



NEFAZ

Годовой отчет 2018

ПРЕДВАРИТЕЛЬНО УТВЕРЖДЕН:
Советом директоров ПАО «НЕФАЗ»
«30» апреля 2019 года (протокол № 10 [225]
от «30» апреля 2019 года)

УТВЕРЖДЕН:
Годовым Общим собранием акционеров
ПАО «НЕФАЗ» «31» мая 2019 г.
(протокол № 30 от «_____» _____ 2019 года)

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
Публичного акционерного общества «НЕФАЗ»
за 2018 год

Генеральный директор
ПАО «НЕФАЗ»

С.Г. Зуйков

Настоящий годовой отчет составлен по итогам работы ПАО «НЕФАЗ» за период с 1 января 2018 года по 31 декабря 2018 года.

Заявление об ограничении ответственности

Некоторые разделы в годовом отчете содержат перспективы или прогнозы в отношении деятельности ПАО «НЕФАЗ». Реальный ход событий или результаты могут существенно отличаться от заявленных с учетом действия множества макроэкономических факторов, возможного изменения конъюнктуры рынка, влияния рисков, связанных с деятельностью ПАО «НЕФАЗ», а также иных факторов.

ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ О КОМПАНИИ

Полное наименование Общества	Публичное акционерное общество «НЕФАЗ»
Государственная регистрация Общества	Постановление мэра г. Нефтекамска от 12.02.1993 № 84/2
Основной государственный регистрационный номер Общества	1020201881116
Дата внесения записи в Единый государственный реестр юридических лиц	30 октября 2002 года
Наименование регистрирующего органа, которым внесена запись в Единый государственный реестр юридических лиц	Инспекция Федеральной налоговой службы РФ по г. Нефтекамску
Местонахождение Общества	Город Нефтекамск, Республика Башкортостан, Российская Федерация
Почтовый адрес Общества	Ул. Янаульская, д. 3, г. Нефтекамск, Республика Башкортостан, 452680
Сайт, используемый ПАО «НЕФАЗ» для раскрытия информации в информационно-коммуникационной сети Интернет (далее – в сети Интернет)	http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=227 ; http://www.nefaz.ru
Сведения о реестродержателе	Уфимский филиал Акционерного общества «Регистраторское общество «СТАТУС»
Адрес реестродержателя	Индустриальное шоссе, д. 119, г. Уфа, Республика Башкортостан, 450030
Сведения об аудиторе, осуществляющем проверку финансовой отчетности	Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторско-консалтинговая компания «АУДЭКС»
Адрес аудитора	Ул. Подлужная, д. 60, г. Казань, Республика Татарстан, 420015
Основные виды деятельности предприятия	Производство и реализация специальной автомобильной и прицепной техники, пассажирских автобусов, вахтовых автомобилей и автоцистерн.

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

01 ОБРАЩЕНИЕ К АКЦИОНЕРАМ

- 6 Обращение Председателя Совета директоров
- 8 Обращение Генерального директора

02 ИНФОРМАЦИЯ О КОМПАНИИ

- 12 Краткая история
- 14 Ключевые события 2018 года

03 СВЕДЕНИЯ О ПОЛОЖЕНИИ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ

- 22 Положение в отрасли, реализация продукции и рыночные позиции

04 ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

- 34 Продуктовая стратегия
- 42 Отчет совета директоров Общества о результатах развития Общества по приоритетным направлениям деятельности
 - 42 Финансовые результаты
 - 45 Инвестиции
- 46 Производство
 - 46 Итоги производства
 - 49 Производственная система
 - 51 Закупочная деятельность
 - 52 Качество. Гарантийное и сервисное обслуживание
- 54 Политика в области управления персоналом
- 61 Информация об объеме каждого из использованных видов энергетических ресурсов
- 63 Экологическая политика

05 ПЕРСПЕКТИВЫ РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА

- 66 Стратегия развития

06 КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ

- 70 Система корпоративного управления
- 71 Органы управления Общества
- 72 Общее собрание акционеров

- 72 Совет директоров
- 81 Правление и Генеральный директор
- 76 Основные положения политики ПАО «НЕФАЗ» в области вознаграждения и (или) компенсации расходов
 - 85 Корпоративный секретарь
 - 86 Система внутреннего контроля
 - 87 Ревизионная комиссия ПАО «НЕФАЗ»
 - 89 Комплаенс-система
 - 90 Планы по развитию системы корпоративного управления
- 90 Сведения о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

07 ИНВЕСТИРУ И АКЦИОНЕРУ

- 93 Акции Общества
- 95 Дивидендная политика. Отчет о выплате объявленных (начисленных дивидендов)

08 РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ОБЩЕСТВА

- 98 Управление рисками
- 99 Организационная структура риск-менеджмента
- 99 Процесс управления рисками
- 100 Факторы риска, связанные с деятельностью акционерного общества и способы реагирования

09 ПРИЛОЖЕНИЯ

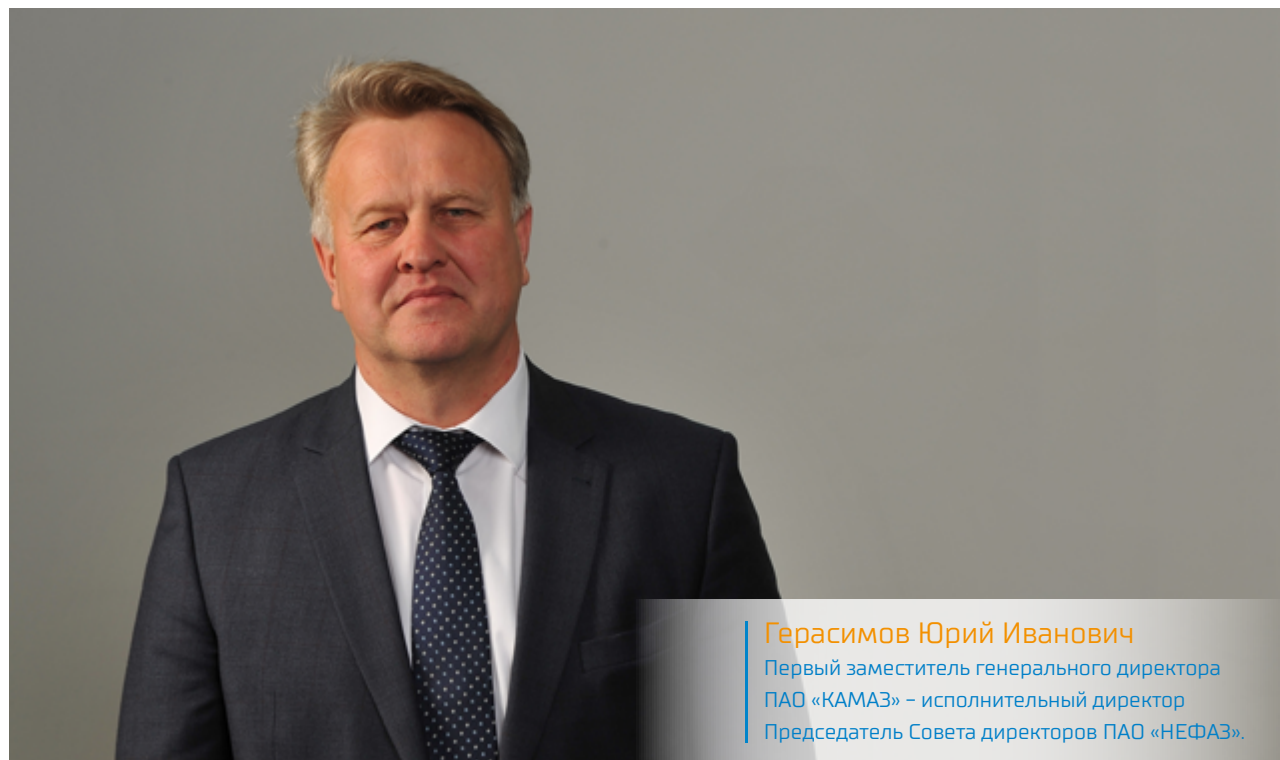
- 106 Приложение 1. Бухгалтерская отчетность
- 117 Аудиторское заключение по финансовой отчетности
- 125 Заключение Ревизионной комиссии
- 126 Приложение 2. Перечень совершенных ПАО «НЕФАЗ» в 2018 году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками
- 127 Отчет о заключенных ПАО «НЕФАЗ» в 2018 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность.
- 130 Приложение 3. Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления



01 ОБРАЩЕНИЕ РУКОВОДСТВА К АКЦИОНЕРАМ

ОБРАЩЕНИЕ РУКОВОДСТВА К АКЦИОНЕРАМ

Обращение Председателя Совета директоров ПАО «НЕФАЗ»



Уважаемые акционеры ПАО «НЕФАЗ»!

В непростых экономических условиях успешным может быть только бизнес с высоким уровнем корпоративной культуры, максимальной эффективностью производства и финансовой дисциплиной. Оценивая результаты за 2018 год, я с удовлетворением нахожу все эти составляющие в работе ПАО «НЕФАЗ».

В прошедшем году освоены производства шасси пассажирских автобусов с изменением технологии сварки каркасов для улучшения качества сборки; нового модельного ряда больших автобусов с обновленным экстерьером и интерьером; электробусов и троллейбусов. Завершена модернизация всего модельного ряда самосвальной, емкостно-наливной и прицепной техники. Для достижения целей в области качества выполнены задачи по выпуску высококачественной продукции, полностью адаптированной к требованиям российского потребителя, по постоянному улучшению производственных процессов.

Самым значимым проектом 2018 года можно с уверенностью назвать поставку электробусов и автобусов по заказу нового для ПАО «НЕФАЗ» региона – города Москвы.

Традиционно большое внимание в годовом отчете уделено комплексной работе автозавода по реализации социальной политики. По результатам этой работы видно, что повышение уровня социальных гарантий и качества жизни населения для ПАО «НЕФАЗ» так же важно, как и повышение эффективности основной деятельности.

Проделанная в 2018 году работа – это, в первую очередь, заслуга высокопрофессионального и слаженного коллектива автозавода. И я убежден, что сложные задачи, поставленные перед ПАО «НЕФАЗ», в 2019 году будут выполнены на самом высоком уровне.

ОБРАЩЕНИЕ РУКОВОДСТВА К АКЦИОНЕРАМ

Обращение Генерального директора ПАО «НЕФАЗ»



Уважаемые акционеры и партнеры!

Мы держим в руках годовой отчет ПАО «НЕФАЗ» за 2018 год. Полученные результаты – это очевидное и весомое доказательство: наша компания последовательно и эффективно продолжает реализовывать свою стратегию развития, направленную на активное освоение новой продукции, превосходящей требования и ожидания потребителей, за счет инноваций, совершенствования технологий, платежных систем, качества поставок и логистики, а также на дальнейшее наращивание своего присутствия на рынке автомобильной техники.

В минувшем году сложилась непростая ситуация с объемами заказов. Приходилось решать много вопросов по производству пассажирских и вахтовых автобусов, автосамосвалов и автоцистерн в связи с внедрением экологического стандарта Евро-5. Свое негативное влия-

ние оказал рост курса валют. С этими и другими серьезными испытаниями, затруднившими выполнение показателей бизнес-плана в первом полугодии, нефазовцы справились успешно. Для этого своевременно были приняты организационные меры, связанные с режимом

работы и сокращением издержек. И даже при такой сложной обстановке мы смогли сохранить наш коллектив, повысить комфортность и безопасность условий труда, продолжить работу по улучшению технологических процессов, повышению качества продукции и квалификации персонала, улучшению эстетического вида нашей компании. Объем отгруженной продукции третий год составил более 12 млрд. рублей. Наибольший прирост показало производство пассажирских автобусов.

2018 год стал знаковым как для «КАМАЗа», так и для «НЕФАЗа»: мы впервые вышли на рынок Москвы с пассажирским транспортом, приступив к выполнению первых крупных коммерческих заказов на поставку 100 электробусов и 596 рестайлинговых низкопольных автобусов в российскую столицу. Уникальные электробусы КАМАЗ-6282, созданные по сложнейшему техзаданию заказчика, требуют считанные минуты для подзарядки от станций ультрабыстрой зарядки. Это первый опыт работы по контракту жизненного цикла, который предусматривает обслуживание всей техники в течение 15 лет.

Значительное расширение произошло в линейке прицепной автотехники: за прошедший год выпущено пять новых моделей полуприцепов. В их числе – универсальный полуприцеп-контейнеровоз НЕФАЗ 93341-2300100-07, шторный полуприцеп

НЕФАЗ-93341-08, самосвальный полуприцеп НЕФАЗ-95094, полуприцеп-рефрижератор НЕФАЗ-93341-5300314, полуприцеп-цистерна НЕФАЗ-96898.

Осознавая, что основой успеха нашей компании является благополучие наших работников, мы реализовываем программы по поддержке сотрудников и членов их семей, предоставляя социальные льготы и компенсации, организуя мероприятия по охране здоровья, предлагая программу негосударственного пенсионного обеспечения. Не забываем о молодежи и неработающих пенсионерах.

Подводя итоги, отмечу, что события 2018 года дали нам новый опыт, сделали нас сильнее и мудрее. Мы готовы преодолевать имеющиеся трудности и знаем, в каком направлении нам необходимо двигаться. Эффективность, профессионализм и командный дух – вот те ценности, следование которым и дальше будет помогать нам в достижении новых успехов в интересах наших акционеров, потребителей и партнеров. Я благодарю всех за плодотворное сотрудничество!



02 ИНФОРМАЦИЯ О КОМПАНИИ

Краткая история

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

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

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

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

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

13 июля 1972 года началось строительство завода.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

С 1985 года начат выпуск полуприцепов-цистерн для перевозки светлых нефтепродуктов емкостью 16300 литров. Кроме того, завод выпускал лебедки самовытаскивания на автомобиль «КамАЗ-4310», коробки отбора мощности и шестеренчатые наносы НШ-32-2, различные запасные части и товары народного потребления. Особенно популярным стал грузовой прицеп к легковому автомобилю грузоподъемностью 300 кг, который называли «Пчелка».

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

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

В августе 2000 года была начата разработка конструкторской документации городского автобуса первого класса (по международной классификации) большой вместимости. К ним

относятся автобусы длиной 10-12 метров, полной массой до 17 тонн. Нефтекамскому автобусу был присвоен номер модели – 5299.

6 декабря 2000 года вписано красной строкой в новейшую историю Нефтекамского автозавода. В этот день был представлен первый автобус городского типа НЕФА3-5299. Это стало событием для всей республики. Правительство Башкортостана и лично Президент Муртаза Губайдулович Рахимов пристально и заинтересованно следили за реализацией этого проекта, поэтому не могли не приехать на презентацию первого башкирского автобуса.

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

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

В 2015 году на площадях Нефтекамского автозавода началась реализация совместного проекта по производству шарнирно-сочлененного самосвала BELL. Первый опытный образец самосвала-тяжелогруза BELL был продемонстрирован в Уфе на выставке в рамках саммитов ШОС и БРИКС.

2016 год – ПАО «НЕФА3» от ПАО «КАМАЗ» передано производство автобусных шасси. 27 декабря состоялся торжественный выпуск первого шасси.

С июля 2016 года завод стал именоваться Публичное акционерное общество «НЕФА3» (ПАО «НЕФА3»).

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

Ключевые события 2018 года



14 марта 2018 года в Городском Центре Культуры на торжественном подведении итогов промышленного и социально-экономического развития городского округа город Нефтекамск в 2017 году ПАО «НЕФАЗ» удостоилось Золотого диплома администрации городского округа г. Нефтекамск в номинации «Промышленные инновации».



26 апреля 2018 года в Уфе прошла презентация первого низкопольного троллейбуса с автономным ходом местного производства, который стал наглядным результатом сотрудничества муниципального предприятия «Управление электротранспорта города Уфы» и Уфимского трамвайно-троллейбусного завода с ПАО «НЕФАЗ».



3 августа 2018 года на «НЕФАЗе» с рабочим визитом побывал заместитель мэра Москвы в Правительстве Москвы, руководитель Департамента транспорта и развития дорожно-транспортной инфраструктуры города Москвы Максим Ликсутов. Во время посещения «НЕФАЗа» его сопровождал генеральный директор ПАО «КАМАЗ» Сергей Когогин, топ-менеджеры и руководители «КАМАЗа». Цель визита – знакомство с производством электробусов. На площадке перед производственным корпусом участка сборки автобусных шасси № 27 была организована выставка производимой заводом автотехники. Генеральный ди-

ректор ПАО «НЕФАЗ» Сергей Зуйков провел экскурсию по цехам автобусного производства. Гости ознакомились с этапами производства пассажирских автобусов и электробусов. Основное внимание делегации было уделено новому электробусу КАМАЗ-6282, который производится для ГУП «Мосгортранс». Гости активно обсуждали новинку, ее технические характеристики и даже опробовали ее в действии, совершив небольшую поездку по территории автозавода. Напомним, в середине мая 2018 года ПАО «КАМАЗ» выиграло тендер на поставку 100 единиц электробусов для ГУП «Мосгортранс».



Тракторный прицеп 2ПТМ-5 был отмечен на XXVIII Международной специализированной выставке «АгроКомплекс», прошедшей в рамках Агропромышленного форума 13-16 марта 2018 года в Уфе. Министерство сельского хозяйства РБ наградило ПАО «НЕФАЗ» медалью и дипломом II степени в номинации «За разработку и освоение производства мобильной сельскохозяйственной техники и грузовых автомобилей».



В преддверии празднования Дня машиностроителя-2018 актив ПАО «НЕФАЗ» как активного участника мероприятий, организуемых Башкортостанской республиканской организацией Российского профсоюза промышленности, пополнился целым рядом значимых наград:

1. Первичная профсоюзная организация ПАО «НЕФАЗ» награждена дипломом 1 степени Башкортостанской республиканской организации Российского профсоюза промышленности за первое место в отраслевом соревновании среди первичных профсоюзных организаций РОСПРОФПРОМ-Башкортостан по итогам работы в 2018 году.

2. Коллектив ПАО «НЕФАЗ» удостоен диплома 1 степени Башкортостанской республиканской организации Российского профсоюза промышленности за первое место в отраслевом соревновании на звание «Лучшее предприятие РОСПРОФПРОМ-Башкортостан» по итогам работы в 2018 году.

3. Диплом победителя Башкортостанской республиканской организации Российского профсоюза промышленности в номинациях «Директор 2018 года» и «Профлидер 2018 года» награждены генеральный директор ПАО «НЕФАЗ» Зуйков С.Г. и председатель ППО ПАО «НЕФАЗ» Мулахметова Р.М.

В октябре 2018 года на «НЕФАЗЕ» было изготовлено 1000-е автобусное шасси. Отсчет числа автобусных шасси ведется с декабря 2016 года, когда было презентовано первое автобусное шасси, изготовленное в ПАО «НЕФАЗ». Сейчас на Нефтекамском автозаводе осуществляется полный цикл производства пассажирских автобусов НЕФАЗ. На юбилей-

ном тысячном шасси был изготовлен низкопольный рестайлинговый автобус НЕФАЗ 5299-40-57 по заказу г. Казани. Он выполнен в красном кузове и оснащен двигателем, работающим на газомоторном топливе. Данный автобус пополнил автопарк одного из казанских пассажирских автопредприятий.



С 16 по 19 октября 2018 года в конгрессно-выставочном центре «Сокольники» (г. Москва) прошла 18-я Международная выставка сварочных материалов, оборудования и технологий Weldex / Россварка-2018. Участие в выставке приняли и специалисты «НЕФАЗа» – главный сварщик Рамиль Гафиятов и инженер-технолог Алмаз Рашитов. Также в состав нефазовской делегации вошли Роберт Гафуров, Руслан Хурматов и Леонид Хурматов – они представляли автозавод на конкурсе «Лучший сварщик-2018», который традиционно прошел в рамках выставки. В конкурсе участвовали более 50 сварщиков со всей страны. Сварщики ПАО «НЕФАЗ» достойно представили родное предприятие на конкурсе. Руслан Хурматов занял седьмое место среди сварщиков ручной электродуговой сварки (ММА), Леонид Хурматов – пятое место среди сварщиков полуавтоматической сварки (MIG/MAG). В номинации «Лучший сварщик ручной аргонодуговой сварки неплавящимся электродом (TIG)» электросварщик ручной сварки цеха сборки-сварки прицепной и емкостно-наливной техники № 25 Роберт Гафуров занял второе место.



В 2018 году в серийное производство запущен рестайлинговый низкопольный автобус НЕФАЗ-5299-1240-52. Он был разработан с учетом современных требований к безопасности и комфорту пассажиров. Экстерьер и интерьер данной модели были полностью обновлены. У автобуса светлый просторный салон с широкой накопительной площадкой, удобные поручни с кнопками вызова водителя и usb-зарядками для гаджетов, также имеется аппарат для заезда колясок. Большое внимание уделено оборудованию рабочего места водителя: появилось кресло на пневмоподвеске, новая эргономичная панель приборов. Автобус вмещает 111 пассажиров: установлено 29 мест для сидения, восемь из которых предназначены для приоритетных категорий граждан. Трёхлетний контракт, заключённый между ПАО «КАМАЗ» и ГУП «Мосгортранс», предусматривает поставку 596 ед. рестайлинговых низкопольных автобусов НЕФАЗ-5299-1240-52, в том числе тридцати автобусов с кабиной инструктора. Кроме того, по условиям договора компания проводит обучение водителей и ремонтного персонала особенностям обслуживания и эксплуатации подвижного состава.

За прошлый год выпущено пять новых моделей полуприцепов:



универсальный полуприцеп-контейнеровоз НЕФАЗ 93341-2300100-07,



шторный полуприцеп НЕФАЗ-93341-08,



самосвальный полуприцеп НЕФАЗ-95094,



полуприцеп-цистерна НЕФАЗ-96898.



полуприцеп-рефрижератор НЕФАЗ-93341-5300314,



03

**СВЕДЕНИЯ О ПОЛОЖЕНИИ
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА В
ОТРАСЛИ**

СВЕДЕНИЯ О ПОЛОЖЕНИИ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ

Положение в отрасли, реализация продукции и рыночные позиции

Отечественный рынок автотехники входит в число крупнейших рынков в мире. В свете ужесточения контроля законодательства в области перевозок и требований самих перевозчиков техника производства ПАО «НЕФАЗ» непрерывно следует за изменениями, целью которых является удовлетворение требований потребителей.

Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность Общества:

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

- › Интенсивный рост рынка грузовых автомобилей сменился во втором полугодии текущего года снижением его активности.
- › Сезонность продаж некоторых видов автомобильной и прицепной техники, прежде всего, предназначенных для строительства, нефтегазодобывающей отрасли, сельского хозяйства.
- › Увеличение с 1 января 2019 года ставки НДС до 20%.
- › Колебания курса рубля.
- › Стабилизация уровня инфляции.
- › Увеличение требований покупателей грузовых автомобилей, прицепной и автобусной техники к потребительским свойствам, качеству и надёжности продукции, сервисному обслуживанию и обеспечению запасными частями.
- › Увеличение требований потребителей к стоимости владения автотехникой.
- › Тренд на импортозамещение во многих отраслях.

- › Рост спроса на грузовые автомобили и автобусы с двигателями, работающими на природном газе (метане), а также на газодизельную автотехнику.
- › Сохранение и увеличение доли на рынке будет зависеть от успешности результатов внедрения новых научно-исследовательских и опытно-конструкторских разработок, разработки и постановки на производство автомобилей нового модельного ряда, эффективности инвестиций.
- › Ужесточение экологических требований и требований по безопасности эксплуатации автотранспорта. Введение экологического стандарта Евро-5.
- › Введение в мегаполисах определенных ограничений эксплуатации определенных видов транспорта по полной массе, осевым нагрузкам, экологическим требованиям.
- › Усиление конкуренции на российском рынке грузовых автомобилей и прицепной техники, в том числе и со стороны иностранных автопроизводителей, осуществляющих сборку автомобильной и прицепной техники в России.
- › Выход иностранных производителей в традиционные для отечественных компаний сегменты рынка.

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

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

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

События/факторы, которые могут улучшить результаты деятельности Общества:

- › Успешность результатов новых научно-исследовательских и опытно-конструкторских разработок.
- › Создание и вывод на рынок новых моделей техники.
- › Расширение продуктового портфеля, развитие сервиса.

Вероятность их наступления, а также продолжительность их действия: при сохранении существующей тенденции развития отрасли вероятность наступления данных событий оценивается высокой, а продолжительность их действия – стабильной.

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

1. Рынок самосвальных установок на шасси грузовых автомобилей

В 2018 году рынок самосвальных установок вырос на 8%, с 10 938 единиц в 2017 году до 11 821 единиц.

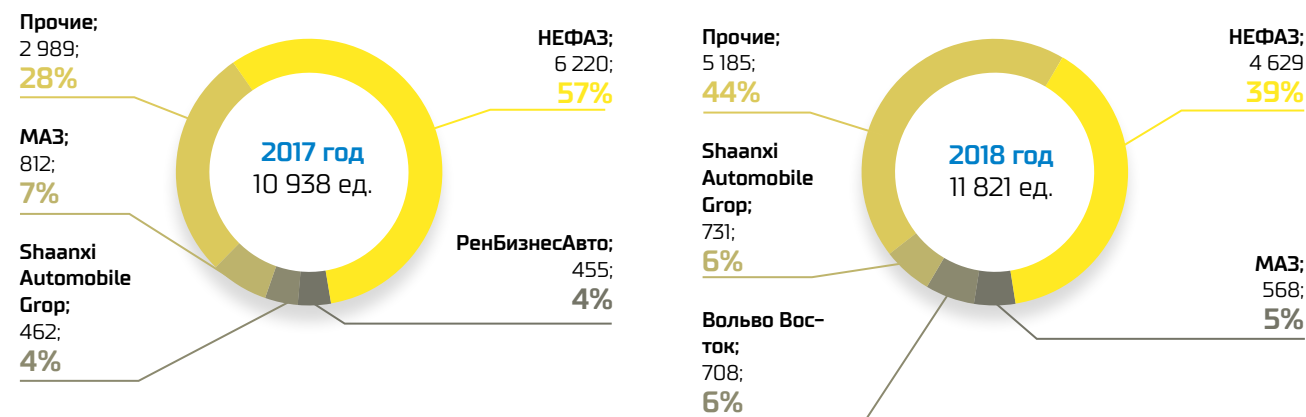
Причинами роста являются:

- » Снижение инфляции.
- » Стабилизация курса национальной валюты.
- » Наличие крупных строительных заказов.

