1 208
	54051	30.09.20, г. **	1 081	-	3 600	-	3 600	-	-	1 081

4.2. Запасы в зачете

Наименование показателя	Код	по 31 декабря 20 21, г. * <th>по 31 декабря 20 20, г. ** <th>по 31 декабря 20 19, г. *** </th></th>	по 31 декабря 20 20, г. ** <th>по 31 декабря 20 19, г. *** </th>	по 31 декабря 20 19, г. ***
Запасы, не признанные на балансе:	5407	-	-	-
Запасы, признанные в зачете по договорам, авансы	5408	-	-	-

4. Дебиторная и кредиторская задолженность
4.1. Начиски в рамках дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	По состоянию на конец периода				Должники по дебиторской задолженности				Средства организации	По итогам периода		
			успешно оплачено	исключено по истечению сроков давности	зачислено в резервы по сомнительным долгам	зачислено в резервы по сомнительным долгам	исключено	исключено по истечению сроков давности	исключено по истечению сроков давности	исключено по истечению сроков давности		успешно оплачено	исключено по истечению сроков давности	
Должников дебиторской задолженности - всего	001	04.09.21 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	002	04.09.21 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Кредиторской дебиторской задолженности - всего	003	04.09.21 г.	2 413 438	422	3 427 738	-	2 411 138	6	30	-	23	2 418	2 428 268	427
в том числе:	004	04.09.21 г.	2 029 743	393	3 029 336	-	2 028 268	6	207	-	276	2 037	2 037 636	422
расчета с поставщиками и подрядчиками	005	04.09.21 г.	2 003 261	-	3 107 391	-	2 001 261	-	-	-	-	-	3 111 200	-
в том числе:	006	04.09.21 г.	1 719 712	-	3 076 241	-	1 717 169	-	-	-	-	-	3 081 236	-
расчета с покупателями	007	04.09.21 г.	19 177	109	42 400	-	20 901	-	4	-	-	-	40 964	109
в том числе:	008	04.09.21 г.	488 289	429	2 841 910	-	4 284 079	6	289	-	73	-	521 289	109
Итого	009	04.09.21 г.	108 217	119	174 600	-	108 219	-	28	-	23	174	174 148	109
в том числе:	010	04.09.21 г.	441 911	442	1 711 940	-	1 567 127	-	7	-	26	26	1 581 117	110
Итого	011	04.09.21 г.	2 413 438	422	3 427 738	-	2 411 138	6	30	-	23	2 418	2 428 268	427
в том числе:	012	04.09.21 г.	2 029 743	393	3 029 336	-	2 028 268	6	207	-	276	2 037	2 037 636	422

4.2. Погашения дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	По состоянию на 31.08.21 г.		По состоянию на 31.09.21 г.		По состоянию на 30.09.21 г.	
		успешно оплачено	исключено по истечению сроков давности	успешно оплачено	исключено по истечению сроков давности	успешно оплачено	исключено по истечению сроков давности
Всего	001	207 287	207 287	189 852	189 852	222 221	222 221
в том числе:	002	207 287	207 287	189 852	189 852	222 221	222 221
расчета с поставщиками и подрядчиками	003	204 447	204 447	147 766	147 766	191 630	191 630
расчета с покупателями	004	2 840	2 840	2 840	2 840	2 591	2 591
Итого	005	10 740	10 740	10 740	10 740	10 740	10 740
в том числе:	006	10 740	10 740	10 740	10 740	10 740	10 740

4.3. Начиски в рамках кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Сумма по состоянию на конец периода	2021 год		Должники по кредиторской задолженности		Средства организации	Сумма по состоянию на конец периода
				в результате успешной оплаты	исключено по истечению сроков давности	исключено	исключено по истечению сроков давности		
Должников кредиторской задолженности - всего	001	04.09.21 г.	38 412	38 412	-	-	-	38 412	
в том числе:	002	04.09.21 г.	38 412	38 412	-	-	-	38 412	
Кредиторской кредиторской задолженности - всего	003	04.09.21 г.	2 400 719	2 400 719	-	-	-	2 400 719	
в том числе:	004	04.09.21 г.	6 708 119	6 708 119	-	-	-	6 708 119	
расчета с поставщиками и подрядчиками	005	04.09.21 г.	1 849 839	1 724 249	1 199	1 849 839	-	1 724 249	
в том числе:	006	04.09.21 г.	2 147 299	4 625 999	162 943	1 134 849	-	1 849 839	
расчета с покупателями	007	04.09.21 г.	1 550 880	1 550 880	-	1 550 880	-	1 550 880	
в том числе:	008	04.09.21 г.	1 550 880	1 550 880	-	1 550 880	-	1 550 880	
Итого	009	04.09.21 г.	1 550 880	1 550 880	-	1 550 880	-	1 550 880	

4.4. Прочие кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	По состоянию на 31.08.21 г.		По состоянию на 31.09.21 г.		По состоянию на 30.09.21 г.	
		успешно оплачено	исключено по истечению сроков давности	успешно оплачено	исключено по истечению сроков давности	успешно оплачено	исключено по истечению сроков давности
Всего	001	306	306	307 397	307 397	307 397	307 397
в том числе:	002	306	306	307 397	307 397	307 397	307 397
Итого	003	306	306	307 397	307 397	307 397	307 397

6. Расшифровка статей отчета о прибылях и убытках
6.1. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	34 30 21 г.		34 30 20 г.	
		тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.
Материальные затраты	0670	17 229 870	20 788 100		
Расходы на оплату труда	0620	3 391 754	3 811 526		
Отчисления на социальные нужды	0630	1 092 760	939 781		
Амортизация	0640	132 538	136 409		
Прочие затраты	0650	4 877 070	3 282 485		
Итого по элементам	0660	26 825 271	28 909 333		
Затраты не относящиеся к деятельности (вычитаются)	0601	4 738 736	(2 307 154)		
Изменение (+, -) резервов по сомнительным долгам	0602	8 696	14 377		
Финансовый результат от продаж	0603	47 820	71 487		
Изменение стоимости	0670	(136 540)	130 864		
неамортизируемого имущества, готовой продукции и др. (прирост (-))	0690	1 738 621	898 458		
амортизируемого имущества, готовой продукции и др. (уменьшение (+))	0691	1 738 621	898 458		
Итого расходы по обычным видам деятельности	0600	32 909 612	28 610 372		

6.2. Расшифровка прочих доходов и расходов

Наименование показателя	Код	34 30 21 г.		34 30 20 г.	
		тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.
Штрафы, пени и неустойки, признанные истцом по которым получены решения суда (дебиторовского суда) об их взыскании	23	(21)	302	(493)	
Прибыль (убыток) прошлых лет	1 741	(2 430)	248	(29 774)	
Уровневые расходы	152 129	(63 423)	129 248	(818 622)	
Списание обесцененного имущества и взыскание	114 671	(117 558)	103 622	(107 651)	
Отчисления в различные резервы	6 329	(13 712)	26 134	(86 851)	
Списание дебиторской и кредиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, другие долги, нереальные для взыскания	70	(26)	62	(7)	

Признание выручки

Выручка является одним из ключевых показателей деятельности Общества. Величина выручки существенна для бухгалтерской (финансовой) отчетности. Выручка может быть отражена в некорректном периоде, что может привести к ее потенциальному завышению или занижению. Показатель выручки может подвергаться искажению с целью достижения целевых показателей.

В общей сумме выручки Общества, выручка, полученная от связанных сторон (группы компаний ПАО «КАМАЗ»), составляет значительный объем. Влияние этих операций на бухгалтерскую (финансовую) отчетность является существенным. Характер взаимоотношений и операций между связанными сторонами может обуславливать возникновение более высоких рисков существенного искажения бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В связи с этим вопрос признания выручки в текущем году, как и в прошлом, мы определили в качестве ключевого вопроса аудита.

Информация о выручке раскрыта в пунктах 3.12, 4.5, 4.7, 4.8 пояснений к годовой бухгалтерской отчетности ПАО «НЕФАЗ» за 2021 год.

Мы выполнили оценку последовательности применения учетной политики в области признания выручки.

Мы оценили организацию средств контроля в области признания выручки.

Мы выборочно протестировали операции на правильность их отражения в надвигающемся периоде. По выбранным операциям дата признания выручки была проверена на соответствие товаросопроводительным документам, актам выполненных работ, оказанных услуг и условиям договоров с покупателями.

Мы провели проверку неоплаченных остатков торговой дебиторской задолженности на конец отчетного года, получив подтверждения непосредственно от покупателей и выполнив дополнительные процедуры в отношении остатков дебиторской задолженности, по которой мы не получили таких подтверждений.

Мы провели оценку процедур внутреннего контроля Общества, проводимых с целью выявления связанных сторон и раскрытия информации по операциям со связанными сторонами. Мы провели проверку полноты определения Обществом перечня связанных сторон и достаточности раскрытия информации по связанным сторонам в пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Общество представляет собой дочернюю структуру ПАО «КАМАЗ», и ее способность продолжать деятельность непрерывно обусловлена возможностью реализации своей продукции материнской компании или другим компаниям группы в будущем.

Мы рассмотрели возможность материнской компании ПАО «КАМАЗ» и других компаний группы продолжать оказывать такую поддержку. Мы убедились в наличии договоренностей о реализации производимой Обществом продукции (работ, услуг) в будущие периоды в объемах необходимых для продолжения своей деятельности непрерывно.

