

**ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«НИЖНЕКАМСКШИНА»**

УТВЕРЖДЕН:

Советом директоров

ПАО «Нижнекамскшина»

20» мая 2025 г.

Протокол № 5 от 23» мая 2025 г.

Председатель Совета директоров

/Ф.Г. Миннегалиев/

**ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
ПАО «Нижнекамскшина»
за 2024 год**

**Исполнительный директор
ПАО «Нижнекамскшина»**



Ф.Г. Миннегалиев

СОДЕРЖАНИЕ

Раздел	Наименование раздела	Стр.
	Обращение Председателя Совета директоров ПАО «Нижекамскшина»	3
I	Положение Общества в отрасли	4
	География деятельности и окружение	4
II	Отчет Совета директоров по приоритетным направлениям деятельности Общества	6
	Достижения года	7
	Перечень вопросов, рассмотренных Советом директоров ПАО «Нижекамскшина» в 2024 г.	8
III	Перспективы развития Общества	9
	Инвестиционная программа ПАО «Нижекамскшина» на 2025 г.	10
IV	Состояние чистых активов Общества	11
	Структура акционерного капитала	11
	Общие сведения о реестре Общества на 26.05.2024	11
	Сведения о крупных владельцах акций Общества, более 1 % по состоянию на 26.05.2024	11
V	Информация об объеме каждого из энергоресурсов, использованных в отчетном году	12
VI	Дивидендная политика Общества	12
VII	Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью Общества	12
VIII	Состав Совета директоров Общества	16
IX	Состав исполнительных органов Общества	20
X	Основные положения политики Общества в области вознаграждения и компенсации расходов членам Совета директоров Общества	20
XI	Основные положения политики Общества в области вознаграждения и компенсации расходов членам исполнительных органов Общества	21
XII	Отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления	21
	Основные положения Кодекса корпоративного управления и комментарии о соблюдении их в Обществе	23
XIII	Заключение Совета директоров Общества о крупной сделке	43
XIV	Отчет о заключенных Обществом в отчетном году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность	44
XV	Дополнительная информация для акционеров Общества	46
	Обеспечение промышленной безопасности	46
	Экологическая деятельность	47
	Охрана атмосферного воздуха	48
	Выбросы парниковых газов	48
	Охрана водных ресурсов	48
	Деятельность по обращению с отходами производства и потребления	49
	Информационные технологии	50
	Нематериальные активы, интеллектуальная собственность	51
	Статус брендов (торговых марок) Общества	51
	Политика управления персоналом	51
	Обучение, повышение квалификации, переподготовка персонала	52
	Информация о предоставлении социальных льгот и гарантий по коллективному договору ПАО «Нижекамскшина» за 2024 г.	53
	Финансовые результаты	55
	Аудиторское заключение	57
	Контактная информация	62

Обращение Председателя Совета директоров ПАО «Нижнекамскшина»

Уважаемые акционеры и партнеры!

Представляем Вашему вниманию годовой отчет ПАО «Нижнекамскшина» (далее Общества) по итогам работы за 2024 г.

Выручка Общества по итогам 2024 г. составила 11 981,5 млн руб., чистая прибыль Общества получена в размере 555,1 млн руб.

В 2024 г. на мощностях ПАО «Нижнекамскшина» было освоено 19 новых товарных позиций, в том числе:

- новая линейка зимних легковых шин Viatti Nordico 2 и шины для велосипедов KAMA VELTA.

- дополнительные типоразмеры к линейке KAMA QUADRO ATM (1 типоразмер);

- новая линейка легковых шин KAMA A16 (1 типоразмер);

- дополнительные типоразмеры к линейке KAMA ICE TRACE (6 типоразмеров);

- новая линейка шин для велосипедов KAMA VELTA HT 110 (3 типоразмера);

- новая линейка шин для велосипедов KAMA VELTA MT 210 (2 типоразмера);

- новая линейка зимних шипованных легковых шин Viatti Nordico 2 (6 типоразмеров).

В рамках инвестиционной программы Общества освоены 888,1 млн руб.

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

В 2024 г. в Обществе проведен ресертификационный аудит:

- системы менеджмента качества (далее СМК) на соответствие требованиям международного и государственного стандартов ISO 9001:2015, ГОСТ Р 58139-2018;

- системы управления охраны труда (далее СУОТ) на соответствие международному стандарту ISO 45001:2018;

- системы экологического менеджмента (далее СЭМ) на соответствие международному стандарту ISO 14001:2015.

В ходе аудита также проведена оценка соответствия СМК требованиям IATF 16949:2016.

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

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

Подводя итоги 2024 г., благодарю работников Общества за высокий профессионализм и каждодневную добросовестную работу. Руководство Общества уверено, что совместными усилиями мы успешно выполним производственные задачи, а также сделаем все возможное для достижения роста и реализации стратегических задач. Выражаем искреннюю признательность нашим акционерам и партнерам за доверие и сотрудничество.

Ф.Г. Миннегалиев
Председатель Совета директоров

I. Положение Общества в отрасли

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

По итогам 2024 г. Обществом произведено 10,2 млн шт. шин, что составляет 27 % от общего объема выпуска аналогичных шин в России.

Общество серийно выпускает 326 товарных позиций шин для легковых автомобилей, легкового коммерческого транспорта, сельскохозяйственной и индустриальной техники, шины для квадроциклов и велошины. Ассортимент продукции насчитывает 113 типоразмеров с посадочным диаметром от 10 до 20 дюймов.

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

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

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

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

География деятельности и окружение

По итогам 2024 г. предложение шинной продукции на рынке РФ по легковым и легкогрузовым шинам составило 63 млн шт. шин, что на 21% больше по сравнению с предыдущим годом. Рыночная доля продукции Общества на российском рынке легковых и легкогрузовых шин по итогам 2024 г. составила 15 %.

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

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

Основные производители, выпускающие конкурентную продукцию:

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

Российский рынок

Основными потребителями шинной продукции Общества на первичном рынке являются крупнейшие отечественные производители автомобильной техники. В течение 2024 г. отгрузка шин осуществлялась в адрес 11 автопроизводителей.

Вторичный рынок остается ключевым рынком не только с точки зрения объемов реализации продукции ПАО «Нижнекамскшина» (79 % от всех продаж продукции Общества), но и уровня рентабельности. Основные продажи шинной продукции осуществляются через оптовый канал. Ниже представлена структура реализации по основным категориям потребителей шинной продукции на вторичном рынке России:

Наименование категории потребителей	Дилеры	Интернет-коммерция	Тендеры	Партнеры	Конечные потребители (АТП)	Собственные розничные точки	Автосалоны
Доля от общего объема продаж на вторичном рынке РФ	95,8%	2,5%	0,8%	04.%	0,3%	0,1%	0,004%

В связи с продолжением действия санкционного режима и сохранения агрессивной ценовой конкуренции со стороны азиатских производителей, сохраняется ориентация на рынок России как приоритетный.

Экспортный рынок

В 2024 г. география экспорта продукции ПАО «Нижнекамскшина» насчитывала 16 стран, из них 10 стран ближнего зарубежья, 6 стран дальнего зарубежья.

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

Рынок сбыта	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.
Российский рынок	72%	80%	90%	91%	92%
Экспортные рынки	28%	20%	10%	9%	8%

II. Отчет Совета директоров по приоритетным направлениям деятельности Общества

Деятельность Совета директоров Общества в 2024 г. была направлена на повышение капитализации и инвестиционной привлекательности Общества, обеспечение действенного контроля за распоряжением активами, инвестиционной и финансово-хозяйственной деятельностью; улучшение результативности и прозрачности внутренних механизмов управления; совершенствование системы контроля и подотчетности органов управления Общества; соблюдение прав акционеров.

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

Всего в 2024 г. проведено 5 заседаний Совета директоров Общества, на которых принято 39 решений.

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

Общество закончило отчетный год с прибылью 555,1 млн руб.

По направлению деятельности Общества можно отметить следующие основные достижения:

- фактический выпуск продукции в 2024 г. составил 10,2 млн шт. шин.
- способность выпускать продукцию высокого качества гарантируется действующей на предприятиях КТ системой управления качеством согласно ISO 9001:2015, IATF 16949:2016;
- повышение конкурентоспособности Общества и расширение ассортимента выпускаемой продукции напрямую связано с успешной реализацией инвестиционной деятельности.

Инвестиционная программа 2024 года сформирована на сумму 769,9 млн. руб. (без НДС). Финансирование предусмотрено на сумму 439,5 млн. руб. (без НДС).

Освоение составило 888,1 млн. руб. (без НДС). Профинансировано 790,5 млн. руб. (без НДС).

Основная часть инвестиций в основной капитал за 2024 год – инвестиции в обновление основного технологического оборудования.

В рамках инвестиционной программы 2024 года продолжилась реализация проекта по организации производства велосипедных шин мощностью производства 3 млн шт. в год, что обеспечит выручку в размере 0,9 млрд руб. в год. В рамках проекта начат выпуск 5 типоразмеров велошин в установочном исполнении. Кроме того, продолжается реализация проекта – «Модернизация систем вентиляции и кондиционирования в производственных корпусах ПАО «НКШ», направленного на улучшение условий труда. В рамках проекта предполагается создание системы холодоснабжения с установкой холодильных машин и внедрения их в существующую систему вентиляции в производственных корпусах ПАО «НКШ» для снижения температуры и создание комфортных условий работы для персонала предприятий, а также для обеспечения бесперебойной работы оборудования.

В 2024 г. службой качества Общества совместно с ООО «НТИЦ «Кама» продолжена работа по освоению новых типоразмеров шин.

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

По итогам 2025 г. все пункты коллективного договора выполнены.

Заработная плата выплачивалась работникам Общества в сроки, установленные коллективным договором. Среднемесячная заработная плата работников в 2024 г. составила 107 077 руб.

На конец 2024 г. численность ПАО «Нижнекамскшина» составила 2432 работника. 20,9% работников предприятия составляют молодые люди до 35 лет. Средний возраст работников предприятия составляет 42 года. В Обществе создан и действует молодежный комитет.

Особое внимание Общество уделяет социальной защите и поддержке ветеранов. По состоянию на конец 2024 г. на учете в Совете ветеранов Общества состоит 2 963 человека.

Достижения года

• Январь

Представлены новинки линейки КАМА FLAME М/Т. В серийное производство было запущено четыре новых типоразмера: 205/70R15, 205/70R16, 185/75R16, 235/75R15.

• Февраль

Генеральному дистрибьютору продукции шинного комплекса KAMATYRES – ООО «Торговый дом «Кама» – 25 лет. 25 февраля 1999 года, предприятие, учрежденное в составе Нижнекамского шинного комплекса и специализирующееся исключительно на реализации его продукции, отгрузило покупателю первую партию шин.

• Март

В ТОП-3 самых известных и влиятельных женщин Татарстана по итогам народного голосования, организованного редакцией интернет-издания «Бизнес Online», вошла генеральный директор ООО «Татшина» Гюзель Хабутдинова.

• Апрель

ПАО «Нижнекамскшина» приняло участие в региональном этапе Всероссийской ярмарки трудоустройства «Работа России. Время возможностей», которая проходила при поддержке национального проекта «Демография».

• Май

ПАО «Нижнекамскшина» представило свои новинки на выставке «Russia Halal Expo». На XV Международном экономическом форуме «Россия – Исламский мир: KazanForum», в рамках которого была организована экспозиция, представлен широкий ассортимент продукции шинного комплекса КАМА TYRES. Участниками мероприятия стали делегации из более чем 80 стран мира. Выставку посетили Раис РТ Рустам Минниханов, вице-премьер РФ Марат Хуснуллин и национальный лидер туркменского народа Гурбангулы Бердымухамедов.

• Июнь

ПАО «Нижнекамскшина» успешно прошло ресертификационный аудит интегрированной системы менеджмента (ИСМ).

• Июль

ПАО «Нижнекамскшина» представило свою продукцию на выставке «Иннопром-2024» в Екатеринбурге.

Подведены итоги «Лучшие товары и услуги РТ»: продукция ПАО «Нижнекамскшина» в числе победителей. По решению экспертной комиссии конкурса «Лучшие товары и услуги РТ» лауреатами в номинации «Продукция производственно-технического назначения» стала легкогрузовая шина 195/75R16С КАМА ICE TRACE;

Дипломантом I степени в номинации «Продукция производственно-технического назначения» – шина для велосипеда КАМА VELTA НТ 110 без камеры 50-406 (20х1.95).

ПАО «Нижнекамскшина» расширило ассортимент велошин повышенной проходимости КАМА VELTA МТ. В серийное производство были запущены два новых типоразмера в ассортименте линейки КАМА VELTA МТ 210 – модели 54-406 (20х2,1) и 50-406 (20х2,0).

• Август

ПАО «Нижнекамскшина» представило новые модели зимних легкогрузовых шин КАМА ICE TRACE: теперь в ассортименте линейки также представлены типоразмеры 195/70R15С и 205/70R15С.

ПАО «Нижекамскшина» расширило ассортимент шин для городских и детских велосипедов. В серийное производство запущены три новых типоразмера в ассортименте линейки КАМА VELTA HT 110 – модели 54-406 (20x2,1), 50-406 (20x1,95) и 47-406 (20x1,75).

ПАО «Нижекамскшина» приняло участие в XII Евразийском форуме «Такси». Высокотехнологичная продукция вызвала большой интерес у крупных автопарков Москвы.

• Сентябрь

ПАО «Нижекамскшина» на TatOilExpo-2024 представил инновационную модель зимних шин. На своем стенде компания продемонстрировала целый ряд моделей шин.