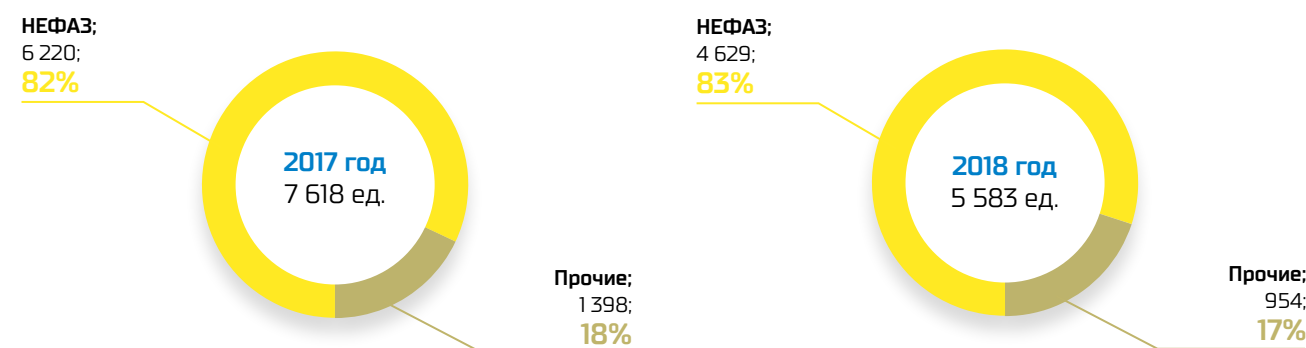
Среди производителей самосвальных установок лидирующее положение занимает ПАО «НЕФАЗ». В 2018 году в сравнении с 2017 годом доля ПАО «НЕФАЗ» снизилась на 18%, с 57% до 39%.

Более 80% всех самосвальных установок, монтируемых на шасси КАМАЗ – самосвальные установки производства ПАО «НЕФАЗ». В целом, количество устанавливаемых самосвальных кузовов на шасси КАМАЗ снизилось на 26,7%. Снижение количества с 7 618 единиц в 2017 году до 5 583 единиц в 2018 году.

Регистрация автосамосвалов в РФ по производителю самосвальной установки



Регистрация автосамосвалов в РФ по производителю самосвальной установки на шасси КАМАЗ



2. Рынок вахтовых автобусов и городского пассажирского автотранспорта

По итогам 2018 года рынок вахтовых автобусов и городского пассажирского автотранспорта составил 1005 штук (+3,8% к АППГ). При расчете рынка не учитывались вахтовые автобусы на шасси ГАЗ, так как полная масса таких автобусов значительно ниже.

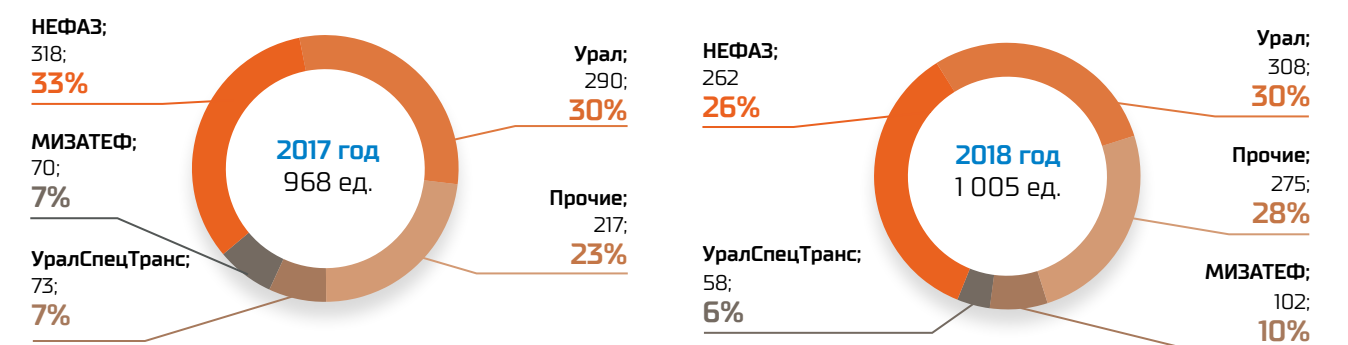
Регистрация вахтовых автобусов и городского пассажирского автотранспорта ПАО «НЕФАЗ» составила 262 единицы (-17,6% к АППГ). На рынке производителей вахтовых салонов доля ПАО «НЕФАЗ» снизилась с 33% в 2017 году до 26% в 2018 году, что обусловлено появлением новых конкурентов и роста конкуренции в данном сегменте российского рынка из-за падения спроса.

На рынке вахтовых автобусов основным конкурентом является АЗ УРАЛ. На остальных производителях приходится 44% рынка. Наиболее крупными являются МИЗАТЕФ, Урал-СпецТранс, Автофургон (Чувашия), Автомастер. Импорт вахтовых автобусов на шасси грузовых автомобилей практически отсутствует.

Рынок вахтовых автобусов и городского пассажирского автотранспорта



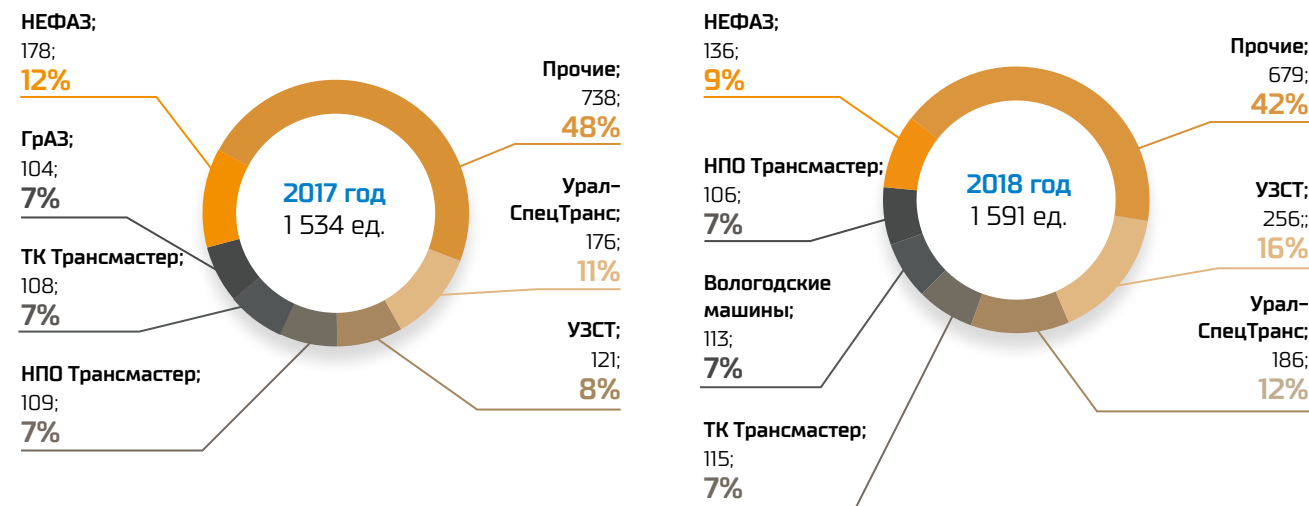
Доли производителей надстроек на рынке вахтовых автобусов и городского пассажирского автотранспорта РФ



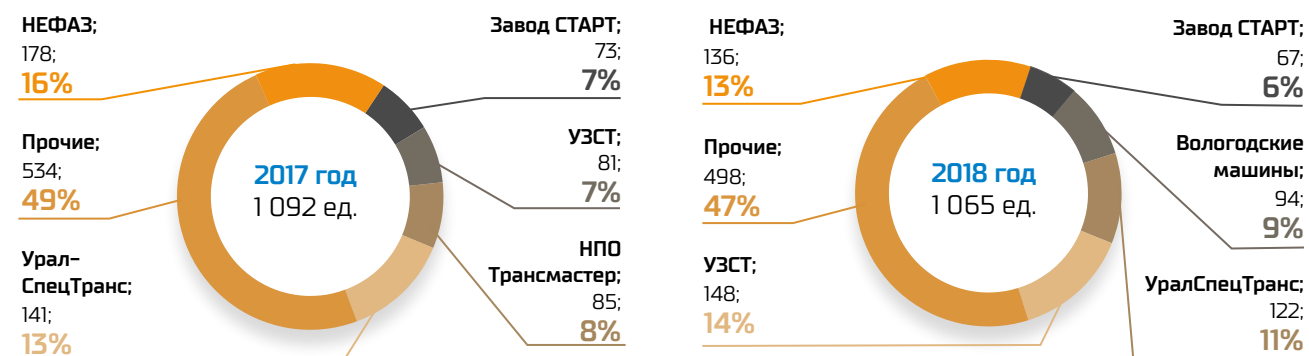
3. Рынок корпусов автоцистерн на шасси автомобилей

В 2018 году рынок корпусов автоцистерн показал рост 3,4% в сравнении с 2017 годом, с 1534 единиц до 1591 единицы соответственно. ПАО «НЕФАЗ» потеряло 3% доли рынка с 12% в 2017 году до 9% в 2018 году.

Регистрация автоцистерн в РФ по производителю корпуса цистерны



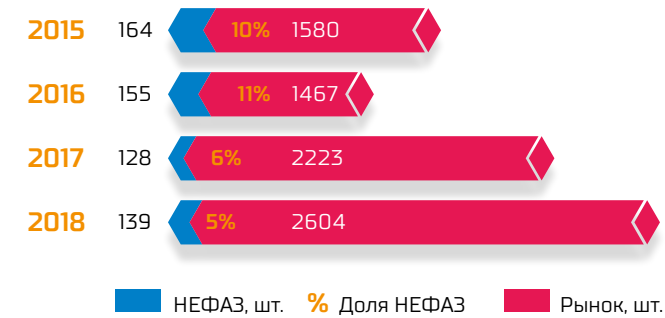
Регистрация автоцистерн в РФ по производителю корпусов цистерн на шасси КАМАЗ



4. Рынок ёмкостно-наливной прицепной техники для нефтепродуктов

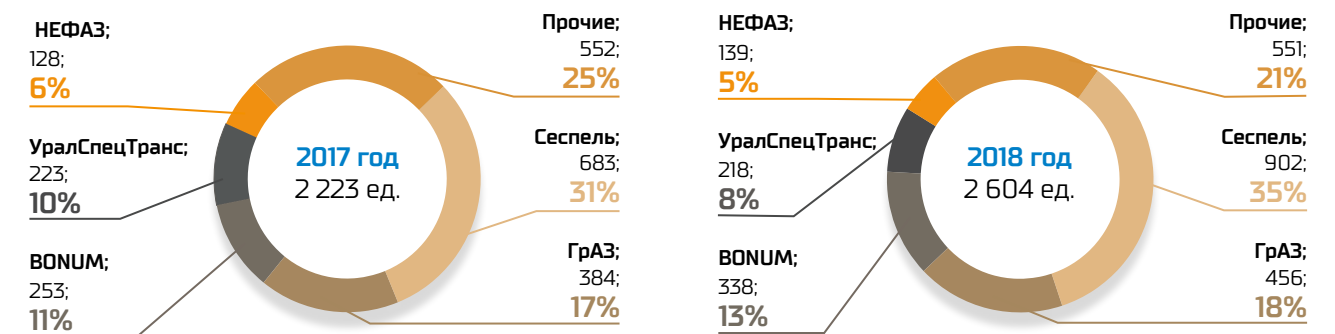
Основными выпускаемыми ПАО «НЕФАЗ» видами ёмкостно-наливной прицепной техники являются полуприцепы и прицепы для нефтепродуктов. Рынок новой ёмкостно-наливной прицепной техники для нефтепродуктов России (данные по регистрации) по итогам 2018 года составил 2604 штуки, что на 17% больше по сравнению с 2017 годом. Регистрация новой ёмкостно-наливной прицепной техники ПАО «НЕФАЗ» для нефтепродуктов по итогам 2018 года составила 139 штук, что на 9% больше по сравнению с 2017 годом.

Рынок ёмкостно-наливной прицепной техники для нефтепродуктов в РФ*



*По данным регистраций новой прицепной техники в возрасте до 1 года. Представлена ёмкостно-наливная прицепная техника для перевозки нефтепродуктов.

Доли марок на рынке ёмкостно-наливной прицепной техники для нефтепродуктов в РФ*



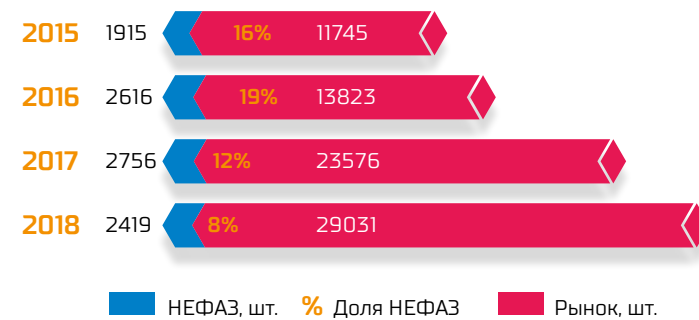
* По данным регистрации новой прицепной техники для перевозки нефтепродуктов в возрасте до 1 года.

5. Рынок прицепной транспортной техники

Рынок новой транспортной прицепной техники России (данные по регистрации) по итогам 2018 года составил 29031 штуку, что на 23% больше по сравнению с 2017 годом.

Регистрации новой транспортной прицепной техники НЕФАЗ и СЗАП по итогам 2018 года составили 2419 штук, что на 12% меньше по сравнению с 2017 годом.

Рынок транспортной прицепной техники РФ*



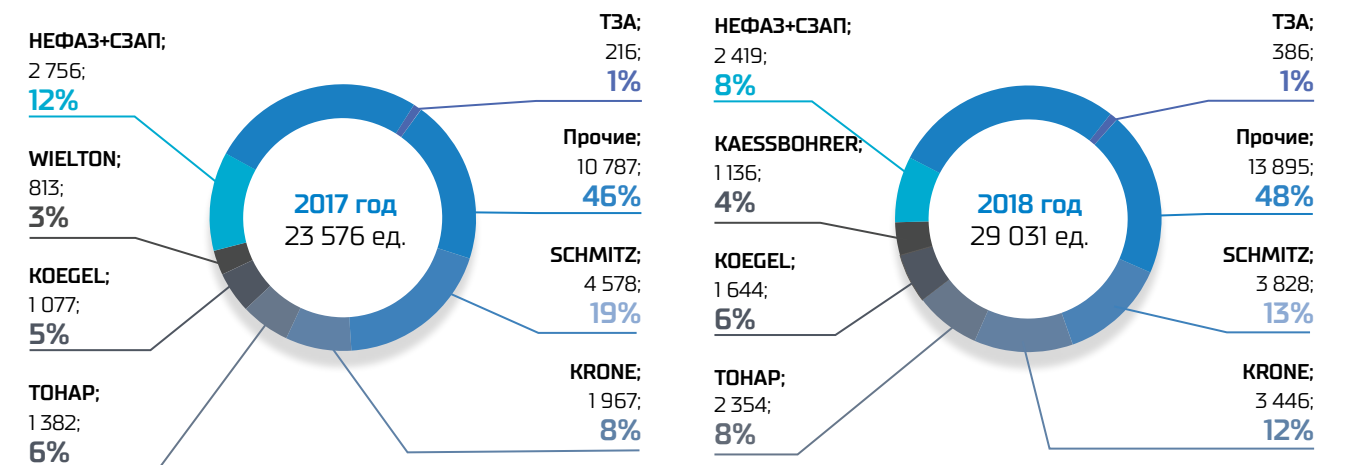
*По данным регистрации новой прицепной техники в возрасте до 1 года. Представлены все виды прицепной техники, кроме ёмкостно-наливной прицепной техники.

Тенденции рынка прицепной техники России:

- Возрастает влияние отложенного спроса на рынок прицепной техники.
- Рост грузооборота автомобильного транспорта.
- Рост требований покупателей к потребительским свойствам и качеству прицепной техники.
- Рост требований клиентов к финансовым услугам (лизинг, кредит, рассрочка).
- Повышение требований клиентов к качеству гарантийного и сервисного обслуживания.
- Возрастает значение цены и полной стоимости владения продуктом.

- Необходимость ускоренного внедрения инноваций, постоянной глубокой модернизации прицепной техники – факторы сохранения и роста конкурентоспособности.
- Рост конкуренции на рынке прицепной техники России.
- Расширение сервисной и дилерской сети производителей прицепной техники.
- Уменьшение в импорте доли подержанной прицепной техники.
- Низкий инвестиционный порог при создании новых мощностей по производству прицепной техники.
- Организация иностранными компаниями сборочных производств прицепной техники в России.

Доли марок на рынке транспортной прицепной техники РФ*



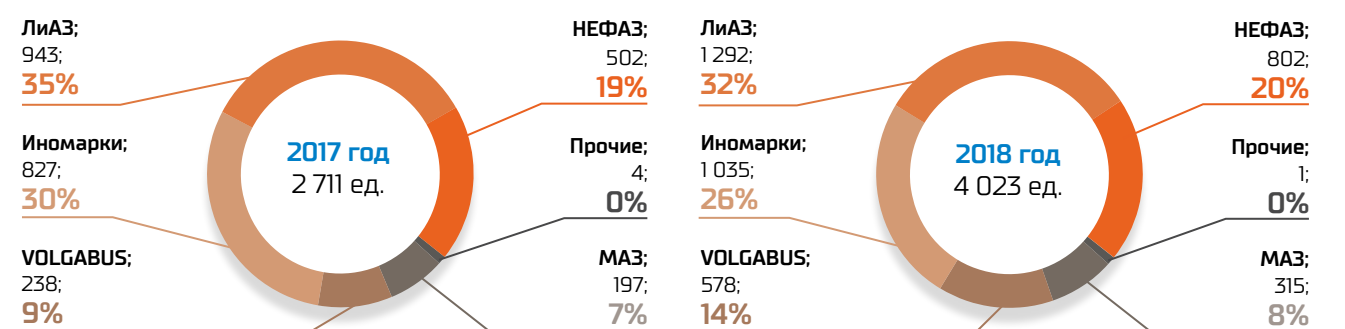
*По данным регистраций новой прицепной техники в возрасте до 1 года. Представлены все виды прицепной техники, кроме ёмкостно-наливной прицепной техники.

6. Рынок пассажирских автобусов большого класса

Благодаря государственной программе субсидирования газомоторной техники ПАО «НЕФАЗ» продемонстрировало устойчивое положение на рынке. По итогам 2018 года

рынок автобусов большого класса вырос на 48,3%. Регистрация автобусов ПАО «НЕФАЗ» выросла на 59,7% и составила 802 единицы (в том числе электробусы)

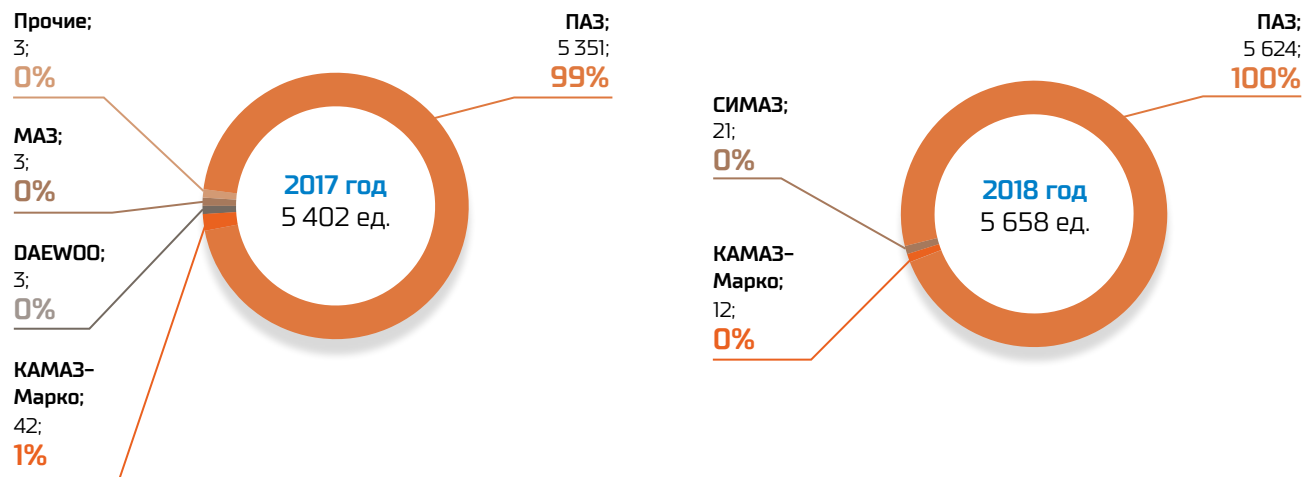
Регистрация пассажирских автобусов большого класса в РФ



7. Рынок пассажирских автобусов малого класса

Ёмкость рынка пассажирских автобусов малого класса увеличилась на 4,7%. Автобусы BRAVIS по итогам 2018 года заняли долю 0,2%.

Регистрация пассажирских автобусов малого класса в РФ

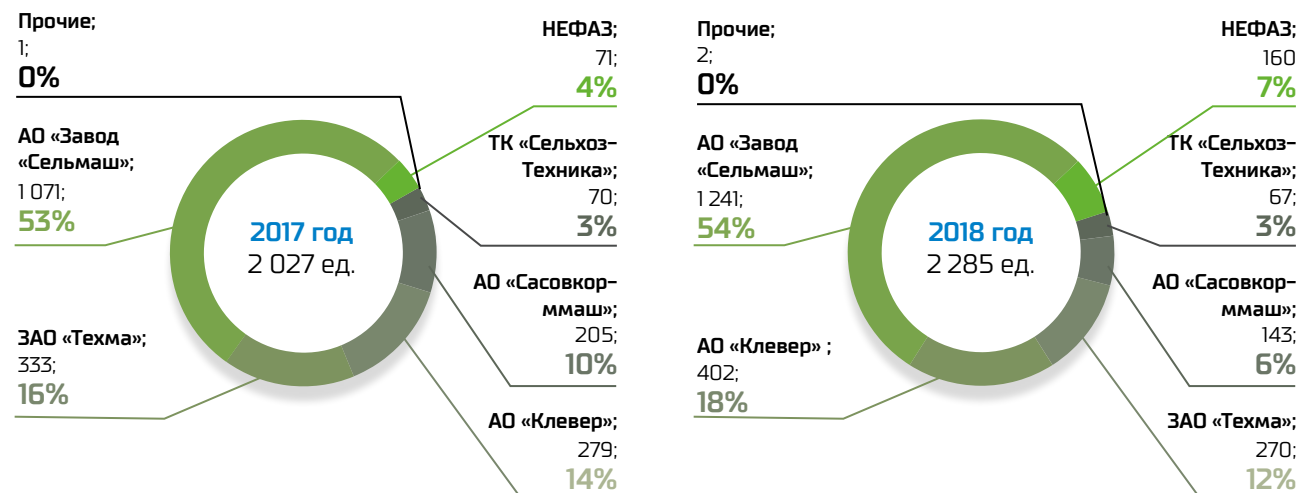


8. Рынок сельскохозяйственной техники

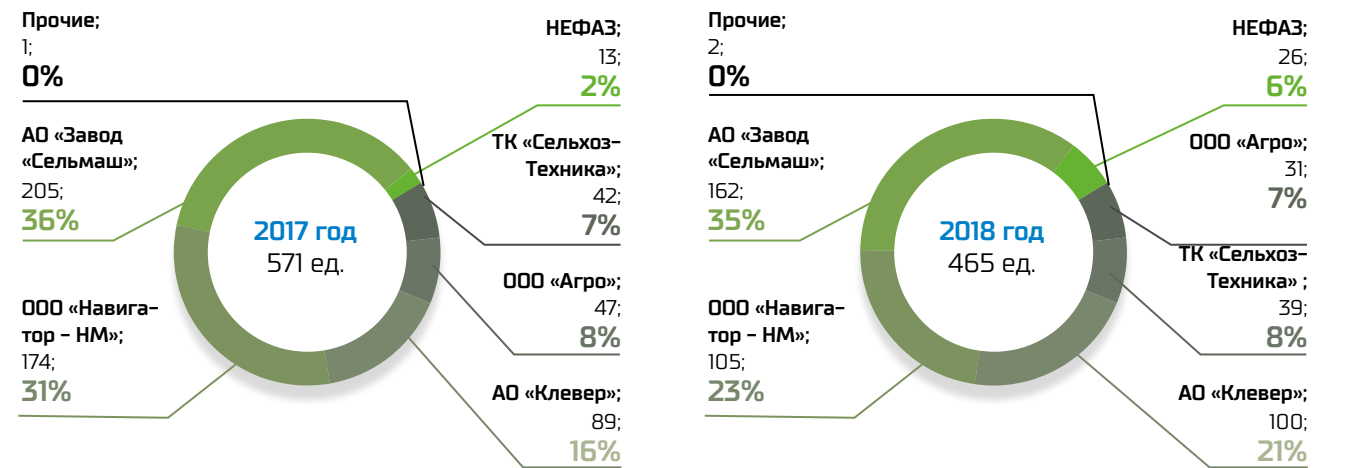
Основными выпускаемыми ПАО «НЕФАЗ» видами сельхозтехники являются косилка ротационная навесная и грабли-ворошилка.