Учет государственных помощи

Общество является получателем государственных субсидий. Признание субсидий должно происходить при наличии уверенности, что будут выполнены связанные с субсидиями условия и что субсидии будут получены, и должны быть признаны в составе прибыли или убытка на протяжении тех периодов, в которых Общество признает в качестве расходов соответствующие затраты, которые данные субсидии должны компенсировать. Вопросы признания и раскрытия информации о государственных субсидиях потребовали суждения руководства Общества в отношении уверенности в получении субсидий, а также периода их признания.

В связи с этим учет государственной помощи в текущем году, как и в прошлом, является одним из ключевых вопросов аудита.



Информация о государственных субсидиях раскрыта в п. 4.17 пояснений к годовой бухгалтерской отчетности ПАО «НЕФАЗ» за 2021 год.

С целью оценки корректности признания субсидии в отчетном периоде, мы проанализировали соблюдение Обществом условий предоставления субсидий, а также на выборочной основе ознакомившись с документами, определяющими правила и порядок предоставления субсидий.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает Годовой отчет ПАО «НЕФАЗ» за 2021 год, (но не включает бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше аудиторское заключение о ней). Годовой отчет, предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не будем предоставлять вывод, обеспечивающий в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией, когда она нам будет представлена, и рассмотрения при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иные признаки возможных существенных искажений. Если на основании проведенной нами работы мы придем к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте.

Ответственность руководства и членов Комитета по аудиту при Совете директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) 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 какой-либо иной реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены Комитета по аудиту при Совете директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.



Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибок, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами Комитета по аудиту при Совете директоров аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.



Мы также предоставляем членам Комитета по аудиту при Совете директоров аудируемого лица заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

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

Руководителем задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение является Кожемиков А. И.

Кожемиков Андрей Николаевич (ОИД 22006039757), действует от имени ООО «АКК «Кроу Аудит» на основании доверенности



Кожемиков Андрей Николаевич

Руководитель аудита (ОИД 22006039757)



Кожемиков Андрей Николаевич

Аудиторская организация:
 Наименование
 Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторско-консалтинговая компания «Кроу Аудит», ОГРН 1141690066561
 Место нахождения
 420021, Республика Татарстан, город Казань, улица Сафьян, дом 8, этаж 3 помещение 24
 ОИД 12006043740

07.02.2022 г.

Заключение Ревизионной комиссии (Приложение)

ЗАКЛЮЧЕНИЕ Ревизионной комиссии ПАО «НЕФАЗ» по итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности ПАО «НЕФАЗ» за 2021 год

г. Набережные Челны

14.04.2022 года

Ревизионная комиссия ПАО «НЕФАЗ», избранная решением годового Общего собрания акционеров ПАО «НЕФАЗ» от 31.05.2021 №32, в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах», Уставом ПАО «НЕФАЗ» и Положением о ревизионной комиссии ПАО «НЕФАЗ», провела проверку финансово-хозяйственной деятельности ПАО «НЕФАЗ» (далее по тексту - Общество) за 2021 год.

Проверка проводилась на выборочной основе и планировалась с целью получения достаточной уверенности, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества не содержит существенных искажений.

По итогам проверки, Ревизионная комиссия Общества отмечает, что:

бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2021 год подготовлена в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности;

годовой отчет Общества за 2021 год подготовлен в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации;

решения по вопросам финансово-хозяйственной деятельности, принимаемые Советом директоров Общества, соответствуют действующему законодательству, Уставу и решениям Общего собрания акционеров Общества.

Ревизионная комиссия Общества получила заключение независимого аудитора Общества ООО «АКК «Кроу Ауджкс», согласно которому бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности за 2021 год и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

По итогам проверки, **Ревизионная комиссия подтверждает:**
достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2021 год;

достоверность данных, содержащихся в Годовом отчете Общества за 2021 год.

Фактов нарушения установленных правовыми актами Российской Федерации порядка ведения бухгалтерского учета и представления бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также правовых актов Российской Федерации при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности, которые могли бы существенно повлиять на финансовые результаты Общества, Ревизионной комиссией Общества не выявлено.

Председатель Ревизионной комиссии



Гизатова И.Г.

Приложение 2 Экстраординарные сделки

В 2021 году ПАО «НЕФАЗ» не совершало сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" крупными сделками, а также не совершало иных сделок, на совершение которых в соответствии с Уставом ПАО «НЕФАЗ» распространяется порядок одобрения крупных сделок.

Настоящим раскрывается перечень совершенных ПАО «НЕФАЗ» в 2021 сделок, признаваемых в соответствии с

Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имелась заинтересованность и необходимость одобрения которых уполномоченным органом управления ПАО «КАМАЗ» предусмотрена главой XI Федерального закона «Об акционерных обществах», с указанием по каждой сделке заинтересованного лица (заинтересованных лиц), существенных условий и органа управления ПАО «КАМАЗ», принявшего решение о ее одобрении.

№	Стороны сделки	Предмет и существенные условия сделки	Цена сделки	Орган управления, принявший решение об одобрении сделки	Заинтересованное лицо (заинтересованные лица)	Основания заинтересованности
1.	Публичное акционерное общество «НЕФАЗ» (Заказчик) и Публичное акционерное общество «КАМАЗ» (Исполнитель)	Договор оказания услуг по осуществлению внутреннего аудита.	1 563 552 рубля	Совет директоров ПАО «НЕФАЗ» (протокол № 7(243) от 09.04.2021)	Председатель Совета директоров ПАО «НЕФАЗ» Герасимов Юрий Иванович	Герасимов Юрий Иванович является членом Правления ПАО «КАМАЗ» и Председателем Совета директоров ПАО «НЕФАЗ» ПАО «КАМАЗ» признается лицом, заинтересованным в совершении сделки, на основании статьи 81 ФЗ «Об акционерных обществах», поскольку является стороной по сделке и контролирующим лицом, так как владеет более 50 % доли в уставном капитале Общества.
2	Публичное акционерное общество «НЕФАЗ» (Заказчик) и Публичное акционерное общество «КАМАЗ» (Исполнитель)	Дополнительное соглашение к договору об оказании услуг по осуществлению внутреннего аудита.	1 563 552 рубля	Совет директоров ПАО «НЕФАЗ» (протокол « 6(250) от 13.12.2021)	Председатель Совета директоров ПАО «НЕФАЗ» Герасимов Юрий Иванович	Герасимов Юрий Иванович является членом Правления ПАО «КАМАЗ» и Председателем Совета директоров ПАО «НЕФАЗ» ПАО «КАМАЗ» признается лицом, заинтересованным в совершении сделки, на основании статьи 81 ФЗ «Об акционерных обществах», поскольку является стороной по сделке и контролирующим лицом, так как владеет более 50 % доли в уставном капитале Общества.

Приложение 3 Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления						
1.1	Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении обществом.									
1.1.1	Общество создает для акционеров максимально благоприятные условия для участия в общем собрании, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня общего собрания, координации своих действий, а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам.	1. Общество предоставляет доступный способ коммуникации с обществом, такой как горячая линия, электронная почта или форум в сети Интернет, позволяющий акционерам высказать свое мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению общего собрания. Указанные способы коммуникации были организованы обществом и предоставлены акционерам в ходе подготовки к проведению каждого общего собрания, прошедшего в отчетный период	<table border="1"> <tr> <td data-bbox="1198 555 1276 635">X</td> <td data-bbox="1276 555 1597 635">соблюдается</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1198 635 1276 715"></td> <td data-bbox="1276 635 1597 715">частично соблюдается</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1198 715 1276 794"></td> <td data-bbox="1276 715 1597 794">не соблюдается</td> </tr> </table>	X	соблюдается		частично соблюдается		не соблюдается	
X	соблюдается									
	частично соблюдается									
	не соблюдается									
1.1.2	Порядок сообщения о проведении общего собрания и предоставления материалов к общему собранию дает акционерам	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	<table border="1"> <tr> <td data-bbox="1198 1185 1276 1265">X</td> <td data-bbox="1276 1185 1597 1265">соблюдается</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1198 1265 1276 1345"></td> <td data-bbox="1276 1265 1597 1345">частично соблюдается</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1198 1345 1276 1425"></td> <td data-bbox="1276 1345 1597 1425">не соблюдается</td> </tr> </table>	X	соблюдается		частично соблюдается		не соблюдается	Информация размещается на официальном сайте Общества https://nefaz.ru/ (раздел – Акционерам)
X	соблюдается									
	частично соблюдается									
	не соблюдается									