ПАО «Нижекамскшина» приняло участие в Восточном экономическом форуме-2024 в составе экспозиции Минпромторга РФ. Мероприятие проходило на площадке кампуса Дальневосточного федерального университета во Владивостоке. Продукция ПАО «Нижекамскшина» вызывала большой интерес у посетителей стенда, на котором были представлены новые модели – легковые летние шины КАМА FLAME MT и Viatti Strada 2, легкогрузовая – КАМА TRACE, а также шины для квадроциклов – КАМА QUADRO ATM и велосипедов – КАМА Velta HT110.

• Октябрь

В рамках XVI саммита БРИКС ПАО «Нижекамскшина» представила свои разработки на масштабной экспозиции научно-промышленной выставки «Сделано в Татарстане». Экспонатами компании стали новая линейка зимних шипованных шин Viatti Nordico 2, шины для велосипедов и квадроциклов, а также другие модели.

• Ноябрь

В серийное производство запущены модели легкогрузовых шин КАМА ICE TRACE в типоразмерах 205/75R16C и 215/75R16C.

Лауреатами федерального конкурса «100 лучших товаров России» в номинации «Продукция производственно-технического назначения» стала легкогрузовая шина 195/75R16C КАМА ICE TRACE. Дипломантом конкурса стала шина для велосипеда КАМА VELTA HT 110 без камеры 50-406 (20x1.95), предназначенная для эксплуатации на дорожных велосипедах.

• Декабрь

ПАО «Нижекамскшина» стало дипломантом ежегодного республиканского конкурса «Эколидер», организованного Министерством экологии и природных ресурсов Республики Татарстан. Реализация природоохранных мероприятий отмечена дипломом I степени в номинации «Охрана атмосферного воздуха» и III степени за эффективное обращение с отходами.

Перечень вопросов, рассмотренных Советом директоров ПАО «Нижекамскшина» в 2024 г.:

- утверждение списка кандидатур для голосования по выбору в Совет директоров ПАО «Нижекамскшина» на годовом общем собрании акционеров;
- утверждение списка кандидатур для голосования по выбору в ревизионную комиссию ПАО «Нижекамскшина» на годовом общем собрании акционеров;
- о внесении вопросов в повестку дня годового общего собрания акционеров ПАО «Нижекамскшина»;
- утверждение плана мероприятий по подготовке и проведению годового общего собрания акционеров ПАО «Нижекамскшина»;
- утверждение сметы расходов (затрат) по подготовке и проведению годового общего собрания акционеров ПАО «Нижекамскшина»;
- рассмотрение итогов финансово-хозяйственной деятельности Общества за 9 месяцев 2023 года.
- о созыве годового общего собрания акционеров ПАО «Нижекамскшина»;
- определение формы проведения собрания;
- утверждение повестки дня годового общего собрания акционеров ПАО «Нижекамскшина»;
- утверждение списка кандидатур для голосования по выбору в Совет директоров ПАО «Нижекамскшина» на годовом общем собрании акционеров;

- утверждение списка кандидатур для голосования по выбору в ревизионную комиссию ПАО «Нижекамскшина» на годовом общем собрании акционеров;
- рассмотрение внешнего аудитора Общества на 2024 год;
- определение даты, на которую определяются (фиксируются) лица, имеющие право на участие в годовом общем собрании акционеров ПАО «Нижекамскшина»;
- об информировании акционеров о проведении годового общего собрания акционеров ПАО «Нижекамскшина»;
- утверждение текста сообщения о проведении очередного годового общего собрания акционеров ПАО «Нижекамскшина»;
- утверждение формы и текста бюллетеней для голосования по пунктам повестки дня годового общего собрания акционеров;
- определение почтового адреса, по которому должны направляться заполненные бюллетени для голосования;
- утверждение даты окончания приема бюллетеней для голосования;
- утверждение перечня информации, предоставляемой лицам, имеющим право участвовать в годовом общем собрании акционеров Общества;
- определение информации, не предоставляемой лицам, имеющим право участвовать в годовом общем собрании акционеров Общества;
- рассмотрение и предварительное утверждение годового отчета Общества за 2023 год;
- рассмотрение и предварительное утверждение годовой бухгалтерской отчетности ПАО «Нижекамскшина» за 2023 год;
- о распределении дивидендов;
- о распределении прибыли ПАО «Нижекамскшина»;
- о внесении изменений в Устав ПАО «Нижекамскшина»;
- о практике корпоративного управления в ПАО «Нижекамскшина»;
- об организации, функционировании и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля ПАО «Нижекамскшина»;
- о соответствии чистых активов Общества уставному капиталу;
- о профилактике и борьбе с коррупцией в Обществе;
- ежеквартальное рассмотрение итогов финансово-хозяйственной деятельности Общества.
- об утверждении условий договора с ООО «АКФ «ВНЕШАУДИТ» на проведение внутреннего аудита ПАО «Нижекамскшина»;
- ежеквартальное рассмотрение итогов финансово-хозяйственной деятельности Общества;
- об избрании председателя Совета директоров ПАО «Нижекамскшина»;
- о назначении секретаря Совета директоров ПАО «Нижекамскшина»;
- об образовании Комитета Совета директоров ПАО «Нижекамскшина» по аудиту;
- об утверждении плана работы Совета директоров ПАО «Нижекамскшина»;
- ежеквартальное рассмотрение итогов финансово-хозяйственной деятельности Общества;
- о соответствии количественного состава Совета директоров потребностям Общества и интересам акционеров;
- ежеквартальное рассмотрение итогов финансово-хозяйственной деятельности Общества.

III. Перспективы развития Общества

Задачи, стоящие перед Обществом в 2025 г., направлены на реализацию корпоративной стратегии и дальнейшее поступательное развитие предприятия. Однако, в складывающихся условиях нестабильности на мировых финансовых, товарных и сырьевых рынках, обусловленных политическими и макроэкономическими факторами, выполнение поставленных перед Обществом задач сопряжено с высокими рисками. Для минимизации рисков, связанных с

реализацией продукции, а также с целью снижения затрат на производство шин, проводятся компенсационные мероприятия по повышению эффективности деятельности Общества. Для удержания позиций предприятия на рынке шинной продукции необходимо приложить усилия по обеспечению оперативного реагирования на запросы рынка и высокого качества выпускаемой продукции. Особую актуальность приобретает проведение гибкой ценовой политики с поставщиками сырья и потребителями продукции. Важным фактором в достижении поставленных целей остаются задачи по обеспечению бесперебойной работы оборудования, снижению себестоимости выпускаемой продукции, в том числе за счет грамотной организации производственного процесса на всех его участках и переделах.

Стратегическими задачами Общества также являются:

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

В рамках стратегического развития заложены следующие основные инициативы:

- в ПАО «Нижекамскшина» разрабатываются проекты по организации производства соответствующих современным потребностям и запросам рынка сельскохозяйственных и промышленных шин;
- планируется освоение новых групп шин: велошин, шин для квадроциклов, мотоциклов, картов, самокатов;
- доходность продаж ПАО «Нижекамскшина» будет повышаться за счет вывода новых линеек среднеценового сегмента «В» с более лучшими техническими и эксплуатационными характеристиками относительно маркерных конкурентов и более высоким ценовым позиционированием относительно старых линеек.
- на мощностях ПАО «Нижекамскшина» запланирован выпуск уникальных шин для кроссоверов и внедорожников с посадочным диаметром 19-21 дюймов ЦМК конструкции;
- планируется старт модернизации 1-го потока по выпуску легковых и легкогрузовых шин бюджетного сегмента.

Инвестиционная программа ПАО «Нижекамскшина» на 2025 г.

Инвестиционная программа на 2025 год сформирована на сумму 65,2 млн руб. (без НДС). Финансирование предусмотрено на сумму 65,2 млн руб. (без НДС). Источники инвестиций: собственные средства.

В рамках инвестиционной программы ПАО «Нижекамскшина» 2025 года основную часть инвестиций планируется направить на обновление основного технологического оборудования.

IV. Состояние чистых активов Общества

Показатели (в руб.)	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.
Стоимость чистых активов	1 610 123 000	2 417 553 000	3 368 535 000	3 605 387 000	4 159 105 000
Размер уставного капитала	65 701 081	65 701 081	65 701 081	65 701 081	65 701 081

Структура акционерного капитала

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

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

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

Уставный капитал оплачен полностью.

Акции Общества торгуются на ведущих отечественных и зарубежных фондовых площадках более 19 лет. Рыночная капитализация на конец отчетного года составила 2 788 238 731,25 руб. (по данным ПАО «Московская биржа»).

Общие сведения о реестре Общества на 26.05.2024

№ п/п	Общие сведения	Доля участия в уставном капитале, %
1	Юридические лица (15 лиц), всего	4,06
	<i>в том числе более 1 % акций</i>	2,54
2	Номинальные держатели (общее количество номинальных держателей акций – 2), всего	89,57
2.1	<i>в том числе номинальные держатели более 1 % акций:</i>	
	АО «ИФК «Солид»	73,03
	НКО АО НРД	16,54
2.2.	Доля участия государства или муниципального образования в уставном капитале	0
2.3.	Наличие специального права («золотой акции»)	Да
3	Физические лица (14 157 лиц), всего	6,37

Сведения о крупных владельцах акций Общества, более 1 % по состоянию на 26.05.2024

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

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

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

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

В 2024 г. Обществом использованы следующие энергетические ресурсы:

Вид энергетического ресурса	Объем потребления в натуральном выражении	Объем потребления, тыс. руб. (с НДС)
Тепловая энергия	557 137,0 Гкал	772 652,93
Электрическая энергия	94 938,5 тыс. квт. ч.	434 754,36
Смазочные материалы	1,8 тонн	449,0
Бензин автомобильный	11,9 тонн	656,0
Топливо дизельное	140,1 тонн	10 236,0
Хозяйственно-питьевая вода	928,6 тыс.м ³	36 946,7
Бытовые стоки	721,4 тыс.м ³	10 890,7
Оборотная вода	47 119,0 тыс.м ³	233 492,5
Химически обессоленная вода (невозврат конденсата)	687 970 м ³	79 658,7
Химически очищенная вода (подпитка)	125 550 м ³	3 758,3
Сжатый воздух	213 386,9 тыс.м ³	223 647,6

VI. Дивидендная политика Общества

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

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

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

По итогам 2023 г. дивиденды Обществом не начислялись и не выплачивались.

По состоянию на 31.12.2024 г. на счетах учета расчетов по выплатам доходов акционерам ПАО «Нижекамскшина» сумма невостребованных дивидендов не числится.

VII. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью Общества

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

В 2024 г. в Обществе действовал утвержденный в 2023 г. внутренний документ «Политика управления рисками и внутреннего контроля ПАО «Нижекамскшина», в котором установлены цели и принципы управления рисками, распределение обязанностей и полномочий в области управления рисками в системе управления Общества. Основная задача политики управления рисками – сформировать структуру, правила и подходы Общества к управлению рисками в целях

снижения влияния рисков на ведение бизнеса, уменьшения вероятности реализации рисков, развития культуры управления рисками в масштабах Общества.

Общество выделяет стратегические и операционные (процессные) риски. Выявление, оценка и управление рисками осуществляется на всех уровнях Общества, включая линейный персонал и руководство и взаимодействующих процессов предприятий КТ, деятельность которых оказывает влияние на достижение целей предприятия. Основная ответственность за управление рисками лежит на владельцах рисков.

Распределение ответственности в области управления рисками:

• Исполнительный директор Общества; • Заместители исполнительного директора Общества; • Заместители генерального директора ООО «Татшина»; • Генеральный директор ООО «Татшина».	• Удержание рисков Общества на приемлемом уровне; • Выделение необходимых ресурсов для выявления и ранжирования рисков; • Разработка и осуществление мероприятий по управлению рисками; • Мониторинг рисков, смягчение и преодоление их последствий.
• Исполнительный орган Общества;	• Системный контроль, управление рисками и мониторинг рисков; • Внедрение стандартов корпоративного управления верхнего уровня.
• Совет директоров Общества; • Комитет Совета директоров по аудиту.	• Определение общих задач и принципов организации управления рисками; • Утверждение Политики управления рисками; • Рассмотрение и одобрение отчетов о функционировании системы управления рисками.
• Исполнительный орган Общества.	• Выполнение решений Совета директоров в области организации системы управления рисками; • Создание и поддержание эффективной системы управления рисками Общества; • Систематический анализ стратегических, финансовых и других операционных рисков; • Разработка и осуществление мер по управлению рисками.
• Координатор управления рисками.	• Обобщение информации по всем видам рисков, мониторингу рисков и управлению ими в рамках мероприятий, реализуемых ответственными подразделениями; • Подготовка сводных отчетов по управлению рисками Общества и информирование комитета Совета директоров по аудиту и Совета директоров.

Основными рисками, которые могут повлиять на деятельность Общества являются:

Стратегический риск

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

На основе результатов SWOT-анализа (основные возможности и угрозы, сильные и слабые стороны), основанного на изучении внешних и внутренних факторов, влияющих на отрасль, идентифицированы основные стратегические риски и определены ключевые инициативы, влияющие на достижение поставленных руководством стратегических целей до 2030 г.

Стратегические риски:	Ключевые инициативы:
• Усиление конкуренции со стороны иностранных и российских производителей; • Рост цен на отдельные виды сырья; • Недостаточная структурированность и дифференциация товаропроводящей сети, недостаточно развитая логистика, недостаточная эффективность управления брендами. • Изменение геополитической обстановки и условий мировой торговли, макроэкономики и изменение конъюнктуры на мировых рынках шинной продукции.	• Увеличение объема выпуска шин за счет реализации инвестиционных проектов по расширению производственных мощностей легковых и легкогрузовых шин; • Повышение доходности продаж шинной продукции; • Снижение себестоимости продукции за счет оптимизации производственных процессов и закупочной деятельности; • Совершенствование системы сбыта: повышение эффективности розничных и прямых мелкооптовых продаж, интернет-продаж; • Реализация бренд-коммуникационной стратегии.