Отгрузка косилок ротационных навесных производства ПАО «НЕФАЗ» по итогам 2018 года составила 160 штук, что на 125% больше по сравнению с 2017 годом.

Сведения об отгрузке косилок навесных



Сведения об отгрузке граблей-ворошилок



При общем падении рынка граблей-ворошилок в 2018 году на 19%, отгрузка продукции

ПАО «НЕФАЗ» составила 26 штук, что в два раза больше по сравнению с 2017 годом.



04

ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

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

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

Продуктовая стратегия

В целях создания конкурентоспособной продукции за счет улучшения потребительских свойств автомобилей, выполнения возрастающих требований законодательства, предъявляемого к автомобилям, повышения рентабельности выпускаемой продукции за счет

модернизации и оптимизации технологических процессов в 2017 году выполнены опытно-конструкторские работы по следующим направлениям:



Автобусы и специализированные пассажирские транспортные средства.

1. Автобус НЕФАЗ-5299-40-52 (городской низкопольный) с дизельным двигателем Cummins.
2. Автобус НЕФАЗ-5299-40-57 (городской низкопольный) с газовым двигателем Weichai.
3. Автобус НЕФАЗ-5299-140-52 (городской низкопольный) с дизельным двигателем Cummins, созданный для ГУП «Мосгортранс».
4. Электробус КАМАЗ-6282-0000012, созданный для ГУП «Мосгортранс».
5. Автобусы НЕФАЗ-5299-30-56 (городской полунизкопольный) и НЕФАЗ-5299-11-56 (пригородный среднепольный) с газовым двигателем КАМАЗ.

6. Автобус НЕФАЗ-5299-40-52 (низкопольный, перронный для эксплуатации в аэропортах).
7. Троллейбус НЕФАЗ-5299-0000049.
8. Автобус специальный НЕФАЗ -4208-0000511-38 с кузовом «Еврокуб» (28 мест) на шасси 43118-50 с базой 4400 мм.
9. Автобус специальный НЕФАЗ -4208-0000516-25 с кузовом «Еврокуб» (22 места) на шасси 43118-50 с базой 4100 мм.
10. Автобус специальный НЕФАЗ -4208-0000511-25 с кузовом «Еврокуб» (22 места) на шасси 5350-3054-66 с базой 3690 мм.
11. Автобус специальный НЕФАЗ -42111-0000510-25 с кузовом «Еврокуб» (20 мест) на шасси 43502-3036-66 с базой 4100 мм.



Самосвальная техника, прицепы и полуприцепы бортовые, автомобили бортовые.

1. Самосвальная установка 63340-8600166-05 на шасси ISUZU.
2. Полуприцеп-самосвал четырехосный НЕФАЗ-95094-0220119-70.
3. Установка самосвальная 63340-8600732-05, боковая разгрузка, платформа 23 куб. м (6100x2430x1550) задний глухой борт.
4. Шасси НЕФАЗ-93346-1300010-07 - «QUATTRO» (4-осн.).
5. Специализированное шасси 653533-0104150 «ZMS-Взрыв», (одноосное, длиной 14 м.).
6. Полуприцеп-зерновоз НЕФАЗ -93346-0330110 (4-осн.).
7. Прицеп самосвальный тракторный 2ПТМ5-0000016 (с трехсторонней разгрузкой, V=7,3 куб.м., с надставными бортами).
8. Специальный полуприцеп НЕФАЗ -93347-0359180 для перевозки кабин К5.



Автоцистерны, прицепы-цистерны и полуприцепы-цистерны.

1. Автоцистерна 66065-0001110-A5 (из композитных материалов) на шасси КАМАЗ -43118.
2. Полуприцеп-цистерна НЕФАЗ -96898-0102415 (4-осная, в стальном исп.).

Текущий модельный ряд техники НЕФАЗ

НЕФАЗ выпускает 20 моделей автобусов большого класса (городского, пригородного и междугородного направления) и 5 моделей малого класса.



НЕФАЗ-5299-40-51/52



НЕФАЗ-5299-11-42



НЕФАЗ-5299-17-42



Автобус Bravis

НЕФАЗ производит более 40 модификаций самосвальных установок.



КАМАЗ-6520

Самосвал MERCEDES
BENZ ACTROS 3336K

КАМАЗ-65207-01-55



Самосвал BELL B40D

16 модификаций вахтовых автомобилей.

Вахтовый автобус
НЕФАЗ-4211МВахтовый автобус
НЕФАЗ-4208Грузопассажирский автомобиль
НЕФАЗ-42111-0411-17Грузопассажирский автобус
НЕФАЗ-4208-000430-18 АРОК

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

Самосвальный полуприцеп
НЕФАЗ-9509-16-30Самосвальный прицеп
НЕФАЗ-8560Самосвальный прицеп
НЕФАЗ-8560-04/05

Автоцистерны НЕФАЗ для перевозки светлых и тёмных нефтепродуктов, питьевой воды, технологической жидкости объёмом от 5,6 куб.м. до 16 куб.м.

Автоцистерна
НЕФАЗ-66069-01Автоцистерна
НЕФАЗ-66062Автоцистерна
НЕФАЗ-66064Автоцистерна
НЕФАЗ-66052Автоцистерна
НЕФАЗ-66064-A4Автоцистерна
НЕФАЗ-66067

Полуприцепы-цистерны для перевозки тёмных и светлых нефтепродуктов, из стали и алюминия, объёмом от 9,5 куб.м. до 38 куб.м.

Полуприцеп цистерна
НЕФАЗ-96895Полуприцеп цистерна
НЕФАЗ-96896Полуприцеп цистерна
НЕФАЗ-96931-07Полуприцеп цистерна
НЕФАЗ-96742Полуприцеп цистерна
НЕФАЗ-96744Полуприцеп цистерна
НЕФАЗ-96745Полуприцеп цистерна
НЕФАЗ-96897

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

Прицеп
НЕФАЗ-8332Полуприцеп
НЕФАЗ-93341-07Полуприцеп
НЕФАЗ-9334Полуприцеп
НЕФАЗ-93341-08

Новинки модельного ряда

В 2017 году разработаны и изготовлены самосвальные установки новой техники



ISUZU – 3340



КАМАЗ – 65115



КАМАЗ – 6520 «Люкс»



КАМАЗ – 65201 «Люкс»

	ISUZU-3340	КАМАЗ-65115	КАМАЗ – 6520 «Люкс»	КАМАЗ- 65201 «Люкс»
Самосвальные платформы	прямоугольного сечения	овального сечения	прямоугольного сечения	прямоугольного сечения
Объем платформы, м ³	20	10	16	20
Снаряженная масса, кг	13 120	10 050	13 000	15 500
Полная масса, кг	33 000	26 500	35 000	44 000
Варианты колесных формул	6 x 4	6 x 6	6 x 4	8 x 4
Двигатель:	Cummins ISG 12 Евро-5		КАМАЗ V8-740.632	

Разработана, изготовлена автоцистерна транспортная для перевозки отходов НЕФАЗ-66069. Разработаны и освоены новые модели автотопливозаправщиков.



Автоцистерна НЕФАЗ – 66069



Автоцистерна АТЗ – 5,3



Автоцистерна АТЗ – 5,2-0000213



Автоцистерна АТЗ – 4,5-0000213

	НЕФАЗ-66069	АТЗ-5,3	АТЗ-5,2-0000213	АТЗ-4,5-0000213
Назначение	для перевозки отходов	для светлых нефтепродуктов	для светлых нефтепродуктов	для светлых нефтепродуктов
Объем цистерны, м ³	10	5,3	5,2	4,5
Отсеков	1	2	2	2
Снаряженная масса, кг	10 650	4 800	4 000	4 050
Шасси	КАМАЗ-43118-46	ГАЗ NEXT	Mitsubishi Fuso	ISUZU
Колесная формула	6 x 6	4 x 2	4 x 2	4 x 4

Разработаны и освоены новые модели полуприцепов и прицепов.



Полуприцеп – цистерна НЕФАЗ-96931-04



Полуприцеп – цистерна НЕФАЗ-96895



Полуприцеп – цистерна НЕФАЗ-96898

	НЕФАЗ-96931-04	НЕФАЗ-96895	НЕФАЗ-96898
Объем цистерны, м ³	26	32	32
Снаряженная масса, кг	7 400	6 050	8 720
Полная масса, кг	31 320	33 700	36 160
Количество осей/колес	3 x 6	3 x 6	4x8
Высота ССУ тягача	1100-1250	1250-1340	1100-1250



Прицеп НЕФАЗ-8332



Прицеп ЗПТМ5- 0000011



Полуприцеп НЕФАЗ-9509



Самосвальный полуприцеп НЕФАЗ-95094

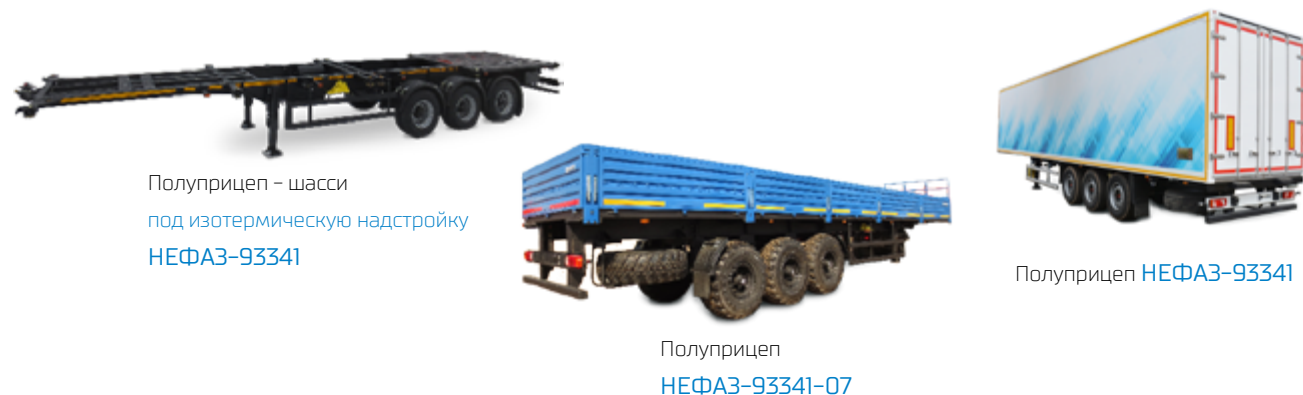


Полуприцеп трал НЕФАЗ-93344

	НЕФАЗ-9509	НЕФАЗ-95094	НЕФАЗ-93344 трал	НЕФАЗ-8332	ЗПТМ5-0000011
Объем, м ³	30	–	–	11	3,6-7,1
Снаряженная масса, кг	8 080	9 060	10 840	3 490	3 490
Грузоподъемность, кг	30 500-33 600	38 940	40 000	16 000	5 000
Количество осей/колес	3 x 6+1	4x8+1	4 x 16+1	2 x 8+1	2 x 4+1

Новинки модельного ряда

Разработаны и освоены новые модели полуприцепов и прицепов.



Полуприцеп – шасси под изотермическую надстройку НЕФАЗ-93341



Полуприцеп НЕФАЗ-93341-07



Полуприцеп НЕФАЗ-93341

	НЕФАЗ-93341-1300001	НЕФАЗ-93341-07	НЕФАЗ-93341
Объем, м ³	26	32	84
Снаряженная масса, кг	7 400	6 050	8 100
Грузоподъемность, кг	31 320	33 700	30 400
Количество осей/колес	3 x 6	3 x 6	3 x 6+1

Разработаны и освоены вахтовые автобусы НЕФАЗ-4208 и НЕФАЗ-42111.



НЕФАЗ - 4208



НЕФАЗ - 42111

	НЕФАЗ - 4208	НЕФАЗ - 42111
Пассажировместимость	22 + 2	20 + 2
Базовое шасси	КАМАЗ-5350	КАМАЗ-43502

Разработаны и освоены автобус и электробусы нового поколения.



КАМАЗ - 6282



НЕФАЗ - 5299-40-52



НЕФАЗ - 5299-40-52 (2550)

	КАМАЗ-6282	НЕФАЗ-5299-40-52	НЕФАЗ-5299-40-52 [2550]
Направление	городской	перронный	городской
Тип	низкопольный	низкопольный	низкопольный
Пассажировместимость, чел.	24/85	110/12	110/28
Колесная формула	4 x 2	4 x 2	4 x 2
Двигатель:	Электродвигатель	Cummins	Cummins
Тип	Два асинхронных (электропортальных моста ZF AVE 130)		
Накопитель энергии	Литий-титанатные (LTO)	-	-
Энергоемкость, кВт-ч	70,4	-	-
Максимальная скорость	75	90	90



НЕФАЗ - 5299-0000049

	НЕФАЗ-5299-0000049
Направление	троллейбус
Тип	низкопольный
Пассажировместимость, чел.	24/85
Колесная формула	4 x 2
Двигатель:	ЭК-21162М
Тип	КР-210
Максимальная скорость	60

Отчет совета директоров Общества о результатах развития Общества по приоритетным направлениям деятельности

1. Финансовые результаты за 2018 год

Современная экономика, в частности российская, отличается нестабильностью. В 2018 году существенное влияние на экономику России оказали введение различных пакетов санкций и усиление внешнеполитической напряженности в целом.

По данным Росстата в 2018 году уровень инфляции в России составил 4,3%, что на 1,8% больше, чем в предшествующем 2017 году – рост ВВП ускорился до 2,3% с 1,6% годом ранее. Ускорение темпов роста ВВП во многом обусловлено разовыми факторами и не является устойчивым.

По итогам года положительную динамику продемонстрировали все укрупненные отрасли промышленности. Рост промышленного производства в 2018 г. ускорился до 2,9 % (с 2,1% в 2017 году). Основной прирост промышленных индексов в 2018 году был обеспечен добывающими экспортоориентированными отраслями. Рост других отраслей промышленности продолжает зависеть от мер государственной поддержки, внешнеполитической обстановки и санкционной политики западных стран.

Третий год подряд объем отгруженной продукции НЕФАЗ составляет более 12 млрд рублей. По итогам 2018 года выручка Общества составила 12 млрд 879 млн рублей.

Динамика выручки по продуктовым группам

Наименование	Ед. изм.	2017	2018
Пассажирские автобусы и электробусы	млн руб.	4 266	5 732
	единиц	720	785
Самосвальные установки	млн руб.	3 627	2 756
	единиц	9 272	6 458
Грузовая прицепная техника	млн руб.	3 320	2 827
	единиц	3 826	2 978
Ёмкостно-наливная техника	млн руб.	1 028	747
	единиц	674	418
Вахтовые салоны	млн руб.	305	289
	единиц	410	303
Запасные части	млн руб.	296	288
	млн руб.	297	240
Прочая продукция, услуги, перепродажа	млн руб.	297	240
Итого выручка	млн руб.	13 139	12 879

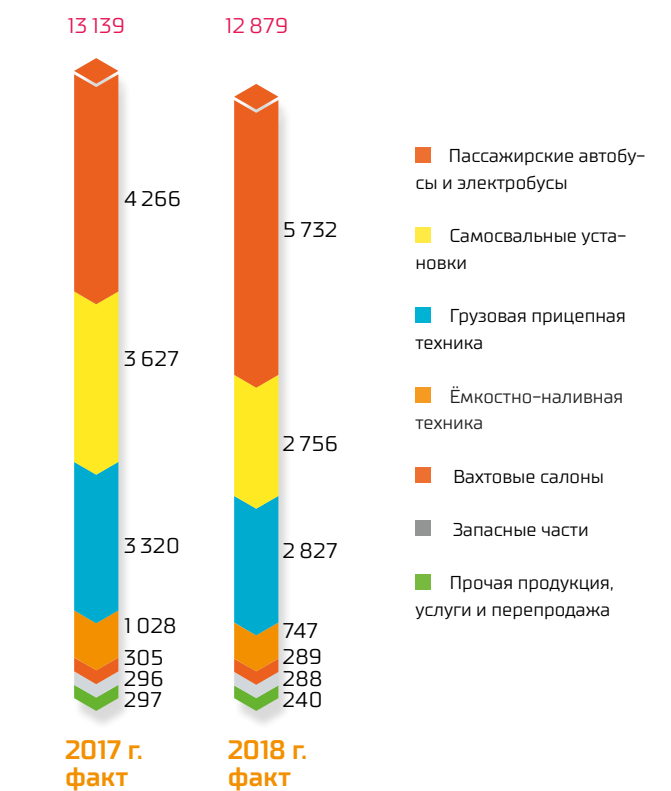
В 2018 году был начат выпуск электробусов и автобусов по заказу нового для ПАО «НЕФАЗ» региона – города Москвы. Выручка от продаж пассажирских автобусов и электробусов в отчетном году составила 5 732 млн руб., что на 1 466 млн руб. или на 34% выше показателя

2017 года. Всего за 2018 год было выпущено 44 электробуса, из них 6 единиц для НТЦ «КАМАЗ» и 38 единиц для поставки в ГУП «Мосгортранс».

В 2018 году относительно 2017 года наблюдается небольшое снижение спроса на отдельные виды техники. Так, по итогам 2018 года выручка от продаж самосвальных установок относительно 2017 года снизилась на 871 млн руб. или 24% и составила 2 756 млн руб. Выручка от продаж грузовой прицепной техники составила 2 827 млн руб., относительно уровня прошлого года снижение составило 15%. Выручки от продаж ёмкостно-наливной техники за отчетный период составила 747 млн руб., что на 281 млн руб. меньше, чем за 2017 год.

Основным источником формирования доходной части для ПАО «НЕФАЗ» остается российский рынок. За 2018 год на экспорт было отгружено продукции на сумму 78 млн руб., что составляет 0,6% от общего объема отгруженной продукции. Отгрузка производилась в Казахстан.

Структура и динамика выручки по продуктовым группам, млн руб.



Основные результаты деятельности ПАО «НЕФАЗ» за 2016 год

Показатели	Ед. изм.	2017	2018
Выручка	млн руб.	13 139	12 879
Валовая прибыль	млн руб.	1 097	826
Валовая рентабельность	%	8,3	6,4
Маржинальный доход	млн руб.	2 639	2 401
Маржинальная рентабельность	%	20,1	18,6
Чистая прибыль	млн руб.	44	0,1
Среднесписочная численность персонала	чел.	5 246	5 132
Среднемесячная заработная плата	руб.	31 733	33 160
Выработка на 1 работника ППП	тыс.руб./чел	2 320	2 408
ЕБИТДА	млн руб.	465	371
Рентабельность по ЕБИТДА	%	3,5	2,9
Чистые активы	млн руб.	205	205

По итогам основной деятельности за 2018 год была получена валовая прибыль в размере 826 млн руб., что составляет 75% к уровню прошлого года. Рентабельность по валовой прибыли составила 6,4%.

Маржинальный доход Общества за 2018 год снизился по отношению к 2017 году на 239 млн руб. и составил 2 401 млн руб. Маржинальная рентабельность за отчетный период составила 18,6% против 20,1% в 2017 году.

Результатом деятельности ПАО «НЕФАЗ» в 2018 году стала чистая прибыль в размере 101 тыс. руб.

Среднесписочная численность всего персонала составила 5 132 человека. Среднемесячная заработная плата 1-го работника составила 33 160 руб., относительно 2017 года рост составил 4,5%. При этом выработка на 1 работника ППП по итогам 2018 года выросла на 3,8% и составила 2 408 тыс. руб./чел.

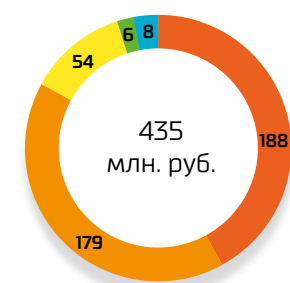
Годовой показатель EBITDA составил 371 млн руб., рентабельность по EBITDA – 2,9%.

Стоимость чистых активов Общества за 2018 год осталась на уровне 2017 года – 205 млн руб.

Реализуя программу оптимизации затрат в 2018 году, Обществу удалось добиться положительного экономического эффекта на сумму 435 млн руб. за счет:

- » реализации конструкторско-технологических мероприятий;
- » рационализации закупочных цен на ТМЦ;
- » оптимизации затрат на энергоносители;
- » прочих расходов;
- » проектной деятельности.

Мероприятия по оптимизации затрат, экономический эффект



- Конструкторско-технологические мероприятия
- Рационализация закупочных цен на ТМЦ
- Проектная деятельность
- Оптимизация затрат на энергоносители
- Прочие расходы

Реализация мероприятий по оптимизации затрат на предприятии в 2018 году положительно отразилась на деятельности ПАО «НЕФАЗ». Обществу удалось полностью оплатить свои обязательства перед бюджетами всех уровней, выполнить все социальные обязательства и сохранить коллектив, повысить комфортность и безопасность условий его труда, укрепить рыночные позиции и участвовать в новых проектах.

2. Инвестиции

Реализация бюджета инвестиций завода в 2018 году была направлена на расширение модельного ряда выпускаемых самосвальных установок, прицепной, ёмкостно-наливной техники, разработку и организацию серийного выпуска нового пассажирского автобуса среднего класса. Приобретение нового высокопроизводительного оборудования направлено на снижение себестоимости и повышение производительности труда.

За 2018 год общая сумма затрат на реализацию инвестиционных проектов составила 165 млн руб. с НДС.

На НИОКР было направлено 10 млн руб. с НДС. В рамках реализации программы НИОКР были разработаны и изготовлены опытные образцы:

- » прицепа-сортиментовоза 8332-3001000 «Сварог»;
- » электробуса городского КА-МАЗ-6282-0000012 по ТЗ ГУП «Мосгортранс» на базе электробуса 6282-10;
- » полуприцепа для перевозки контейнеров High Cube (20, 40 и 40HC) НЕФАЗ 93341-2300100-07;
- » полуприцепа-цистерны для транспортирования светлых нефтепродуктов вместимостью 32 000 литров на четырехосной пневматической подвеске НЕФАЗ 96898-0201415;
- » автомобиля-цистерны для перевозки воды (9,7м³) на шасси КАМАЗ-43118.

Начата работа по изготовлению опытного образца нового пассажирского автобуса среднего класса НЕФАЗ-42XX.

На приобретение оборудования направлено 132 млн руб. с НДС. В рамках реализации инвестиционного проекта был приобретен и запущен в промышленную эксплуатацию станок лазерной резки с ЧПУ серии 3D FABRI GEAR: 3DFABRI GEAR 220 II / 4,0 кВт компании MAZAK (Япония), приобретено 10 единиц сварочного оборудования компании «ESAB» (Швеция).

На технологическую подготовку производства, приобретение нового инструмента, направлено 14 млн руб. с НДС.

Затраты на приобретение вычислительной техники, автотранспорта и строительно-монтажные работы составили 9 млн руб. с НДС.

Производство

1. Итоги производства

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



За прошедший год изготовлено товарной продукции на общую сумму 12 195 млрд рублей.



Запасных частей изготовлено на сумму 299 млн рублей, что составляет 2,4% от общего объема товарной продукции.

Производство автосамосвалов

Производственная площадь – 106 тысяч квадратных метров.

Номенклатура:

самосвальные надстройки 97 модификаций на шасси КАМАЗ различной грузоподъемности, объема кузова и способа разгрузки;

38 модификаций самосвальных прицепов и полуприцепов.

Производственная мощность в год (едениц):

- самосвальных установок – 21 000;
- самосвальных прицепов – 3 000;
- самосвальных полуприцепов – 250.

Состав производства:

заготовительно-прессовый цех с прессами усилием до 2000 тонн, листогибочными прессами, в том числе пресс с ЧПУ усилием 1000 тонн и длиной гига 10 метров фирмы «ЕНТ» (Германия), комплексами на базе гильотинных ножниц, установками плазменной резки фирмы «MESSER» (Германия) и лазерной резки фирмы «AMADA» (Япония);

сборочно-сварочный цех с поточно-механизированными линиями полуавтоматической сварки коробчатых платформ, конвейерной линией сборки-сварки платформ с трехсторонней разгрузкой и участком автоматической сварки бортов с применением 6 комплексов с 12 сварочными роботами фирмы «ABB» (Швеция) и 1 комплекса с 2 роботами фирмы «FANUC» (Япония), многоэлектродной машины CSA 102-S фирмы «IDEAL WERK» (Германия) для контактной сварки бортов автосамосвалов и прицепной техники; машины шовной сварочной МШ-32-07 для сварки маслобаков и гидробаков;

цех механической обработки, оснащенный современным металлообрабатывающим оборудованием, в том числе ленточно-отрезными станками фирмы «Kaltenbach» (Германия);

термогальванический цех с линией цинкования и установками для термообработки;

окрасочный цех с линиями окраски платформ и надрамников, оснащенными дро-

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

сборочный цех с главным конвейером сборки длиной 160 м.

Итоги 2018 года:

производством автосамосвалов изготовлено 6454 автосамосвала, 834 самосвальных прицепа, 274 полуприцепа самосвального, 101 тракторный прицеп.

Производство прицепной, полуприцепной и ёмкостно-наливной техники

Производственная площадь – 44030 тысяч квадратных метров.

Номенклатура:

80 модификаций ёмкостно-наливной техники вместимостью от 5,6 до 38 м для перевозки нефтепродуктов, питьевой и технической воды;

45 модификации транспортных прицепов;

84 модификации транспортных полуприцепов.

Производственная мощность в год (едениц):

- прицепов транспортных – 1500;
- полуприцепов транспортных – 1500;
- ёмкостно-наливной техники – 2500.