	<p>возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем.</p>	<p>не предусмотрен большой 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)</p>																																						
<p>1.1.3</p>	<p>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.</p>	<p>1. В отчетном периоде, акционерам была предоставлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам Совета директоров Общества накануне и в ходе проведения годового Общего собрания. 2. Позиция Совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения), по каждому вопросу повестки общих собраний, проведенных в отчетный период, была включена в состав материалов к общему собранию акционеров. 3. Общество предоставляло акционерам, имеющим на это право, доступ к списку лиц, имеющих право на участие в Общем собрании, начиная с даты</p>	<table border="1"> <tr> <td data-bbox="1122 687 1160 727">X</td> <td data-bbox="1160 687 1529 727">соблюдается</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1122 727 1160 767"></td> <td data-bbox="1160 727 1529 767">частично</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1122 767 1160 807"></td> <td data-bbox="1160 767 1529 807">соблюдается</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1122 807 1160 847"></td> <td data-bbox="1160 807 1529 847">не соблюдается</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1122 847 1160 887"></td> <td data-bbox="1160 847 1529 887"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="1122 887 1160 927"></td> <td data-bbox="1160 887 1529 927"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="1122 927 1160 967"></td> <td data-bbox="1160 927 1529 967"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="1122 967 1160 1007"></td> <td data-bbox="1160 967 1529 1007"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="1122 1007 1160 1046"></td> <td data-bbox="1160 1007 1529 1046"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="1122 1046 1160 1086"></td> <td data-bbox="1160 1046 1529 1086"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="1122 1086 1160 1126"></td> <td data-bbox="1160 1086 1529 1126"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="1122 1126 1160 1166"></td> <td data-bbox="1160 1126 1529 1166"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="1122 1166 1160 1206"></td> <td data-bbox="1160 1166 1529 1206"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="1122 1206 1160 1246"></td> <td data-bbox="1160 1206 1529 1246"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="1122 1246 1160 1286"></td> <td data-bbox="1160 1246 1529 1286"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="1122 1286 1160 1326"></td> <td data-bbox="1160 1286 1529 1326"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="1122 1326 1160 1366"></td> <td data-bbox="1160 1326 1529 1366"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="1122 1366 1160 1406"></td> <td data-bbox="1160 1366 1529 1406"></td> </tr> </table>	X	соблюдается		частично		соблюдается		не соблюдается																													
X	соблюдается																																							
	частично																																							
	соблюдается																																							
	не соблюдается																																							

		получения его Обществом, во всех случаях проведения общих собраний в отчетном периоде.		
1.1.4	Реализация права акционера требовать созыва Общего собрания, выдвигать кандидатов в органы управления и вносить предложения для включения в повестку дня Общего собрания не была сопряжена с неоправданными сложностями.	1. Уставом общества установлен срок внесения акционерами предложений для включения в повестку дня годового общего собрания, составляющий не менее 60 дней после окончания соответствующего календарного года. 2. В отчетном периоде Общество не отказывало в принятии предложений в повестку дня или кандидатур в органы общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера.		соблюдается
			X	частично соблюдается
				не соблюдается
				Критерий 1 не соблюдается Согласно п. 14.14 Устава ПАО «НЕФАЗ» вопросы в повестку дня годового Общего собрания акционеров и предложения о выдвижении кандидатов в органы Общества вносятся не позднее, чем 45 дней после окончания отчетного года. Указанный срок превышает минимальный срок, предусмотренный законодательством (30 дней). Указанный срок достаточен для своевременного представления акционерами своих предложений к годовому Общему собранию акционеров. Критерий 2 соблюдается.
1.1.5	Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом.	1. Уставом общества предусмотрена возможность заполнения электронной формы бюллетеня на сайте в сети Интернет, адрес которого указан в сообщении о проведении общего собрания акционеров	X	соблюдается
				частично соблюдается
				не соблюдается
1.1.6	Установленный Обществом порядок	1. При проведении в отчетном периоде общих собраний		соблюдается
				Критерии 1,4 соблюдаются полностью

<p>ведения Общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы.</p>	<p>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.</p>	<p>X</p>	<p>частично соблюдается</p>	<p>Критерий 2 соблюдается частично.</p>
	<p>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.</p> <p>Присутствовавшие на общем собрании акционеров кандидаты в органы управления и контроля общества были доступны для ответов на вопросы акционеров.</p> <p>3. Единоличный исполнительный орган, лицо, ответственное за ведение бухгалтерского учета, председатель или иные члены комитета совета директоров по аудиту были доступны для ответов на вопросы акционеров на общих собраниях акционеров, проведенных в отчетном периоде.</p> <p>4. В отчетном периоде общество</p>		<p>не соблюдается</p>	<p>В связи с отменой действия п. 2 ст. 50 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» общее собрание акционеров в 2021 году проведено в форме заочного голосования.</p> <p>В случае проведения на очной основе, на годовом Общем собрании акционеров присутствует большинство членов Совета директоров, включая Председателя совета директоров и Председателя ревизионной комиссии. Кроме того, всем кандидатам в органы управления и контроля направляются приглашения о принятии участия в Собрании. Отклонение от соблюдения указанной рекомендации вызвано тем, что общество по различным причинам (производственным, организационным, личным обстоятельствам каждого кандидата) не может обеспечить обязательное присутствие на каждом собрании акционеров всех без исключения кандидатов в</p>

		<p>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>органы управления и контроля. На практике проведения собрания акционеров общества кандидаты в члены совета директоров, ранее не избравшиеся в состав совета директоров, как правило, присутствуют на собраниях акционеров, и акционеры имеют фактическую возможность задавать им вопросы. Общество намерено стремиться в будущем к максимально полному соблюдению указанной рекомендации Кодекса. Критерий 3 не соблюдается. В связи с отменой действия п. 2 ст. 50 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» Общее собрание акционеров в 2021 году проведено в форме заочного голосования. При проведении ГОСА в форме очного голосования, Общество обеспечивает трансляцию Собрания в месте проведения, а также в официальной группе ПАО «НЕФАЗ» в социальной сети «В Контакте» по адресу: vk.com/nefaz_ru. для обеспечения</p>
--	--	--	--

				<p>максимального числа участвующих акционеров. Обществом прорабатывается вопрос о заключении договора с АО «Регистраторское общество «СТАТУС» на оказание услуг по обеспечению доступа акционеров ПАО «НЕФАЗ» к электронному ресурсу «Кабинет акционера». В перспективе Общество планирует обеспечить соблюдение данной рекомендации Кодекса корпоративного управления.</p>									
1.2	Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в распределении прибыли Общества посредством получения дивидендов.												
1.2.1	Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера	<p>1. Положение о дивидендной политике общества утверждено советом директоров и раскрыто на сайте общества в сети Интернет.</p> <p>2. Если дивидендная политика</p>	<table border="1"> <tr> <td></td> <td></td> <td>соблюдается</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>частично соблюдается</td> </tr> <tr> <td></td> <td>X</td> <td>не соблюдается</td> </tr> </table>			соблюдается			частично соблюдается		X	не соблюдается	<p>В Обществе не разработано Положение о дивидендной политике, в связи с тем, что экономическая ситуация и рынок машиностроения не позволяют</p>
		соблюдается											
		частично соблюдается											
	X	не соблюдается											

	<p>дивидендов и их выплаты.</p>	<p>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>		<p>прогнозировать выход Общества в положительную финансовую зону, а также прогнозировать значительных сумм прибыли в ближайшее время.</p> <p>Устав Общества предусматривает раздел: «Дивиденды Общества», данный раздел учитывает положения статьи 42 Федерального закона «Об акционерных обществах», и соответствует требованиям Федерального закона «Об акционерных обществах», в связи с чем риски несоблюдения законодательства отсутствуют.</p>									
1.2.2	<p>Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством,</p>	<p>1. В Положении о дивидендной политике общества помимо ограничений, установленных законодательством, определены финансовые/экономические обстоятельства, при которых</p>	<table border="1"> <tr> <td data-bbox="1187 1161 1232 1198"></td> <td data-bbox="1232 1161 1276 1198"></td> <td data-bbox="1276 1161 1608 1198">соблюдается</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1187 1198 1232 1278"></td> <td data-bbox="1232 1198 1276 1278"></td> <td data-bbox="1276 1198 1608 1278">частично соблюдается</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1187 1278 1232 1321">X</td> <td data-bbox="1232 1278 1276 1321"></td> <td data-bbox="1276 1278 1608 1321">не соблюдается</td> </tr> </table>			соблюдается			частично соблюдается	X		не соблюдается	<p>В Обществе не разработано Положение о дивидендной политике.</p> <p>Устав Общества предусматривает раздел: «Дивиденды Общества», данный раздел учитывает положения статьи 43</p>
		соблюдается											
		частично соблюдается											
X		не соблюдается											

	является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности Общества.	Обществу не следует выплачивать дивиденды.		Федерального закона «Об акционерных обществах», и предусматривает указания на финансовые/экономические обстоятельства, при которых Обществу не следует выплачивать дивиденды.									
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.	<table border="1"> <tr> <td></td> <td>X</td> <td>соблюдается</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>частично соблюдается</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>не соблюдается</td> </tr> </table>		X	соблюдается			частично соблюдается			не соблюдается	
	X	соблюдается											
		частично соблюдается											
		не соблюдается											
1.2.4	Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет Общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости.	1. В отчетном периоде иные способы получения лицами, контролирующими общество, прибыли (дохода) за счет общества помимо дивидендов (например, с помощью трансфертного ценообразования, необоснованного оказания обществу контролирующим лицом услуг по завышенным ценам, путем замещающих дивиденды внутренних займов контролирующему лицу и (или) его подконтрольным лицам) не использовались	<table border="1"> <tr> <td></td> <td>X</td> <td>соблюдается</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>частично соблюдается</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>не соблюдается</td> </tr> </table>		X	соблюдается			частично соблюдается			не соблюдается	
	X	соблюдается											
		частично соблюдается											
		не соблюдается											
1.3	Система и практика корпоративного управления обеспечивают равенство условий для всех акционеров - владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны общества.												
1.3.1	Общество создало условия для	1. В течение отчетного периода лица, контролирующие общество,	<table border="1"> <tr> <td></td> <td>X</td> <td>соблюдается</td> </tr> </table>		X	соблюдается							
	X	соблюдается											