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

Операционные риски

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

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

Основные операционные риски, связанные с деятельностью Общества

Описание риска	Механизмы контроля и управления риском
Внешние риски	
• Конкуренция на рынке сбыта шинной продукции	• Поддержание высокой привлекательности продукции Общества за счет реализации неценовых программ для конечных покупателей (физические

на внутреннем рынке и за рубежом.	лица, автотранспортные предприятия) и розничной сети (шинная розница, неспециализированная розница: гипермаркеты, автосалоны и прочие).
Негативные тенденции в развитии экономики, стагнация шинного рынка РФ, снижение объемов производства автомобильной техники.	- Переход на альтернативные каналы продаж на вторичном рынке РФ (продажи через собственные и партнерские сети, интернет-магазин, поставки в неспециализированную розницу и продажи автопаркам). - Открытие региональных складов и обособленных подразделений (региональных представителей), представление гибких условий по оплате продукции конечным потребителям и розничной сети. - Увеличение доли прямых поставок конечным потребителям и розничным сетям. - Продвижение поставок продукции на комплектацию.
Снижение деловой активности и покупательской способности населения.	
Форс-мажор: введение ограничений, закрытие границ, стагнация экономик стран	Переход на альтернативные каналы продаж на вторичном рынке РФ (продажи через собственные и партнерские сети, интернет-магазин, поставки в неспециализированную розницу и продажи автопаркам).
Риски взаимодействия с поставщиками товарно-материальных ценностей: невыполнение договорных обязательств.	- Расширение конкурентной среды. - Использование моделей оценки, включающих различные показатели их финансовой и хозяйственной деятельности. - Заключение прямых и взаимовыгодных контрактов с производителями товарно-материальных ценностей.
Внутренние риски	
Производственные риски: применение устаревших технологий.	- Закупка нового оборудования при реализации проектов по увеличению производственных мощностей. - Модернизация оборудования в рамках инвестиционных проектов. - Развитие системы технического обслуживания и ремонта (далее ТОиР). - Внесение изменений в продукцию и процессы для улучшения качественных показателей.
Риски персонала: дефицит квалифицированного персонала.	- Обучение, регулярное повышение квалификации и развитие персонала. - Обучение персонала навыкам работы на профильном и смежном оборудовании, обучение второй профессии.
Экологические риски: штрафы за превышение предельно-допустимых выбросов и лимитов на размещение отходов.	- Выполнение программ производственно-экологического контроля. - Разработка и выполнение плана природоохранных мероприятий. - Поддержание и развитие системы экологического менеджмента в соответствии с ISO 14001.
Риски в области охраны труда: - наличие движущихся и вращающихся элементов и механизмов; - нарушение требований в области охраны труда.	- Визуализация опасных мест. - Наличие и регулярная проверка исправности аварийных блокировочных устройств, защитных ограждений. - Применение средств индивидуальной защиты. - Производственный контроль за соблюдением санитарных правил и выполнением санитарно-противоэпидемических (профилактических) мероприятий. - Поддержание и развитие системы управления охраной труда в соответствии с ISO 45001.
Риски систем: низкая эффективность систем управления.	- Внедрение интегрированной системы менеджмента на базе стандартов ISO 9001, IATF 16949, ISO 14001, ISO 45001. - Разработка и внедрение системы энергетического менеджмента в соответствии с ISO 50001.
Экономические и финансовые риски: - неисполнение обязательств партнерами; - увеличение затрат; - снижение выручки.	- Установление правил управления дебиторской и кредиторской задолженностями, объемами запасов и нормативами оборотных средств. - Установление правил проведения операций с гарантиями и поручительствами. - Использование моделей оценки партнеров, включающих различные показатели их финансовой и хозяйственной деятельности, до заключения договора и совершения финансово-хозяйственных операций.

	• Приоритет отдается отгрузке продукции на условиях полной предоплаты либо на условиях предоставления покупателем обеспечения исполнения обязательства в зависимости от результатов оценки (банковская гарантия, аккредитив, залог имущества, поручительство юридического лица).
--	--

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

VIII. Состав Совета директоров ПАО «Нижнекамскшина»

В 2024 г. в соответствии с решением годового общего собрания акционеров от 20.06.2024 в Совет директоров были избраны:

Председатель Совета директоров:

Миннегалиев Фаиль Гаптелфазирович

Год рождения: 1976.

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

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

Доля лица в уставном капитале эмитента, %: 0.

В отчетном периоде принял участие в 5-ти заседаниях Совета директоров.

Члены Совета директоров:

Бесов Андрей Владимирович

Год рождения: 1967.

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

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

Доля лица в уставном капитале эмитента, %: 0.

В отчетном периоде принял участие в 5-ти заседаниях Совета директоров.

Гиздатуллин Ильдар Котдусович

Год рождения: 1962.

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

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

Доля лица в уставном капитале эмитента, %: 0.

В отчетном периоде принял участие в 5-ти заседаниях Совета директоров.

Минибаев Марат Файзрахманович

Год рождения: 1975.

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

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

Доля лица в уставном капитале эмитента, %: 0.

В отчетном периоде принял участие в 5-ти заседаниях Совета директоров.

Мустафин Харис Вагизович

Год рождения: 1946.

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

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

Доля лица в уставном капитале эмитента, %: 0.

В отчетном периоде принял участие в 5-ти заседаниях Совета директоров.

Прокопьев Игорь Олегович

Год рождения: 1973.

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

Место работы и должность: ООО «Татшина», заместитель генерального директора по производству и реализации. С 14.11.2024 генеральный директор, заместитель генерального директора по производству и реализации.

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

В отчетном периоде принял участие в 5-ти заседаниях Совета директоров.

Сорокожердьев Алексей Борисович

Год рождения: 1974.

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

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

Доля лица в уставном капитале эмитента, %: 0.

В отчетном периоде принял участие в 5-ти заседаниях Совета директоров.

Хабутдинова Гюзель Мударисовна

Год рождения: 1969.

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

Место работы и должность: ООО «Татшина», генеральный директор до 13.11.2024.

Доля лица в уставном капитале эмитента, %: 0.

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

Хафизов Марат Мизхатович

Год рождения: 1976.

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

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

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

В отчетном периоде принял участие в 5-ти заседаниях Совета директоров.

До избрания Совета директоров на годовом общем собрании акционеров от 20.06.2024 в Совет директоров Общества в течении 2024 г. иные лица не входили.

Секретарь Совета директоров:

Гайнутдинов Радик Фарисович

Год рождения: 1973.

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

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

Доля лица в уставном капитале эмитента, %: 0.

Комитет Совета директоров по аудиту

Протоколом № 1 от 23.09.2024 заседания Совета директоров ПАО «Нижнекамскшина» образован Комитет Совета директоров ПАО «Нижнекамскшина» по аудиту. Членами Комитета Совета директоров ПАО «Нижнекамскшина» по аудиту избраны следующие лица:

- председатель Комитета:

Мустафин Харис Вагизович;

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

- члены Комитета:

Гиздатуллин Ильдар Котдусович;

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

Хафизов Марат Мизхатович.

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

В 2024 г. проведены два заседания Комитета Совета директоров ПАО «Нижнекамскшина» по аудиту, на которых было рассмотрено 6 вопросов.

Перечень вопросов, рассмотренных Комитет по аудиту в 2024 г.:

- о рассмотрении Комитетом Совета директоров ПАО «Нижнекамскшина» по аудиту отчета внутреннего аудита ПАО «Нижнекамскшина» за 2023 год, осуществляемого в публичном обществе в соответствии со статьей 87.1 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах»;

- о рассмотрении информации о недостатках в системе внутреннего контроля по результатам проведения аудита бухгалтерской и финансовой отчетности за 2023 год, предоставленной внешним аудитором ПАО «Нижнекамскшина» Акционерным обществом «Энерджи Консалтинг»;

- о рассмотрении надежности и эффективности функционирования системы внутреннего контроля и управления рисками ПАО «Нижнекамскшина», включая оценку эффективности процедур системы управления рисками и внутреннего контроля ПАО «Нижнекамскшина» за 2023 год;

- о предварительном рассмотрении бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Нижнекамскшина» за 2023 год, подготовленной в соответствии с РСБУ;

- о результатах проведении независимого внешнего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Нижнекамскшина» за 2023 год;

- о квалификации аудитора, качества оказываемых аудиторской организацией услуг и соблюдения требований независимости аудитора.

Оценка работы Совета директоров.

В соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления Совет директоров провел оценку эффективности своей работы путем самооценки деятельности Совета директоров.

Цели проведения оценки:

- определение степени эффективности работы Совета директоров, Председателя Совета директоров;
- определение соответствия работы потребностям развития Общества;
- своевременное выявление проблемных аспектов;
- разработка подходов к совершенствованию практики деятельности Общества;
- внедрение передовых подходов к организации работы Совета директоров.

Организацию и проведение процедуры оценки осуществляет Председатель Совета директоров. Самооценка работы Совета директоров за 2024 год проводилась методом анкетирования.

В анкеты было включено 73 вопроса по основным направлениям деятельности (состав, характер деятельности, процедуры Совета директоров, оценка работы Председателя Совета директоров, уровень взаимоотношений внутри Совета директоров) и прочие вопросы.

Результаты оценки деятельности.

Оценка Совета директоров и Председателя Совета директоров.

Количественный состав Совета директоров достаточен для его эффективной работы, соответствует текущим целям и задачам Общества. Совет директоров сбалансирован по набору компетенций и профессиональному опыту, его структура оптимальна.

Члены Совета директоров не видят необходимости в избрании в состав Совета директоров независимых директоров, поскольку существующая структура обеспечивает надлежащий уровень независимости.

Совет директоров и его комитеты осуществляют свою деятельность на основании регулярно утверждаемых планов работы, сформированных в соответствии с требованиями законодательства, устава и иных внутренних документов Общества и содержащих ключевые вопросы их компетенции. Периодичность проведения заседаний отвечает потребностям Общества, обеспечивает возможность своевременного принятия решений по стратегически важным для Общества вопросам.

Все члены Совета директоров имеют доступ к документам и информации, необходимой для принятия взвешенных решений по вопросам повестки дня, имеют возможность направлять вопросы, ответы на которые получают в оперативном режиме.

Материалы к очным заседаниям направляются заблаговременно для обеспечения надлежащей подготовки к ним членов Совета директоров. По итогам проведения заседаний Совета директоров составляются протоколы, в которых указываются рассмотренные вопросы, принятые решения, рекомендации и поручения. Кроме того, при подведении итогов голосования по вопросам повестки дня всегда учитываются позиции членов Совета директоров, отсутствующих на заседании.

На высоком уровне остаются стратегическое управление, определение принципов и подходов к организации системы управления рисками и внутреннего контроля Общества, а также формирование корпоративной культуры. По всем показателям Совету директоров присвоена высокая оценка.

Работа Председателя Совета директоров признана высокоэффективной, ей присвоена наивысшая оценка по всем показателям. Председатель Совета директоров имеет безупречную деловую репутацию, обладает необходимыми компетенциями, опытом, знаниями и управленческими навыками, способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на Совет директоров. Председатель Совета директоров в рамках реализации своих полномочий организует контроль за исполнением решений, принятых на заседаниях Совета директоров.

Секретарь Совета директоров обеспечивает деятельность Совета директоров на высоком уровне, эффективно выполняет функции по техническому обеспечению деятельности Совета

директоров, обеспечивает взаимодействие между Обществом и ее акционерами, а также соблюдение всех внутренних процедур работы Совета директоров.

Самооценка деятельности Совета директоров ПАО «Нижекамскшина» осуществляется впервые и анализ динамики эффективности работы Совета директоров не проводится.

Вместе с тем некоторые члены Совета директоров отметили области организации работы Совета, требующие дополнительного внимания. Это, в частности, эффективность взаимодействия с исполнительными органами управления, включая своевременность получения материалов и информации, организация обмена информацией внутри Совета директоров и его комитетов, а также между ключевыми руководителями Общества и членами Совета директоров.

Помимо этого, некоторые члены Совета директоров отметили отсутствие в отчетном периоде очных заседаний Совета директоров.

Рекомендации по итогам оценки, направленные на улучшение работы.

По итогам самооценки в 2024 г. Совет директоров определил направления для дальнейшего повышения своей эффективности:

- улучшение качества подготовки и обеспечение полноты материалов к заседаниям Совета директоров;

- развитие коммуникаций, в том числе информационного взаимодействия Совета директоров с исполнительными органами, включая своевременность получения материалов и информации;

- повышение эффективности организации Совета директоров.

Также получена рекомендация о необходимости проведения очных заседаний Совета директоров для обсуждения наиболее важных вопросов деятельности Общества, таких как:

- реконструкция производственных мощностей Общества;
- улучшение качественных характеристик продукции;
- расширение ассортимента выпускаемой продукции.

IX. Состав исполнительных органов Общества

Единоличный исполнительный орган

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

Генеральный директор ООО «Татшина» – Прокопьев Игорь Олегович.

Коллегиальный исполнительный орган – Правление

Коллегиальный исполнительный орган Общества (Правление) на 2024 г. не назначался.

В течение 2024 г. исполнительными органами Общества сделки с акциями Общества не совершались.

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

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

Действующее в Обществе Положение об оплате труда работников предприятий КТ позволяет стимулировать работников в форме надбавок, которые могут назначаться ежемесячно

(за особые успехи в труде, стаж, квалификацию), а также премий, которые выплачиваются по представлению непосредственного руководителя по результатам работы за квартал и год.

Вознаграждения и компенсации расходов членам Совета директоров за осуществление ими соответствующих функций осуществляются на основании Положения о вознаграждении и выплате компенсаций членам Совета директоров ПАО «Нижнекамскшина», утвержденного Общим собранием акционеров 30.06.2022.