Состав производства:

заготовительно-прессовый цех – включает в себя лазерный участок с пятью установками лазерной резки фирмы «TRUMPF» (Германия), установкой плазменного раскроя металлов фирмы «MESSER» (Германия), установкой по лазерному раскрою неметаллов фирмы «LangLaser» (Германия), станок для лазерной резки труб с ЧПУ 3D FABRI GEAR (Япония), прессовый и механический участки, оснащенные отрезными станками для резки труб фирмы «KALTENBACH» (Германия), листогибочными прессами с ЧПУ фирм «LVD» (Бельгия) и «AMADA» (Япония);

механосборочный цех – оснащен современным металлообрабатывающим оборудованием, в том числе обрабатывающими центрами и станками с ЧПУ; трубогибочными станками с ЧПУ фирм «DYNOBEND» (Нидерланды) и «СОМАС» (Германия);

сборочно-сварочный цех – включает в себя линии сварки корпусов с установками автоматической сварки внутренних и наружных кольцевых швов с лазерной системой отслеживания шва фирмы Ing. Grimm Schweistechник (Германия) и установкой сварки продольных швов фирмы «HEISS» (Германия), участок изготовления корпусов цистерн из алюминиевых сплавов, укомплектованный оборудованием фирм Ing. Grimm Schweistechник (Германия), «МАИКО» (Германия), «HEISS» (Германия), «FACCIN» (Италия), участок постовой сборки с установкой для тарировки емкостей; участок сварки с линиями сборки-сварки прицепов и полуприцепов, оснащенных унифицированной технологической оснасткой;

цех сборки прицепной и ёмкостно-наливной техники – состоит из участка сборки с конвейерной системой, оснащенной кантователями для сборки всей гаммы транспортной

прицепной техники; участка сборки осевых агрегатов и подкатных тележек с конвейером сборки;

окрасочный цех – включает в себя участок с тремя линиями окраски.

Итоги 2018 года:

производством прицепной техники изготовлено 2139 ед. прицепов и полуприцепов; производством ёмкостно-наливной техники изготовлено 460 ед. ёмкостно-наливной техники, в т.ч. 55 ед. автоцистерн.

Автобусное производство

Производственная площадь – 24 тысячи квадратных метров.

Номенклатура:

- 21 модификаций пассажирских городских, пригородных и междугородных автобусов;
- 35 модификаций вахтовых автомобилей.
- 17 модификаций автобусных шасси.

Производственная мощность в год (едениц):

- автобусов пассажирских – 1 500;
- вахтовых автомобилей – 800.

Состав производства:

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

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

окрасочный цех – оснащен технологическим оборудованием фирмы «USF-OLT» (Германия), состоящим из 11 специальных камер и транспортной системы перемещения автобусов фирмы «VOLLERT» (Германия). Окраска производится лакокрасочными материалами фирмы «HELIOS» (Словения) на оборудовании фирмы «WAGNER» (Германия);

сборочный цех – включает в себя участок постовой сборки, участок под сборки узлов и приклейки стекол, участок сдачи автобусов;

участок сборки автобусных шасси;

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

Итоги 2018 года:

освоен выпуск первых автобусных шасси, на базе которых собираются пассажирские автобусы большого класса;

автобусным производством изготовлено 746 ед. пассажирских автобусов, 301 ед. вахтовых автобусов, собрано 44 ед. электробусов.

2. Производственная система

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

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

Развитие и совершенствование существующих, внедренных ранее принципов и инструментов бережливого производства, таких как: организация рабочих мест по принципу «5С», сокращение времени переналадки за счет внедрения инструмента «SMED», сокращение простоев оборудования за счет внедрения «TPM» (всеобщее производительное обслуживание оборудования) и прочее.

Реализовано обучение персонала в рамках бережливого производства в Центре имитации процессов по темам «E2E» и «Переваландировка производственных процессов».

Внедрение принципов бережливого производства во вновь созданный технологический цикл. На предприятии постоянно развивается номенклатурный ряд продукции, внедряются новые технологии, совершенствуются существующие производственные циклы и все это производится в унисон с принципами и методами бережливого производства, внедрение которых позволяет более эффективно использовать ресурсы, исключая потери и постоянно совершенствовать процессы.

Внедрение принципиально новых методов и принципов бережливого производства. Новым направлением в текущем году является принцип «E2E» – принцип, направленный на оптимизацию всех логистических процессов между Поставщиком и Потребителем, как следствие – снижение стоимости товара, включающего затраты на поставку (транспортировку, хранение, упаковку, консервацию и т.д.). В 2018 году работниками Общества пройдено обучение в данном направлении, планируется проведение анализа существующего положения в рамках данного принципа и в 2019 году предполагается начать внедрение принципа «E2E» в ПАО «НЕФАЗ».

Для повышения эффективности труда, сокращения простоев оборудования и персонала, повышения качества выпускаемой продукции, снижения рисков возникновения травмоопасных ситуаций эффективным является реализация данных целей через проектную деятельность. Таким образом, за 2018 год работниками завода открыт 91 проект по улучшению, 83 проекта реализовано. Проекты, предусматривающие экономический эффект, позволили получить результат в 54,2 млн рублей. Проекты организационного характера являются не менее важными, результатом их реализации является повышение качества продукции, повышение условий безопасности труда, повышение уровня культуры производства и прочее.

Основные итоги развития производственной системы в 2018 году:

Показатели	2018 год
Обучено принципам и методам бережливого производства, на Фабрике процессов ПАО «КАМАЗ»	112
Открыто кайдзен-проектов, шт.	91
Реализовано кайдзен-проектов, шт.	83
Получен экономический эффект, млн руб.	54,2

Динамика реализации проектов, шт.



Экономический эффект от проектов, млн. руб.



Цели производственной системы в ПАО «НЕФАЗ» на 2019 год.

Для повышения операционной эффективности ПАО «НЕФАЗ» приоритетными направлениями на 2019 год являются рост производительности труда и выстраивание логистических потоков. В ПАО «НЕФАЗ» ежегодно принимаются Цели производственной системы, которые включают обязательства по достижению поставленных задач.

Целями на 2019 год предусмотрено:

- Руководителям ВЗУ, СЗУ и НЗУ открыть и реализовать кайдзен-проекты с экономическим эффектом не менее 70 млн руб.
- Увеличить на 25% количество наименований комплектующих изделий, поставляемых по принципу «E2E».
- Реализовать проект по увеличению мощностей сборки пассажирского транспорта до 8 единиц в сутки.

3. Закупочная деятельность

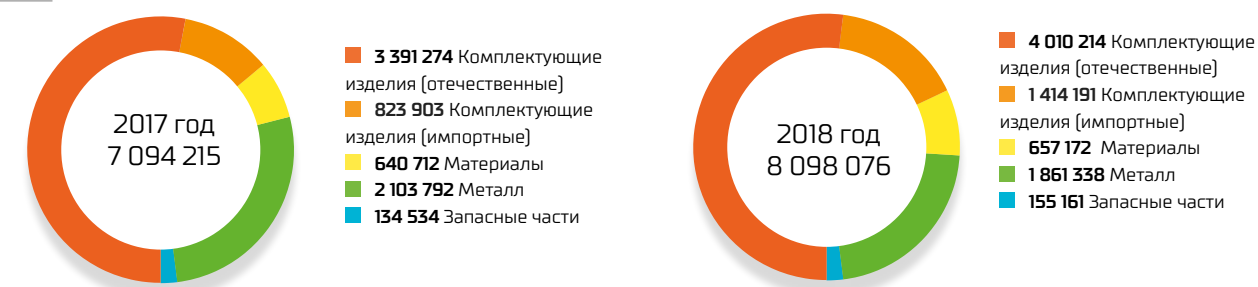
В условиях рыночной экономики, основанной на свободных товарно-денежных отношениях и усиливающейся конкуренции, все большую значимость в формировании коммерческого успеха приобретает закупочная деятельность.

Основные этапы закупочной деятельности ПАО «НЕФАЗ» в 2018 году – это непрерывный анализ потребностей в материальных ресурсах производства, анализ рынка поставщиков сырья и материалов, обмен информацией между поставщиками предприятия, производителями и потребителями. На предприятии

уделяется серьезное внимание планированию закупки материальных ресурсов с целью уменьшения рисков финансовых потерь.

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

Объем закупок ПАО «НЕФАЗ» (тыс.руб.)



Сокращение затрат

В 2018 году ПАО «НЕФАЗ» продолжило работу в области снижения затрат по закупочной деятельности. Бизнес-планом установлено задание по снижению затрат на закупку ТМЦ в размере 150 млн руб. В результате реализации данных мероприятий Общество достигло экономического эффекта в размере 179 млн руб.

Итоги снижения затрат по закупочной деятельности:

Поставляемая продукция	2018		
	План, тыс.руб.	Факт, тыс.руб.	Выполнение
ВСЕГО ТМЦ	150 000	178 848	119%
Комплектующие покупные*	92 000	96 056	104%
Сырье и материалы	58 000	82 792	143%

*с учетом курсовой разницы

Мероприятия, проведенные по снижению затрат:

- Соблюдение контрагентом графика поставок ТМЦ;
- Выявление отклонений фактического состояния закупок от запланированного;
- Проведение процедур предварительного оценивания риска взаимодействия с поставщиком;
- Сохранение системы критериев оценки технико-коммерческих предложений поставщиков;
- Наличие высококвалифицированного персонала в управлении закупками.

4. Качество. Гарантийное и сервисное обслуживание

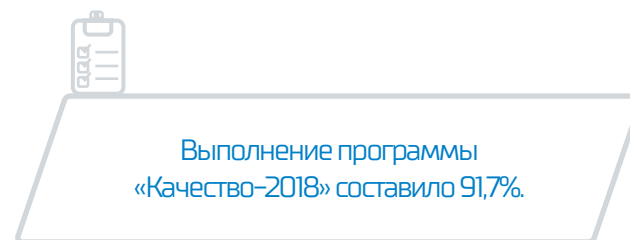
Основой обеспечения конкурентного преимущества ПАО «НЕФАЗ» на рынке является непрерывное совершенствование СМК и продукции. Это позволило в 2018 году обеспечить способность Общества выполнять требования потребителей, требования, регулируемые со стороны государства, и требования, предъявляемые к собственной деятельности, заложить фундамент своей конкурентоспособности, построив на его основе успешную стратегию развития.

Основой обеспечения конкурентного преимущества ПАО «НЕФАЗ» на рынке является непрерывное совершенствование СМК и продукции. Это позволило в 2018 году обеспечить способность Общества выполнять требования потребителей, требования, регулируемые со стороны государства, и требования, предъявляемые к собственной деятельности, заложить фундамент своей конкурентоспособности, построив на его основе успешную стратегию развития.

В 2018 году Ассоциацией по сертификации «Русский Регистр» проведен ресертификационный аудит СМК ПАО «НЕФАЗ» на соответствие требованиям национального стандарта ГОСТ Р ИСО 9001-2015 и требованиям военного стандарта ГОСТ РВ 0015-002-2012, а также инспекционный аудит на подтверждение действия Сертификата соответствия системы менеджмента качества требованиям международного стандарта ISO 9001:2015. Установлено, что СМК ПАО «НЕФАЗ» разработана и внедрена, функционирует результативно и постоянно улучшается в соответствии с требованиями ISO 9001:2015, ГОСТ Р ИСО 9001-2015 и ГОСТ РВ 0015-002-2012.

С целью дальнейшего совершенствования и повышения результативности системы менеджмента качества ПАО «НЕФАЗ» разработаны «План совершенствования СМК ПАО «НЕФАЗ» в соответствии с требованиями ISO 9001:2015, ГОСТ Р ИСО 9001-2015 и ГОСТ РВ 0015-002-2012 на 2019 год» и «Программа повышения эффективности СМК ПАО «НЕФАЗ» на 2018 – 2019 гг.».

Планирование и выполнение мероприятий, необходимых для достижения поставленных Целей ПАО «НЕФАЗ» в области качества в 2018 году, осуществлялось на основе процессного подхода и постоянного улучшения системы менеджмента качества.



Реализация Программы «Качество-2018» позволила решить следующие задачи:

» снижен уровень рекламаций от потребителей в гарантийный период в сравнении с 2017 годом:



Уровень рекламаций, %



Уровень рекламаций, %

» доведен уровень поставки в ПАО «КАМАЗ» бездефектной автотехники до 94,9%;

» проведены периодические испытания 19 единиц автотехники (с целью проверки стабильности качества изготовления и подтверждения продолжения выпуска продукции по действующей конструкторской и технологической документации);

» проведены 34 внутренних аудита, в том числе: процессов СМК – 7, процессов производства – 6 (1 из которых – внеплановый), качества изготовления продукции – 21;

» проведена заводская аттестация качества деталей и сборочных единиц самосвальной установки модели 65115-8660700-48, полуприцепа модели 93341-0012150-07, пассажирского автобуса модели 5299-0000017-52.

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

Специалистами ОУК проведено обучение производственных мастеров по темам: «Встроенное качество. Петли качества» и «Организация бездефектного изготовления продукции и контроля ее качества. Порядок предъявления продукции ОТК».

Показатели гарантийного обслуживания продукции ПАО «НЕФАЗ» приведены в следующей таблице:

Показатели	2017 год	2018 год
Затраты на гарантийный ремонт от объема продаж, %	0,224 (26804,4 тыс.руб.)	0,301 (37499,58 тыс.руб.)
Гарантийный парк, шт.	39087	41762
Уровень рекламации к гарантийному парку, %	2,85	2,53
Зарекламировано, ед. АТС	1115	1056

Увеличение затрат связано с организацией сервисных и отзывных кампаний в 2016-2018 годах по устранению дефектов автобусов: отзывной кампанией по полуприцепам 9509-30, отзывной кампанией по цистернам 96895, сервисной кампанией по КОМ 5511-4202010-20.

5. Политика в области управления персоналом

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

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

Результаты 2018 года:

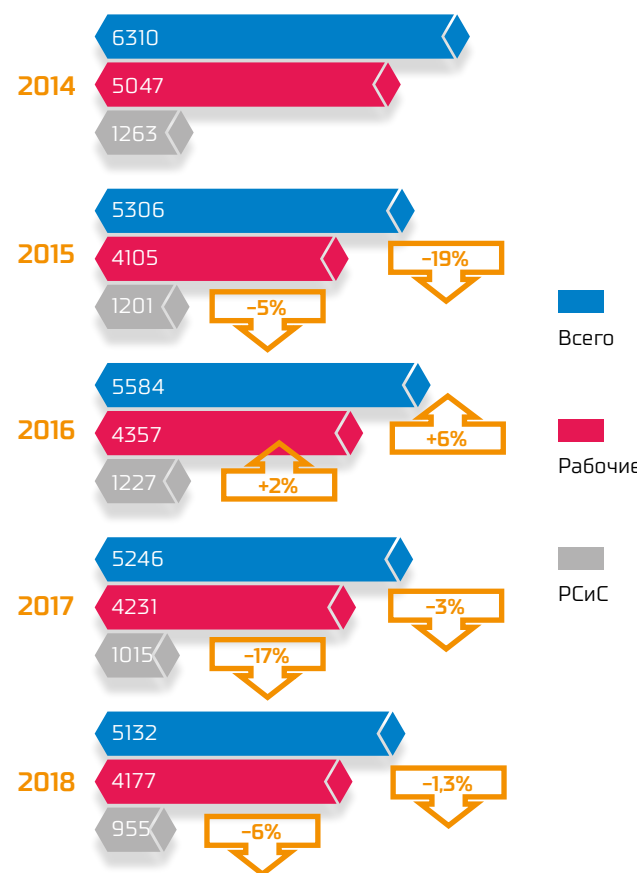


Среднесписочная численность ПАО «НЕФАЗ» за 2018 год составила 5132 чел., что на 2% ниже уровня 2017 года.



Рост производительности труда в стоимостном выражении на 1 человека составил 3,8 %.

Динамика численности персонала по группе технологической цепочки ПАО «НЕФАЗ», чел.



Рост производительности обеспечен за счет снижения численности, повышения мотивации персонала и повышения эффективности использования рабочего времени.

Доля мужчин в общей численности персонала составляет 55%, доля женщин – 45%. Средний возраст персонала – 42 года.



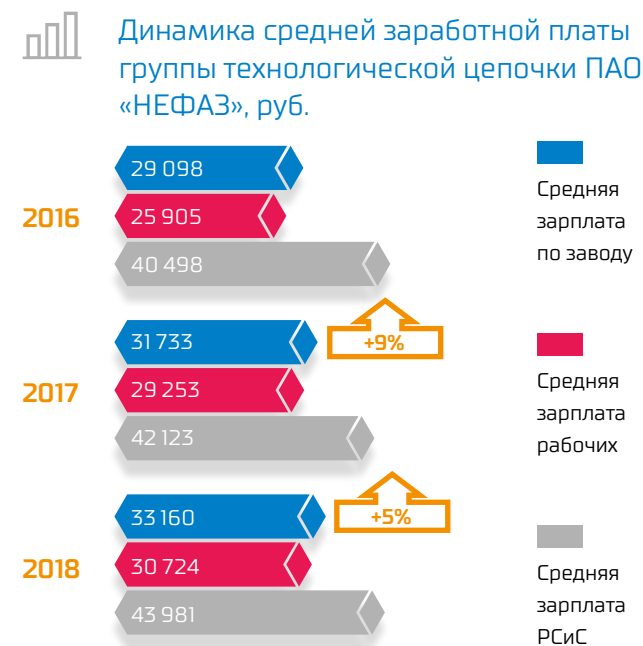
Расходы на персонал

На фоне снижения численности расходы на оплату труда увеличились. В 2018 году расходы на оплату труда составили 2 044,5 млн. руб., что на 2,3 % выше аналогичного периода прошлого года.



Средняя заработная плата

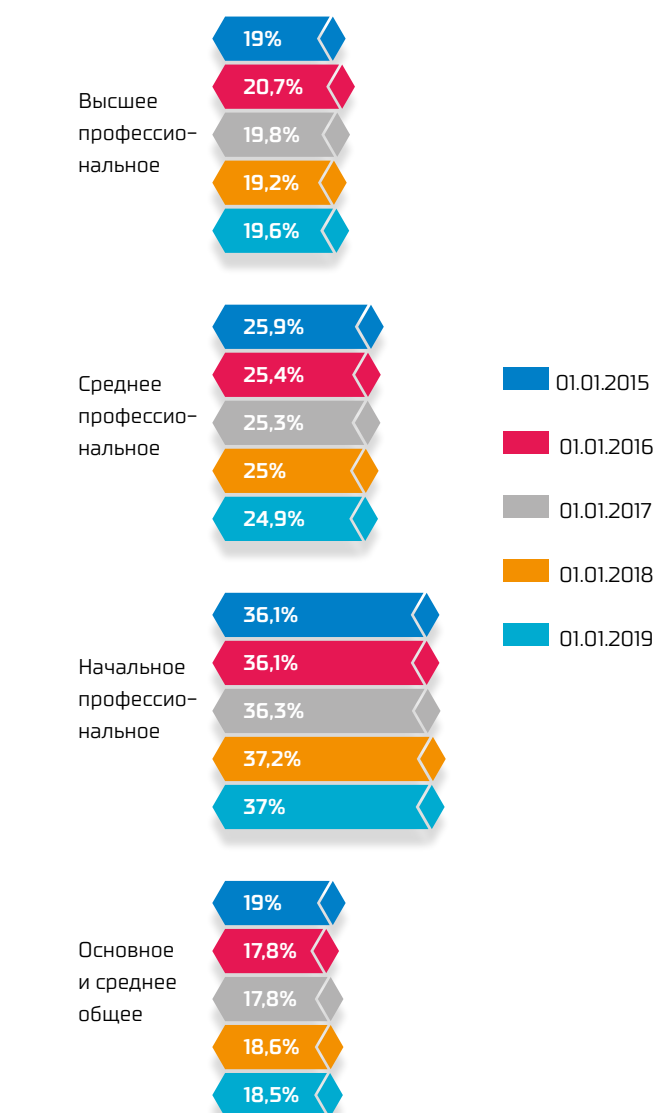
Средняя заработная плата в 2017 году составила 31 733 руб., что на 9,1 % выше уровня прошлого года.



Информация об уровне образования персонала ПАО «НЕФАЗ»

В 2018 году в структуре распределения персонала по уровню образования отмечается тенденция к повышению доли персонала, имеющего высшее профессиональное образование – 20%, среднее профессиональное – 25%, начальное профессиональное – 37%, среднее – 18%.

Динамика уровня образования



Показатели подготовки и повышения квалификации персонала, руководителей, специалистов и служащих (РСиС) за 2018 год

Наименование	2018 год		
	план	факт*	%
Обучение рабочей профессии: подготовка	24	24	100%
Обучение рабочей профессии: переподготовка	54	54	100%
Обучение рабочей профессии: 2 профессия	116	116	100%
Обучение рабочей профессии: повышение квалификации на разряд	148	148	100%
Развивающее обучение: повышение квалификации РСиС	68	11	16%
Развивающее обучение: повышение квалификации рабочих	315	148	47%
Подконтрольное обучение (внешние)	42	27	64%
Подконтрольное обучение (внутренние)	427	427	100%
Проведение практики студентам	252	252	100%
Проведено экскурсий	590	590	100%
Проведены лабораторно-практические работы для студентов	541	541	100%
Проведено обучение мастеров по программе "Школа мастера"	57	26	46%
Продолжается сотрудничество с КНИТУ-КХТИ, обучение на базовой кафедре	30	28	93%
Всего	2664	2392	90%

Основные изменения для мотивации персонала по итогам 2018 года

В 2018 г. в рамках работ по развитию системы оплаты и стимулирования труда:

1. Установлены единые требования, принципы в области оплаты труда и стимулирования труда в ПАО «НЕФАЗ».
2. Актуализирован/отменен ряд положений об оплате труда в целях упрощения системы.
3. Утверждены Положения об оплате

труда, направленные на:

- » повышение мотивации руководителей, специалистов и служащих, мастеров, рабочих, работников за выполнение важных работ;
- » повышение производительности труда;
- » поощрение наставников производственного обучения;
- » повышение вовлеченности персонала в улучшение рабочих процессов;
- » поощрение за внедрение мероприятий по снижению затрат на производство.

Основные показатели группы за 5 лет Группы технологической цепочки ПАО «НЕФАЗ»

Год	Численность (чел.)	Средняя заработная плата (руб./мес.)	Производительность труда (тыс.руб./чел.)
2014	6310	21648	1331
2015	5306	25557	1618
2016	5584	29098	2190
2017	5246	31733	2320
2018	5132	33160	2408

Основные положения политики ПАО «НЕФАЗ» в области вознаграждений.

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

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

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

» «Положение об индивидуальной надбавке РСиС», целью внедрения которого является совершенствование системы мотивации персонала с учетом индивидуального вклада в повышение эффективности производства, активное вовлечение работников в решение текущих и стратегических задач организации, усиление мотивации и закрепление наиболее ценных и результативных работников, разде-

ляющих и соблюдающих ценности и принципы Кодекса корпоративной этики;

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

Единовременное (разовое) премирование может осуществляться в отношении работников:

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

в связи с государственными или профессиональными праздниками, знаменательными или юбилейными датами.

Системы премирования рабочих:

- Сдельно-премиальная система;
 - Повременно-премиальная система;
 - Косвенно-сдельно-премиальная система.
- «Положение о сдельно-премиальной системе оплаты труда основных производственных рабочих».
- Премиальная часть основных рабочих выплачивается с учетом выполнения плана производства, роста производительности труда, качества выпускаемой продукции, культу-

ры производства. Работникам, обслуживающим основное производство, процент премии дифференцирован, показатели премирования подобраны с учетом специфики выполняемых работ.

«Положение о премировании руководителей, специалистов и служащих за основные результаты производственно-хозяйственной деятельности», устанавливающее порядок и условия материального поощрения на основе выполнения установленных бизнес-планом показателей хозяйственной деятельности организации. Положение предусматривает текущее премирование.

Социальная политика и социальная ответственность в ПАО «НЕФАЗ» за 2018 год.

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

Социальная деятельность осуществляется в рамках Коллективного договора от 14 марта 2013 г. на 2013–2015 гг., 04 марта 2016 году пролонгирован на 2016–2018 гг., 18 декабря 2018 г. Коллективный договор ПАО «НЕФАЗ» пролонгирован на 2019–2021 г.

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

ПАО «НЕФАЗ» выполняет все принятые обязательства в области социального обслужи-

вания и обеспечения. Затраты на предоставление персоналу ПАО «НЕФАЗ» социальных льгот, услуг и гарантий в соответствии с обязательствами Коллективного договора ПАО «НЕФАЗ» в 2018 году составили 16,7 млн. руб., в среднем на одного работника за год было выделено около 3,3 тыс. руб.

В рамках направления «Забота» оказывалась материальная помощь как работникам завода, так и пенсионерам – бывшим работникам ПАО «НЕФАЗ», оказавшимся в трудной жизненной ситуации (на оплату операций, погребение и др.) сумма финансирования составила

– 2 733,1 тыс.руб., по семейным обстоятельствам – 327,5 тыс.руб., оказана материальная помощь участникам ВОВ – 51,5 тыс.руб., ко Дню пожилых людей и инвалидов – 1 673,6 тыс.руб. В целях поощрения в честь Дня машиностроителя 10-ти неработающим пенсионерам Общества, имеющим звание «Заслуженный работник НЕФАЗ», выделено – 231,2 тыс.руб. В рамках действующего Коллективного договора Общество продолжает осуществлять выплату материальной помощи работникам, увольняющимся в связи с выходом на пенсию по старости в размере 20 процентов среднемесячной заработной платы за последний год работы на момент достижения пенсионного возраста, умноженные на количество полных лет, отработанных на заводе. За 2018 год уволены в связи с выходом на пенсию 196 человек и выплачено выходное пособие в размере – 9 761,3 тыс.руб.

Работодатель производит доставку работников к месту работы и обратно транспортом ООО «Башавтотранс» за счет предприятия. Денежная компенсация за проезд на работу и обратно составила 24 016,3 тыс.руб.

Действует на заводе безналичный расчет, например, материальная помощь и премиальные выплаты, в том числе и для участников боевых действий всех локальных войн, перечисляются на банковские карточки автозаводчан.