	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	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			частично соблюдается	
					не 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.		X	соблюдается	
					частично соблюдается	
					не соблюдается	
1.4	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.					
1.4.	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного	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		X	соблюдается	
					частично соблюдается	
					не соблюдается	

	отчуждения принадлежащих им акций.	образом			
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) ⁴ 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 членов коллегиального исполнительного органа о выполнении стратегии общества.		Критерий 1 соблюдается	
				соблюдается	Критерий 2,3 не соблюдается
			x	частично соблюдается	
				Отчет единоличного исполнительного органа о выполнении стратегии общества не рассматривался на Совете директоров в связи с отсутствием утвержденной стратегии развития Общества. Советом директоров рассмотрен отчет генерального директора о приоритетных направлениях деятельности.	
2.1.2	Совет директоров устанавливает основные	1. В течение отчетного периода на заседаниях Совета директоров были		Вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализации	
				соблюдается	

	<p>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.</p>	<p>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.</p>		X	частично соблюдается	<p>стратегии не рассматривались, но на Совете директоров рассматривался отчет по приоритетным направлениям развития Общества. Вопросы в части утверждения финансово-хозяйственного плана (бюджета) Общества, а также рассмотрения критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации бизнес-планов Общества рассматривались в течение года на Совете директоров.</p>
2.1.3	<p>Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.</p>	<p>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</p>			соблюдается	<p>Критерий 2 не соблюдается. В течение отчетного периода Совет директоров не проводил оценку системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе. Цели, задачи и принципы функционирования системы внутреннего контроля и управления рисками закреплены в Политике ПАО «НЕФАЗ» в области управления рисками и внутреннего контроля (утверждено Советом директоров ПАО «НЕФАЗ» от 05.12.2016 (протокол № 5 (200))). В Обществе проведена аудиторская проверка по оценке</p>
				X	частично соблюдается	
					не соблюдается	

		риск-аппетита общества		надежности и эффективности системы управления рисками и по ее итогам разработан план мероприятий, согласно которому запланировано проведение оценки уровня риск-аппетита в 2022 году. Результаты проведенной оценки будут рассмотрены на заседании совета директоров Общества.	
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 и внедрена одобренная Советом директоров политика (политики) по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов совета директоров, исполнительных органов Общества и иных ключевых руководящих работников Общества. 2. В течение отчетного периода советом директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками).	<input type="checkbox"/>	соблюдается	В Обществе разработаны и внедрены следующие документы: 1. Положение о вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам Совета директоров ПАО «НЕФАЗ» (Протокол годового Общего собрания от 18.05.2007 № 15); 2. Положение о материальном стимулировании руководителей высшего звена управления ПАО «НЕФАЗ» по итогам года (Протокол от 22.07.2021 № 2(246)).
			<input checked="" type="checkbox"/>	частично соблюдается	
			<input type="checkbox"/>	не соблюдается	
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, направленных на разрешение таких конфликтов	<input checked="" type="checkbox"/>	соблюдается	
			<input type="checkbox"/>	частично соблюдается	
			<input type="checkbox"/>	не соблюдается	

	общества и работниками Общества.									
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		<table border="1"> <tr> <td>X</td> <td>соблюдается</td> </tr> <tr> <td></td> <td>частично соблюдается</td> </tr> <tr> <td></td> <td>не соблюдается</td> </tr> </table>	X	соблюдается		частично соблюдается		не соблюдается
X	соблюдается									
	частично соблюдается									
	не соблюдается									
2.1.7	Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в обществе и играет ключевую роль в существенных корпоративных событиях общества.	1. В течение отчетного периода совет директоров рассмотрел результаты самооценки и (или) внешней оценки практики корпоративного управления в общества		<table border="1"> <tr> <td></td> <td>соблюдается</td> </tr> <tr> <td>X</td> <td>частично соблюдается</td> </tr> <tr> <td></td> <td>не соблюдается</td> </tr> </table> <p>Основные аспекты практики корпоративного управления в Обществе содержатся в отчетах единоличного исполнительного органа: по реализации перечня мер, направленных на снижение рисков ПАО «НЕФАЗ» в области комплаенс; о соблюдении ПАО «НЕФАЗ» требований законодательства об инсайдерской информации.</p> <p>Указанные отчеты рассмотрены на заседаниях Совета директоров. Кроме того, в 2022 году, в отношении Общества проведена аудиторская проверка по оценке эффективности системы корпоративного управления.</p>		соблюдается	X	частично соблюдается		не соблюдается
	соблюдается									
X	частично соблюдается									
	не соблюдается									
2.2	Совет директоров подотчетен акционерам Общества.									
2.2.1				Критерий 1 соблюдается.						

	Информация о работе Совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам.	1. Годовой отчет Общества за отчетный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний Совета директоров и комитетов отдельными директорами.			соблюдается	Критерий 2 не соблюдается. Оценка работы Совета директоров в 2021 году не проводилась. Общество заинтересовано в развитии системы корпоративного управления и планирует внедрять элементы оценки работы Совета директоров и формализовать процедуру оценки работы Совета директоров в 2022-2023 году.
			X		частично соблюдается	
					не соблюдается	
2.2.2	Председатель Совета директоров доступен для общения с акционерами Общества	1. В Обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направлять председателю Совета директоров вопросы и свою позицию по ним.		X	соблюдается	
					частично соблюдается	
					не соблюдается	
2.3	Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам общества и его акционеров.					
2.3.1	Только лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции Совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций, избираются	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 т.д.			соблюдается	Общество постепенно планирует внедрить элементы оценки работы совета директоров и формализовать процедуру оценки работы совета директоров. Во внутренних документах Общества предусмотрены положения с требованиями, предъявляемыми к выдвижаем кандидатам на избрание в совет директоров. Указанные положения содержат сведения об образовании и опыте работы выдвижаемых кандидатов. Таким
					частично соблюдается	
			X		не соблюдается	

	<p>членами Совета директоров</p>			<p>образом, общество обладает информацией об уровне профессиональной квалификации членов совета директоров и проводит соответствующий анализ. В тоже время избрание того или иного кандидата в состав совета директоров общества относится к исключительной компетенции Общего собрания акционеров. Следовательно, общество и совет директоров не вправе диктовать акционерам свою позицию относительно избрания того или иного кандидата в совет директоров.</p>									
<p>2.3.2</p>	<p>Члены Совета директоров Общества избираются посредством прозрачной процедуры, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах.</p>	<p>1. Во всех случаях проведения общего собрания акционеров в отчетном периоде, повестка дня которого включала вопросы об избрании совета директоров, общество представило акционерам биографические данные всех кандидатов в члены совета директоров, результаты оценки соответствия профессиональной квалификации, опыта и навыков кандидатов текущим и ожидаемым потребностям общества, проведенной советом директоров (или его комитетом по номинациям), а также информацию о соответствии кандидата</p>	<table border="1"> <tr> <td data-bbox="1187 724 1232 805"></td> <td data-bbox="1232 724 1276 805"></td> <td data-bbox="1276 724 1608 805">соблюдается</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1187 805 1232 887">X</td> <td data-bbox="1232 805 1276 887"></td> <td data-bbox="1276 805 1608 887">частично соблюдается</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1187 887 1232 927"></td> <td data-bbox="1232 887 1276 927"></td> <td data-bbox="1276 887 1608 927">не соблюдается</td> </tr> </table>			соблюдается	X		частично соблюдается			не соблюдается	<p>Во всех случаях проведения Общего собрания акционеров в отчетном периоде, повестка дня которого включала вопросы об избрании совета директоров, общество представляло акционерам на годовом Общем собрании биографические данные всех кандидатов в члены совета директоров с отметкой о наличии письменного согласия кандидатов на избрание в состав Совета директоров.</p> <p>Во внутренних документах общества не предусмотрено проведение оценки кандидатов в совет директоров с точки зрения</p>
		соблюдается											
X		частично соблюдается											
		не соблюдается											

		критериям независимости согласно рекомендациям 102-107 Кодекса и информацию о наличии письменного согласия кандидатов на избрание в состав совета директоров		наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов. Избрание кандидатов в состав совета директоров общества относится к исключительной компетенции Общего собрания акционеров. Таким образом, общество обладает необходимой информацией об уровне профессиональной квалификации членов совета директоров. общество постепенно планирует внедрить элементы оценки кандидатов в члены совета директоров общества, а также информацию о соответствии кандидата критериям независимости.									
2.3.3	Состав Совета директоров сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользуется доверием акционеров.	1. В отчетном периоде совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и деловых навыков и определил компетенции, необходимые совету директоров в краткосрочной и долгосрочной перспективе.	<table border="1"> <tr> <td></td> <td></td> <td>соблюдается</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>частично соблюдается</td> </tr> <tr> <td></td> <td>X</td> <td>не соблюдается</td> </tr> </table>			соблюдается			частично соблюдается		X	не соблюдается	Оценка работы Совета директоров в 2021 году не проводилась, поскольку данное положение не предусмотрено внутренними документами Общества. Общество постепенно планирует внедрять процедуру оценки работы Совета директоров, в том числе оценку профессиональной квалификации членов Совета директоров и оценку кандидатов в Совет директоров.
		соблюдается											
		частично соблюдается											
	X	не соблюдается											