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

В 2024 г. компенсации расходов и вознаграждений, связанных с осуществлением функций членов Совета директоров Общества, не выплачивались.

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

Вознаграждение Управляющей компании в 2024 г. определялось на основании договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества управляющей организации – ООО «Татшина» № 7 от 15.08.2002, которое составило 171 996,05 тыс. руб.

В 2024 г. Обществом не производились компенсации расходов, связанных с осуществлением функций члена коллегиального исполнительного органа Общества.

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

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

Настоящий отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления был рассмотрен на заседании Совета директоров Общества 20 мая 2025 г. в рамках рассмотрения и утверждения годового отчета Общества за 2024 г.

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

Совет директоров подтверждает, что приведенные в настоящем отчете данные содержат полную и достоверную информацию о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления в 2024 г.

Основные принципы корпоративного управления

- Равное отношение ко всем акционерам

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

- Защита прав акционеров

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

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

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

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

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

- Следование стандартам деловой этики

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

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

Корпоративный контроль

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

Система внутреннего контроля построена на основе оценки:

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

Механизмы корпоративного контроля

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

Контроль за соблюдением единых учетных принципов и методологии налогового и бухгалтерского учета, консультационное сопровождение по налоговым, бухгалтерским вопросам и снижению возможных рисков в 2024 г. обеспечивались службой бухгалтерского и налогового сопровождения.

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

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

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

- прибыль (рентабельность) продукта;
- объем продаж;
- масштабы деятельности Общества;

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

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

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

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

Общество планирует совершенствование модели и практики корпоративного управления в течение 2025 г. путем изменения организации работы органов управления, внесения изменений в существующие нормативные документы.

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

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.1	Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении Обществом.			
1.1.1	Общество создает для акционеров максимально благоприятные условия для участия в общем собрании, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня общего собрания, координации своих действий, а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам.	1. Общество предоставляет доступный способ коммуникации с Обществом, такой как горячая линия, электронная почта или форум в сети Интернет, позволяющий акционерам высказать свое мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению общего собрания. Указанные способы коммуникации были организованы Обществом и предоставлены акционерам в ходе подготовки к проведению каждого общего собрания, прошедшего в отчетном периоде	соблюдается	
1.1.2	Порядок сообщения о проведении общего собрания и предоставления материалов к общему собранию дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем.	1. В отчетном периоде сообщение о проведении общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на сайте Общества в сети Интернет не позднее чем за 30 дней до даты проведения общего собрания, если законодательством не предусмотрен больший срок. 2. В сообщении о проведении собрания указаны документы, необходимые для допуска в помещение. 3. Акционерам был обеспечен доступ к информации о том, кем предложены вопросы повестки дня и кем выдвинуты кандидаты в Совет директоров и ревизионную комиссию Общества (в	соблюдается	

		случае, если ее формирование предусмотрено уставом Общества)		
1.1.3	В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры имели возможность беспрепятственно и своевременно получать информацию о собрании и материалы к нему, задавать вопросы исполнительным органам и членам Совета директоров Общества, общаться друг с другом.	1. В отчетном периоде акционерам была предоставлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам Совета директоров Общества в период подготовки к собранию и в ходе проведения общего собрания. 2. Позиция Совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения (при наличии)) по каждому вопросу повестки общих собраний, проведенных в отчетный период, была включена в состав материалов к общему собранию. 3. Общество предоставляло акционерам, имеющим на это право, доступ к списку лиц, имеющих право на участие в общем собрании, начиная с даты получения его Обществом во всех случаях проведения общих собраний в отчетном периоде.	соблюдается	
1.1.4	Реализация права акционера требовать созыва общего собрания, выдвигать кандидатов в органы управления и вносить предложения для включения в 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 кандидатов в органы Общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера.	частично соблюдается	Пояснение в части п. 1: Уставом Общества предусмотрен срок 30 дней после окончания финансового года, в который акционеры имеют право вносить предложения для включения в повестку дня годового общего собрания акционеров. В Обществе, на конец отчетного периода, только два акционера, владеющих не менее чем 2 процентов голосов. Акционеры, (указаны в разделе IV отчета) своевременно направляют предложения в повестку дня ГОСА. Акционеры на текущий момент не выражают заинтересованности в увеличении сроков внесения предложений. В проект Устава Общества, представляемого на заседание годового общего собрания акционеров в 2025 году, внесены изменения в части увеличения сроков внесения акционерами предложений в повестку дня. Пояснение в части п. 2: в отчетном периоде подобных предложений не поступало.
1.1.5	Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом.	1. Уставом Общества предусмотрена возможность заполнения электронной формы бюллетеня на сайте в сети Интернет, адрес которого указан в сообщении о проведении общего собрания акционеров	не соблюдается	Положения о возможности заполнения электронной формы бюллетеня на сайте в сети Интернет, адрес которого указан в сообщении о проведении общего собрания акционеров, внесены в проект Устава Общества, предлагаемого на утверждение на заседании годового общего собрания акционеров по итогам 2024 г.
1.1.6	Установленный Обществом порядок ведения общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы.	1. При проведении в отчетном периоде общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия акционеров) предусматривалось достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов, акционерам была предоставлена возможность высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы по повестке дня. 2. Обществом были приглашены кандидаты в органы управления и контроля Общества и предприняты все необходимые меры для обеспечения их участия в общем собрании акционеров, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование. Присутствовавшие на общем собрании	частично соблюдается	Критерии 1, 2, 3 соблюдаются. В отчетном периоде Общество проводило годовое собрание акционеров в заочной форме в соответствии со ст.3 Федерального закона от 25.02.2022 № 25-ФЗ. Критерий 4 не соблюдается. В отчетном периоде Общество не использовало телекоммуникационные средства для обеспечения дистанционного доступа акционеров для участия в Общих собраниях в связи с отсутствием технической возможности и значительными финансовыми затратами, необходимыми для реализации указанной возможности.

		акционеров кандидаты в органы управления и контроля Общества были доступны для ответов на вопросы акционеров. 3. Единичный исполнительный орган, лицо, ответственное за ведение бухгалтерского учета, председатель или иные члены комитета совета директоров по аудиту были доступны для ответов на вопросы акционеров на общих собраниях акционеров, проведенных в отчетном периоде. 4. В отчетном периоде Общество использовало телекоммуникационные средства для обеспечения дистанционного доступа акционеров для участия в общих собраниях либо Советом директоров было принято обоснованное решение об отсутствии необходимости (возможности) использования таких средств в отчетном периоде.		Возможность использования телекоммуникационных средств включена в проект Устава Общества, представляемого на утверждение заседания годового общего собрания акционеров. Совет директоров рассмотрел вопрос использования телекоммуникационных средств.
1.2	Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли Общества посредством получения дивидендов.			
1.2.1	Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты.	1. Положение о дивидендной политике Общества утверждено Советом директоров и раскрыто на сайте Общества в сети Интернет. 2. Если дивидендная политика Общества, составляющего консолидированную финансовую отчетность, использует показатели отчетности Общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчетности. 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).	соблюдается	
1.2.2	Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности Общества.	1. В Положении о дивидендной политике Общества помимо ограничений, установленных законодательством, определены финансовые/экономические обстоятельства, при которых Обществу не следует принимать решение о выплате дивидендов.	соблюдается	
1.2.3	Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров.	1. В отчетном периоде Общество не предпринимало действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав существующих акционеров.	соблюдается	
1.2.4	Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет Общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости.	1. В отчетном периоде иные способы получения лицами, контролирующими Общество, прибыли (дохода) за счет Общества помимо дивидендов (например, с помощью трансфертного ценообразования, необоснованного оказания Обществу контролирующим лицом услуг по завышенным ценам, путем замещающих дивиденды внутренних займов контролирующему лицу и (или) его подконтрольным лицам) не использовались.	соблюдается	

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

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

	Общества и работниками Общества.	направленных на разрешение таких конфликтов.		
2.1.6	Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности Общества, своевременности и полноты раскрытия Обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам Общества.	1. Во внутренних документах Общества определены лица, ответственные за реализацию информационной политики.	соблюдается	
2.1.7	Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в Обществе и играет ключевую роль в существенных корпоративных событиях Общества.	1. В течение отчетного периода Совет директоров рассмотрел результаты самооценки и (или) внешней оценки практики корпоративного управления в Обществе.	соблюдается	
2.2	Совет директоров подотчетен акционерам Общества.			
2.2.1	Информация о работе Совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам.	1. Годовой отчет Общества за отчетный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний Совета директоров и комитетов каждым из членов Совета директоров. 2. Годовой отчет содержит информацию об основных результатах оценки (самооценки) качества работы Совета директоров, проведенной в отчетном периоде.	соблюдается	
2.2.2	Председатель Совета директоров доступен для общения с акционерами Общества.	1. В Обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направления председателю Совета директоров (и, если применимо, старшему независимому директору) обращений и получения обратной связи по ним.	соблюдается	
2.3	Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления Общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам Общества и его акционеров.			
2.3.1	Только лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции Совета директоров, и требующихся для эффективного осуществления его функций, избираются членами Совета директоров.	1. В отчетном периоде Советом директоров (или его комитетом по номинациям) была проведена оценка кандидатов в Совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и так далее.	соблюдается	
2.3.2	Члены Совета директоров Общества избираются посредством прозрачной процедуры, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах.	1. Во всех случаях проведения общего собрания акционеров в отчетном периоде, повестка дня которого включала вопросы об избрании Совета директоров, Общество представило акционерам биографические данные всех кандидатов в члены совета директоров, результаты оценки соответствия профессиональной квалификации, опыта и навыков кандидатов текущим и ожидаемым потребностям Общества, проведенной советом директоров (или его комитетом по номинациям), а также информацию о соответствии кандидата критериям независимости, согласно рекомендациям 102—107 Кодекса, и информацию о наличии письменного согласия кандидатов на избрание в состав Совета директоров.	частично соблюдается	В отчетном году материалы к Общему собранию акционеров Общества включали основные биографические данные о кандидатах в члены Совета директоров и письменное согласие кандидатов на избрание в состав Совета директоров, но не включали результаты оценки таких кандидатов. Основной состав Совета директоров сформирован из числа работников двух основных акционеров, которые фактически не являются независимыми. Совет директоров при рассмотрении предложений акционеров фактически проводит оценку кандидатов на соответствие профессиональной квалификации, опыта и навыков кандидатов текущим и ожидаемым потребностям Общества. Кандидаты в Совет директоров выдвигаются основным акционером с учетом потребностей Общества из числа руководителей

				предприятий КАМА TYRES, обеспечивающих и поддерживающих деятельность Общества в части производства, реализации продукции и снабжения, обеспечения производства. Информация о соответствии профессиональной квалификации, опыта и навыков кандидатов текущим и ожидаемым потребностям Общества представлена акционерам при подготовке к годовому собранию акционеров по результатам деятельности Общества за 2024 год.
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 навыков и определил компетенции, необходимые Совету директоров в краткосрочной и долгосрочной перспективе.	частично соблюдается	Кандидаты в Совет директоров выдвигаются основным акционером с учетом потребностей Общества из числа руководителей предприятий КАМА TYRES, обеспечивающих и поддерживающих деятельность Общества в части производства, снабжения и реализации продукции, обеспечения производства. При формировании предложений по кандидатам на должность члена Совета директоров основным акционером проводится оценка их профессиональной квалификации, опыта, знаний и деловых навыков, благодаря чему состав Совета директоров на практике сбалансирован по всем основным направлениям деятельности Общества и пользуется доверием акционеров. Совет директоров провел соответствующий анализ в рамках оценки (самооценки) качества работы Совета директоров за 2024 год.
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.	соблюдается	
2.4	В состав Совета директоров входит достаточное количество независимых директоров.			
2.4.1	Независимым директором признается лицо, которое обладает достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способно выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов Общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон. При этом следует учитывать, что в обычных условиях не может считаться независимым кандидат (избранный член Совета директоров), который связан с Обществом, его	1. В течение отчетного периода все независимые члены Совета директоров отвечали всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102—107 Кодекса, или были признаны независимыми по решению Совета директоров.	Соблюдается	

	существенным акционером, существенным контрагентом или конкурентом Общества или связан с государством.			
2.4.2	Проводится оценка соответствия кандидатов в члены Совета директоров критериям независимости, а также осуществляется регулярный анализ соответствия независимых членов Совета директоров критериям независимости. При проведении такой оценки содержание преобладает над Формой.	1. В отчетном периоде Совет директоров (или комитет по номинациям Совета директоров) составил мнение о независимости каждого кандидата в Совет директоров и представил акционерам соответствующее заключение. 2. За отчетный период Совет директоров (или комитет по номинациям Совета директоров) по крайней мере один раз рассмотрел вопрос о независимости действующих членов Совета директоров (после их избрания). 3. В Обществе разработаны процедуры, определяющие необходимые действия члена Совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом Совета директоров.	не соблюдается	Утвержденными в Обществе внутренними документами не предусмотрена процедура составления Советом директоров мнения о независимости кандидатов в Совет директоров Общества. Совета директоров сформирован из числа работников двух ключевых акционеров, иные акционеры не обладают правом выдвижения кандидатур или неактивны. Выдвинутые акционерами кандидатуры фактически не являются независимыми. Совет директоров считает нецелесообразным составление мнения о независимости каждого кандидата в Совет директоров и представления акционерам соответствующего заключения. В дальнейшей деятельности Совет директоров готов в случае выдвижения кандидатур, обладающих признаками независимости, и при условии его избрания в Совет директоров рассмотреть вопрос о независимости действующих членов Совета директоров с составлением мнения о независимости каждого кандидата в Совет директоров и представления акционерам соответствующего заключения.
2.4.3	Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава Совета директоров.	1. Независимые директора составляют не менее одной трети состава Совета директоров.	частично соблюдается	Действующий состав Совета директоров был избран в соответствии с поступившими предложениями акционеров. Совет директоров сформирован из числа работников двух основных акционеров, которые фактически не являются независимыми. Избранные члены Совета директоров обладают высокой профессиональной квалификацией и опытом, позволяющим принимать взвешенные и независимые решения по вопросам деятельности Общества. Совет директоров в 2025 году рассмотрит соответствие состава Совета директоров требованиям критерия.
2.4.4	Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в Обществе и совершении Обществом существенных корпоративных действий.	1. Независимые директора (у которых отсутствовал конфликт интересов) в отчетном периоде предварительно оценивали существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставлялись Совету директоров.	не соблюдается	В рамках сложившейся практики работы Совета директоров Общества вопросы повестки дня, включая связанные с существенными корпоративными действиями, рассматриваются всеми членами Совета директоров без исключения, что способствует полному и всестороннему рассмотрению подобных вопросов. Общество не видит необходимости в изменении данной практики. Значительная часть состава Совета директоров Общества на протяжении последних лет остается неизменной, что обеспечивает слаженность работы его участников и отсутствие конфликтов при решении ключевых вопросов. При возникновении (или возможности возникновения) конфликта между интересами члена