Работает касса взаимопомощи, куда может обратиться любой член профсоюза и получить краткосрочную ссуду в размере 10–20 тыс.рублей с последующим погашением из заработной платы в течение 7–10 месяцев.

Основная задача Первичной профсоюзной организации и Совета молодежи ПАО «НЕФАЗ» заключается в привлечении и закреплении в ПАО «НЕФАЗ» молодых работников,

обеспечении возможности профессионального и карьерного роста, вовлечении в проектную деятельность и процессы обучения, формировании кадрового резерва Общества, организации досуга молодых работников. В ПАО «НЕФАЗ» осуществляют свою трудовую деятельность 33,2% от общей численности работников в возрасте до 35 лет. Профсоюз является одной из сторон социального партнерства. Проводятся культурно-массовые, спортивно-оздоровительные мероприятия, благотворительные акции ко Дню знаний, массовые катания на коньках в Ледовом дворце, организуются спартакиады, велопробеги – затраты составили 8 947,9 тыс.руб.

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

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

Одним из приоритетных направлений социального обслуживания является организация питания. Горячее питание в столовых получали 95 % от явочной численности работников ПАО «НЕФАЗ», из них 15 % по диетпитанию. В целях контроля качества пищи заключен договор с аккредитованным испытательным лабораторным центром для проведения регулярных лабораторных исследований продуктов и воды. Закуплена новая профессиональная посуда и инвентарь, внедрены дни национальной кухни. Денежная компенсация на питание за 2018 год составила 83,9 млн.руб.

Организовано реабилитационно – восстановительное лечение работников ПАО «НЕФАЗ» в санатории «Металлург» г.Ижевск, получили лечение 239 человек, а по программе Мать и дитя организовано лечение 22 работниц и их детей, также в санатории «Сосновый бор» в п. Николо-Березовка получили лечение 47 работников, чей труд связан с вредными условиями труда. Оплата путевок производится за счет средств завода, профсоюзной организации и 10% самого работника (3 143/1800 руб.). Оказывается квалифицированная медико-санитарная помощь работникам в здравпунктах. Общая сумма финансирования отдыха, лечения и обеспечения медицинской помощи, включая затраты по добровольному медицинскому страхованию работников, работающих по контракту, составили 13,4 млн. руб.

Социальные гарантии и льготы женщин определены Коллективным договором в подразделе «Женщины»: им предоставляются различные отпуска, работодателем предоставляется дополнительная денежная компенсация матерям по уходу за ребенком в возрасте от 1,5 до 3 лет. Сумма финансирования обязательств по поддержке женщин-работниц ПАО НЕФАЗа за отчетный период составила 34,8 тыс.руб.

В рамках направления «Дети» в 2018 году организован отдых 285 детей работников в детских оздоровительных лагерях республиканский детский санаторий «Сельчкa» г.Ижевск, ДОЛ «Бригантина» г.Нефтекамск, детский про-

тивотуберкулезный санаторий «Толпар» с. Алкино, детский санаторий «Красноусольский» с. Курорта.

На корпоративные новогодние подарки детям работников ПАО «НЕФАЗ» выделено 1 400 тыс. руб., приобретено 3 500 подарков.

Для повышения социальной защиты работников при достижении ими пенсионного возраста реализуется программа Негосударственного пенсионного обеспечения. Перечисления пенсионных взносов ПАО «НЕФАЗ» в НПФ «Первый промышленный альянс» выполнены на сумму 285,2 тыс. руб.

В рамках благотворительной помощи была оказана благотворительная помощь МАУ ДОЛ «Бригантина», ремонт жилого корпуса, ГАП ОУ «Нефтекамский нефтяной колледж» – оказали безвозмездную передачу лома черных листовых металлов для проведения слесарной практики студентов, выделены средства на формирование попечительского фонда Региональному отделению Общероссийской общественной организации (Русскому географическому обществу г.Уфы РБ). Общая сумма финансирования благотворительной помощи за отчетный период составила 200 тыс. руб.

Приоритетной целью осуществления спонсорской деятельности Компании является повышение информированности целевой аудитории о деятельности ПАО «НЕФАЗ», как производителя грузовой, емкостно-наливной техники, пассажирских автобусов, бортовых прицепов и полуприцепов.

6. Информация об объеме каждого из использованных видов энергетических ресурсов

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

Объемы потребления энергоресурсов в 2018г.

Вид энергетического ресурса	Объем потребления в натуральном выражении	Единица измерения	Объем потребления, тыс. руб.
Атомная энергия	0	0	0
Тепловая энергия (собственное производство)	109 604	Гкал	110 436
Электрическая энергия	48 686	тыс.кВт*ч	173 351
Электромагнитная энергия	0	0	0
Нефть	0	0	0
Бензин автомобильный	0	0	0
Топливо дизельное	0	0	0
Мазут топочный	4	тн	19
Газ естественный (природный)	16 062	тыс.м ³	76 548
Уголь	0	0	0
Горючие сланцы	0	0	0
Торф	0	0	0
Другое:			
Вода питьевая	317	тыс.м ³	5 385

Иные виды энергетических ресурсов, кроме указанных в таблице, в отчетном году не использовались.

Мероприятия по снижению расхода энергоресурсов

В целях выполнения «Политики ПАО «НЕФАЗ» в области энергосбережения» в 2018 году выполнена модернизация автоматики парового котла ДКВР-20/13 в котельной. Снижение затрат на электрическую энергию составило 625 тыс. руб. Снижение затрат на природный газ составило 1103 тыс. руб.

Для экономии электрической энергии на потерях холостого хода один из трансформаторов на подстанции 110/6 кВ и 9 трансформаторов на подстанциях 6/0,4 кВ выведены в резерв в летний период. Снижение затрат на электроэнергию составило 1578 тыс. руб.

Снижение стоимости природного газа за счет покупки на оптовом рынке составило 461 тыс. руб.

Снижение стоимости электрической энергии за счет увеличения скидки на сбытовую надбавку гарантирующего поставщика до 80 % на оптовом рынке составило 572 тыс. руб.

Вывод центральной компрессорной станции в ремонт, обеспечение потребителей сжатым воздухом локально установленными винтовыми компрессорами. Снижение затрат на электроэнергию составило 415 тыс. руб.

Замена сварочных п/автоматов ВДУ 504,506 на сварочные аппараты Форсаж 502, ESAB Mig 652 с – 654 тыс. руб.

Отключение стояка воздушной завесы в цехе № 5. Снижение затрат на энергоресурсы составило 521 тыс. руб.

Аннулирование участка облицовки автобуса Маркополо (высвобождение сварочного оборудования) в цехе № 22. Снижение затрат на электроэнергию составило 174 тыс. руб.

Демонтаж камеры грунтования автобусов поз.233.00.000. Снижение затрат на электроэнергию составило 110 тыс. руб.

7. Экологическая политика

ПАО «НЕФАЗ» уделяет внимание охране окружающей среды и соблюдению принципов рационального использования природных ресурсов, требования системы управления окружающей средой выполняются и поддерживаются на надлежащем уровне, внедряются новые технологии для обеспечения экологической безопасности производства.

Основные природоохранные мероприятия, выполненные в 2018 году

С целью минимизации воздействия на окружающую среду в 2018 году были выполнены следующие мероприятия:

» пройдена процедура подтверждения компетентности и расширения области аккредитации лаборатории экологии и промышленной санитарии в Росаккредитации;

» приобретено оборудование для контроля параметров производственной среды в подразделениях предприятия;

» проведен мониторинг состояния и загрязнения грунтовых вод на территории объекта размещения отходов и в пределах его воздействия на окружающую среду;

» осуществлена чистка фильтров модульных фильтровентиляционных агрегатов МВФ-6000;

» произведена замена фильтровального материала в фильтрах волокнистых ФВГ-Т;

» переоформлена лицензия по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I – IV классов опасности;

» заключены договоры со специализированными организациями на обезвреживание, утилизацию и размещение производственных отходов;

» соблюдены требования по селективному сбору отходов;

» проведены проверки эффективности работы и технического состояния газопылеулавливающих установок.

На предприятии осуществляется производственный экологический контроль (далее ПЭК) и мониторинг загрязнения окружающей среды в районе расположения объекта размещения отходов (далее ПЭМ) в соответствии с Положением о ПЭК, Программой ПЭК, Программой ПЭМ, планами-графиками контроля качества промышленных сточных вод, соблюдения предельно допустимых выбросов и эффективности работы газопылеулавливающих установок.

ПАО «НЕФАЗ» располагает всеми необходимыми действующими разрешениями на осуществление деятельности: разрешение на выброс вредных (загрязняющих) веществ в атмосферный воздух, документ об утверждении нормативов образования отходов и лимитов на их размещение, лицензия на деятельность по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I – IV классов опасности, свидетельство о постановке на учет объекта негативного воздействия на окружающую среду.

Годовые отчеты по охране окружающей среды представляются в органы государственного надзора в установленные сроки. Сверхлимитные выбросы и сверхлимитное размещение отходов отсутствуют.



05 ПЕРСПЕКТИВЫ РАЗВИТИЯ БЩЕСТВА

ПЕРСПЕКТИВЫ РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА

СТРАТЕГИЯ РАЗВИТИЯ

Миссия ПАО «НЕФАЗ»

НЕФАЗ – это лучшие в России большегрузные самосвалы, комфортабельные автобусы, широкая гамма прицепной техники.

Видение

ПАО «НЕФАЗ» – бесспорный лидер на рынке автомобильной техники, которая сочетает динамичное развитие, высокую надежность и безопасность с безупречным сервисом.

Основные направления программы развития нового продукта:

» пассажирский автобус среднего класса в новом облике;

» пассажирский автобус нового модельного ряда шириной 2550 мм с обновленным экстерьером и интерьером, оснащенный дизельным и газовым двигателем;

» новый модельный ряд 4-осных полуприцепов: самосвальных, полуприцепов транспортных, рефрижераторов, полуприцепов-цистерн;

» автоцистерн для транспортировки и кратковременного хранения технической воды и агрессивных жидкостей.

Стратегические цели ПАО «НЕФАЗ» на период до 2019 года



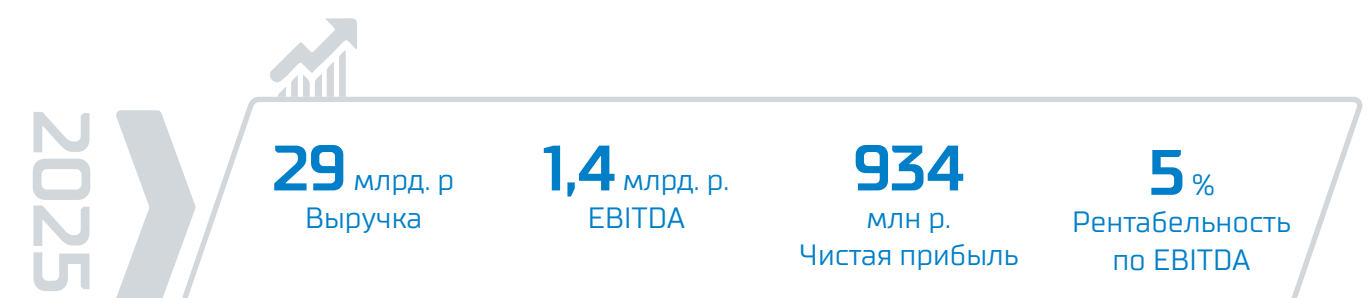
Основными задачами на среднесрочную перспективу являются:

» Приобретение высокотехнологического оборудования для резки труб и профиля, установок лазерной резки и станков для механической обработки металлов с ЧПУ, робототехнических комплексов по сварке для повышения производительности не менее чем в 2 раза.

» Создание производственных мощностей по выпуску 6500 единиц самосвальных установок в год нового модельного ряда 6520, 65201, 6580, 65801, 65802 в ПАО «НЕФАЗ».

» Увеличение производственных мощностей по выпуску пассажирских автобусов и электробусов большого класса до 1500 единиц в год.

Стратегические цели ПАО «НЕФАЗ» на период до 2025 года





06

КОРПОРАТИВНОЕ
УПРАВЛЕНИЕ

КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ

Система корпоративного управления

Признавая важность высокого уровня корпоративного управления для успешного развития, ПАО «НЕФАЗ» стремится к его совершенствованию.

Система корпоративного управления Общества выстроена на основе норм действующего законодательства, принципов информационной открытости и прозрачности, защиты прав и законных интересов акционеров, отраженных в Кодексе корпоративного управления. Обществом официально не утвержден Кодекс корпоративного управления, однако Обществом поступательно осуществляется внедрение отдельных рекомендаций Кодек-

са корпоративного управления, одобренного Правительством Российской Федерации в 2014 году. Кроме того, Общество стремится к распространению принципов корпоративного управления на структурные подразделения Общества, а также на сотрудников Общества. Сложившаяся практика корпоративного управления Общества нацелена на гармонизацию взаимоотношений между акционерами, Советом директоров, исполнительными органами, работниками и иными заинтересованными лицами, участвующими в экономической деятельности Общества.

Основные принципы корпоративного управления

- » Равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении Обществом;
- » Равная и справедливая возможность акционеров участвовать в распределении прибыли Общества путем принятия ими решения на годовом Общем собрании акционеров;
- » Надежные и эффективные способы учета прав акционеров на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций;
- » Своевременное и точное раскрытие информации по всем существенным вопросам, касающимся деятельности Общества;
- » Подотчетность Совета директоров Обществу собранию акционеров, исполнительных органов – Совету директоров;
- » Контроль финансово-хозяйственной деятельности Общества;

» Соблюдение всех норм действующего законодательства и локальных нормативных актов.

Стратегические приоритеты в корпоративном управлении

- » Защита прав и законных интересов акционеров;
- » Повышение информационной открытости Компании;
- » Обеспечение сохранности активов;
- » Достижение поставленных перед Обществом целей и задач;
- » Экономичное и эффективное использование ресурсов;
- » Соблюдение требований законодательства Российской Федерации.

Органы управления Общества

Действующая модель корпоративного управления ПАО «НЕФАЗ» предполагает разделение функций стратегического руководства, контроля и оперативного управления деятельностью Общества.

Общее собрание акционеров ПАО «НЕФАЗ»

Является высшим органом управления

Порядок подготовки, созыва, проведения и подведения итогов Общего собрания определяется Положением об Общем собрании акционеров ПАО «НЕФАЗ»

Совет директоров ПАО «НЕФАЗ»

Осуществляет общее руководство деятельностью

Утверждает стратегию и бизнес-планы Общества, а также организует контроль за их исполнением, участвует в создании эффективных механизмов внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, а также системы управления рисками, принимает решения по приоритетным направлениям и существенным сделкам

Руководствуется в своей деятельности Положением о Совете директоров ПАО «НЕФАЗ»

Правление ПАО «НЕФАЗ»

Является коллегиальным исполнительным органом

Обеспечивает выполнение бизнес-планов и инвестиционных программ, предварительно рассматривает крупные инвестиционные проекты

Руководствуется в своей деятельности Положением о Правлении ПАО «НЕФАЗ»

Генеральный директор ПАО «НЕФАЗ»

Является единоличным исполнительным органом

Осуществляет руководство текущей деятельностью

Руководствуется в своей деятельности Положением о Генеральном директоре ПАО «НЕФАЗ»

1. Общее собрание акционеров

Высшим органом управления Обществом является Общее собрание акционеров Общества.

Порядок созыва, подготовки, проведения, подведения итогов Общих собраний акционеров Общества урегулирован Уставом ПАО «НЕФАЗ», утвержденным решением внеочередного Общего собрания акционеров от 14.10.2016 (протокол № 27) и Положением об Общем собрании акционеров ПАО «НЕФАЗ», утвержденным решением годового Общего собрания от 27.05.2016 (протокол № 26). С данным документом можно ознакомиться на официальном сайте Общества в разделе «Акционерам»: http://www.nefaz.ru/shareholders/internal_documents.

К компетенции Общего собрания акционеров относятся вопросы деятельности Компании в соответствии с законодательством РФ и пунктом 14.3 Устава ПАО «НЕФАЗ».

В 2018 году проведено одно годовое Общее собрание акционеров.

Форма проведения общего собрания: собрание (совместное присутствие акционеров для обсуждения вопросов повестки дня и принятия решений по вопросам, поставленным на голосование).

Дата проведения общего собрания: 25.05.2018

Протокол № 29 составлен 28.05.2018 года

Рассмотренные вопросы:

1. Утверждение порядка ведения годового общего собрания акционеров.
2. Утверждение годового отчета, годовой бухгалтерской отчетности.
3. Распределение прибыли и убытков по результатам финансового года.
4. Выплата (объявление) дивидендов.
5. О выплате вознаграждения членам Ревизионной комиссии.
6. Избрание членов Совета директоров.
7. Избрание членов Ревизионной комиссии.
8. Утверждение аудитора.

2. Совет директоров

Совет директоров ПАО «НЕФАЗ» является ключевым звеном системы корпоративного управления, осуществляющим стратегическое руководство и контроль работы исполнительных органов.

Совет директоров осуществляет общее руководство деятельностью ПАО «НЕФАЗ» за ис-

ключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров.

Статус, порядок создания и компетенция Совета директоров, основания и размеры ответственности его членов, порядок созыва и проведения заседаний Совета директоров, порядок принятия и оформления его решений

урегулированы Уставом ПАО «НЕФАЗ», утвержденным решением внеочередного Общего собрания акционеров от 14.10.2016 (протокол № 27) и Положением о Совете директоров ПАО «НЕФАЗ», утвержденным решением годового Общего собрания акционеров от 27.05.2016 (протокол № 26). С данным документом можно ознакомиться на официальном сайте Общества в разделе «Акционерам»: http://www.nefaz.ru/shareholders/internal_documents/.

Нормы Устава и Положения о Совете директоров ПАО «НЕФАЗ» обеспечивают прозрачность процедуры избрания членов Совета директоров, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах.

К компетенции Совета директоров относятся вопросы в соответствии с законодательством РФ и пунктом 15.3. Устава ПАО «НЕФАЗ».

Заседания Совета директоров проводятся на плановой основе. План работы Совета директоров составляется на корпоративный год и предусматривает вопросы согласно законодательству, Уставу ПАО «НЕФАЗ», а также вопросы, предложенные членами Совета директоров ПАО «НЕФАЗ».

Члены Совета директоров избираются на Собрании из числа кандидатов, предложенных акционерами. Состав Совета директоров определен Уставом Общества в количестве семи человек. Специализированные комитеты при Совете директоров не сформированы.

Состав Совета директоров ПАО «НЕФАЗ»:

С 27 мая 2017 года по 25 мая 2018 года действовал следующий состав Совета директоров, избранный решением годового Общего собрания акционеров ПАО «НЕФАЗ» 26 мая 2017 года (протокол № 28):

- › Анисимов Андрей Анатольевич;
- › Виньков Андрей Александрович;
- › Герасимов Юрий Иванович;
- › Игнатьев Андрей Сергеевич;
- › Максимов Андрей Александрович;
- › Савинков Андрей Сергеевич;
- › Шакиров Ильмир Тимерханович.

С 26 мая 2018 года по 31 мая 2019 года действует следующий состав Совета директоров, избранный решением годового Общего собрания акционеров ПАО «НЕФАЗ» 25 мая 2018 года (протокол № 29):

- › Анисимов Андрей Анатольевич;
- › Виньков Андрей Александрович;
- › Герасимов Юрий Иванович;
- › Игнатьев Андрей Сергеевич;
- › Максимов Андрей Александрович;
- › Савинков Андрей Сергеевич;
- › Шакиров Ильмир Тимерханович.



**Герасимов
Юрий
Иванович**

Председатель Совета директоров

Год рождения: 1962.

Сведения об образовании: высшее.

Место работы: ПАО «КАМАЗ»

Наименование должности по основному месту работы: Первый заместитель генерального директора ПАО «КАМАЗ» – исполнительный директор.

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

Доля участия в уставном капитале Общества, %: нет

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: нет

Сделки по приобретению/отчуждению акций Общества в 2018 году: отсутствуют.

Принял участие в 9 заседаниях Совета директоров.



**Анисимов
Андрей
Анатолевич**

Год рождения: 1968

Сведения об образовании: высшее

Место работы: АО «Региональный фонд»

Наименование должности по основному месту работы: Начальник отдела дочерних обществ

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

Доля участия в уставном капитале Общества, %: нет

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: нет

Сделки по приобретению/отчуждению акций Общества в 2018 году: отсутствуют.

Принял участие в 9 заседаниях Совета директоров.



**Виньков
Андрей
Александрович**

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

Год рождения: 1977

Сведения об образовании: высшее.

Место работы: ООО «Первая инфраструктурная компания»

Наименование должности по основному месту работы: Руководитель Управления исследования рынков

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

Доля участия в уставном капитале Общества, %: нет

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: нет

Сделки по приобретению/отчуждению акций Общества в 2018 году: отсутствуют.

Принял участие в 8 заседаниях Совета директоров.



**Игнатьев
Андрей
Сергеевич**

Год рождения: 1975

Сведения об образовании: высшее

Место работы: Акционерное общество «Торгово –финансовая компания «КАМАЗ»

Наименование должности по основному месту работы: Генеральный директор

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

Доля участия в уставном капитале Общества, %: нет

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: нет

Сделки по приобретению/отчуждению акций Общества в 2018 году: отсутствуют.

Принял участие в 9 заседаниях Совета директоров.



**Максимов
Андрей
Александрович**

Год рождения: 1965

Сведения об образовании: высшее

Место работы: ПАО «КАМАЗ»

Наименование должности по основному месту работы: Заместитель генерального директора ПАО «КАМАЗ» – финансовый директор

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

Доля участия в уставном капитале Общества, %: нет

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: нет

Сделки по приобретению/отчуждению акций Общества в 2018 году: отсутствуют.

Принял участие в 9 заседаниях Совета директоров.



**Савинков
Андрей
Сергеевич**

Год рождения: 1965

Сведения об образовании: высшее

Место работы: ПАО «КАМАЗ»

Наименование должности по основному месту работы: Заместитель главного конструктора ПАО «КАМАЗ» – главный конструктор по автомобилям

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

Доля участия в уставном капитале Общества, %: нет

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: нет

Сделки по приобретению/отчуждению акций Общества в 2018 году: отсутствуют.

Принял участие в 9 заседаниях Совета директоров.



**Шакиров
Ильмир
Тимерханович**

Год рождения: 1958

Сведения об образовании: высшее

Место работы: АО «Региональный фонд»

Наименование должности по основному месту работы: Заместитель генерального директора

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

Доля участия в уставном капитале Общества, %: нет

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: нет

Сделки по приобретению/отчуждению акций Общества в 2018 году: отсутствуют.

Принял участие в 8 заседаниях Совета директоров.

Отчет об участии членом Совета директоров в работе Совета директоров ПАО «НЕФАЗ»

В 2018 году было проведено 3 заседания и 6 заочных голосований Совета директоров, на которых было рассмотрено 36 вопросов.

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

- › Рассмотрение Бизнес-плана ПАО «НЕФАЗ»;
- › Рассмотрение итогов исполнения Бизнес-плана Общества;
- › Одобрение сделок, в совершении которых имелась заинтересованность;
- › Об исполнении плана работ по внедрению комплаенс-процедур в Обществе.
- › О соблюдении Обществом законодательства об инсайдерской информации.

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

Члены совета директоров в отчетном году	Заседания Совета директоров				Заседания Совета директоров					Участие в заседаниях Совета директоров
	19.02.18	30.03.18	25.04.18	25.05.18	06.07.18	26.07.18	17.09.18	12.11.18	24.12.18	
	заочное	заочное	заочное	очное	заочное	заочное	заочное	очное	очное	
1. Анисимов Андрей Анатольевич	+	+	+	+	+	+	+	+	+	9/8(1)
2. Виньков Андрей Александрович	+	+	+	+	-	+	+	+	+	9/5(3)
3. Герасимов Юрий Иванович	+	+	+	+	+	+	+	+	+	9/9
4. Игнатъев Андрей Сергеевич	+	+	+	+	+	+	+	+	+	9/6(3)
5. Максимов Андрей Александрович	+	+	+	+	+	+	+	+	+	9/6(3)
6. Савинков Андрей Сергеевич	+	+	+	+	+	+	+	+	+	9/8(1)
7. Шакиров Ильмир Тимерханович	+	+	+	+	+	+	+	-	+	9/6(2)

Данные в отчете, представленные в формате «9/6(3)», означают, что член Совета директоров мог принять участие в девяти заседаниях Совета директоров, лично принял участие/направил бюллетень для заочного голосования в шести заседаниях, а еще на три направил свое письменное мнение.

Если количество заседаний, в которых член Совета директоров мог принять участие, равно количеству заседаний, в которых он принял участие, это означает, что член Совета директоров активно участвовал в работе Совета директоров Общества.

Роль Председателя Совета директоров

В соответствии с Положением о Совете директоров ПАО «НЕФАЗ» Председатель Совета директоров ПАО «НЕФАЗ»:

- › Созывает заседания Совета директоров ПАО «НЕФАЗ» или организует заочное голосование;
- › Председательствует на заседаниях Совета директоров ПАО «НЕФАЗ»;
- › Организует ведение протокола заседания Совета директоров ПАО «НЕФАЗ»;
- › Осуществляет другие функции, предусмотренные законодательством, Уставом

ПАО «НЕФАЗ» и внутренними документами, регулирующими деятельность органов управления ПАО «НЕФАЗ».

В 2018 году Председателем Совета директоров ПАО «НЕФАЗ» являлся Первый заместитель генерального директора ПАО «КАМАЗ» – исполнительный директор Герасимов Юрий Иванович.

Устав Общества и Положение о Совете директоров Общества позволяют по значительной части вопросов принимать решения большинством голосов членов Совета директоров. При обсуждении вопросов повестки дня Председатель Совета директоров учитывает мнение

каждого члена Совета директоров и принимает меры к тому, чтобы по всем вопросам достигалось единое мнение.