				Члены Совета директоров ПАО «НЕФАЗ» являются признанными профессионалами в областях деятельности ПАО «НЕФАЗ», в связи с чем дополнительные риски отсутствуют.	
2.3.4	Количественный состав совета директоров общества дает возможность организовать деятельность совета директоров наиболее эффективным образом, включая возможность формирования комитетов совета директоров, а также обеспечивает существенным миноритарным акционерам общества возможность избрания в состав совета директоров кандидата, за которого они голосуют	1. В отчетном периоде совет директоров рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава совета директоров потребностям общества и интересам акционеров	<input type="checkbox"/>	соблюдается	Оценка работы Совета директоров в 2021 году не проводилась, поскольку данное положение не предусмотрено внутренними документами Общества. Общество постепенно планирует внедрять процедуру оценки работы Совета директоров. Согласно п.15.7 Устава ПАО «НЕФАЗ» количественный состав Совета директоров Общества равен 7 (семи) членам.
			<input type="checkbox"/>	частично соблюдается	
			<input checked="" type="checkbox"/>	не соблюдается	
2.4	В состав Совета директоров входит достаточное количество независимых директоров.				
2.4.1	Независимым директором признается лицо, которое обладает достаточными профессионализмом,	1. В течение отчетного периода все независимые члены Совета директоров отвечали всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102 -	<input checked="" type="checkbox"/>	соблюдается	
			<input type="checkbox"/>	частично соблюдается	
			<input type="checkbox"/>	не соблюдается	

	<p>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.</p> <p>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</p>	<p>107 Кодекса, или были признаны независимыми по решению Совета директоров.</p>						
2.4.2	<p>Проводится оценка соответствия кандидатов в члены совета</p>	<p>1. В отчетном периоде Совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров)</p>	<table border="1"> <tr> <td data-bbox="1160 1236 1205 1278"></td> <td data-bbox="1205 1236 1532 1278"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="1160 1278 1205 1353">X</td> <td data-bbox="1205 1278 1532 1353">соблюдается</td> </tr> </table>			X	соблюдается	
X	соблюдается							

	<p>директоров критериям независимости, а также осуществляется регулярный анализ соответствия независимых членов совета директоров критериям независимости. При проведении такой оценки содержание преобладает над формой.</p>	<p>составил мнение о независимости каждого кандидата в совет директоров и представил акционерам соответствующее заключение.</p> <p>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).</p> <p>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.</p>	<table border="1"> <tr> <td data-bbox="1196 97 1234 177"></td> <td data-bbox="1234 97 1279 177"></td> <td data-bbox="1279 97 1608 177">частично соблюдается</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1196 177 1234 220"></td> <td data-bbox="1234 177 1279 220"></td> <td data-bbox="1279 177 1608 220">не соблюдается</td> </tr> </table>			частично соблюдается			не соблюдается				
		частично соблюдается											
		не соблюдается											
2.4.3	<p>Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава Совета директоров.</p>	<p>1. Независимые директора составляют не менее одной трети состава Совета директоров.</p>	<table border="1"> <tr> <td data-bbox="1196 922 1234 965"></td> <td data-bbox="1234 922 1279 965"></td> <td data-bbox="1279 922 1608 965">соблюдается</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1196 965 1234 1008"></td> <td data-bbox="1234 965 1279 1008"></td> <td data-bbox="1279 965 1608 1008">частично соблюдается</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1196 1008 1234 1051"></td> <td data-bbox="1234 1008 1279 1051">X</td> <td data-bbox="1279 1008 1608 1051">не соблюдается</td> </tr> </table>			соблюдается			частично соблюдается		X	не соблюдается	<p>В настоящее время в совете директоров общества независимым директором является один член совета директоров. Как указано в пункте 2.3.1. Отчета, избрание того или иного кандидата в состав совета директоров общества относится к исключительной компетенции Общего собрания акционеров. Следовательно, общество и совет директоров не вправе диктовать</p>
		соблюдается											
		частично соблюдается											
	X	не соблюдается											

				акционерам свою позицию относительно избрания того или иного кандидата в совет директоров.									
2.4.4	Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в обществе и совершении существенных корпоративных действий	1. Независимые директора (у которых отсутствовал конфликт интересов) в отчетном периоде предварительно оценивали существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставлялись совету директоров	<table border="1"> <tr> <td></td> <td>X</td> <td>соблюдается</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>частично соблюдается</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>не соблюдается</td> </tr> </table>		X	соблюдается			частично соблюдается			не соблюдается	
	X	соблюдается											
		частично соблюдается											
		не соблюдается											
2.5	Председатель Совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на совет директоров.												
2.5.1	Председателем Совета директоров избран независимый директор, либо из числа избранных независимых директоров определен старший независимый директор, координирующий работу независимых директоров и осуществляющий взаимодействие с председателем совета директоров.	<p>1. Председатель совета директоров является независимым директором или же среди независимых директоров определен старший независимый директор⁵.</p> <p>2. Роль, права и обязанности председателя совета директоров (и, если применимо, старшего независимого директора) должным образом определены во внутренних документах общества</p>	<table border="1"> <tr> <td></td> <td></td> <td>соблюдается</td> </tr> <tr> <td></td> <td>X</td> <td>частично соблюдается</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>не соблюдается</td> </tr> </table>			соблюдается		X	частично соблюдается			не соблюдается	<p>Критерий 1 не соблюдается. Председатель совета директоров общества не является независимым директором. Среди независимых директоров старший независимый директор не определен.</p> <p>Кроме того, рекомендуемые обязанности старшего независимого директора при их реализации могут негативно повлиять на реализацию прав остальных членов совета директоров, в том числе независимых директоров,</p>
		соблюдается											
	X	частично соблюдается											
		не соблюдается											

					поскольку координация взаимодействия может быть расценена другими независимыми директорами как ущемление их прав (права на взаимодействие, направление требований, получение информации и т.д.).	
2.5.2	Председатель Совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых советом директоров	1. Эффективность работы председателя совета директоров оценивалась в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде.			соблюдается	Критерий 1 не соблюдается. ПАО «НЕФАЗ» поступательно внедряет элементы оценки работы Совета директоров и планирует формализовать процедуру оценки работы Совета директоров ПАО «НЕФАЗ». Председатель Совета директоров ПАО «НЕФАЗ» является признанным профессионалом в областях деятельности ПАО «НЕФАЗ», в связи с чем дополнительные риски отсутствуют. Основной причиной несоблюдения данной рекомендации является поэтапное внедрение рекомендаций Кодекса корпоративного управления.
				X	частично соблюдается	
					не соблюдается	
2.5.3	Председатель Совета директоров принимает необходимые меры для своевременного предоставления членам совета директоров	1. Обязанность председателя Совета директоров принимать меры по обеспечению своевременного предоставления полной и достоверной информации членам Совета директоров по вопросам		X	соблюдается	
					частично соблюдается	
					не соблюдается	

	информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня	повестки заседания совета директоров закреплена во внутренних документах общества.			
2.6	Члены Совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности				
2.6.1	Члены совета директоров принимают решения с учетом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта интересов, с учетом равного отношения к акционерам общества, в рамках обычного предпринимательского риска.	1. Внутренними документами общества установлено, что член совета директоров обязан уведомить совет директоров, если у него возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки дня заседания совета директоров или комитета совета директоров, до начала обсуждения соответствующего вопроса повестки. 2. Внутренние документы общества предусматривают, что член Совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов. 3. В Обществе установлена процедура, которая позволяет Совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет общества.		Критерий 3 не соблюдается. Члены совета директоров обладают достаточной профессиональной квалификацией и опытом, как было ранее указано в пункте 2.3.1. Отчета. Компенсация возможных дополнительных затрат членов совета директоров, связанных с привлечением консультантов, происходит в соответствии с пунктом 2 статьи 64 ФЗ «Об акционерных обществах», то есть по решению общего собрания акционеров.	
					соблюдается
			X		частично соблюдается
				не соблюдается	
2.6.2	Права и обязанности членов Совета директоров четко сформулированы и	1. В Обществе принят и опубликован внутренний документ, четко определяющий права и			
			X		соблюдается
					частично соблюдается

	закреплены во внутренних документах общества.	обязанности членов Совета директоров.			не соблюдается	
2.6.3	Члены Совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей.	1. Индивидуальная посещаемость заседаний совета и комитетов, а также достаточность времени для работы в совете директоров, в том числе в его комитетах, проанализирована в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде. 2. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров обязаны уведомлять совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных обществу организаций), а также о факте такого назначения			соблюдается	В Обществе совершенствуется система корпоративного управления, и в последующем планируется внести изменения в Положение о совете директоров ПАО «НЕФАЗ» в части обязанности уведомления членами совета директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных обществу организаций), а также о факте такого назначения.
					частично соблюдается	
			X		не соблюдается	
2.6.4	Все члены совета директоров в равной степени имеют возможность доступа к документам и информации общества. Вновь избранным членам совета директоров в максимально возможный короткий	1. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров имеют право получать доступ к документам и делать запросы, касающиеся общества и подконтрольных ему организаций, а исполнительные органы общества обязаны предоставлять соответствующую информацию и документы.		X	соблюдается	
					частично соблюдается	
					не соблюдается	

	срок предоставляется достаточная информация об обществе и о работе совета директоров.	2. В Обществе существует формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов Совета директоров.		
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.		
			X	соблюдается
				частично соблюдается
				не соблюдается
2.7.2	Во внутренних документах Общества закреплён порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению	1. В обществе утверждён внутренний документ, определяющий процедуру подготовки и проведения заседаний совета директоров, в котором в том числе установлено, что уведомление о проведении заседания должно быть сделано, как правило, не менее чем за пять дней до даты его проведения. 2. В отчетном периоде отсутствующим в месте проведения заседания совета директоров членам совета директоров предоставлялась возможность участия в обсуждении вопросов повестки дня и голосовании дистанционно - посредством		
			X	соблюдается
				частично соблюдается
				не соблюдается