				Совета директоров и интересами Общества члена Совета директоров обязан незамедлительно уведомлять Совет директоров через Председателя Совета директоров и (или) секретаря Совета директоров как о самом факте наличия конфликта интересов (возможности его возникновения), так и об основаниях его возникновения. Такое сообщение должно быть в любом случае сделано до начала обсуждения вопроса, по которому у такого члена Совета директоров имеется конфликт интересов. В дальнейшей деятельности, при избрании членов Совета директоров, соответствующих критериям независимости, Общество внедрит практику предварительной оценки существенных корпоративных действий, связанных с возможным конфликтом интересов.
2.5	Председатель Совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на Совет директоров.			
2.5.1	Председателем Совета директоров избран независимый директор либо из числа избранных независимых директоров определен старший независимый директор, координирующий работу независимых директоров и осуществляющий взаимодействие с председателем Совета директоров.	1. Председатель Совета директоров является независимым директором или же среди независимых директоров определен старший независимый директор. 2. Роль, права и обязанности председателя Совета директоров (и, если применимо, старшего независимого директора) должным образом определены во внутренних документах Общества.	частично соблюдается	Не соблюдаются критерий 1. Совет директоров сформирован из числа работников двух ключевых акционеров, иные акционеры не обладают правом выдвижения кандидатур и неактивны. Решением Совета директоров избран Председатель Совета директоров, не являющийся независимым в соответствии с критериями, определенными Кодексом корпоративного управления. Также среди независимых директоров не определен старший независимый директор. Общество считает, что отсутствие Старшего независимого директора не влечет за собой дополнительных рисков для Общества и его заинтересованных сторон. В случае включения в состав Совета директоров независимого кандидата, Совет директоров рассмотрит вопрос о его избрании в качестве Председателя Совета директоров. Роль, права и обязанности Председателя Совета директоров должным образом определены во внутренних документах Общества.
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.	частично соблюдается	В рамках сложившейся практики корпоративного управления в Обществе не предусмотрена процедура оценки эффективности работы Совета директоров и его Председателя. В Обществе Председателем Совета директоров в отчетном году являлось лицо, в прошлом на протяжении долгих лет, занимавшее руководящие должности, что позволило ему накопить богатый опыт по управлению сложным и высокотехнологичным предприятием международного масштаба. Общество считает, что опыт, который он применял в роли Председателя Совета директоров, соответствует потребностям Общества и интересам акционеров и не требует дополнительной оценки, в связи с чем

				Председатель Совета директоров является работником управляющей компании, и его оценка проводится в рамках оценки ключевых показателей эффективности, утвержденных в KAMA TYRES. Совет директоров провел оценку (самооценку) председателя Совета директоров по итогам работы за 2024 год.
2.5.3	Председатель Совета директоров принимает необходимые меры для своевременного предоставления членам Совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня.	1. Обязанность председателя Совета директоров принимать меры по обеспечению своевременного предоставления полной и достоверной информации членам Совета директоров по вопросам повестки заседания Совета директоров закреплена во внутренних документах Общества.	соблюдается	
2.6	Члены Совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах Общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности.			
2.6.1	Члены Совета директоров принимают решения с учетом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта интересов, с учетом равного отношения к акционерам Общества, в рамках обычного предпринимательского риска.	1. Внутренними документами Общества установлено, что член Совета директоров обязан уведомить Совет директоров, если у него возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки дня заседания Совета директоров или комитета Совета директоров, до начала обсуждения соответствующего вопроса повестки. 2. Внутренние документы Общества предусматривают, что член Совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов. 3. В Обществе установлена процедура, которая позволяет Совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет Общества.	соблюдается	
2.6.2	Права и обязанности членов Совета директоров четко сформулированы и закреплены во внутренних документах Общества.	1. В Обществе принят и опубликован внутренний документ, четко определяющий права и обязанности членов Совета директоров.	соблюдается	
2.6.3	Члены Совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей.	1. Индивидуальная посещаемость заседаний Совета директоров и комитетов, а также достаточность времени для работы в Совете директоров, в том числе в его комитетах, проанализирована в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы Совета директоров в отчетном периоде. 2. В соответствии с внутренними документами Общества члены Совета директоров обязаны уведомлять Совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных Обществу организаций), а также о факте такого назначения.	частично соблюдается	Частично соблюдается критерий 1. Наличие достаточного количества времени членам Совета директоров Общества для изучения материалов и подготовки к участию в заседаниях предусмотрено принятым в Обществе Регламентом подготовки и проведения заседаний Совета директоров. Индивидуальная посещаемость заседаний Совета и Комитетов, а также время, уделяемое для подготовки к участию в заседаниях, не учитывалась в рамках процедуры оценки Совета директоров, поскольку такая оценка не проводилась. Индивидуальная посещаемость заседаний Совета директоров за отчетный период отражена в годовом отчете. Совет директоров провел анализ посещаемости заседаний Совета директоров и комитетов, а также достаточность времени для работы в Совете директоров, в том числе в его комитетах, в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы Совета директоров, проведенной по результатам работы в 2024 году.
2.6.4	Все члены Совета директоров в равной степени имеют	1. В соответствии с внутренними документами Общества члены Совета	соблюдается	

	возможность доступа к документам и информации Общества. Вновь избранным членам Совета директоров в максимально возможный короткий срок предоставляется достаточная информация об Обществе и о работе Совета директоров.	директоров имеют право получать информацию и документы, необходимые членам Совета директоров Общества для исполнения ими своих обязанностей, касающиеся Общества и подконтрольных ему организаций, а исполнительные органы Общества обязаны обеспечить предоставление соответствующей информации и документов. 2. В Обществе реализуется формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов Совета директоров.		
2.7	Заседания Совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов Совета директоров обеспечивают эффективную деятельность Совета директоров.			
2.7.1	Заседания Совета директоров проводятся по мере необходимости, с учетом масштабов деятельности и стоящих перед Обществом в определенный период времени задач.	1. Совет директоров провел не менее шести заседаний за отчетный год.	не соблюдается	В отчетном периоде проведено 5 заседаний Совета директоров. Заседания Совета директоров проводились по мере необходимости, с учетом масштабов деятельности и стоящих перед Обществом в определенный период времени задач. В связи с вхождением Общества в состав предприятий KAMA TYRES вопросы по задачам, стоящим перед Обществом, рассматривались в рамках стратегических задач в целом по группе компаний на уровне управляющей организации. В 2025 году Совет директоров планирует проведение не менее 6 заседаний.
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 утвержден 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. 12. В отчетном периоде отсутствующим в месте проведения заседания совета директоров членам совета директоров предоставлялась возможность участия в обсуждении вопросов повестки дня и голосовании дистанционно — посредством конференц- и видео-конференц-связи.	соблюдается	
2.7.3	Форма проведения заседания Совета директоров определяется с учетом важности вопросов повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых в очной форме.	1. Уставом или внутренним документом Общества предусмотрено, что наиболее важные вопросы (в том числе перечисленные в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях Совета директоров.	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, в том числе изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании Совета директоров квалифицированным большинством, не менее чем в 3/4 голосов, или же большинством голосов всех избранных членов совета директоров.	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 деятельностью Общества, создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров.	1. Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров. 2. Во внутренних документах Общества определены задачи комитета по аудиту, в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса. 3. По крайней мере один член комитета по аудиту, являющийся независимым	частично соблюдается	Частично соблюдается критерий 2. В Положении о Комитете по аудиту Совета директоров Общества закреплены задачи и компетенции, частично соответствующие рекомендациям Кодекса. Объем установленных задач Комитета позволяет ему в полной мере содействовать эффективному

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

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

				Совет директоров провел оценку (самооценку) качества работы Совета директоров по итогам работы за 2024 год. Соответствующие изменения и дополнения внесены во внутренние документы Общества, которые вынесены на утверждение акционерами на заседание годового общего собрания акционеров в 2025 году.
2.9.2	Оценка работы Совета директоров, комитетов и членов Совета директоров осуществляется на регулярной основе не реже одного раза в год. Для проведения независимой оценки качества работы Совета директоров не реже одного раза в три года привлекается внешняя организация (консультант).	1. Для проведения независимой оценки качества работы Совета директоров в течение трех последних отчетных периодов по меньшей мере один раз Обществом привлекалась внешняя организация (консультант).	не соблюдается	В течение трех последних отчетных периодов Обществом не привлекалась внешняя организация (консультант) для проведения независимой оценки качества работы Совета директоров в рамках сложившейся модели и практики корпоративного управления в Обществе и в отсутствие нормативных требований. Значительная часть состава Совета директоров Общества на протяжении последних лет остается неизменной, что обеспечивает слаженность работы его участников и отсутствие конфликтов при решении ключевых вопросов. Совет директоров провел оценку (самооценки) качества работы Совета директоров за 2024 год. У Общества отсутствуют планы по привлечению внешней организации для оценки качества работы Совета директоров. В отчетном году от акционеров Общества не поступало предложений по проведению процедуры оценки эффективности Совета директоров с привлечением внешней организации. Проведение независимой оценки качества работы Совета директоров Общества с привлечением внешней организации (консультанта) не предусмотрено Уставом и внутренними документами Общества. Общество не имеет планов по изменению сложившейся практики.
3.1	Корпоративный секретарь Общества осуществляет эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий Общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку эффективной работы Совета директоров.			
3.1.1	Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров.	1. На сайте Общества в сети Интернет и в годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном секретаре (включая сведения о возрасте, образовании, квалификации, опыте), а также сведения о должностях в органах управления иных юридических лиц, занимаемых корпоративным секретарем в течение не менее чем пяти последних лет.	частично соблюдается	Корпоративный секретарь не предусмотрен Уставом и внутренними документами Общества. Часть его функций исполняет секретарь Совета директоров. Обязанности секретаря Совета директоров установлены в Положении о Совете директоров Общества и в большей части соответствуют функциям корпоративного секретаря. С учетом централизации управленческих функций Общества в управляющей организации, основная часть функций корпоративного секретаря отнесена к функциональным обязанностям отдела внеоборотных активов ООО «Татшина», в составе которого есть все необходимые ресурсы. Общество не видит необходимости и не планирует на текущем этапе изменения данной практики.
3.1.2	Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов Общества и имеет	1. В Обществе принят и раскрыт внутренний документ – положение о корпоративном секретаре. 2. Совет директоров утверждает кандидатуру на должность	частично соблюдается	Пояснение в части п. 1 указаны в п. 3.1.1. Пояснение в части п. 2: в Обществе Совет директоров одобряет назначение, отстранение от

	необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач.	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.		должности секретаря Совета директоров путем подписания протокола, дополнительное вознаграждение секретаря Совета директоров не осуществляется в связи с отсутствием Положения о корпоративном секретаре. Общество не видит необходимости и не планирует на текущем этапе изменения данной практики.
4.1	Уровень выплачиваемого Обществом вознаграждения достаточен для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для Общества компетенцией и квалификацией. Выплата вознаграждения членам Совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам Общества осуществляется в соответствии с принятой в Обществе политикой по вознаграждению.			
4.1.1	Уровень вознаграждения, предоставляемого Обществом членам Совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам, создаёт достаточную мотивацию для их эффективной работы, позволяя Обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. При этом Общество избегает большего, чем это необходимо, уровня вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников Общества.	1. Вознаграждение членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества определено с учетом результатов сравнительного анализа уровня вознаграждения в сопоставимых компаниях.	соблюдается	
4.1.2	Политика Общества по вознаграждению разработана комитетом по вознаграждениям и утверждена Советом директоров Общества. Совет директоров при поддержке комитета по вознаграждениям обеспечивает контроль за внедрением и реализацией в Обществе политики по вознаграждению, а при необходимости – пересматривает и вносит в нее коррективы.	1. В течение отчетного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и (или) практику ее (их) внедрения, осуществил оценку их эффективности и прозрачности и при необходимости представил соответствующие рекомендации Совету директоров по пересмотру указанной политики (политик).	не соблюдается	В Обществе отсутствует комитет по вознаграждениям, рассматривающий политику (политики) по вознаграждениям и практику ее (их) внедрения. Основной состав Совета директоров сформирован из числа работников управляющей организации, в которой определены критерии вознаграждения на основе ключевых показателей эффективности каждого работника. В Обществе действует система КПЭ которая направлена на оценку всех ключевых сотрудников и менеджмента предприятий КАМА TYRES (пояснения к критериям 2.1.4.) Общество не видит целесообразности не планирует изменения сложившейся практики.
4.1.3	Политика Общества по вознаграждению содержит прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества, а также регламентирует все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.	1. Политика (политики) Общества по вознаграждению содержит (содержат) прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества, а также регламентирует (регламентируют) все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.	соблюдается	
4.1.4	Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций), конкретизирующую перечень расходов, подлежащих возмещению, и уровень обслуживания, на который могут претендовать члены Совета директоров, исполнительные органы и иные ключевые руководящие работники Общества. Такая	1. В политике (политиках) по вознаграждению или в иных внутренних документах Общества установлены правила возмещения расходов членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества.	соблюдается	