Независимый директор

Вновь избранный состав Совета директоров на первом заседании 25.05.2018г. провел оценку соответствия членов Совета директоров критериям независимости.

При определении независимости членов Совета директоров, Совет директоров ПАО «НЕФАЗ» придерживался Критериев определения независимости членов Совета директоров (наблюдательного совета), предусмотренных приложением 4.1. к Правилам листинга ПАО

Московская биржа, утвержденным решением наблюдательного Совета ПАО Московская Биржа 26 июня 2017 года (Протокол № 3), и пунктов 2.4.1 части А, 2.4.1 части Б Кодекса корпоративного управления, рекомендованного письмом Банка России от 10.04.2014 N 06-52/2463 (далее – Кодекс корпоративного управления).

Член Совета директоров ПАО «НЕФАЗ» Виньков Андрей Александрович признан независимым членом Совета директоров ПАО «НЕФАЗ» согласно решению Совета директоров ПАО «НЕФАЗ» от 25 мая 2018 года (протокол № 1(216)).

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

Виньков Андрей Александрович соответствует всем критериям определения независимости членом Совета директоров, установленным Правилами листинга ПАО Московская биржа и Кодексом корпоративного управления. Общий период членства Винькова А.А. в Совете директоров ПАО «НЕФАЗ» составляет 3 года.

Виньков Андрей Александрович принимает активное участие в работе Совета директоров ПАО «НЕФАЗ», обладает обширными знаниями в области финансов и инвестиций, необходимых для эффективной работы Совета директоров ПАО «НЕФАЗ».

Анализ деятельности Винькова Андрея Александровича в составе Совета директоров ПАО «НЕФАЗ» показывает, что:

Виньков Андрей Александрович принимает решения только после того, как всесторонне изучит вопрос, выносимый на рассмотрение Совета директоров ПАО «НЕФАЗ», запрашивает дополнительные материалы по всем возникающим у него вопросам.

Он ответственно относится к исполнению своих обязанностей члена Совета директоров ПАО «НЕФАЗ».

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

Вознаграждение членов Совета директоров

Членам Совета директоров в период исполнения ими своих обязанностей могут выплачиваться вознаграждение и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими функций членом Совета директоров. Размеры таких вознаграждений и компенсаций устанавливаются решением Общего собрания акционеров.

В целях усиления мотивации членом Совета директоров действует Положение о вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам Совета директоров, утвержденное решением годового Общего собрания акционеров от 18.05.2007 (протокол №15). Формой выплаты вознаграждения для членом Совета директоров является выплата денежного вознаграждения по итогам года.

Основные принципы Положения «О вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам Совета директоров ПАО «НефАЗ»:

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

вознаграждение членам Совета директоров может быть выплачено только при наличии консолидированной чистой прибыли не менее 21 000 000 (двадцати одного миллиона) рублей и общая сумма вознаграждения не может превышать 5 процентов от консолидированной чистой прибыли;

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

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

Вознаграждение членов Совета директоров

Вид вознаграждения	Сумма, выплаченная в 2018 году, руб.
Вознаграждение за участие в работе органа	-
Заработная плата	-
Премии	-
Комиссионные	-
Льготы	-
Компенсации расходов	-
Иные виды вознаграждений	-
ИТОГО:	-

Общим собранием акционеров, состоявшимся 25 мая 2018 года, по результатам 2017 года вознаграждений членам Совета директоров Общества не объявлялось.

3. Правление и Генеральный директор

В соответствии с Уставом Общества руководство текущей деятельностью осуществляют единоличный исполнительный орган в лице Генерального директора Общества и коллегиальный исполнительный орган – Правление. Генеральный директор Общества одновременно осуществляет функции Председателя Правления Общества.

Сроки, порядок созыва и проведения заседаний Правления, правовое положение Правления, порядок назначения, срок полномочий и

компетенция Генерального директора урегулированы Уставом ПАО «НЕФАЗ», утвержденным решением внеочередного Общего собрания акционеров от 14.10.2016 (протокол № 27), Положением о Правлении ПАО «НЕФАЗ» и Положением о Генеральном директоре ПАО «НЕФАЗ», утвержденными решением годового Общего собрания от 27.05.2016 (протокол № 26). С данными документами можно ознакомиться на официальном сайте Общества в разделе «Акционерам»: http://www.nefaz.ru/shareholders/internal_documents/

К компетенции Генерального директора и Правления относятся вопросы в соответствии с законодательством РФ и пунктами 16.6 и 16.10 Устава ПАО «НЕФАЗ».

По состоянию на 31 декабря 2018 года Правление ПАО «НЕФАЗ» функционировало в следующем составе:

Зуйков Сергей Геннадьевич

Председатель Правления ПАО «НЕФАЗ»
Генеральный директор ПАО «НЕФАЗ»
Год рождения: 1978
Сведения об образовании: высшее
Является Председателем Правления с момента назначения на должность Генерального директора ПАО «НЕФАЗ» 9 июня 2016 года.
Доля участия в уставном капитале Общества, %: нет
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: нет
Сделки по приобретению/отчуждению акций Общества в 2018 году: отсутствуют.

Акимов Денис Юрьевич

Член Правления ПАО «НЕФАЗ»
Заместитель генерального директора ПАО «НЕФАЗ» по материально-техническому обеспечению, складскому хозяйству и логистике
Год рождения: 1987
Сведения об образовании: высшее
Впервые избран в состав Правления Общества решением Совета директоров от 5 декабря 2016 года.
Доля участия в уставном капитале Общества, %: нет
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: нет
Сделки по приобретению/отчуждению акций Общества в 2018 году: отсутствуют.

Батргареев Ильдус Ринатович

Член Правления ПАО «НЕФАЗ»
Заместитель генерального директора ПАО «НЕФАЗ» по экономике и финансам
Год рождения: 1982
Сведения об образовании: высшее
Впервые избран в состав Правления Общества решением Совета директоров от 30 октября 2017 года.
Доля участия в уставном капитале Общества, %: нет
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: нет
Сделки по приобретению/отчуждению акций Общества в 2018 году: отсутствуют.

Давлетбаев Рустам Рафасович

Член Правления ПАО «НЕФАЗ»
Заместитель генерального директора ПАО «НЕФАЗ» по планированию производства
Год рождения: 1981
Сведения об образовании: высшее
Впервые избран в состав Правления Общества решением Совета директоров от 19 февраля 2018 года.
Доля участия в уставном капитале Общества, %: нет
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: нет
Сделки по приобретению/отчуждению акций Общества в 2018 году: отсутствуют.

Корепанов Евгений Борисович

Член Правления ПАО «НЕФАЗ»
Заместитель генерального директора ПАО «НЕФАЗ» – директор по развитию
Год рождения: 1978
Сведения об образовании: высшее
Впервые избран в состав Правления Общества решением Совета директоров от 30 октября 2017 года.
Доля участия в уставном капитале Общества, %: нет
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: нет
Сделки по приобретению/отчуждению акций Общества в 2018 году: отсутствуют.

Мухметдинов Юрис Абелгасович

Член Правления ПАО «НЕФАЗ»
Заместитель генерального директора ПАО «НЕФАЗ» по управлению персоналом
Год рождения: 1978
Сведения об образовании: высшее
Впервые избран в состав Правления Общества решением Совета директоров от 5 декабря 2016 года.
Доля участия в уставном капитале Общества, %: нет
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: нет
Сделки по приобретению/отчуждению акций Общества в 2018 году: отсутствуют.

Хазиев Борис Илюсевич

Член Правления ПАО «НЕФАЗ»
Заместитель генерального директора ПАО «НЕФАЗ» – директор по производству
Год рождения: 1980
Сведения об образовании: высшее
Впервые избран в состав Правления Общества решением Совета директоров от 30 октября 2017 года.
Доля участия в уставном капитале Общества, %: нет
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: нет
Сделки по приобретению/отчуждению акций Общества в 2018 году: отсутствуют.

В течение отчетного года членами Правления Общества сделок по приобретению или отчуждению акций Общества не осуществлялось.

До 19.02.2018 в состав Правления Общества входила Зайнакова Фануза Сабитовна, решением Совета директоров от 19.02.2018 (протокол № 8 [213]) ее полномочия досрочно прекращены:

Зайнакова Фануза Сабитовна

Член Правления ПАО «НЕФАЗ»
Главный бухгалтер ПАО «НЕФАЗ», с 26.12.2017 – руководитель фронт-офиса – главный бухгалтер отдела оперативного учета ПАО «НЕФАЗ» Департамента оперативного учета центра бухгалтерского и налогового учета ООО «ЦОБ».
Год рождения: 1963
Сведения об образовании: высшее
Впервые избрана в состав Правления Общества решением Совета директоров от 5 декабря 2016 года.
Доля участия в уставном капитале Общества, %: нет
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: нет

Вознаграждение членов Правления и Генерального директора

Члены коллегиального исполнительного органа (Правления) являются штатными работниками Общества. Заработная плата, вознаграждение и компенсации членам Правления выплачиваются за осуществление своих функциональных обязанностей. Вознаграждения и компенсации за выполнение ими функций членов коллегиального исполнительного органа не предусмотрены.

Критерии определения и размер вознаграждений руководителей, входящих в состав коллегиального исполнительного органа, а также единоличного исполнительного органа Общества, установлены в Положении «О формах и условиях стимулирования руководителей ВЗУ ОАО «НЕФАЗ», утвержденном Советом директоров 06.04.2015 (протокол №8 (186)).

Начисление вознаграждения производится в зависимости от выполнения показателей деятельности Общества:

- » чистая прибыль;
- » доходы (выручка) от продажи продукции, товаров и услуг.

Вознаграждение Генерального директора Общества определяется как фиксированная сумма (ежемесячный оклад) в соответствии с трудовым договором. Отдельно размер вознаграждения единоличного исполнительного органа не раскрывается с учетом установленного в Обществе режима конфиденциальности в отношении сведений о вознаграждении единоличного исполнительного органа.

В 2018 году совокупный размер вознаграждений по коллегиальному исполнительному органу (включая заработную плату членов органов управления Общества, являвшихся его работниками, премии, компенсационные выплаты), составил 14 341 522,95 рублей (за вычетом налога на доходы физических лиц).

Вид вознаграждения	Сумма, выплаченная в 2018 году, руб.
Вознаграждение за участие в работе органа	-
Заработная плата	11 504 070,63
Премии	1 616 688,71
Комиссионные	-
Льготы	-
Компенсации расходов	1 220 763,61
Иные виды вознаграждений	-
ИТОГО:	14 341 522,95

Дополнительное вознаграждение за работу в составе коллегиального исполнительного органа Общества члены Правления не получали.

Политика в области вознаграждений лиц, входящих в органы управления Общества, направлена на стимулирование руководителей за выполнение ими индивидуальных ключевых показателей, а также за выполнение Обществом Бизнес-плана за текущий период.

Корпоративный секретарь

Корпоративный секретарь обеспечивает соблюдение Обществом действующего законодательства, Устава и внутренних документов ПАО «НЕФАЗ», гарантирующих соблюдение прав и законных интересов акционеров, эффективное взаимодействие с акционерами,

поддержку эффективной работы Совета директоров, развитие практики корпоративного управления ПАО «НЕФАЗ» в соответствии с законными интересами его акционеров и иных заинтересованных лиц.

Решением Совета директоров от 30 августа 2017 года (протокол № 5(210)) Корпоративным секретарем ПАО «НЕФАЗ» назначена ведущий специалист группы корпоративного управления ПАО «НЕФАЗ» Аюпова Гульнара Рашитовна.

Аюпова Гульнара Рашитовна

Корпоративный секретарь ПАО «НЕФАЗ»

Ведущий специалист группы корпоративного управления ПАО «НЕФАЗ»

Год рождения: 1983

Сведения об образовании: высшее

Назначена Корпоративным секретарем решением Совета директоров от 30 августа 2017 года.

Доля участия в уставном капитале Общества, %: нет

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: нет

Сделки по приобретению/отчуждению акций Общества в 2018 году: отсутствуют.

Решением Совета директоров от 6 декабря 2016 года (протокол № 5(200)) утверждено Положение о Корпоративном секретаре ПАО «НЕФАЗ». С данным документом можно ознакомиться на официальном сайте Общества в разделе «Акционерам»: http://www.nefaz.ru/shareholders/internal_documents/.

Корпоративный секретарь ПАО «НЕФАЗ» осуществляет функции секретаря Совета директоров и секретаря Общего собрания акционеров Общества.

Согласно п.3.1. Положения о корпоративном секретаре ПАО «НЕФАЗ», к функциям Корпоративного секретаря относится:

» участие в совершенствовании системы и практики корпоративного управления Общества;

» участие в организации подготовки и проведения Общих собраний акционеров Общества;

» обеспечение работы Совета директоров;

» участие в реализации политики Общества по раскрытию информации, а также обеспечение хранения корпоративных документов Общества;

» обеспечение взаимодействия Общества с его акционерами и участие в предупреждении корпоративных конфликтов;

» обеспечение реализации установленных законодательством Российской Федерации и внутренними документами Общества процедур, обеспечивающих реализацию прав и законных интересов акционеров и контроль за их исполнением;

обеспечение взаимодействия Общества с органами регулирования, организаторами торговли, регистратором, иными профессиональными участниками рынка ценных бумаг в рамках полномочий Корпоративного секретаря;

незамедлительное информирование Совета директоров Общества обо всех выявленных нарушениях законодательства, а также положений внутренних документов

Общества, соблюдение которых относится к функциям Корпоративного секретаря Общества;

иные функции по обеспечению работы Правления Общества и Ревизионной комиссии Общества, предусмотренные Положением о Правлении Общества и Положением о Ревизионной комиссии Общества.

Система внутреннего контроля

В ПАО «НЕФАЗ» функционирует эффективная система внутреннего контроля финансово-хозяйственной деятельности, которая представляет собой многоуровневую структуру. Ключевыми субъектами системы внутреннего контроля являются: Совет директоров, Гене-

ральный директор, Правление, Ревизионная комиссия, структурные подразделения и работники организации, деятельность которых связана с рисками, способными оказать влияние на достижение целей Общества.

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

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

В Обществе используются следующее процедуры внутреннего контроля: сверка данных и сравнительный анализ показателей деятельности, оценка эффективности деятельности,

контроль системы бухгалтерского учета и отчетности, авторизация сделок, обеспечение сохранности активов, ограничение прав доступа к конфиденциальной информации.

Ревизионная комиссия ПАО «НЕФАЗ»

Ревизионная комиссия проводит проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Статус, состав, функции и полномочия Ревизионной комиссии урегулированы Положением о Ревизионной комиссии ПАО «НЕФАЗ», утвержденным решением годового Общего собрания акционеров от 27.05.2016 (протокол № 26). С данным документом можно ознакомиться на официальном сайте Общества в разделе «Акционерам»: http://www.nefaz.ru/shareholders/internal_documents/.

В компетенцию Ревизионной комиссии входит:

» проверка финансовой документации Общества, бухгалтерской (финансовой) отчетности, заключений комиссии по инвентаризации имущества, сравнение указанных документов с данными первичного бухгалтерского учёта;

» анализ правильности и полноты ведения бухгалтерского, налогового управленческого и статистического учёта;

» анализ финансового положения Общества, его платёжеспособности, ликвидности активов, соотношения собственных и заёмных средств, чистых активов и уставного капитала, выявление резервов улучшения экономического состояния Общества, выработка рекомендаций для органов управления Общества;

» проверка своевременности и правильности платежей поставщикам продукции и услуг, платежей в бюджет и внебюджетные фонды, начислений и выплат дивидендов, процентов по облигациям, погашения прочих обязательств;

» подтверждение достоверности данных, включаемых в годовые отчёты Общества, годовую бухгалтерскую (финансовую) отчётность;

» проверка внутренних документов Общества на соответствие принятым в Обществе корпоративным стандартам;

» иные вопросы, предусмотренные Федеральным законом «Об акционерных обществах».

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

С 26 мая 2017 года по 24 мая 2018 года действовал следующий состав Ревизионной комиссии, избранный решением годового Общего собрания акционеров от 26 мая 2017 года (протокол № 28): Османова Ольга Станиславовна, Растегняев Владимир Викторович, Гилимьянова Гульнара Насыровна, Жернакова Юлия Викторовна.

Председателем Ревизионной комиссии была назначена Такиуллина Раушания Казбековна – главный специалист Службы внутреннего аудита ПАО «КАМАЗ».

С 25 мая 2018 года по 30 мая 2019 года действует следующий состав Ревизионной комиссии, избранный решением годового Общего собрания акционеров от 25 мая 2018 года (протокол № 29):

Председатель Ревизионной комиссии –

Такиуллина Раушания Казбековна – главный специалист Службы внутреннего аудита ПАО «КАМАЗ»

Члены Ревизионной комиссии:

Гаязов Марс Наилович – заместитель начальника отдела экономического планирования и контроля ПАО «НЕФАЗ»;

Гилимьянова Гульнара Насыровна – начальник Отдела экономического планирования и контроля ПАО «НЕФАЗ»;

Назарова Марина Сергеевна – специалист 2 категории Службы внутреннего аудита ПАО «КАМАЗ»;

Растегняев Владимир Викторович – главный специалист КРБ ЦБ ПАО «КАМАЗ».

Ревизионная комиссия осуществляла свою деятельность в течение отчетного периода в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, нормативными документами Министерства финансов Российской Федерации, Положением о Ревизионной комиссии и утвержденным планом работы.

В соответствии с решением Общего собрания акционеров, состоявшегося 25 мая 2018 года (протокол № 29), размер вознаграждения Ревизионной комиссии, выплаченного в 2018 году, составил 22 704,50 рублей.

Комплаенс-система

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

Основными элементами комплаенс-системы Общества являются:

Комплаенс-политики и процедуры:

в Обществе исполняется комплаенс-программа Общества, проводится оценка и минимизация комплаенс-рисков в бизнес-процессах Общества, подверженных комплаенс-рискам. В ПАО «НЕФАЗ» на регулярной основе функционирует Координационный совет по комплаенс, состоящий из руководства Общества. В компетенцию Совета входит управление развитием и обеспечение функционирования комплаенс-системы, включая рассмотрение возможных конфликтов интересов, результатов комплаенс-расследований, применение мер дисциплинарных взысканий и т. д.;

Внедрение комплаенс-культуры в работу Общества:

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

Мониторинг изменений правил и норм комплаенса и принятие своевременных мер:

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

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

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

В 2018 году Общество продолжило совершенствовать комплаенс-систему:

проведено специализированное обучение через портал РОСТА для работников по направлениям деятельности;

усовершенствованы типовые документы, направленные на снижение рисков в области комплаенс.

Планы по развитию системы корпоративного управления

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

Постоянная работа по повышению качества организации и проведения корпоративных действий, в том числе проведения Общих собраний акционеров и заседаний Совета директоров.

Отражение последних законодательных новаций в Уставе и внутренних нормативных документах Общества.

Внедрение во внутренние бизнес-процессы Общества мер, рекомендованных Кодексом корпоративного управления.

Повышение информационной открытости Компании.

Внедрение и постоянная актуализация системы комплаенс-процедур в Обществе.

Совершенствование системы управления рисками и внутреннего контроля.

Сведения о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

Заявление Совета директоров о соблюдении Кодекса корпоративного управления

Совет директоров Общества заявляет о стремлении ПАО «НЕФАЗ» следовать принципам и рекомендациям, заложенным в Кодексе корпоративного управления, рекомендованном к применению Банком России, и о стремлении Компании соответствовать самым высоким стандартам в области корпоративного управления.

Сотрудники Общества на постоянной основе повышают уровень своей компетенции в области корпоративного управления путем самостоятельного образования, участия в

специализированных семинарах, вебинарах и форумах.

Органы управления осуществляют свои функции, следуя принципам, рекомендованным в Кодексе корпоративного управления, основным из которых является строгая защита прав акционеров и инвесторов.

Акционеры имеют право участвовать в управлении акционерным обществом путем принятия решений по наиболее важным вопросам деятельности Общества на Общем собрании акционеров.

Акционерам обеспечивается право на участие в распределении прибыли путем принятия ими решения о распределении прибыли на

годовом Общем собрании акционеров. Общество предоставляет акционерам необходимую информацию, публикует решения Собраний акционеров. Акционерам предоставлено право на регулярное и своевременное получение информации о деятельности Общества. Информация, подлежащая раскрытию в соответствии с Положением Банка России от 30 декабря 2014 г. N 454-П «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», раскрывается в сети Интернет на странице эмитента в уполномоченном информационном агентстве ООО «Интерфакс-ЦРКИ» по адресу: <http://www.edisclosure.ru/portal/company.aspx?id=227> и <http://www.nefaz.ru>. Совет директоров подтверждает, что приведенные в настоящем отчете данные содержат полную и достоверную информацию о соблюдении Компанией принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления за 2018 год. Настоящий отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления был рассмотрен Советом директоров 30 апреля 2019 года (протокол № 10 [225]).

Критерии оценки соблюдения принципов, закрепленных Кодексом корпоративного управления

Оценка соблюдения принципов Кодекса корпоративного управления проведена Обществом самостоятельно. При оценке соблюдения принципов Кодекса корпоративного управления Общество руководствовалось

критериями соответствия, перечисленными в приложении 1 к Рекомендациям по составлению отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления (письмо Центрального банка Российской Федерации от 17 февраля 2016 года № ИН-ОБ-52/8 «О раскрытии в годовом отчете публичного акционерного общества отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления»). Методология оценки включала сравнение практики Общества с детализированными рекомендациями. В случае если хотя бы одна из детализированных рекомендаций к принципам не соблюдалась в должной мере, в приведенной ниже оценке соответствующий пункт признавался соблюдаемым частично. В случае невыполнения всех детализированных рекомендаций подпункта, последний оценивался как несоблюдаемый Обществом. В примечаниях приведены комментарии Общества с указанием, какие именно детализированные подпункты рекомендаций, по мнению Общества и его Совета директоров, не соблюдаются (соблюдаются не в полной мере). Основные комментарии и пояснения ключевых причин, факторов и (или) обстоятельств несоблюдения отдельных рекомендаций Кодекса, а также используемые Обществом альтернативные варианты управления либо планы по совершенствованию корпоративного управления приведены в таблице ниже (приложение № 3).



07 ИНВЕТОРУ И АКЦИОНЕРУ

ИНВЕТОРУ И АКЦИОНЕРУ

Акции Общества

Уставный капитал ПАО «НЕФАЗ» по состоянию на 31 декабря 2018 года составляет 8 038 896 рублей и разделен на 8038896 обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 рубль.

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

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

Согласно Уставу ПАО «НЕФАЗ» вправе размещать дополнительно к размещенным акциям 377 868 675 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая (объявленные акции), представляющих те же права, что и размещенные обыкновенные именные акции Общества.

Уставный капитал Общества может быть увеличен путём увеличения номинальной стоимости акций или размещения дополнительных акций. Решение об увеличении уставного капитала Общества путём увеличения номинальной стоимости акций принимается Общим собранием акционеров Общества.

Дополнительные акции могут быть размещены Обществом только в пределах количества объявленных акций, установленного Уставом Общества. Решение вопроса об увеличении уставного капитала Общества путём размещения дополнительных акций может быть принято Общим собранием акционеров од-

новременно с решением о внесении в Устав Общества положений об объявленных акциях, необходимых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» для принятия такого решения, или об изменении положений об объявленных акциях.

В 2018 году выпуски и размещение дополнительных акций ПАО «НЕФАЗ» не осуществлялись.

Количество акционеров, зарегистрированных в реестре акционеров ПАО «НЕФАЗ» (без учета информации, раскрываемой номинальными держателями), по состоянию на 31.12.2018 – 3 324 (в том числе 2 номинальных держателя).

По сравнению с 31.12.2017 количество номинальных держателей не изменилось.

По состоянию на 31.12.2018 ПАО «НЕФАЗ» не имело привилегированных акций.

Информация о зарегистрированных лицах, на счетах которых учитывается более 2 % акций от уставного капитала Общества (по состоянию на 31.12.2018)

- » ПАО «КАМАЗ» – 4 021 056 акций (доля – 50,02 процента);
- » Публичное акционерное общество «Банк УралСиб» – 2 291 095 акций (доля – 28,5 процента);
- » Небанковская кредитная организация акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий» – 1 440 586 акций (доля – 17,92 процента).

Распределение акций Общества по группам акционеров

Группы акционеров	Количество зарегистрированных лиц	Количество акций (штук)	Доля в уставном капитале Общества (%)
Юридические лица	4	7 749 446	96,40
Юридические лица в том числе номинальные держатели	4	7 752 789	96,44
Физические лица	2	3 731 681	46,42
Физические лица	3 302	284 901	3,54
Общая собственность	18	1 206	0,015
Всего акций (выпущено и оплачено)	3 328	8 038 896	100

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

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

В декабре 2018 года капитализация ПАО «НЕФАЗ» составила 707 422 848 рублей, рыночная цена за акцию – 88 рублей.

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

Дивидендная политика. Отчет о выплате объявленных (начисленных дивидендов)

Общество не имеет Положения о дивидендной политике. Устав ПАО «НЕФАЗ» предусматривает раздел: «Дивиденды Общества», данный раздел учитывает положения статьи 43 Федерального закона «Об акционерных обществах».

Общество вправе по результатам отчетного периода принимать решение (объявлять) о выплате дивидендов по размещенным акциям.

Данный раздел Устава основывается на балансе интересов Общества и его акционеров при определении размеров дивидендных выплат, повышении инвестиционной привлекательности Общества и его капитализации, обеспечение рыночной доходности на вложенный капитал, в том числе увеличение рыночной стоимости акций Общества, уважении и строгом соблюдении прав акционеров, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и его внутренними документами.

Условиями выплаты дивидендов акционерам Общества являются:

- » наличие у Общества чистой прибыли за отчетный период;
- » отсутствие ограничений на выплату дивидендов, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах»;

» рекомендация Совета директоров Общества о размере дивидендов;

» решение Общего собрания акционеров Общества.