		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 (согласно перечню, приведенному в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях совета директоров.		<table border="1"> <tr> <td></td> <td></td> <td>соблюдается</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>частично соблюдается</td> </tr> <tr> <td>X</td> <td></td> <td>не соблюдается</td> </tr> </table>			соблюдается			частично соблюдается	X		не соблюдается	Критерий 1 не соблюдается. Согласно сложившейся практике, наиболее важные вопросы рассматриваются на очных заседаниях совета директоров, помимо случаев, когда требуется срочный созыв совета директоров для целей соблюдения требований законодательства
		соблюдается												
		частично соблюдается												
X		не соблюдается												
2.7.4	Решения по наиболее важным вопросам деятельности Общества принимаются на заседании Совета директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов Совета директоров.	1. Уставом Общества предусмотрено, что решения по наиболее важным вопросам, изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании Совета директоров квалифицированным большинством, не менее чем в три четверти голосов, или же большинством голосов всех избранных членов совета директоров.		<table border="1"> <tr> <td></td> <td></td> <td>соблюдается</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>частично соблюдается</td> </tr> <tr> <td>X</td> <td></td> <td>не соблюдается</td> </tr> </table>			соблюдается			частично соблюдается	X		не соблюдается	Критерий 1 не соблюдается. Согласно пункту 15.19 Устава, определен перечень вопросов, по которым решения принимаются большинством голосов членов Совета директоров, если Федеральным законом «Об акционерных обществах», Уставом Общества или его внутренним документом не предусмотрено иное.
		соблюдается												
		частично соблюдается												
X		не соблюдается												
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	1. Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров.		<table border="1"> <tr> <td></td> <td></td> <td>соблюдается</td> </tr> <tr> <td></td> <td>x</td> <td>частично соблюдается</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>не соблюдается</td> </tr> </table>			соблюдается		x	частично соблюдается			не соблюдается	Критерий 1 не соблюдается Советом директоров ПАО «НЕФАЗ» сформирован Комитет по аудиту, одним из членов которого назначен один директор,
		соблюдается												
	x	частично соблюдается												
		не соблюдается												

	<p>деятельностью общества, создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров.</p>	<p>2. Во внутренних документах Общества определены задачи комитета по аудиту, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса. 3. По крайней мере один член комитета по аудиту, являющийся независимым директором, обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности. 4. Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода.</p>		<p>признанный независимым по решению Совета директоров ПАО «НЕФАЗ». Основной причиной несоблюдения данной рекомендации является недостаточное количество независимых директоров.</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. 2. Председателем комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не является председателем совета директоров. 3. Во внутренних документах Общества определены задачи комитета по вознаграждениям, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса., а также условия (события), при наступлении которых комитет по вознаграждениям рассматривает</p>	<table border="1"> <tr> <td data-bbox="1111 724 1155 762"></td> <td data-bbox="1155 724 1200 762"></td> <td data-bbox="1200 724 1529 762">соблюдается</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1111 762 1155 801"></td> <td data-bbox="1155 762 1200 801"></td> <td data-bbox="1200 762 1529 801">частично соблюдается</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1111 801 1155 839">X</td> <td data-bbox="1155 801 1200 839"></td> <td data-bbox="1200 801 1529 839">не соблюдается</td> </tr> </table>			соблюдается			частично соблюдается	X		не соблюдается	<p>Критерии 1, 2 и 3 не соблюдаются. Общество не усматривает необходимости в создании комитета по вознаграждениям. Критерии определения и размер вознаграждения, выплачиваемого членам Совета директоров, а также компенсация расходов, связанных с исполнением ими своих обязанностей, определяется Положением «О вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам Совета директоров ПАО «НЕФАЗ», утвержденным годовым Общим собранием акционеров 18.05.2007 (Протокол №15).</p>
		соблюдается											
		частично соблюдается											
X		не соблюдается											

		вопрос о пересмотре политики общества по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников.		Вознаграждение членам исполнительных органов и иным руководителям осуществляется в соответствии с Положением о материальном стимулировании руководителей ВЗУ ПАО «НЕФАЗ», утвержденным Советом директоров 22.07.2021, и иными внутренними документами. Таким образом, политика Общества в вопросе вознаграждения достаточно детально определена внутренними документами Общества, и не требует создания специального комитета Совета директоров.									
2.8.3	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с осуществлением кадрового планирования (планирования преемственности), профессиональным составом и эффективностью работы Совета директоров, создан комитет по номинациям (назначениям, кадрам), большинство членов которого являются	1. Советом директоров создан комитет по номинациям (или его задачи, указанные в рекомендации 186 Кодекса, реализуются в рамках иного комитета ⁶⁾), большинство членов которого являются независимыми директорами. 2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по номинациям (или соответствующего комитета с совмещенным функционалом), включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса. 3. В целях формирования совета директоров, наиболее полно	<table border="1"> <tr> <td></td> <td></td> <td>соблюдается</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>частично соблюдается</td> </tr> <tr> <td></td> <td>X</td> <td>не соблюдается</td> </tr> </table>			соблюдается			частично соблюдается		X	не соблюдается	Комитет по номинациям в Обществе не сформирован. Как указано в пункте 2.3.1., Общество обладает информацией об уровне профессиональной квалификации членов Совета директоров, и проводит соответствующий анализ эффективности их работы. В тоже время избрание того или иного члена Совета директоров в состав Совета директоров Общества относится к исключительной компетенции Общего собрания акционеров. Следовательно, Общество и Совет директоров не вправе диктовать акционерам свою позицию относительно
		соблюдается											
		частично соблюдается											
	X	не соблюдается											

	<p>независимыми директорами.</p>	<p>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>		<p>избрания того или иного кандидата в Совет директоров.</p>												
<p>2.8.4</p>	<p>С учетом масштабов деятельности и уровня риска совет директоров Общества удостоверился в том, что состав его комитетов полностью отвечает целям деятельности Общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми (комитет по стратегии, комитет по корпоративному управлению, комитет по этике, комитет по управлению рисками, комитет по бюджету, комитет по здоровью,</p>	<p>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</p>	<table border="1"> <tr> <td data-bbox="1111 608 1160 647"></td> <td data-bbox="1160 608 1205 647"></td> <td data-bbox="1205 608 1529 647"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="1111 647 1160 687"></td> <td data-bbox="1160 647 1205 687"></td> <td data-bbox="1205 647 1529 687">соблюдается</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1111 687 1160 727"></td> <td data-bbox="1160 687 1205 727"></td> <td data-bbox="1205 687 1529 727">частично соблюдается</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1111 727 1160 767">X</td> <td data-bbox="1160 727 1205 767"></td> <td data-bbox="1205 727 1529 767">не соблюдается</td> </tr> </table>						соблюдается			частично соблюдается	X		не соблюдается	<p>Критерий 1 не соблюдается.</p> <p>Дополнительные комитеты в Обществе не сформированы, так как согласно пунктам 2.8.2, 2.8.3. Общество не видит необходимости в создании отдельных комитетов в составе Совета директоров.</p>
		соблюдается														
		частично соблюдается														
X		не соблюдается														

	безопасности и окружающей среде и др.).			
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		Критерии 1 и 2 не соблюдаются. Пояснения в пунктах 2.8.2. – 2.8.4.
			<input type="checkbox"/>	соблюдается
			<input type="checkbox"/>	частично соблюдается
			<input checked="" type="checkbox"/>	не соблюдается
2.8.6	Председатели комитетов регулярно информируют Совет директоров и его председателя о работе своих комитетов	1. В течение отчетного периода председатели комитетов регулярно отчитывались о работе комитетов перед советом директоров		Пояснения в пунктах 2.8.2. – 2.8.4.
			<input type="checkbox"/>	соблюдается
			<input type="checkbox"/>	частично соблюдается
			<input checked="" type="checkbox"/>	не соблюдается
2.9	Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы совета директоров, его комитетов и членов совета директоров.			
2.9.1	Проведение оценки качества работы Совета	1. Во внутренних документах общества определены процедуры		Общество постепенно планирует внедрять элементы оценки работы
			<input type="checkbox"/>	соблюдается

	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	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			частично соблюдается	Совета директоров и планирует формализовать процедуру оценки работы Совета директоров. Результаты оценки планируется рассмотреть на заседании Совета директоров после утверждения процедуры оценки работы Совета директоров.
			X		не соблюдается	
2.9.2	Оценка работы Совета директоров, комитетов и членов Совета директоров осуществляется на регулярной основе не реже одного раза в год. Для проведения независимой оценки качества работы Совета директоров не реже одного раза в три года привлекается внешняя организация (консультант).	1. Для проведения независимой оценки качества работы Совета директоров в течение трех последних отчетных периодов по меньшей мере один раз Обществом привлекалась внешняя организация (консультант).			соблюдается	В условиях непростой экономической ситуации Общество не видит острой необходимости в привлечении внешних консультантов для оценки качества работы Совета директоров, которая сопряжена с дополнительными затратами.
					частично соблюдается	
			X		не соблюдается	
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		1. На сайте общества в сети				

	Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров	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		X	соблюдается	
					частично соблюдается	
					не соблюдается	
3.1.2	Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов Общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач	1. В обществе принят и раскрыт внутренний документ - положение о корпоративном секретаре. 2. Совет директоров утверждает кандидатуру на должность корпоративного секретаря и прекращает его полномочия, рассматривает вопрос о выплате ему дополнительного вознаграждения. 3. Во внутренних документах общества закреплено право корпоративного секретаря запрашивать, получать документы общества и информацию у органов управления, структурных подразделений и должностных лиц общества		X	соблюдается	
					частично соблюдается	
					не соблюдается	
4.1	Уровень выплачиваемого Обществом вознаграждения достаточен для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для Общества компетенцией и квалификацией. Выплата вознаграждения членам Совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам Общества осуществляется в соответствии с принятой в Обществе политикой по вознаграждению.					