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

	органов и иных ключевых руководящих работников Общества с использованием акций Общества (опционов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции Общества).	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.		
4.3.3	Сумма компенсации («золотой парашют»), выплачиваемая Обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе Общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, не превышает двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения.	1. Сумма компенсации («золотой парашют»), выплачиваемая Обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевым руководящим работникам по инициативе Общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, в отчетном периоде не превышала двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения.	соблюдается	
5.1	В Обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед Обществом целей.			
5.1.1	Советом директоров Общества определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе.	1. Функции различных органов управления и подразделений Общества в системе управления рисками и внутреннем контроле четко определены во внутренних документах/соответствующей политике Общества, одобренной Советом директоров.	соблюдается	
5.1.2	Исполнительные органы Общества обеспечивают создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе.	1. Исполнительные органы Общества обеспечили распределение обязанностей, полномочий, ответственности в области управления рисками и внутреннего контроля между подотчетными им руководителями (начальниками) подразделений и отделов.	соблюдается	
5.1.3	Система управления рисками и внутреннего контроля в Обществе обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах Общества, целостность и прозрачность отчетности Общества, разумность и приемлемость принимаемых Обществом рисков.	1. В Обществе утверждена антикоррупционная политика. 2. В Обществе организован безопасный, конфиденциальный и доступный способ (горячая линия) информирования Совета директоров или комитета Совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики Общества.	соблюдается	
5.1.4	Совет директоров Общества предпринимает необходимые меры для того, чтобы убедиться, что действующая в Обществе система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определенным Советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует.	1. В течение отчетного периода Совет директоров (комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии)) организовал проведение оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде Совет директоров рассмотрел результаты оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля Общества и сведения о результатах рассмотрения включены в состав годового отчета Общества.	соблюдается	
5.2	Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления Общество организывает проведение внутреннего аудита.			
5.2.1	Для проведения внутреннего аудита в Обществе создано отдельное структурное подразделение или привлечена независимая внешняя организация. Функциональная и административная подотчетность подразделения	1. Для проведения внутреннего аудита в Обществе создано отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчетное Совету директоров или привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчетности.	соблюдается	

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

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

		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.		
6.2.3	Годовой отчет, являясь одним из наиболее важных инструментов информационного взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит информацию, позволяющую оценить итоги деятельности Общества за год.	1. Годовой отчет Общества содержит информацию о результатах оценки комитетом по аудиту эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита. 2. Годовой отчет Общества содержит сведения о политике Общества в области охраны окружающей среды, социальной политике Общества.	соблюдается	
6.3	Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.			
6.3.1	Реализация акционерами права на доступ к документам и информации Общества не сопряжена неоправданными сложностями.	1. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) Общества определен необременительный порядок предоставления по запросам акционеров доступа к информации и документам Общества. 2. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) содержатся положения, предусматривающие, что в случае поступления запроса акционера о предоставлении информации о подконтрольных Обществу организациях Общество предпринимает необходимые усилия для получения такой информации у соответствующих подконтрольных Обществу организаций.	соблюдается	
6.3.2	При предоставлении Обществом информации акционерам обеспечивается разумный баланс между интересами конкретных акционеров и интересами самого Общества, заинтересованного в сохранении конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на его конкурентоспособность.	1. В течение отчетного периода Общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации, либо такие отказы были обоснованными. 2. В случаях, определенных информационной политикой Общества, акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности.	соблюдается	
7.1	Действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние Общества и, соответственно, на положение акционеров (существенные корпоративные действия), осуществляются на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных сторон.			
7.1.1	Существенными корпоративными действиями признаются реорганизация Общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций Общества (поглощение), совершение Обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала Общества, осуществление листинга и делистинга акций Общества, а также иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов. Уставом Общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными	1. Уставом Общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями. Принятие решений в отношении существенных корпоративных действий уставом Общества отнесено к компетенции Совета директоров. В тех случаях, когда осуществление данных корпоративных действий прямо отнесено законодательством к компетенции общего собрания акционеров, Совет директоров предоставляет акционерам соответствующие рекомендации.	соблюдается	

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

ХIII. Заключение Совета директоров Общества о крупной сделке

В отчетном году крупные сделки Обществом не совершались.

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

Контрагент	Заинтересованное лицо	Существенные условия сделки	Орган, принявший решение об одобрении сделки
ООО «ТД «Кама»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М., Миннегалиев Ф.Г.	Предмет сделки: Переработка давальческого сырья. Цена сделки: 15 614 166 тыс. руб. Дата совершения сделки: 09.01.2024	Соблюден уведомительный порядок. На дату утверждения Отчета требование об одобрении сделки не поступало
ООО «НМЗ»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М.	Предмет сделки: Выполнение работ подряда Цена сделки: 2 566 692 тыс. руб. Дата совершения сделки: 15.01.2024	Соблюден уведомительный порядок. На дату утверждения Отчета требование об одобрении сделки не поступало
ООО «НМЗ»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М.	Предмет сделки: Оказание услуг и работ. Цена сделки: 170 441 тыс. руб. Дата совершения сделки: 24.01.2024	Соблюден уведомительный порядок. На дату утверждения Отчета требование об одобрении сделки не поступало
ООО «ТД «Кама»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М., Прокопьев И.О.	Предмет сделки: Передача нормируемых вспомогательных материалов. Цена сделки: 260 948 тыс. руб. Дата совершения сделки: 05.02.2024	Соблюден уведомительный порядок. На дату утверждения Отчета требование об одобрении сделки не поступало
ООО «Энергошинсервис»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М.	Предмет сделки: Выполнение работы по эксплуатационному, техническому обслуживанию и текущему ремонту энерготехнического оборудования. Цена сделки: 178 964 тыс. руб. Дата совершения сделки: 06.02.2024	Соблюден уведомительный порядок. На дату утверждения Отчета требование об одобрении сделки не поступало
ООО «Ярполимермаш-ТШ»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М.	Предмет сделки: Работы по ремонту оснастки ПАО «Нижекамскшина». Цена сделки: 21 000 тыс. руб. Дата совершения сделки: 14.02.2024	Соблюден уведомительный порядок. На дату утверждения Отчета требование об одобрении сделки не поступало
ООО «НМЗ»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М., Сорокожердьев А.Б.	Предмет сделки: Оказание услуги по техническому обслуживанию и текущему ремонту технических средств охраны (систем видеонаблюдения). Цена сделки: 19 347 тыс. руб. Дата совершения сделки: 15.02.2024	Соблюден уведомительный порядок. На дату утверждения Отчета требование об одобрении сделки не поступало
ООО «Энергошинсервис»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М.	Предмет сделки: Прием и оплата тепловой энергии, теплоносителя в порядке и на условиях настоящего договора. Цена сделки: 906 814 тыс. руб. Дата совершения сделки: 15.02.2024	Соблюден уведомительный порядок. На дату утверждения Отчета требование об одобрении сделки не поступало
ООО «НМЗ»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М.	Предмет сделки: Обеспечение технического обслуживания и текущего ремонта средств автоматизации. Цена сделки: 36 733 тыс. руб. Дата совершения сделки: 15.02.2024	Соблюден уведомительный порядок. На дату утверждения Отчета требование об одобрении сделки не поступало
ООО «НМЗ»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М.	Предмет сделки: Оказание услуг по поверке, калибровке и ремонту средств измерений, находящихся в обращении (эксплуатации), хранении, аттестации испытательного оборудования. Цена сделки: 17 209 тыс. руб. Дата совершения сделки: 15.02.2024	Соблюден уведомительный порядок. На дату утверждения Отчета требование об одобрении сделки не поступало
ООО «НМЗ»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М.	Предмет сделки: Оказание услуг по поверке, калибровке и ремонту средств измерений, находящихся в обращении (эксплуатации), хранении, аттестации испытательного оборудования. Цена сделки: 19 613 тыс. руб. Дата совершения сделки: 01.03.2024	Соблюден уведомительный порядок. На дату утверждения Отчета требование об одобрении сделки не поступало
ООО «Энергошинсервис»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М.	Предмет сделки: Подача хозяйственной воды, фильтрованной воды, оборотной воды, ХОВ-5, стоков, сжатого воздуха. Цена сделки: 739 650 тыс. руб. Дата совершения сделки: 01.03.2024	Соблюден уведомительный порядок. На дату утверждения Отчета требование об одобрении сделки не поступало

ООО «СБО «Шинник»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М.	Предмет сделки: Текущий ремонт зданий и сооружений ПАО Нижнекамскшина». Цена сделки: 14 861 тыс. руб. Дата совершения сделки: 04.03.2024	Соблюден уведомительный порядок. На дату утверждения Отчета требование об одобрении сделки не поступало
ООО «Энергошинсервис»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М.	Предмет сделки: Покупка электрической энергии (мощности) для потребления ее принципалом и оказание услуги по передаче электрической энергии на объекты принципала. Цена сделки: 480 296 тыс. руб. Дата совершения сделки: 12.03.2024	Соблюден уведомительный порядок. На дату утверждения Отчета требование об одобрении сделки не поступало
ООО «НЗГШ»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М.	Предмет сделки: Покупка электрической энергии (мощности) для потребления ее принципалом и оказание услуги по передаче электрической энергии на объекты принципала. Цена сделки: 373 862 тыс. руб. Дата совершения сделки: 12.03.2024	Соблюден уведомительный порядок. На дату утверждения Отчета требование об одобрении сделки не поступало
ООО «Татшина»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М., Миннегалиев Ф.Г.	Предмет сделки: Внесение изменений в раздел 6 договора передачи полномочий единоличного исполнительного органа №7 от 15.08.2002. Цена сделки: 301 772 тыс. руб. Дата совершения сделки: 12.03.2024	Соблюден уведомительный порядок. На дату утверждения Отчета требование об одобрении сделки не поступало
ООО «Энергошинсервис»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М., Сорокожердьев А.Б.	Предмет сделки: Оказание услуг по проведению измерений вредных факторов производственной среды (уровень шума, уровень освещенности, показатели микроклимата), измерений вредных факторов производственной среды (канцерогенов). Цена сделки: 10 360 тыс. руб. Дата совершения сделки: 20.03.2024	Соблюден уведомительный порядок. На дату утверждения Отчета требование об одобрении сделки не поступало
ООО «НТЦ «Кама»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М., Прокопьев И.О., Хафизов М.М.	Предмет сделки: Оказание услуги по сопровождению и совершенствованию технологических процессов производства легковых и легкогрузовых шин. Цена сделки: 185 197 тыс. руб. Дата совершения сделки: 28.03.2024	Соблюден уведомительный порядок. На дату утверждения Отчета требование об одобрении сделки не поступало
ПАО Банк Зенит; ООО «ТД «Кама»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М.	Предмет сделки: Поручительство по Соглашению об оказании услуг по предоставлению возобновляемой кредитной линии. Цена сделки: 1 000 000 тыс. руб. Дата совершения сделки: 03.04.2024	Соблюден уведомительный порядок. На дату утверждения Отчета требование об одобрении сделки не поступало
ООО «ТД «Кама»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М., Прокопьев И.О., Миннегалиев Ф.Г.	Предмет сделки: Переработка давальческого сырья. Цена сделки: 624 000 тыс. руб. Дата совершения сделки: 05.04.2024	Соблюден уведомительный порядок. На дату утверждения Отчета требование об одобрении сделки не поступало
ООО «НЗГШ»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М., Сорокожердьев А.Б.	Предмет сделки: Оказание услуги по захоронению отходов. Цена сделки: 12 496 тыс. руб. Дата совершения сделки: 05.04.2024	Соблюден уведомительный порядок. На дату утверждения Отчета требование об одобрении сделки не поступало
ПАО Банк Зенит; ООО «ТД «Кама»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М.	Предмет сделки: Поручительство по Соглашению об оказании услуг по предоставлению возобновляемой кредитной линии. Цена сделки: 2 000 000 тыс. руб. Дата совершения сделки: 05.06.2024	Соблюден уведомительный порядок. На дату утверждения Отчета требование об одобрении сделки не поступало
ООО «НМЗ»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М.	Предмет сделки: Обеспечение технического обслуживания и текущего ремонта средств автоматизации. Цена сделки: 40 789 тыс. руб. Дата совершения сделки: 05.07.2024	Соблюден уведомительный порядок. На дату утверждения Отчета требование об одобрении сделки не поступало
ООО «НЗГШ»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М.	Предмет сделки: Передача в собственность покупателя имущества. Цена сделки: 26 174 тыс. руб. Дата совершения сделки: 23.08.2024	Соблюден уведомительный порядок. На дату утверждения Отчета требование об одобрении сделки не поступало

ООО «Энергошинсервис»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М.	Предмет сделки: Внесение изменений в договор выполнения работ по осуществлению технического обслуживания и текущего ремонта энергетического оборудования. Цена сделки: 247 062 тыс. руб. Дата совершения сделки: 11.11.2024	Соблюден уведомительный порядок. На дату утверждения Отчета требование об одобрении сделки не поступало
ООО «Энергошинсервис»	ООО «Татшина», Хабутдинова Г.М.	Предмет сделки: Внесение изменений в договор выполнения работ по капитальному ремонту. Цена сделки: 167 209 тыс. руб. Дата совершения сделки: 11.11.2024	Соблюден уведомительный порядок. На дату утверждения Отчета требование об одобрении сделки не поступало
ООО «НЗГШ»	ООО «Татшина», Прокопьев И.О.	Предмет сделки: Передача в собственность покупателю основной технологической оснастки. Цена сделки: 108 136 тыс. руб. Дата совершения сделки: 20.11.2024	Соблюден уведомительный порядок. На дату утверждения Отчета требование об одобрении сделки не поступало
ООО «НЗГШ»	ООО «Татшина», Прокопьев И.О.	Предмет сделки: Передача в собственность покупателю оборудования согласно инвестиционной программе ООО «НЗГШ» 2024. Цена сделки: 20 899 тыс. руб. Дата совершения сделки: 22.11.2024	Соблюден уведомительный порядок. На дату утверждения Отчета требование об одобрении сделки не поступало
ООО «ТД «Кама»	ООО «Татшина», Прокопьев И.О., Миннегалиев Ф.Г.	Предмет сделки: Переработка давальческого сырья. Цена сделки: 16 664 857 тыс. руб. Дата совершения сделки: 28.11.2024	Соблюден уведомительный порядок. На дату утверждения Отчета требование об одобрении сделки не поступало

XV. Дополнительная информация для акционеров Общества

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

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

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

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

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

Альметьевский филиал ООО «Евроазиатский Регистратор»:

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

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

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

Обеспечение промышленной безопасности

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

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

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

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

В 2024 году проведены работы по экспертизе промышленной безопасности, техническому освидетельствованию и диагностированию, определению остаточного ресурса 64 технических устройств, применяемых на опасных производственных объектах.