Источником выплаты дивидендов является чистая прибыль Общества, которая определяется по данным бухгалтерской отчетности.

Совет директоров Общества рассматривает основные направления распределения прибыли и определяет долю прибыли, которую целесообразно направить на дивидендные выплаты.

Рекомендации Совета директоров Общества о размере дивидендов по результатам отчетного периода представляются акционерам для принятия ими окончательного решения на Общем собрании акционеров.

Годовым Общим собранием акционеров ПАО «НЕФАЗ» 25.05.2018 (протокол № 29) принято решение по результатам 2017 финансового года дивиденды по акциям ПАО «НЕФАЗ» не объявлять и не выплачивать.

По результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев 2018 года дивиденды также не объявлялись (не начислялись).



08 РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ОБЩЕСТВА

РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ОБЩЕСТВА

Управление рисками

В ПАО «НЕФАЗ» внедрена система управления рисками, рассматриваемая менеджментом ПАО «НЕФАЗ» для снижения негативного воздействия потенциальных угроз и оптимизации благоприятных возможностей, как важная часть системы корпоративного управления, нацеленная на обеспечение реализации стратегических и операционных целей ПАО «НЕФАЗ». Действует согласно Политике ПАО «КАМАЗ» в области управления рисками и внутреннего контроля (утверждена решением Совета директоров ПАО «КАМАЗ» от 08.04.2016 (протокол №3)), основана на общих корпоративных правилах, устанавливаемых COSO, IRM и ISO.

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

Общество стремится повышать эффективность и качество процессов управления рисками и внутреннего контроля, приводить их в соответствие с потребностями бизнеса и управления.

В основе системы управления рисками ПАО «НЕФАЗ» лежат следующие принципы, определенные политикой ПАО «КАМАЗ» в области управления рисками и внутреннего контроля:

- › непрерывность функционирования и интегрированный процесс управления рисками в стратегическое и оперативное управление на всех уровнях;
- › нацеленность на выполнение стратегических и операционных целей;
- › разделение уровня принятия решений и закрепление ответственности за управление рисками на каждом уровне управления в зависимости от значимости рисков;
- › кроссфункциональное взаимодействие (коллегиальное принятие решений по рискам, влияющим на несколько бизнес-процессов одновременно);
- › интерактивный информационный обмен (движение информации о рисках для принятия решений осуществляется от более низких уровней управления к более высоким, решения по минимизации рисков, а также контроль управления рисками распространяются от более высоких уровней управления к более низким);
- › экономическая целесообразность и эффективность мероприятий по управлению рисками;
- › постоянное развитие и совершенствование системы управления рисками.

Организационная структура риск-менеджмента

В ПАО «НЕФАЗ» внедрена формализованная система управления рисками, предусматривающая четкое разделение полномочий и обязанностей участников системы управления рисками.

Совет директоров Общества

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

Правление Общества

Утверждает перечень критичных рисков и мероприятия по снижению данных рисков.

Генеральный директор Общества

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

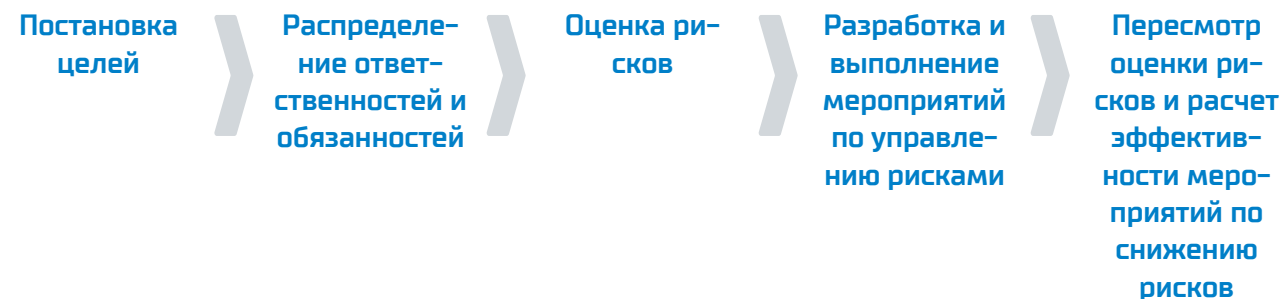
Владельцы рисков

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

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

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

Процесс управления рисками



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

- › принятие риска (Компания принимает на себя устранение возможных последствий наступления рискованной ситуации и готова к покрытию убытков за свой счет);
- › избегание (уклонение) от риска (уклонение от деятельности, связанной с риском, то есть отказ от каких-либо операций/вложений);
- › передача (распределение) риска (решение о передаче риска зависит от характера

деятельности, важности, связанной с риском операции, и ее финансовой значимости. Стандартные механизмы передачи рисков включают: страхование, передачу рисков партнерам, аутсорсинг, диверсификацию деятельности, хеджирование);

- › контроль / сокращение (минимизация) риска (контроль над уровнем риска (регулярный анализ информации о рисках), принятие мер по снижению вероятности наступления рискованного события и/или снижению возможного ущерба).

Факторы риска, связанные с деятельностью акционерного общества и способы реагирования

Основными факторами экономического риска Общества являются:

- › слабый рост потребительского спроса, обусловленный нестабильной экономической ситуацией в стране;
- › введение международных экономических санкций;

- › неконтролируемый рост цен монопольных поставщиков металлопроката (ОАО «ММК», ОАО «Северсталь»), ключевого вида материала, потребляемого ПАО «НЕФАЗ»;

- › долговая нагрузка. При постоянном привлечении финансирования возникает необходимость в постоянном контроле сбалансированности собственных и заемных средств с целью сохранения финансовой независимости и устойчивости компании;

- › возможные изменения процентных ставок на банковские кредиты;
- › изменения в налоговом законодательстве;
- › валютные риски – кризис валютных потерь, связанных с постоянным изменением курса иностранной валюты по отношению к национальной валюте при проведении внешне-торговых, кредитных, валютных операций.

Отраслевые риски, операционные риски:

ПАО «НЕФАЗ» подвержено значительному влиянию риска повышения цен на сырье и комплектующие, которые составляют важнейшую часть себестоимости продукции.

Для ограничения риска Общество осуществляло поиск альтернативных поставщиков, работу с поставщиками по ценовой политике на поставляемую продукцию в долгосрочной перспективе, локализацию комплектующих и оптимизацию производственных площадей.

Отраслевые риски:

- › Общество, в целом, сохраняет свою долю на рынке. К положительному фактору относится диверсификация и расширение продуктового портфеля и рынков сбыта, выход на новые внутренние рынки (рынок сельскохозяйственной техники, рынок электрического пассажирского транспорта).

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

Действия по управлению риском, осуществляемые компанией

- › Внедрение совершенно нового модельного ряда пассажирского транспорта, спецнадстроек и сельхозтехники.

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

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

Страновые и региональные риски:

- › Политическая ситуация в стране и регионе, в котором Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика, стабильная, отрицательного влияния изменения ситуации в стране и регионе, военных конфликтов, забастовок, не предвидится. Риски, связанные с возможным прекращением транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью практически отсутствуют.

- › Меры, принимаемые акционерным обществом в области гражданской обороны достаточны, для снижения рисков последствий чрезвычайных ситуаций.

- › Риски, связанные с географическими особенностями страны и региона, в том числе

повышенной опасностью стихийных бедствий, не оказывают существенного влияния на акционерное общество.

Технологические и производственные риски:

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

» Риск поставки некачественных комплектующих изделий. В целях снижения риска Общество проводит постоянную работу по совершенствованию системы менеджмента качества.

» Техногенный риск (пожар, стихийные бедствия, гибель людей или повреждение имущества при эксплуатации опасных производственных объектов и т.д.). Для снижения возможных негативных последствий и потерь в случае возникновения чрезвычайных ситуаций, ПАО «НЕФАЗ» проводит комплекс мер по охране труда и противопожарной безопасности.

» Устаревание технологической базы (отставание по уровню развития технологий в сравнении с зарубежными аналогами). Для снижения данного риска Общество непрерывно осуществляет инвестиции в развитие технологической базы.

Финансовые риски:

» валютный риск;

» риск ликвидности;

» риски, связанные с изменением требований по лицензированию основной деятельности Общества.

Действия по управлению риском:

» осуществление постоянного мониторинга изменения курсов валют по отношению к рублю;

» поддержание оптимального уровня ликвидности путем планирования денежных потоков, сокращения расходов, сокращения запасов сырья, материалов и готовой продукции, продажи непрофильных активов;

» участие в государственных программах поддержки бизнеса (субсидирование и т.д.);

» осуществление постоянного мониторинга развития законодательных инициатив, изменений законодательства.

Правовые риски:

» риски, связанные с изменением налогового законодательства;

» риски, связанные с изменением валютного регулирования;

» риски, связанные с изменением антимонопольного законодательства;

» риски, связанные с изменением таможенного контроля и пошлин.

Действия по управлению риском:

» осуществление постоянного мониторинга развития законодательных инициатив, изменений законодательства;

» участие в обсуждении законодательных инициатив.

Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

В связи со стабильным положением Общества и крайне низкой вероятностью формирования негативного представления об Обществе в целом риск потери деловой репутации не оказывает значительного влияния.

Стратегический риск:

» недостаточно обоснованном определении перспективных направлений деятельности.

Действия по управлению риском

Для минимизации данного риска, все продуктовые и непродуктовые инвестиционные проекты, направленные на развитие мощностей, создание новых видов автотехники, приобретение оборудования, проходят согласование через соответствующие службы ПАО «КАМАЗ». Решение об открытии и финансировании данных проектов происходит только после их одобрения на Инвестиционном Комитете ПАО «КАМАЗ».

Риски, связанные с деятельностью Общества:

» недостаточные темпы изменений.

Действия по управлению риском:

» модернизация существующего оборудования;

» оперативное управление различными объектами производства в режиме реального времени;

» осуществление постоянного анализа тенденций развития рынка, с целью своевременного управления изменениями в линейке предлагаемых моделей автотранспорта.

08 ПРИЛОЖЕНИЯ



Приложение 1. Бухгалтерская отчетность

Приложение 1.2 к приложению 2
приказа от 19.12.2018г. № 549

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 31 декабря 201 8 г.

Организация ПАО "НЕФАЗ"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности машиностроение

Организационно-правовая форма/форма собственности публичное акционерное общество/частная

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес): 452680, Башкортостан Респ, Нефтекамск, Янаульская, д.3

Пояснения	АКТИВ	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
			2018 г.	2017 г.	2016 г.
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	97	115	134
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	898 157	908 648	1 037 307
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	136 840	150 504	150 704
	Отложенные налоговые активы	1180	98 619	86 180	75 254
	Прочие внеоборотные активы	1190	55 261	107 197	62 120
	ИТОГО по разделу I	1100	1 188 974	1 252 644	1 325 519
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	3 103 105	1 891 886	1 540 632
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	27 644	12 352	9 856
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	1230.1	-	-	-
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	1230.2	2 174 301	2 047 253	2 644 270
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	59 076	146 437	225 433
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	385
	ИТОГО по разделу II	1200	5 364 126	4 097 928	4 420 576
	БАЛАНС	1600	6 553 100	5 350 572	5 746 095
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал	1310	8 039	8 039	8 039
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	353 301	360 215	442 201
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	39 891	39 891	39 891
	Резервный капитал	1360	-	-	402
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(196 623)	(203 615)	(330 338)
	ИТОГО по разделу III	1300	204 608	204 530	160 195
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	300 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	76 457	55 193	54 872
	Оценочные обязательства	1430	19 079	14 804	8 166
	Прочие обязательства	1450	241 162	222 592	196 867
	ИТОГО по разделу IV	1400	336 698	292 589	559 905
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	2 065 108	2 045 773	1 718 221
	Кредиторская задолженность	1520	3 768 885	2 620 873	3 180 304
	Доходы будущих периодов	1530	-	273	138
	Оценочные обязательства	1540	177 801	186 534	127 332
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	ИТОГО по разделу V	1500	6 011 794	4 853 453	5 025 995
	БАЛАНС	1700	6 553 100	5 350 572	5 746 095

Руководитель Зуйков Сергей Геннадьевич
(подпись) (расшифровка подписи)
М.П. **ПАО "НЕФАЗ"**
ИИН 0264004103
марта 20 19 г.

Приложение 2.2 к приложению 2
приказа от 19.12.2018г. № 549

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
за 2018 год

Организация ПАО "НЕФАЗ"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид деятельности машиностроение

Организационно-правовая форма / форма собственности публичное акционерное общество/частная

Единица измерения: тыс.руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 2018 год	за 2017 год
п. 3.12 Положительный вызов	Выручка	2 110	12 878 987	13 139 374
	Себестоимость продаж	2 120	(12 052 989)	(12 042 180)
	Валовая прибыль (убыток)	2 100	825 998	1 097 194
	Коммерческие расходы	2 210	(159 636)	(205 991)
	Управленческие расходы	2 220	(436 733)	(430 322)
	Прибыль(убыток) от продаж	2 200	229 629	460 881
п. 3.13 Положительный вызов	II. Прочие доходы и расходы			
	Доходы от участия в других организациях	2 310	-	-
	Проценты к получению	2 320	11	1 632
	Проценты к уплате	2 330	(188 592)	(230 090)
	Прочие доходы	2 340	444 487	334 883
п. 3.14 Положительный вызов	Прочие расходы	2 350	(474 741)	(505 967)
	Прибыль(убыток) до налогообложения	2 300	10 794	61 339
	Текущий налог на прибыль	2 410	-	(27 128)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2 421	3 259	14 102
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2 430	(21 264)	(422)
	Изменение отложенных налоговых активов	2 450	15 846	1 181
	Прочее	2 460	(5 275)	9 386
	Чистая прибыль (убыток)	2 400	101	44 356
	СПРАВОЧНО.			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2 510	-	-
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2 520	-	-	
Совокупный финансовый результат периода	2 500	101	44 356	
Базовая прибыль (убыток) на акцию	2 900	-	-	
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2 910	-	-	
Условный доход (расход) по налогу на прибыль	2 911	(2 159)	(12 268)	

Руководитель Зуйков Сергей Геннадьевич
(подпись) (расшифровка подписи)
М.П. **ПАО "НЕФАЗ"**
ИИН 0264004103
марта 2019 г.

Отчет об изменениях капитала за 20 18 г.

Организация	ПАО «НЕФАЗ»	по ОКПО	05745101
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	0264004103
Вид экономической деятельности	машиностроение	по ОКВЭД	29.10.3
Организационно-правовая форма/форма собственности	публичное акционерное общество/частная	по ОКФС/ОКФС	12247 / 16
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ	384

1. Движение капитала


Наименование показателя	Код	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 16 г. ¹	3100	8 039	(-)	482 092	402	(330 338)	160 195
За 20 17 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	44 356	44 356
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	44 356	44 356
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	(-)	(0)	(-)	(21)	(21)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(0)	(0)
переоценка имущества	3222	x	x	(0)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(0)	x	(21)	(21)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	(-)	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	(-)	-	x	-	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	(81 966)	-	81 966	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	(402)	402	x
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г. ²	3200	8 039	(-)	400 106	-	(203 615)	204 530
За 20 18 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	101	101
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	101	101
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	(-)	(0)	(-)	(23)	(23)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(-)	(0)
переоценка имущества	3322	x	x	(0)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(0)	x	(23)	(23)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	(-)	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	(-)	-	x	-	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	(-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	(6 914)	-	6 914	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 18 г. ³	3300	8 039	(-)	393 192	-	(196 623)	204 608

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. ¹	Изменения капитала за 20 17 г. ²		На 31 декабря 20 17 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	160 195	44 356	(21)	204 530
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	160 195	44 356	(21)	204 530
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(330 338)	44 356	82 367	(203 615)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(330 338)	44 356	82 367	(203 615)
Другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402	490 533	-	(82 388)	408 145
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	490 533	-	(82 388)	408 145

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ³	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ¹
Чистые активы	3600	204 608	204 803	160 333

Руководитель  Сергей Геннадьевич Зуйков
(расшифровка подписи)

« 26 » марта 20 18 г.
МП 

Приложение 4 к приложению 2
приказа от 19.12.2018г. № 549

Отчет о движении денежных средств
за 2018 г.

Организация <u>ПАО «НЕФАЗ»</u>	Форма по ОКУД 0710004	Коды
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год) 31 12 2018	31 12 2018
Вид экономической деятельности <u>машиностроение</u>	по ОКПО 05745101	05745101
Организационно-правовая форма/форма собственности <u>публичное акционерное общество/частная</u>	ИНН 0264004103	0264004103
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКВЭД 29.10.3	29.10.3
	по ОКПФ/ОКФС 12247/16	12247/16
	по ОКЕИ 384	384

Наименование показателя	Код строки	За год	
		2018 г. ¹	2017 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	15 030 810	14 949 640
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	13 469 917	12 532 512
из них от основного общества		9 752 138	8 931 607
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	43 321	33 850
бюджетные ассигнования	4114	1 268 357	1 672 389
прочие поступления	4119	249 215	710 909
Платежи - всего	4120	(15 090 642)	(15 004 463)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(11 420 824)	(10 924 653)
из них основному обществу		(2 438 444)	(2 763 390)
в связи с оплатой труда работников	4122	(2 709 247)	(2 539 359)
процентов по долговым обязательствам	4123	(188 946)	(245 120)
налога на прибыль организаций	4124	(15 118)	(12 969)
прочие платежи	4129	(758 507)	(1 282 362)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(59 832)	(54 823)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	3 635	16 855
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	3 635	16 855
Платежи - всего	4220	(20 319)	(21 902)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(20 119)	(21 902)
из них основному обществу		-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия) в других организациях	4222	-	-
прочие платежи	4229	(200)	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(16 684)	(5 047)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	3 453 402	2 831 600
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	3 453 402	2 831 600
Платежи - всего	4320	(3 462 606)	(2 849 334)
в том числе:			
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(14)	(19)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(3 434 340)	(2 790 662)
прочие платежи	4329	(28 252)	(58 653)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(9 204)	(17 734)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(85 720)	(77 604)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	146 437	225 433
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	59 076	146 437
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(1 641)	(1 392)

Руководитель Сергей Геннадьевич Зуйков
(расшифровка подписи)

20 марта 2019 г.



ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
за 2018 год

Организация ПАО «НЕФАЗ»
Единица измерения: тыс.руб.

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость ***	накопленная амортизация и убытки от обесценения		выбыло	начислено	убыток от обесценения	переоценка	первоначальная стоимость ***	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018 г. *	202	87	-	-	18	-	-	202	105
	5110	за 2017 г. **	202	88	-	-	19	-	-	202	87
в том числе:											
исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2018 г. *	133	37	-	-	16	-	-	133	53
	5111	за 2017 г. **	133	34	-	-	3	-	-	133	37
исключительное право патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	5102	за 2018 г. *	69	50	-	-	2	-	-	69	52
	5112	за 2017 г. **	69	34	-	-	18	-	-	69	50

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г. *	На 31 декабря 2017 г. **	На 31 декабря 2016 г. ***
Всего	5120	202	202	202
в том числе:				
исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5121	133	133	133
исключительное право патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	5122	69	69	69

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г. *	На 31 декабря 2017 г. **	На 31 декабря 2016 г. ***
Всего	5130	30	38	27
в том числе:				
исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5131	20	20	20
исключительное право патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	5132	10	18	7

1.4. Наличия и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	31.12.17 г. *	29 810	(-)	18 030	(24 194)	24 184	(24 194)	22 259	(-)
	5150	31.12.16 г. **	24 298	(-)	8 025	(3 113)	3 113	(3 113)	29 810	(-)
в том числе:										
транспортные средства	5141	31.12.17 г. *	29 810	(-)	18 030	(24 194)	24 184	(24 194)	22 259	(-)
	5151	31.12.16 г. **	24 298	(-)	8 025	(3 113)	3 113	(3 113)	29 810	(-)

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	списано затрат на не достигших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов при НИОКР	другие виды выбытия	на конец периода
	5170	31.12.17 г. **	8 411	10 096	-	8 925	(-)	10 784
в том числе:								
транспортные средства	5161	31.12.18 г. *	10 784	8 978	-	16 834	(-)	3 128
	5171	31.12.17 г. **	8 411	10 096	-	8 925	(-)	10 784
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	31.12.18 г. *	-	-	-	-	(-)	-
	5190	31.12.17 г. **	-	-	-	-	(-)	-
в том числе:								
патенты	5181	31.12.18 г. *	-	-	-	-	(-)	-
	5191	31.12.17 г. **	-	-	-	-	(-)	-

2. Основные средства

2.1. Наличия и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило		выбыло		на конец года
			первоначальная стоимость ***	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость ***	накопленная амортизация	
Основные средства (без учета движимых вложений в материальные ценности) - всего	5200	31.12.18 г. *	2 899 452	(1 993 441)	123 475	(-)	(42 053)	40 574	(139 338)
	5210	31.12.17 г. **	2 829 300	(1 932 283)	77 792	(-)	(107 649)	99 648	(150 809)
в том числе:									
земли	5201	31.12.18 г. *	568 062	(144 891)	-	(-)	(343)	154	(6 366)
	5211	31.12.17 г. **	586 704	(141 470)	961	(-)	(18 673)	3 074	(6 495)
здоровую и передаточные устройства	5202	31.12.18 г. *	406 688	(358 402)	758	(-)	(2 119)	2 058	(6 668)
	5212	31.12.17 г. **	414 962	(359 633)	3 780	(-)	(12 054)	12 031	(8 800)
машины и оборудование	5203	31.12.18 г. *	1 621 506	(1 233 952)	107 733	(-)	(19 657)	19 231	(112 431)
	5213	31.12.17 г. **	1 579 444	(1 132 089)	82 431	(-)	(17 389)	16 747	(118 610)
транспортные средства	5204	31.12.18 г. *	127 916	(105 589)	12 516	(-)	(10 578)	9 814	(9 141)
	5214	31.12.17 г. **	172 503	(145 155)	7 506	(-)	(52 093)	50 508	(10 912)
производственный и хозяйственный инвентарь	5205	31.12.18 г. *	128 676	(120 382)	2 408	(-)	(8 481)	8 429	(3 081)
	5215	31.12.17 г. **	129 948	(122 644)	2 660	(-)	(6 650)	6 668	(4 306)
инвентарные наладки	5207	31.12.18 г. *	180	(109)	-	(-)	(8)	6	(5)
	5217	31.12.17 г. **	180	(111)	-	(-)	(10)	8	(6)
земельные участки и объекты природопользования	5208	31.12.18 г. *	1 902	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
	5218	31.12.17 г. **	1 902	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
другие виды основных средств	5209	31.12.18 г. *	49 381	(22 146)	60	(-)	(887)	842	(1 838)
	5219	31.12.17 г. **	48 647	(21 178)	534	(-)	(800)	712	(1 665)
Учтено в составе движимых вложений в материальные ценности - всего	5220	31.12.18 г. *	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
	5230	31.12.17 г. **	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	31.12.18 г. *	31.12.17 г. **
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	2 430	6 677
в том числе:			
Здания и сооружения, передаточные устройства	5261	-	3 710
Машины и оборудование	5262	475	929
Вычислительная техника	5263	1 481	864
Транспорт	5264	-	-
Хоз инвентарь	5265	474	1 174
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г. *	На 31 декабря 2017 г. **	На 31 декабря 2016 г. ***
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	229 544	228 425	228 658
Основные средства, переданные на консервацию	5285	1 824	-	139
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	648 382
Основные средства, принятые на ответственное хранение	5287	-	15 587	-

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	на начало года		Изменения за период						на конец периода	
			первоначальная стоимость	выполненная амортизация**	получено	переоценочная стоимость	выбыло (погашено)	переоценочная стоимость**	наконец периода (убыток от переоценки)	первоначальная стоимость (убыток от переоценки)	выполненная амортизация**	
Долгосрочные - всего	5301	на 30.12.18, г.*	199 096	(48 292)	-	-	-	-	(13 664)	199 096	(52 256)	
	5311	на 30.12.17, г.**	199 096	(48 292)	-	-	-	-	(200)	199 096	(48 092)	
в том числе:												
вклады в уставные (акционерные) капиталы других организаций	53011	на 30.12.18, г.*	27	-	-	-	-	-	-	27	-	
	53111	на 30.12.17, г.**	27	-	-	-	-	-	-	27	-	
в том числе дочерним и зависимым компаниям общества	53012	на 30.12.18, г.*	196 480	(48 292)	-	-	-	-	(13 664)	196 480	(52 256)	
	53112	на 30.12.17, г.**	196 480	(48 292)	-	-	-	-	(200)	196 480	(48 092)	
прочие бумаги других организаций	53014	на 30.12.18, г.*	589	-	-	-	-	-	-	589	-	
	53114	на 30.12.17, г.**	589	-	-	-	-	-	-	589	-	
Финансовые вложения - всего	5300	на 30.12.18, г.*	199 096	(48 292)	-	-	-	-	(13 664)	199 096	(52 256)	
	5310	на 30.12.17, г.**	199 096	(48 292)	-	-	-	-	(200)	199 096	(48 092)	

* указывается отчетный период, год.
** указывается период соответствующего года, отчетный отчетный период.
*** приращивания амортизации отражаются как разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно отразить текущую рыночную стоимость, и разница в текущую стоимость балансовой стоимости и рыночной стоимости - по долевым ценным бумагам, по которым не отражается текущая рыночная стоимость.
выпущена разрыв под обещание финансовых вложений, созданного на протяжении отчетного года, - по финансовым вложениям, по которым не отражается текущая рыночная стоимость.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	на 31 декабря		
		20 18, г.*	20 17, г.**	20 16, г.***
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5300	-	-	-
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - прочее	5300	-	-	-