4.1.1	Уровень вознаграждения, предоставляемого обществом членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам, создает достаточную мотивацию для их эффективной работы, позволяя обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. При этом общество избегает большего, чем это необходимо, уровня вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников общества	1. Вознаграждение членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определено с учетом результатов сравнительного анализа уровня вознаграждения в сопоставимых компаниях			
			X	соблюдается	
				частично соблюдается	
				не соблюдается	
4.1.2	Политика общества по вознаграждению разработана комитетом по вознаграждениям и утверждена советом директоров общества.	1. В течение отчетного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и (или) практику ее (их) внедрения, осуществил оценку их эффективности и			Общество не усматривает необходимости в создании комитета по вознаграждениям. Критерии определения и размер вознаграждения, выплачиваемого членам Совета директоров, а
				соблюдается	
				частично соблюдается	
			X	не соблюдается	

	<p>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</p>	<p>прозрачности и при необходимости представил соответствующие рекомендации совету директоров по пересмотру указанной политики (политик).</p>		<p>также компенсация расходов, связанных с исполнением ими своих обязанностей, определяется Положением «О вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам Совета директоров ПАО «НЕФАЗ», утвержденным годовым Общим собранием акционеров 18.05.2007 (Протокол №15). Вознаграждение членам исполнительных органов и иным руководителям осуществляется в соответствии с Положением о материальном стимулировании руководителей ВЗУ ПАО «НЕФАЗ», утвержденным Советом директоров 22.07.2021, и иными внутренними документами. Таким образом, политика Общества в вопросе вознаграждения достаточно детально определена внутренними документами Общества, и не требует создания специального комитета Совета директоров.</p>									
4.1.3	<p>Политика Общества по вознаграждению содержит прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов Совета директоров, исполнительных органов</p>	<p>1. В политике (политики) общества по вознаграждению содержат (содержат) прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества,</p>	<table border="1"> <tr> <td data-bbox="1187 1077 1232 1117"></td> <td data-bbox="1232 1077 1276 1117">X</td> <td data-bbox="1276 1077 1606 1117">соблюдается</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1187 1117 1232 1157"></td> <td data-bbox="1232 1117 1276 1157"></td> <td data-bbox="1276 1117 1606 1157">частично соблюдается</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1187 1157 1232 1197"></td> <td data-bbox="1232 1157 1276 1197"></td> <td data-bbox="1276 1157 1606 1197">не соблюдается</td> </tr> </table>		X	соблюдается			частично соблюдается			не соблюдается	
	X	соблюдается											
		частично соблюдается											
		не соблюдается											

	и иных ключевых руководящих работников Общества, а также регламентирует все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам	а также регламентирует (регламентируют) все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам											
4.1.4	Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций), конкретизирующую перечень расходов, подлежащих возмещению, и уровень обслуживания, на который могут претендовать члены Совета директоров, исполнительные органы и иные ключевые руководящие работники Общества. Такая политика может быть составной частью политики Общества по вознаграждению.	1. В политике (политиках) по вознаграждению или в иных внутренних документах Общества установлены правила возмещения расходов членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества	<table border="1"> <tr> <td></td> <td>X</td> <td>соблюдается</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>частично соблюдается</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>не соблюдается</td> </tr> </table>		X	соблюдается			частично соблюдается			не соблюдается	
	X	соблюдается											
		частично соблюдается											
		не соблюдается											
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.	1. В отчетном периоде общество выплачивало вознаграждение членам совета директоров в соответствии с принятой в обществе	<table border="1"> <tr> <td></td> <td></td> <td>соблюдается</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>частично соблюдается</td> </tr> </table>			соблюдается			частично соблюдается	Общим собранием акционеров в 2021 году не принимались решения о выплате			
		соблюдается											
		частично соблюдается											

	<p>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</p>	<p>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</p>	<table border="1"> <tr> <td data-bbox="1187 97 1283 137">X</td> <td data-bbox="1283 97 1608 137">не соблюдается</td> </tr> </table>	X	не соблюдается	<p>вознаграждения членам Совета директоров.</p>				
X	не соблюдается									
4.2.2	<p>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</p>	<p>1. Если внутренний документ (документы) - политика (политики) по вознаграждению Общества предусматривают предоставление акций Общества членам Совета директоров, должны быть предусмотрены и раскрыты четкие правила владения акциями членами Совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями</p>	<table border="1"> <tr> <td data-bbox="1187 687 1283 754"></td> <td data-bbox="1283 687 1608 754">соблюдается</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1187 754 1283 874"></td> <td data-bbox="1283 754 1608 874">частично соблюдается</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1187 874 1283 994">X</td> <td data-bbox="1283 874 1608 994">не соблюдается</td> </tr> </table>		соблюдается		частично соблюдается	X	не соблюдается	<p>Критерий 1 не соблюдается. Внутренние документы Общества, определяющие политику вознаграждения членов Совета директоров, не предусматривают такой вид вознаграждения, как предоставление акций Общества.</p>
	соблюдается									
	частично соблюдается									
X	не соблюдается									

	участвуют в опционных программах			
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		
			X	соблюдается
				частично соблюдается
				не соблюдается
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)	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		
			X	соблюдается
				частично соблюдается
				не соблюдается

	вклада работника в конечный результат	<p>фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения.</p> <p>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</p>											
4.3.2	Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества с использованием акций Общества (опционов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции общества)	<p>1. В случае, если общество внедрило программу долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (финансовых инструментов, основанных на акциях общества), программа предусматривает, что право реализации таких акций и иных финансовых инструментов наступает не ранее чем через три года с момента их предоставления. При этом право их реализации обусловлено достижением определенных показателей деятельности общества</p>	<table border="1"> <tr> <td></td> <td></td> <td>соблюдается</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>частично соблюдается</td> </tr> <tr> <td></td> <td>X</td> <td>не соблюдается</td> </tr> </table>			соблюдается			частично соблюдается		X	не соблюдается	<p>Внутренние документы Общества не предусматривают предоставления акций членам исполнительных органов и иным ключевым работникам ПАО «НЕФАЗ», а также стимулирование с использованием финансовых инструментов, основанных на акциях ПАО «НЕФАЗ».</p> <p>В целях повышения мотивации в Обществе внедрено Положение о материальном стимулировании руководителей высшего звена управления ПАО «НЕФАЗ» по итогам года (Протокол от 22.07.2021 № 2(246)).</p>
		соблюдается											
		частично соблюдается											
	X	не соблюдается											
4.3.3	Сумма компенсации (золотой парашют),	1. Сумма компенсации (золотой парашют), выплачиваемая	<table border="1"> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>X</td> <td>соблюдается</td> </tr> </table>					X	соблюдается				
	X	соблюдается											

	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, не превышает двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения	Обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе Общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, в отчетном периоде не превышала двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения			частично соблюдается	
					не соблюдается	
5.1	В Обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед обществом целей					
5.1.1	Советом директоров Общества определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	1. Функции различных органов управления и подразделений Общества в системе управления рисками и внутреннем контроле четко определены во внутренних документах/соответствующей политике Общества, одобренной советом директоров		X	соблюдается	
					частично соблюдается	
					не соблюдается	
5.1.2	Исполнительные органы Общества обеспечивают создание и поддержание функционирования эффективной системы	1. Исполнительные органы Общества обеспечили распределение функций и полномочий в отношении управления рисками и внутреннего		X	соблюдается	
					частично соблюдается	
					не соблюдается	

	управления рисками и внутреннего контроля в обществе	контроля между подотчетными ими руководителями (начальниками) подразделений и отделов.		
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		
			X	соблюдается
				частично соблюдается
				не 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	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		
			X	соблюдается
				частично соблюдается
				не соблюдается
				Пояснения в п. 2.1.3 настоящего отчета.