Производятся ремонтно-восстановительные работы отдельных строительных конструкций и элементов главного производственного корпуса №1, рекомендованные заключениями экспертизы промышленной безопасности, также проведены ремонтно-восстановительные работы отдельных строительных конструкций и элементов корпуса №8, рекомендованные заключением экспертизы промышленной безопасности.

20 работников Общества прошли обучение правилам промышленной безопасности и аттестовались в Закамском отделе Приволжского Управления Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору (Ростехнадзор) по 33 областям аттестации.

В результате соблюдения требований промышленной безопасности на опасных производственных объектах ПАО «Нижнекамскшина» в 2024 году и за период 2012-2024 годов аварии и инциденты отсутствуют.

В июне 2024 года в ПАО «Нижнекамскшина» проведен аудит сертификационным органом, в ходе которого выполнена оценка функционирования системы менеджмента на соответствие требованиям международного стандарта ISO 45001:2018 в рамках заявленной области интегрированной системы менеджмента, а также внутренней документации организации. В ходе аудита продемонстрированы объективные свидетельства соответствия требованиям международного стандарта ISO 45001:2018. По рекомендации аудиторской группы Орган по сертификации подтвердил действующий сертификат.

Результатом проведенных в 2024 году мероприятий по промышленной безопасности является отсутствие аварий и инцидентов на опасных производственных объектах ПАО «Нижнекамскшина».

Экологическая деятельность

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

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

Система экологической безопасности Общества обеспечивается путем:

- соответствия природоохранной деятельности ПАО «Нижнекамскшина» требованиям законодательства Российской Федерации в области охраны окружающей среды и природопользования;
- проведения производственного контроля в области охраны окружающей среды и экологического мониторинга;
- определения категории производственных объектов Общества и постановки их на государственный учет;
- оформления разрешительной документации;
- организации эффективной экологической отчетности и учета на предприятии для оценки соблюдения норм экологической безопасности в процессе ведения хозяйственной деятельности Общества;
- соответствия требованиям стандарта ISO 14001:2015.

В ПАО «Нижнекамскшина» с 2006 года внедрена система экологического менеджмента,

функционирование которой направлено на уменьшение негативного воздействия на окружающую среду и здоровье человека.

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

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

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

Охрана атмосферного воздуха

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

Для улавливания загрязняющих веществ аспирационные установки оснащены газоочистными установками (ГОУ) в количестве 24 ед. Работа по замене фильтрующих элементов (рукавов и картриджей) на аспирационных системах является непреложным условием эффективной работы ГОУ. За 2024 год проведены своевременные плановые ремонты на аспирационных системах с заменой фильтровальных рукавов и картриджей ГОУ в количестве 336 ед.; уплотнений конвейеров подачи техуглерода участка загрузки-выгрузки за счет чего среднеэксплуатационная эффективность газоочистного оборудования соответствовала предъявляемым требованиям. В 2024 году выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух составили 349,9 тонн, уловлено и обезврежено ГОУ – 97,8 тонн загрязняющих веществ.

В соответствии с утвержденной Программой производственного экологического контроля в 2024 г. проводился аналитический контроль соблюдения нормативов ПДВ на источниках выбросов загрязняющих веществ. По результатам анализов превышений нормативов не зафиксировано.

Выбросы парниковых газов

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

В 2024 г. выбросы парниковых газов составили 359 881 т CO₂-экв. в т.ч.:

- прямые (Score 1) – 487 т CO₂-экв.
- косвенные (Score 2) – 330 866 т CO₂-экв.

Охрана водных ресурсов

ПАО «Нижекамскшина» имеет единую замкнутую систему оборотного водоснабжения. Водоборот в системе замкнутого водоснабжения осуществляется путем транспортировки промышленных стоков на пруды-отстойники. После очистки и охлаждения вода возвращается в систему промышленного водоборота, где используется для охлаждения оборудования и полуфабрикатов, а также для приготовления химочищенной воды. Для подпитки оборотного водоснабжения изначально использовалась осветленная речная вода. С вводом комплекса сооружений по очистке и возврату сточных вод в производство на технические нужды используются в основном очищенные промливневые сточные воды.

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

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

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

Деятельность по обращению с отходами производства и потребления

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

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

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

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

За 2024 г. в ПАО «Нижнекамскшина» образовано 5 306,5 тонн отходов производства и потребления, принято от других предприятий для размещения – 3 046,1 тонны, размещено в хранилище неперерабатываемых отходов – 5 205,4 тонны, передано для утилизации – 1 795,6 тонн, передано для обезвреживания – 1 126,7 тонн.

Затраты на охрану окружающей среды за 2024 г.

Общая сумма затрат на природоохранную деятельность за 2024 год составила 173,9 млн. руб.

Виды затрат	тыс. руб.
Текущие затраты на охрану окружающей среды	1 574
Затраты на выполнение природоохранных мероприятий	89 034
<i>в том числе:</i>	
по охране атмосферного воздуха	574
по охране водных ресурсов	13 382
по охране почв и обращению с отходами	74 699
прочее	379
Затраты на капремонт основных производственных фондов по охране окружающей среды	0
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	481,6
Итого	91 089,6

Материально-техническое обеспечение предприятия

В своей деятельности предприятие использует материально-технические ресурсы (сырье, оборудование и товарно-материальные ценности). Для этого служба снабжения ООО «ТД «Кама» выполняет материально-техническое обеспечение, включающее: определение потребности в материально-технических ресурсах, поиск и покупку ресурсов, организацию доставки, хранения и выдачи потребителям на предприятии. В 2024 году служба снабжения

выполнила поставку сырья и материалов для ПАО «Нижекамскшина» на годовую производственную программу в полном объеме.

Круг основных поставщиков предприятия является достаточно стабильным, в условиях массового и серийного производства.

Основные виды сырья, поставляемые на предприятие ПАО «Нижекамскшина»:

- синтетический каучук;
- технический углерод;
- натуральный каучук;
- кремнеземные наполнители;
- ускорители вулканизации и т.д.

Информационные технологии

В 2024 году наша компания продолжила курс на цифровизацию, автоматизацию бизнес-процессов и повышение информационной безопасности.

В сфере продаж реализована интеграция с маркетплейсами, что позволило автоматизировать контроль цен и улучшить аналитику. Развитие B2B-платформы дало возможность оперативно адаптировать сервис под запросы дилеров. В цепочках поставок настроены интеграционные обмены между ERP и интернет-площадками, что повысило прозрачность взаимодействия с партнерами.

Важным шагом стало завершение моделирования бизнес-процессов в рамках подготовки к внедрению 1С ERP, а также переход на новую платформу сервиса НСИ. Запущен «Портал поставщика КТ», к которому подключено более 75% ключевых партнеров.

Для повышения эффективности внутренних процессов создана цифровая экосистема для управления средствами индивидуальной защиты, включающая мобильные приложения, электронные карты учета и инфо-киоски. Развитие системы технического обслуживания оборудования ведется с учетом новых требований заказчиков.

В сфере производства особое внимание уделено обеспечению непрерывности производства и технического суверенитета по направлению АСУТП. Реализуются проекты по модернизации автоматизированных систем управления технологическими процессами, что позволяет повысить устойчивость производственных мощностей.

Параллельно совместно с отраслевым Центром по роботизации ведется тестирование решений, направленных на автоматизацию и оптимизацию ключевых этапов производства. Анализируются наиболее перспективные направления для повышения производительности с учетом технико-экономических параметров производственных площадок.

Развиваются технологии искусственного интеллекта: успешно проведены пилотные проекты по рентгенографии шин и распознаванию бокового рисунка. Это открывает возможности для дальнейшего применения ИИ в сфере контроля качества, автоматического анализа технологических параметров и предиктивной диагностики оборудования. В перспективе планируется расширение использования генеративного ИИ для оптимизации бизнес-процессов, улучшения взаимодействия с клиентами и повышения точности прогнозирования спроса.

Запущен в промышленную эксплуатацию портал СУНТД «Техэксперт», который позволяет минимизировать риски, связанные с использованием устаревшей или недостоверной нормативной документации. Внедрение решения направлено на снижение вероятности получения штрафов и репутационных потерь, а также на оптимизацию времени, затрачиваемого на редактирование технологической документации. Использование надежного поставщика внешней нормативной и технической информации обеспечивает быструю и качественную проверку актуальности внутренних документов.

Система информационной безопасности усилена за счет дополнительных мер защиты интернет-ресурсов компании. Переход на новый API системы «Честный знак» обеспечит соответствие требованиям законодательства.

Следуя мировым трендам цифровизации, компания планирует дальнейшую роботизацию и внедрение продвинутых систем планирования, что станет новым этапом в повышении эффективности производства.

Нематериальные активы, интеллектуальная собственность

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

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

С 01.01.2024 Общество применяет новый стандарт ФСБУ № 14 «Нематериальные активы», по состоянию на 31.12.2024 реестр НМА Общества составил единиц, в т. ч. 18 изобретений РФ, 2 промышленных образца РФ, 2 товарных знака РФ, 1 неисключительное право на лицензии на программный продукт, 106 секретов производства (ноу-хау), 1 лицензия на использование недр.

За 2024 г. Обществом подано 28 заявок на патенты и свидетельства (19 заявок на изобретения, 5 заявок на промышленные образцы, 4 заявки на товарные знаки) и получено 28 патентов и свидетельств (7 патентов на промышленные образцы РФ, защищающие рисунки протекторов шин, 19 патентов на изобретение и 2 свидетельства РФ на товарный знак).

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

Статус брендов (торговых марок) Общества

Общество является правообладателем товарных знаков по 25-ти свидетельствам РФ. Товарные знаки НК, КАМА и КАМА EURO являются определяющими для маркировки выпускаемой продукции. В 2024 г. в РФ зарегистрированы такие товарные знаки, как: КАМА Velta, КАМА CEV. Общество также использует товарный знак Viatti по лицензионному договору, заключенному с ООО «Татшина». Товарные знаки НК и КАМА, кроме правовой защиты в РФ, имеют международную регистрацию более чем в 60 странах мира.

Политика управления персоналом

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

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

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

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

Обучение, повышение квалификации, переподготовка персонала

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

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

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

Периоды обучения, г.		2021	2022	2023	2024
Количество обученных работников, (чел)	Внешнее обучение (чел./курсы)	1 214	951	8 254	2 200
	Внутрифирменное обучение (чел./курсы)	2 473	626	748	1 173
Затраты на обучение, тыс. руб.		2 576,1	3 070,5	8 626,7	3 585,2

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

В 2024 году было заключено 24 договора с обучающими организациями. Организовано 158 чел./курсов по различным направлениям: подготовка, переподготовка, повышение квалификации, информационно-консультационные услуги на сумму 1 421 450,8 руб.

Согласно требованиям органов государственного контроля и инспектирования хозяйственной деятельности и потребностям предприятия осуществляется подготовка работников для выполнения специальных работ: обслуживание объектов котлонадзора, химического надзора, подъемных сооружений и т.п. В 2024 году на организацию 2 042 чел./курсов по вопросам охраны труда, окружающей среды, СЭМ, промышленной безопасности, ГОиЧС затрачено 2 163 750 руб.

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

- преподаватели теоретического обучения – 63 чел.;

- инструкторы производственного обучения – 542 чел.

В 2024 году по внутреннему обучению организовано 1 173 чел./курсов:

- подготовка / переподготовка (вторая профессия) – 223 чел./курса;

- повышение квалификации (КЦН, ПЭК, ШПМТ, повышение разряда) – 950 чел./курса.

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

В 2024 году возобновлена работа по заключению договоров целевого обучения. Между НХТИ ФГБОУ ВО «КНИТУ» и ПАО «Нижнекамскшина» заключен один договор целевого обучения.

Информация о предоставлении социальных льгот и гарантий по коллективному договору ПАО «Нижнекамскшина» за 2024 г.