	эффективно функционирует.				
5.2	Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления общество организует проведение внутреннего аудита				
5.2.1	Для проведения внутреннего аудита в Обществе создано отдельное структурное подразделение или привлечена независимая внешняя организация. Функциональная и административная подотчетность подразделения внутреннего аудита разграничены. Функционально подразделение внутреннего аудита подчиняется Совету директоров.	1. Для проведения внутреннего аудита в Обществе создано отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчетное Совету директоров или комитету по аудиту, или привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчетности		соблюдается	Функция внутреннего аудита в 2021 году реализована посредством приобретения услуг ПАО «КАМАЗ». Обществом проводится комплекс мероприятий по формированию функции внутреннего аудита в структуре Общества, в том числе подбор кадров.
			X	частично соблюдается	
				не соблюдается	
5.2.2	Подразделение внутреннего аудита проводит оценку надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, а также оценку корпоративного управления, применяет общепринятые	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		соблюдается	
				частично соблюдается	
				не соблюдается	

	стандарты деятельности в области внутреннего аудита	(в том числе по вопросам внутреннего контроля и управления рисками) на всех уровнях управления общества, а также взаимодействия с заинтересованными лицами			
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		Критерий 2 не соблюдается. Общество обеспечивает прозрачность своей деятельности для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц в рамках, определенных законодательством Российской Федерации и Информационной политикой Общества, в связи с чем отсутствовала необходимость рассмотрения Советом директоров вопросов соблюдения Информационной политики Компании.	
			<input type="checkbox"/>		соблюдается
			<input checked="" type="checkbox"/>		частично соблюдается
			<input type="checkbox"/>	не соблюдается	
6.1.2	Общество раскрывает информацию о системе и практике корпоративного управления, включая подробную информацию о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса	1. Общество раскрывает информацию о системе корпоративного управления в Обществе и общих принципах корпоративного управления, применяемых в Обществе, в том числе на сайте Общества в сети Интернет. 2. Общество раскрывает информацию о составе исполнительных органов и Совета			
			<input checked="" type="checkbox"/>		соблюдается
			<input type="checkbox"/>		частично соблюдается
			<input type="checkbox"/>	не соблюдается	

		<p>директоров, независимости членов Совета и их членстве в комитетах Совета директоров (в соответствии с определением Кодекса).</p> <p>3. В случае наличия лица, контролирующего Общество, Общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в Обществе.</p>											
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	<p>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.</p> <p>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.</p> <p>3. Если иностранные акционеры владеют существенным</p>	<table border="1"> <tr> <td></td> <td>X</td> <td>соблюдается</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>частично соблюдается</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>не соблюдается</td> </tr> </table>		X	соблюдается			частично соблюдается			не соблюдается	
	X	соблюдается											
		частично соблюдается											
		не соблюдается											

		<p>количеством акций общества, то в течение отчетного года раскрытие информации осуществлялось не только на русском, но также на одном из наиболее распространенных иностранных языков</p>											
6.2.2	<p>Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством.</p>	<p>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</p>	<table border="1"> <tr> <td></td> <td></td> <td>соблюдается</td> </tr> <tr> <td></td> <td>X</td> <td>частично соблюдается</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>не соблюдается</td> </tr> </table>			соблюдается		X	частично соблюдается			не соблюдается	<p>Критерий 4 соблюдается частично. Обществом формируются отчеты в сфере природопользования, основная нефинансовая информация Обществом раскрывается в годовом отчете и отчете эмитента.</p>
		соблюдается											
	X	частично соблюдается											
		не соблюдается											

		<p>подконтрольных организаций.</p> <p>4. Общество раскрывает нефинансовый отчет - отчет об устойчивом развитии, экологический отчет, отчет о корпоративной социальной ответственности или иной отчет, содержащий нефинансовую информацию, в том числе о факторах, связанных с окружающей средой (в том числе экологические факторы и факторы, связанные с изменением климата), обществом (социальные факторы) и корпоративным управлением, за исключением отчета эмитента эмиссионных ценных бумаг и годового отчета акционерного общества</p>											
6.2.3	<p>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.</p>	<p>1. Годовой отчет общества содержит информацию о результатах оценки комитетом по аудиту эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита.</p> <p>2. Годовой отчет общества содержит сведения о политике общества в области охраны окружающей среды, социальной политике общества</p>	<table border="1"> <tr> <td></td> <td>X</td> <td>соблюдается</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>частично соблюдается</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>не соблюдается</td> </tr> </table>		X	соблюдается			частично соблюдается			не соблюдается	
	X	соблюдается											
		частично соблюдается											
		не соблюдается											
6.3	<p>Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности</p>												

6.3.1	Реализация акционерами права на доступ к документам и информации общества не сопряжена с неоправданными сложностями	<p>1. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) общества определен необременительный порядок предоставления по запросам акционеров доступа к информации и документам общества.</p> <p>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</p>	<table border="1"> <tr> <td></td> <td>X</td> <td>соблюдается</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>частично соблюдается</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>не соблюдается</td> </tr> </table>		X	соблюдается			частично соблюдается			не соблюдается	
	X	соблюдается											
		частично соблюдается											
		не соблюдается											
6.3.2	При предоставлении Обществом информации акционерам обеспечивается разумный баланс между интересами конкретных акционеров и интересами самого Общества, заинтересованного в сохранении	<p>1. В течение отчетного периода, Общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации, либо такие отказы были обоснованными.</p> <p>2. В случаях, определенных информационной политикой Общества, акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере</p>	<table border="1"> <tr> <td></td> <td></td> <td>соблюдается</td> </tr> <tr> <td></td> <td>X</td> <td>частично соблюдается</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>не соблюдается</td> </tr> </table>			соблюдается		X	частично соблюдается			не соблюдается	Критерий 2 Порядок предоставления акционерам конфиденциальной информации предусмотрен локально-нормативными актами Общества.
		соблюдается											
	X	частично соблюдается											
		не соблюдается											

	конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на его конкурентоспособность.	информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности.			
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	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		Уставом Общества не определен перечень сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями и критерии для их определения. Однако пп. 14, 15 Устава Общества предусмотрено, что к компетенции Общего собрания акционеров или совета директоров отнесено принятие решений по вопросам, которые, по мнению общества, в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние общества (существенным корпоративным действиям), таким как: реорганизация общества, увеличение или уменьшение уставного капитала общества, осуществление листинга и	
					соблюдается
			X		частично соблюдается
					не соблюдается

	общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, и такие действия отнесены к компетенции совета директоров общества			делистинга акций общества, принятие решений об одобрении крупных сделок и сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, приобретение обществом размещенных акций. Причиной несоблюдения данной рекомендации является поэтапное внедрение рекомендаций Кодекса корпоративного управления. общество планирует внедрить данную рекомендацию Кодекса корпоративного управления в 2022-2023 гг.									
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.	<table border="1"> <tr> <td></td> <td>X</td> <td>соблюдается</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>частично соблюдается</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>не соблюдается</td> </tr> </table>		X	соблюдается			частично соблюдается			не соблюдается	
	X	соблюдается											
		частично соблюдается											
		не соблюдается											
7.1.3	При совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров,	1. Уставом общества с учетом особенностей его деятельности к компетенции совета директоров отнесено одобрение, помимо предусмотренных законодательством, иных сделок,	<table border="1"> <tr> <td></td> <td>X</td> <td>соблюдается</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>частично соблюдается</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>не соблюдается</td> </tr> </table>		X	соблюдается			частично соблюдается			не соблюдается	
	X	соблюдается											
		частично соблюдается											
		не соблюдается											

	<p>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</p>	<p>имеющих существенное значение для общества. 2. В течение отчетного периода все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления</p>																		
7.2	<p>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.</p>																			
7.2.1	<p>Информация о совершении существенных корпоративных действий раскрывается с объяснением причин, условий и последствий</p>	<p>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</p>	<table border="1"> <tr> <td data-bbox="1113 1082 1205 1118"></td> <td data-bbox="1205 1082 1529 1118"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="1113 1118 1205 1155">X</td> <td data-bbox="1205 1118 1529 1155">соблюдается</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1113 1155 1205 1192"></td> <td data-bbox="1205 1155 1529 1192"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="1113 1192 1205 1228"></td> <td data-bbox="1205 1192 1529 1228">частично соблюдается</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1113 1228 1205 1265"></td> <td data-bbox="1205 1228 1529 1265"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="1113 1265 1205 1302"></td> <td data-bbox="1205 1265 1529 1302"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="1113 1302 1205 1339"></td> <td data-bbox="1205 1302 1529 1339"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="1113 1339 1205 1375"></td> <td data-bbox="1205 1339 1529 1375">не соблюдается</td> </tr> </table>			X	соблюдается				частично соблюдается								не соблюдается	
X	соблюдается																			
	частично соблюдается																			
	не соблюдается																			

	совершения таких действий.	последствиях таких действий для акционеров		
7.2.2	Правила и процедуры, связанные с осуществлением Обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах Общества.	<p>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.</p> <p>2. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций общества.</p> <p>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</p>		<p>Критерий 1,2 не соблюдается. Внутренние документы Общества не предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью.</p> <p>Критерий 3 не соблюдается. В части сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, внутренние документы не содержат дополнительных оснований, помимо предусмотренных законодательством, признания членом Совета директоров заинтересованными. Общество стремится внедрить рекомендации Кодекса корпоративного управления, касающиеся конфликта интересов членов Совета директоров ПАО «НЕФАЗ». Основной причиной несоблюдения данной рекомендации является поэтапное</p>

				внедрение рекомендаций Кодекса корпоративного управления. Обществом разрабатывается План развития системы корпоративного управления ПАО «НЕФАЗ». ПАО «НЕФАЗ» планирует обеспечить соблюдение данной рекомендации Кодекса корпоративного управления в 2022-2023 году.
--	--	--	--	--

11. Контактная информация

Почтовый адрес

452680, Республика Башкортостан. Нефтекамск, ул. Янаульская, 3

Сайт в сети Интернет

<http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=227;>

<http://www.nefaz.ru>

e-mail: nefaz@nefaz.ru

Генеральный директор

Курганов Владимир Александрович

Телефон: (34783) 2-04-80 факс:(34783) 2-32-16

Корпоративный секретарь

Валиева Гульнара Ринатовна

Телефон: (34783) 6-33-57