Социальная политика ПАО «Нижнекамскшина» ведется в нескольких направлениях, таких как пенсионное обеспечение по программе негосударственного пенсионного фонда, профилактика и лечение сотрудников по договору добровольного медицинского страхования и обеспечение работников жильем в системе социальной ипотеки в рамках Республиканской программы «Государственный жилищный фонд».

Негосударственное пенсионное обеспечение

С 2003 года в ПАО «Нижнекамскшина» действует программа негосударственного пенсионного обеспечения, основанная на оптимальной схеме формирования негосударственной пенсии с привлечением средств предприятия и работников. Программа дает возможность сформировать негосударственную пенсию, и тем самым поднять уровень жизни работника, вышедшего на пенсию. В 2024 году 54 пенсионерам оформлена выплата негосударственной пенсии.

Добровольное медицинское страхование

Забота о здоровье работников возложена на лечебно-профилактический центр «Чулпан - Медицина», который имеет лицензию на оказание 20 видов медицинских услуг. Так в 2024 году с АО «СОГАЗ», заключен договор добровольного медицинского страхования работников на сумму 16 230,7 тыс. рублей. Страхованию подлежат все работники, отработавшие на предприятии полгода. Сумма полиса ДМС составила 6 733 рублей на одного работника. Услуга предоставляется согласно медицинским показаниям на основании медицинского заключения. По договорам добровольного медицинского страхования в 2024 году оздоровилось в санаториях Республики Татарстан и Российской Федерации 109 работников ПАО «Нижнекамскшина» на сумму 5 649,2 тыс. рублей.

Ипотечное кредитование

Обеспечение жильем – одно из приоритетных направлений социальной политики. С 2005 года жильем в системе социальной ипотеки обеспечена 1 131 семья. Для компенсации первоначального взноса при приобретении жилья работникам предусмотрено выделение беспроцентного займа. Из-за отсутствия ввода в эксплуатацию жилья по социальной ипотеке в 2024 году выделение квартир работникам ПАО «Нижнекамскшина» не осуществлялось. По состоянию на 01.01.2025 на учете по улучшению жилищных условий состоит 116 человек.

Социальные программы работникам и пенсионерам

Социальные льготы и гарантии работников предприятия, в т.ч. молодежи, а также социальная защита неработающих пенсионеров в полном объеме отражены в Коллективном договоре ПАО «Нижекамскшина».

В 2024 году выделена материальная помощь в размере 58 346,4 тыс. рублей, в том числе: на рождение детей, женщинам, находящимся в отпусках по уходу за детьми, многодетным семьям, работникам, имеющим детей первоклассников, на погребение близких родственников, по семейным обстоятельствам, к юбилейной дате, работникам, уволенным в связи с призывом в вооруженные силы РФ, и прочие выплаты социального характера.

С целью содействия сохранению уровня жизни работников предприятий КТ, выходящих на пенсию работает объединенный Совет ветеранов. В 2024 году в санатории-профилактории «Шифалы» (г. Нижекамск) оздоровилось 136 неработающих пенсионеров на сумму 5 032 тыс. рублей.

Кроме того, в трудовых коллективах для работников предприятия организованы и проведены мероприятия, направленные на развитие физической культуры и спорта, такие как: соревнования по волейболу/бадминтону среди мужских и женских команд, турнир по мини-футболу, теннису, шахматам и шашкам и т.п. Проводились семейные старты, соревнования по легкой атлетике и лыжным гонкам, массовые катания на лыжах и коньках в ФОК «Батыр» и ЧУСК «Шинник».

Отдых работников предприятий и их детей

Дети работников ПАО «Нижекамскшина» ежегодно в период каникул отдыхают в оздоровительном лагере «Чайка». Так, летом 2024 г. отдохнули 258 детей работников предприятия.

Кроме того, с заботой о здоровье работников и членов их семей предприятие заключает договоры возмездного оказания услуг с базой отдыха «Чайка». Так, в 2024 г. осенне-зимним отдыхом охвачены 247 человек, в том числе 68 неработающих пенсионера.

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

ФИНАНСОВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2024 г.

Организация Публичное акционерное общество "Нижнекамскшина"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Производство резиновых шин, покрышек и камер; восстановление резиновых шин и покрышек
Организационно-правовая форма/форма собственности Публичные акционерные общества/ Смешанная российская собственность с долей собственности субъектов Российской Федерации
Единица измерения: тыс. руб.
Местонахождение (адрес) 423570, Республика Татарстан, район Нижнекамский, г. Нижнекамск, территория промзона, здание 116, корпус 1, офис 1
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту
Наименование аудиторской организации Акционерное общество "Энерджи Консалтинг"
Идентификационный номер налогоплательщика-аудиторской организации
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации

Форма по ОКУД	0710001
Дата (число, месяц, год)	31.12.2024
по ОКПО	00148990
ИНН	1651000027
по ОКВЭД 2	22.11
по ОКОПФ/ОКФС	1 22 47/42
по ОКЕИ	384
Коды	
ИНН	7717149511
ОГРН	1047717034640

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4	5	6
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
ПТ-III.1	Нематериальные активы	1110	250 188	198 449	120 576
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	8 964
	Основные средства	1150	7 015 684	5 716 693	5 252 114
ПТ-III.2	в том числе: незавершенное строительство и приобретение объектов, не находящихся в эксплуатации	1151	1 925 380	807 481	615 814
ПТ-III.2	основные средства в организации	1152	4 348 263	4 567 793	4 488 965
ПТ-III.2	авансы, выданные для приобретения и сооружения основных средств	1153	637 596	210 221	40 224
ПТ-III.2	инвестиционная недвижимость	1154	104 445	131 198	107 111
П-3	Финансовые вложения	1170	5 944	5 636	6 126
ПТ-III.7	Отложенные налоговые активы	1180	50 446	55 103	40 822
	Прочие внеоборотные активы	1190	3 718	5 017	9 164
	Итого по разделу I	1100	7 325 980	5 980 898	5 437 766
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
ПТ-III.3	Запасы	1210	234 804	218 437	148 911
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	24 237	39 792	10 658
П-5.1	Дебиторская задолженность	1230	331 778	1 130 702	2 678 496
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	25 792	16 041	1 642
	Прочие оборотные активы	1260	16 638	25	-
	Итого по разделу II	1200	633 249	1 404 997	2 839 707
	БАЛАНС	1600	7 959 229	7 385 895	8 277 473

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4	5	6
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
ПТ-III.4	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	65 701	65 701	65 701
ПТ-III.4	Переоценка внеоборотных активов	1340	566 442	591 928	595 587
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	162	162	310
ПТ-III.4	Резервный капитал	1360	3 285	3 285	3 285
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	3 452 985	2 872 440	2 636 575
	Итого по разделу III	1300	4 088 575	3 533 516	3 301 458
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
ПТ-III.5	Заемные средства	1410	-	-	276 800
ПТ-III.7	Отложенные налоговые обязательства	1420	237 799	188 553	187 391
	Прочие обязательства	1450	90 803	100 471	95 248
	в том числе: доходы будущих периодов (субсидии)	1451	70 530	71 871	67 077
П-5.3	кредиторская задолженность	1452	20 273	28 600	28 027
	Итого по разделу IV	1400	328 602	289 024	559 439
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
ПТ-III.5	Заемные средства	1510	-	276 800	420 000
П-5.3	Кредиторская задолженность	1520	3 318 917	2 910 061	3 743 389
П-7	Оценочные обязательства	1540	219 185	370 924	244 042
	Прочие обязательства	1550	3 950	5 570	9 145
	Итого по разделу V	1500	3 542 052	3 563 355	4 416 576
	БАЛАНС	1700	7 959 229	7 385 895	8 277 473

Исполнительный директор ПАО "Нижнекамскшина"

Ф. Г. Миннегалиев

31 марта 2025 г.

**Отчет о финансовых результатах
за 2024 г.**

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

Форма по ОКУД	Коды
Дата (число, месяц, год)	0710002
по ОКПО	31.12.2024
ИНН	00148990
по ОКВЭД 2	1651000027
по ОКОПФ/ОКФС	22.11
по ОКЕИ	1 22 47/42
	384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За 2024 г.	За 2023 г.
1	2	3	4	5
	Выручка	2110	11 981 532	11 104 503
	Себестоимость продаж	2120	(10 508 475)	(9 847 178)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 473 057	1 257 325
	Управленческие расходы	2220	(749 957)	(801 100)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	723 100	456 225
	Проценты к получению	2320	1 258	88
	Проценты к уплате	2330	(568)	(617)
ПТ-III.6	Прочие доходы	2340	281 803	113 616
	Доходы по субсидиям	2341	1 341	1 372
ПТ-III.6	Прочие расходы	2350	(245 222)	(228 999)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	761 712	341 685
ПТ-III.7	Налог на прибыль	2410	(206 703)	(77 446)
	в том числе			
ПТ-III.7	Текущий налог на прибыль	2411	(152 800)	(90 402)
ПТ-III.7	Отложенный налог на прибыль	2412	(53 903)	12 956
	Прочее	2460	50	(30 925)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	555 059	233 314

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За 2024 г.	За 2023 г.
1	2	3	4	5
	Совокупный финансовый результат периода	2500	555 059	233 314
	СПРАВОЧНО			
ПТ-III.8	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	2900	8,709	3,661

Исполнительный директор ПАО "Нижнекамскшина"

Ф. Г. Миннегалиев

31 марта 2025 г.



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам публичного акционерного общества «Нижекамскшина»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности публичного акционерного общества «Нижекамскшина» (ОГРН 1021602498114), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2024 года, отчета о финансовых результатах за 2024 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2024 год и отчета о движении денежных средств за 2024 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение публичного акционерного общества «Нижекамскшина» по состоянию на 31 декабря 2024 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2024 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

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

Ключевые вопросы аудита

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

Соотношение оборотных активов и краткосрочных обязательств: риск ликвидности – показатели строк 1200 и 1500 Бухгалтерского баланса, раздел 5.3 табличных пояснений, раздел III.12 текстовых пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

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

По состоянию на 31.12.2024 краткосрочные обязательства аудируемого лица существенно превышали его оборотные активы, значительную часть обязательств составляла краткосрочная кредиторская задолженность. Данные обстоятельства обусловили необходимость анализа указанной ситуации с точки зрения приемлемости применения аудируемым лицом при подготовке бухгалтерской отчетности допущения о непрерывности деятельности, а также в части оценки обоснованности сформированных в связи с этим суждений, поскольку без дополнительной финансовой поддержки аудируемое лицо по состоянию на 31.12.2024 не располагает достаточными собственными источниками для погашения краткосрочных обязательств.

Наши аудиторские процедуры в отношении риска ликвидности включали: анализ структуры активов и обязательств аудируемого лица в части состава контрагентов – дебиторов и кредиторов, получение от руководства Общества пояснений о существующих у аудируемого лица процессах управления риском ликвидности и мониторингом возможностей исполнения аудируемым лицом текущих обязательств. Мы установили, что значительная часть краткосрочных обязательств, а также оборотных активов аудируемого лица по состоянию на 31.12.2024 представлена остатками по расчетам со связанными сторонами, получили и проанализировали письмо-подтверждение от связанной стороны аудируемого лица, являющейся основным кредитором, об отсутствии намерений требовать немедленного погашения задолженности как минимум в течении 12 месяцев с даты письма; изучили возможность связанных сторон осуществить финансовую поддержку аудируемого лица для обеспечения выполнения им свои обязательств, проанализировали денежные потоки отчетного периода и оценили их соотношение с величиной и динамикой кредиторской задолженности. Мы также выполнили оценку приемлемости раскрытия в бухгалтерской отчетности информации в отношении риска ликвидности, способности аудируемого лица продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приемлемости применения руководством допущения о непрерывности деятельности при подготовке бухгалтерской отчетности, учитывая при этом, что такое раскрытие и изложенные в его рамках сведения не являются гарантией ненаступления в будущем событий или условий, которые могут изменить нашу оценку.

***Величина и динамика выручки** – показатель строки 2110 Отчета о финансовых результатах, разделы I.1, II.2, III.9 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах*

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

Наши аудиторские процедуры включали анализ порядка формирования и признания выручки, исследование факторов, влияющих на ее изменения в краткосрочной и среднесрочной перспективе, оценку вклада этих факторов, а также иных показателей в итоговую прибыль аудируемого лица. Мы также протестировали и оценили состояние и функционирование системы внутреннего контроля на участке формирования выручки. Мы проанализировали

показатели, связанные с осуществлением аудируемым лицом деятельности по переработке давальческого сырья и иных производственных операций, динамику показателя выручки в течение аудируемого отчетного периода и изменение данного показателя по сравнению с данными за предыдущий год; оценили пояснения руководства аудируемого лица в отношении влияния внешних и внутренних обстоятельств на показатель выручки и на его изменения; основываясь на собственном понимании и опыте, сделали вывод о достаточности раскрытия соответствующих сведений в годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

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

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в Годовом отчете аудируемого лица, но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Наше мнение о годовой бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией, когда она нам будет предоставлена, и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений. Если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте руководству и лицам, отвечающим за корпоративное управление, и потребовать внесения исправления выявленных существенных искажений.

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

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

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

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

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

чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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

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

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

Потрусова Елена Ивановна
Генеральный директор аудиторской организации
(ОПНЗ 22006022804)



(подпись)

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

«31» марта 2025 года

КОНТАКТНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

По вопросам выплаты начисленных дивидендов можно обращаться:

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

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

По вопросам получения доступа к информации для акционеров можно обращаться:

Адрес (адреса): г. Нижнекамск, Промзона, корпус 16, ООО «Татшина», отдел внеоборотных активов.

Контактные телефоны: (8555) 49-79-49, 32-61-44, Факс: (8555) 49-73-35.

ОБ ОТЧЕТЕ

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

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

Исполнительный директор ПАО «Нижекамскшина»



Ф.Г. Миннегалиев