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	на начало года		Изменения за период						на конец периода			
			субстоимость	выполнен резерв над финансовой стоимостью	получено	выбыло	убыток от переоценки	убыток от переоценки (убыток от переоценки)	убыток от переоценки (убыток от переоценки)	субстоимость	выполнен резерв над финансовой стоимостью			
Запасы - всего	5400	на 30.12.18, г.*	2 028 890	137 024	34 012 206	-	-	32 835 754	-	-	34 777	х	3 205 332	102 227
	5420	на 30.12.17, г.**	1 800 047	53 415	32 719 065	-	-	32 350 225	-	-	(77 586)	х	2 028 890	137 024
в том числе:														
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	на 30.12.18, г.*	1 365 614	50 870	10 368 678	-	-	9 085 085	-	-	(3 028)	(29 745)	2 018 458	53 896
	5421	на 30.12.17, г.**	1 008 250	52 528	8 860 022	-	-	8 421 874	-	-	1 456	(80 789)	1 365 614	50 870
заготовки в производстве (производство) на складе	5402	на 30.12.18, г.*	198 750	2 150	12 633 954	-	-	12 003 110	-	-	(2 700)	-	739 540	4 850
	5422	на 30.12.17, г.**	171 622	-	11 961 504	-	-	11 534 370	-	-	(2 150)	-	168 756	2 150
готовая продукция и товары для перепродажи	5403	на 30.12.18, г.*	157 828	21 749	10 031 448	-	-	8 887 542	-	-	826	(2 186 337)	308 387	20 821
	5423	на 30.12.17, г.**	382 018	7 087	11 790 722	-	-	9 238 585	-	-	(14 862)	(2 776 317)	157 828	21 749
товары собственного производства	5404	на 30.12.18, г.*	281 922	82 235	69 190	-	-	2 336 228	-	-	38 875	2 225 082	230 574	22 560
	5424	на 30.12.17, г.**	-	-	133 032	-	-	2 708 716	-	-	(82 235)	2 857 106	281 922	82 235
расходы будущих периодов	5405	на 30.12.18, г.*	24 770	-	8 888	-	-	32 795	-	-	-	-	863	-
	5425	на 30.12.17, г.**	28 152	-	43 288	-	-	46 870	-	-	-	-	24 770	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	на 31 декабря		
		20 18, г.*	20 17, г.**	20 16, г.***
Запасы, не подлежащие обременению залога - всего	5400	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по обязательствам - всего	5400	-	-	-

8. Дебиторская и кредиторская задолженность

8.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	на начало года		Изменения за период						Создание резерва (кредитовый)	на конец периода		
			уменьшение по условиям договора	увеличение по условиям договора	получено	выбыло	убыток от переоценки***	убыток от переоценки***	убыток от переоценки***	убыток от переоценки***		уменьшение по условиям договора	увеличение по условиям договора	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	на 30.12.18, г.*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	на 30.12.17, г.**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	на 30.12.18, г.*	2 047 840	687	21 288 156	-	-	21 158 609	915	221	221	-	(584)	2 175 351
	5530	на 30.12.17, г.**	2 653 754	9 484	20 789 503	-	-	21 382 833	-	9 484	9 484	-	(887)	2 047 840
в том числе:														
расчеты с поставщиками и заказчиками	5511	на 30.12.18, г.*	1 582 318	219	14 660 152	-	-	14 879 550	-	219	219	-	1 372 741	-
	5531	на 30.12.17, г.**	2 240 321	9 484	14 359 831	-	-	14 908 450	-	9 484	9 484	-	(219)	1 592 318
являющиеся выданными	5513	на 30.12.18, г.*	14 840	447	1 868 115	-	-	1 953 571	200	-	-	-	(108)	329 284
	5533	на 30.12.17, г.**	35 568	-	940 022	-	-	970 680	-	-	-	-	(447)	14 840
прочие	5514	на 30.12.18, г.*	440 682	21	4 758 849	-	-	4 726 488	715	2	2	-	(476)	473 326
	5534	на 30.12.17, г.**	387 825	-	5 405 550	-	-	5 413 693	-	-	-	-	(21)	440 682
Итого	5500	на 30.12.18, г.*	2 047 840	687	21 288 156	-	-	21 158 609	915	221	221	х	(584)	2 175 351
	5520	на 30.12.17, г.**	2 653 754	9 484	20 789 503	-	-	21 382 833	-	9 484	9 484	х	(887)	2 047 840

8.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 20 18, г.*		на 31 декабря 20 17, г.**		на 31 декабря 20 16, г.***	
		уменьшение	увеличение	уменьшение	увеличение	уменьшение	увеличение
Всего	5540	826 576	216 824	248 136	723 449	1 595 302	1 557 107
в том числе:							
расчеты с поставщиками и заказчиками	5541	816 330	816 330	719 514	719 265	1 380 418	1 376 933
являющиеся выданными	5543	655	101	3 455	3 005	11 525	11 025
прочие	5544	55	87	1 167	1 179	199 120	199 120
Всего просроченная задолженность в млн:	5540	8 225	5 054	2 263	1 827	12 708	3 233

8.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	изменения за период				курсная разница	перевод из долгосрочной	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственной деятельности	применение процентов	погашено***	выбыло			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	на 30.12.18, г.*	222 592	29 821	-	-	-	-	11 251	241 162
	5571	на 30.12.17, г.**	496 987	26 313	-	-	-	-	300 588	222 592
в том числе:										
кредиты	5552	на 30.12.18, г.*	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	на 30.12.17, г.**	300 000	-	-	-	-	-	300 000	-
прочие	5554	на 30.12.18, г.*	222 592	29 821	-	-	-	-	11 251	241 162
	5574	на 30.12.17, г.**	196 987	26 313	-	-	-	-	588	222 592
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	на 30.12.18, г.*	4 889 649	26 201 545	188 592	25 273 036	870	39 855	11 251	5 833 903
	5580	на 30.12.17, г.**	4 898 525	22 995 255	230 000	23 758 578	274	-	300 588	4 889 649
в том числе:										
кредиты	5561	на 30.12.18, г.*	2 045 773	3 453 400	188 592	3 622 657	-	-	-	2 065 108
	5581	на 30.12.17, г.**	1 718 221	2 831 600	230 000	3 034 138	-	-	300 000	2 045 773
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5563	на 30.12.18, г.*	1 830 069	13 029 753	-	12 863 624	129	39 855	11 251	2 056 215
	5583	на 30.12.17, г.**	2 268 684	12 083 922	-	12 534 125	-	-	588	1 830 069
расчеты с персоналом организации	5564	на 30.12.18, г.*	151 454	2 148 059	-	2 189 452	-	-	-	108 081
	5584	на 30.12.17, г.**	131 740	2 087 144	-	2 067 430	-	-	-	151 454
расчеты с государственными внебюджетными фондами	5565	на 30.12.18, г.*	70 048	665 632	-	679 876	-	-	-	50 804
	5585	на 30.12.17, г.**	57 901	650 940	-	638 873	-	-	-	70 048
расчеты по налогам и сборам	5566	на 30.12.18, г.*	129 843	698 207	-	795 800	174	-	-	32 178
	5586	на 30.12.17, г.**	232 651	641 820	-	744 828	-	-	-	129 843
являющиеся полученными	5568	на 30.12.18, г.*	142 568	5 130 312	-	4 033 230	493	-	-	1 239 675
	5588	на 30.12.17, г.**	168 399	3 636 471	-	3 681 811	273	-	-	142 568
прочие	5569	на 30.12.18, г.*	287 373	1 077 152	-	1 088 407	74	-	-	278 054
	5589	на 30.12.17, г.**	380 849	1 054 298	-	1 057 773	1	-	-	287 373
Итого	5550	на 30.12.18, г.*	4 889 649	26 201 545	188 592	25 273 036	870	39 855	х	6 075 155
	5570	на 30.12.17, г.**	5 395 362	23 022 608	230 000	23 758 578	274	-	х	4 889 238

8.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	на 31 декабря		
		20 18, г.*	20 17, г.**	20 16, г.***
Всего	5590	236 115	502 863	1 050 529
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5593	205 560	387 734	1 058 931
являющиеся полученными	5599	33 203	108 880	6 708

6. Расшифровка статей отчета о прибылях и убытках

6.1. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 18 г. *	За 20 17 г. **
Материальные затраты	5610	9 877 760	9 480 766
Расходы на оплату труда	5620	2 228 067	2 225 680
Отчисления на социальные нужды	5630	714 341	708 581
Амортизация	5640	147 279	157 546
Прочие затраты	5650	1 585 331	1 541 145
Итого по элементам	5660	14 552 778	14 113 620
Затраты не относимые на себестоимость (вычитается)	5661	(1 420 671)	(1 535 302)
Изменение (+, -) резервов предстоящих расходов и платежей	5662	(12 679)	30 682
Фактическая себестоимость приобретенных товаров	5665	67 531	139 628
Изменение остатков прирост [-], уменьшение [+]	5670		
незавершенного производства	5680	(540 655)	(27 171)
готовой продукции	5681	3 354	(43 284)
прочее	5682		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	12 649 358	12 878 493

6.2. Расшифровка прочих доходов и расходов

Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 20 18 г.		За 12 месяцев 20 17 г.	
		прибыль	убыток	прибыль	убыток
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	95		20	3	1 666
Прибыль (убыток) прошлых лет	27 652		4 353	6 122	4 067
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательства					340
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	56 590		98 154	29 147	51 471
Отчисления в оценочные резервы	157 233		136 705	103 315	182 198
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания	697		642	334	15

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало 2018 года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец 2018 года
Оценочные обязательства - всего	5700	201 338	306 896	306 507	4 847	196 580
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	141 682	245 841	258 520	-	129 003
Резерв по гарантийному ремонту	5702	44 412	50 324	37 500	-	57 236
Прочие резервы	5703	15 244	10 731	10 487	4 847	10 641

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.
Полученные - всего	5800	35	38	1 827
в том числе:				
залог	5801	-	-	-
банковская гарантия	5802	-	-	1 770
поручительства	5803	35	38	57
Выданные - всего	5810	-	-	531 368
в том числе:				
залог	5811	-	-	648 382
поручительства	5812	-	-	-
банковская гарантия	5813	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 18 г. *	За 20 17 г. *			
Получено бюджетных средств - всего	5900	1 242 221	1 631 982			
в том числе:						
на текущие расходы	5901	1 242 221	1 631 982			
Бюджетные кредиты - всего						
	20 18 г. *	5910	На начало года	Получено за период	Возвращено за период	На конец периода
	20 17 г. **	5920	-	-	-	-



ООО «АКК «Аудэкс»

420015, Республика Татарстан
г. Казань, ул. Подлужная, 60
Тел.: (843) 202-07-60, 202-07-06
Факс: (843) 590-18-47www.audex.ru
e-mail: info@audex.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Сергей Геннадьевич Зуйков
(расшифровка подписи)



Акционерам Публичного акционерного общества «НЕФАЗ»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Публичного акционерного общества «НЕФАЗ» (ОГРН: 1020201881116, адрес: Российская Федерация, Республика Башкортостан, г. Нефтекамск, ул. Янаульская, 3).

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность состоит из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года;
- отчета о финансовых результатах за 2018 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2018 год и отчета о движении денежных средств за 2018 год;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ПАО «НЕФАЗ» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) 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 Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные 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 финансовой отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита финансовой отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Признание выручки

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

ПАО «НЕФАЗ»



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

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

Информация о выручке раскрыта в пунктах 3.12, 4.5, 4.7, 4.8 пояснений к годовой бухгалтерской отчетности ПАО «НЕФАЗ» за 2018 год.

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

Мы оценили организацию средств контроля в области признания выручки.

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

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

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

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

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

Учет государственной помощи

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

ПАО «НЕФАЗ»





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

Информация о государственных субсидиях раскрыта в п. 4.17 пояснений к годовой бухгалтерской отчетности ПАО «НЕФАЗ» за 2018 год.

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

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает Годовой отчет ПАО «НЕФАЗ» за 2018 год, в котором раскрываются данные по годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год и наше аудиторское заключение. Годовой отчет, предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

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

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

Ответственность руководства и членов Совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

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

Члены Совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.



ПАО «НЕФАЗ»



Ответственность аудитора за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате 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 бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

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

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

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



ПАО «НЕФАЗ»



Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает Годовой отчет ПАО «НЕФАЗ» за 2017 год, в котором раскрываются данные по годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год и наше аудиторское заключение. Годовой отчет, предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

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

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

Ответственность руководства и членов Совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

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

Члены Совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Ответственность аудитора за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является

ПАО «НЕФАЗ»



гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате 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 бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

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

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

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

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

ПАО «НЕФАЗ»





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

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

Руководителем задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение является Ефимова Л. В.

Руководитель аудиторского задания
Заместитель Директора по аудиту ООО «АКК «Аудэкс»
(квалификационный аттестат аудитора № 05-000065,
выдан от 20.01.2012 г., срок действия аттестата не
ограничен, член СРО «РСА», ОРН 21603045936)



Л. В. Ефимова

Аудиторская организация:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторско-консалтинговая компания «Аудэкс».

Место нахождения: 420015, РФ, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Подлужная, д. 60.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 01 июля 2002 года за основным государственным регистрационным номером 1141690066561, дата внесения записи: 22.09.2014 г., регистрирующий орган: Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 18 по Республике Татарстан.

ООО «АКК «Аудэкс» является членом саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация) (далее - СРО РСА) от 30.09.2016 г., включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО РСА за основным регистрационным номером (ОРНЗ): 11603044001.

29.03.2019 г.

ПАО «НЕФАЗ»

ЗАКЛЮЧЕНИЕ
Ревизионной комиссии ПАО «НЕФАЗ»
по итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности
ПАО «НЕФАЗ»
за 2018 год

г. Набережные Челны

19.04. 2019 года

Ревизионная комиссия ПАО «НЕФАЗ», избранная решением годового Общего собрания акционеров от 28.05.2018 №29, в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах», Уставом и Положением о ревизионной комиссии ПАО «НЕФАЗ», провела проверку финансово-хозяйственной деятельности ПАО «НЕФАЗ» (далее по тексту - Общество) за 2018 год.

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

По итогам проверки, Ревизионная комиссия Общества отмечает, что:

бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2018 год подготовлена в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности;

годовой отчет Общества за 2018 год подготовлен в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации;

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

Ревизионная комиссия Общества получила заключение независимого аудитора Общества ООО «АКК «Аудэкс», согласно которому бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовых результатов его деятельности за 2018 год и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

По итогам проверки, **Ревизионная комиссия подтверждает:**

достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2018 год;

достоверность данных, содержащихся в Годовом отчете Общества;

достоверность данных, содержащихся в Отчете о заключенных Обществом в 2018 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность.

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

Председатель Ревизионной комиссии

Такиуллина Р.К.

Приложение 2.

Перечень совершенных ПАО «НЕФАЗ» в 2018 году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, с указанием по каждой сделке ее существенных условий и органа управления ПАО «НЕФАЗ», принявшего решение о согласии на ее совершение или ее последующем одобрении.

Орган управления, принявший решение о согласии на совершение сделки	Предмет и существенные условия сделки	Стороны сделки	Цена сделки (руб.).
Совет директоров ПАО «НЕФАЗ» (протокол № 4 (209) от 26.06.17)	Предмет сделки: Генеральное соглашение № 13003 об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии с дифференцированными процентными ставками Сумма кредита (лимит кредитной линии): 1 000 000 000 (Один миллиард) рублей; Целевое назначение кредита: пополнение оборотных средств. Срок возврата кредита – 30 июля 2021 года. Процентная ставка: максимальная процентная ставка 10 (Десять) % годовых. Процентная ставка устанавливается на условиях, согласованных Заемщиком и Кредитором, по каждому траншу в день выдачи. Поручительство: поручительство ПАО «КАМАЗ» за исполнение ПАО «НЕФАЗ» всех его обязательств по Генеральному соглашению № 13003 об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии с дифференцированными процентными ставками.	КРЕДИТОР: ПАО Сбербанк в лице Уральского банка Башкирского отделения 8598 ЗАЕМЩИК: ПАО «НЕФАЗ».	Размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента: 1 300 000 000 рублей, что составляет 25.38% от балансовой стоимости активов ПАО «НЕФАЗ» по состоянию на 30.06.2018. Балансовая стоимость активов эмитента на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: 5 122 120 000 рублей.

Генеральный директор ПАО «НЕФАЗ»



С.Г. Зуйков

Отчет о заключенных ПАО «НЕФАЗ» в 2018 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность.

ПАО «НЕФАЗ» в 2018 году не совершало сделок (группы взаимосвязанных сделок), размер которых составлял два или более процента балансовой стоимости активов.

Стороны сделки	Предмет и существенные условия сделки	Цена сделки (руб.).	Орган управления, принявший решение о согласии на совершение сделки	Заинтересованное лицо (заинтересованные лица)	Основания заинтересованности
Публичное акционерное общество «НЕФАЗ» и Публичное акционерное общество «КАМАЗ»	Дополнительное соглашение № 3 к Соглашению о вознаграждении за предоставляемое поручительство ПАО «КАМАЗ» по кредитному договору (возобновляемой кредитной линии) № 02-2-3/01/049/17 от 28.06.2017г., заключенному между ПАО «НЕФАЗ» и АО «АБ «РОССИЯ», об изменении размера вознаграждения и условий оплаты.	22 500 000	Совет директоров ПАО «НЕФАЗ» (протокол № 4 (219) от 17.09.2018).	ПАО «КАМАЗ», Члены Совета директоров ПАО «НЕФАЗ»: Герасимов Ю.И., Максимов А.А.	ПАО «КАМАЗ» является стороной по сделке и контролирующим лицом, так как владеет более 50% доли в уставном капитале Общества; Герасимов Ю.И. является членом Правления ПАО «КАМАЗ» и Председателем Совета директоров ПАО «НЕФАЗ»; Максимов А.А. является членом Правления ПАО «КАМАЗ» и Членом Совета директоров ПАО «НЕФАЗ». Доли /акции, принадлежащие заинтересованным лицам: - в ПАО «НЕФАЗ»: ПАО «КАМАЗ» – 50,02%; - в Стороне по сделке (в ПАО «КАМАЗ»): Герасимов Ю.И. – 0,000013%; Максимов А.А. – 0,000001413%.

Стороны сделки	Предмет и существенные условия сделки	Цена сделки	Орган управления, принявший решение о совершении сделки	Заинтересованное лицо (заинтересованные лица)	Основания заинтересованности
Публичное акционерное общество «НЕФАЗ» и Публичное акционерное общество «КАМАЗ»	Соглашение о вознаграждении между ПАО «НЕФАЗ» и ПАО «КАМАЗ» за предоставляемое поручительство ПАО «КАМАЗ» по договору на открытие кредитной линии под лимит задолженности № 0017/2/2018/102 от 31.01.2018, заключенному между ПАО «НЕФАЗ» и Акционерным коммерческим банком «АК БАРС» (ПАО)	13 500 000,00	Совет директоров ПАО «НЕФАЗ» (протокол № 4 (219) от 17.09.2018г.).	ПАО «КАМАЗ», Члены Совета директоров ПАО «НЕФАЗ»: Герасимов Ю.И., Максимов А.А.	ПАО «КАМАЗ» является стороной по сделке и контролирующим лицом, так как владеет более 50% доли в уставном капитале Общества; Герасимов Ю.И. является членом Правления ПАО «КАМАЗ» и Председателем Совета директоров ПАО «НЕФАЗ»; Максимов А.А. является членом Правления ПАО «КАМАЗ» и Членом Совета директоров ПАО «НЕФАЗ». Доли /акции, принадлежащие заинтересованным лицам: - в ПАО «НЕФАЗ»: ПАО «КАМАЗ» - 50,02%; - в Стороне по сделке (в ПАО «КАМАЗ»): Герасимов Ю.И. - 0,0000013%; Максимов А.А. - 0,000001413%.
Публичное акционерное общество «НЕФАЗ» и Публичное акционерное общество «КАМАЗ»	Соглашение о вознаграждении между ПАО «НЕФАЗ» и ПАО «КАМАЗ» за предоставляемое поручительство ПАО «КАМАЗ» по генеральному соглашению об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии с дифференцированными процентными ставками № 13003, заключаемому между ПАО «НЕФАЗ» и ПАО «Сбербанк России»	22 500 000,00	Совет директоров ПАО «НЕФАЗ» (протокол № 4 (219) от 17.09.2018г.).	ПАО «КАМАЗ», Члены Совета директоров ПАО «НЕФАЗ»: Герасимов Ю.И., Максимов А.А.	ПАО «КАМАЗ» является стороной по сделке и контролирующим лицом, так как владеет более 50% доли в уставном капитале Общества; Герасимов Ю.И. является членом Правления ПАО «КАМАЗ» и Председателем Совета директоров ПАО «НЕФАЗ»; Максимов А.А. является членом Правления ПАО «КАМАЗ» и Членом Совета директоров ПАО «НЕФАЗ». Доли /акции, принадлежащие заинтересованным лицам: - в ПАО «НЕФАЗ»: ПАО «КАМАЗ» - 50,02%; - в Стороне по сделке (в ПАО «КАМАЗ»): Герасимов Ю.И. - 0,0000013%; Максимов А.А. - 0,000001413%.

Стороны сделки	Предмет и существенные условия сделки	Цена сделки	Орган управления, принявший решение о совершении сделки	Заинтересованное лицо (заинтересованные лица)	Основания заинтересованности
Публичное акционерное общество «НЕФАЗ» и Публичное акционерное общество «КАМАЗ»	Дополнительное соглашение № 1 к Соглашению о вознаграждении № ЦН-724980/2017/00064 от 29.12.2017 между ПАО «НЕФАЗ» и ПАО «КАМАЗ» за предоставляемое поручительство ПАО «КАМАЗ» по кредитному соглашению № КС-ЦН-724980/2017/00064 от 22.11.2017, заключенному между Банк ВТБ (публичное акционерное общество) и ПАО «НЕФАЗ», об изменении размера вознаграждения и условий оплаты. ЦН-724980/2017/00064 от 22.11.2017, заключенному между Банк ВТБ (публичное акционерное общество) и ПАО «НЕФАЗ», об изменении размера вознаграждения и условий оплаты.	24 751 122,84	Совет директоров ПАО «НЕФАЗ» (протокол № 5 (220) от 12.11.2018г.).	ПАО «КАМАЗ», Члены Совета директоров ПАО «НЕФАЗ»: Герасимов Ю.И., Максимов А.А.	ПАО «КАМАЗ» является стороной по сделке и контролирующим лицом, так как владеет более 50% доли в уставном капитале Общества; Герасимов Ю.И. является членом Правления ПАО «КАМАЗ» и Председателем Совета директоров ПАО «НЕФАЗ»; Максимов А.А. является членом Правления ПАО «КАМАЗ» и Членом Совета директоров ПАО «НЕФАЗ». Доли /акции, принадлежащие заинтересованным лицам: - в ПАО «НЕФАЗ»: ПАО «КАМАЗ» - 50,02%; - в Стороне по сделке (в ПАО «КАМАЗ»): Герасимов Ю.И. - 0,0000013%; Максимов А.А. - 0,000001413%.








Генеральный директор ПАО «НЕФАЗ»



С.Г. Зуйков

Приложение 3.

Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.1	Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении обществом.			
1.1.1	Общество создает для акционеров максимально благоприятные условия для участия в общем собрании, условия для выработки обособленной позиции по вопросам повестки дня общего собрания, координации своих действий, а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам.	<p>1. В открытом доступе находится внутренний документ общества, утвержденный общим собранием акционеров и регламентирующий процедуру проведения общего собрания.</p> <p>2. Общество предоставляет доступный способ коммуникации с обществом, такой как «горячая линия», электронная почта или форум в интернете, позволяющий акционерам высказать свое мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению общего собрания. Указанные действия предпринимались обществом накануне каждого общего собрания, прошедшего в отчетный период.</p>	<p> соблюдается</p> <p> частично соблюдается</p> <p> не соблюдается</p>	
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.	<p>1. Сообщение о проведении общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на сайте в сети Интернет не менее, чем за 30 дней до даты проведения общего собрания.</p> <p>2. В сообщении о проведении собрания указано место проведения собрания и документы, необходимые для допуска в помещение.</p> <p>3. Акционерам был обеспечен доступ к информации о том, кем предложены вопросы повестки дня и кем выдвинуты кандидатуры в совет директоров и ревизионную комиссию общества.</p>	<p> соблюдается</p> <p> частично соблюдается</p> <p> не соблюдается</p>	
1.13	В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры имели возможность беспрепятственно и своевременно	<p>1. В отчетном периоде, акционерам была предоставлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам совета директоров общества накануне и в ходе проведения годового общего собрания.</p>	<p> соблюдается</p>	<p>Критерии 1 и 3 соблюдаются.</p> <p>Критерий 2 не соблюдается.</p>


1.13

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 накануне и в ходе проведения годового общего собрания.

2. Позиция совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения), по каждому вопросу повестки общих собраний, проведенных в отчетный период, была включена в состав материалов к общему собранию акционеров.

3. Общество предоставляло акционерам, имеющим на это право, доступ к списку лиц, имеющих право на участие в общем собрании, начиная с даты получения его обществом, во всех случаях проведения общих собраний в отчетном периоде.

 частично соблюдается

 не соблюдается

Общество стремится раскрывать позицию Совета директоров ПАО «НЕФАЗ» относительно повестки Общих собраний акционеров ПАО «НЕФАЗ».

В Обществе предложения и рекомендации Совета директоров ПАО «НЕФАЗ» по каждому вопросу повестки Общего собрания акционеров ПАО «НЕФАЗ» в 2018 году были раскрыты в виде существенных фактов о решениях Совета директоров на странице в сети Интернет: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=227>.

Общество поэтапно внедряет рекомендации Кодекса корпоративного управления, в ПАО «НЕФАЗ» разрабатывается План развития системы корпоративного управления.

ПАО «НЕФАЗ» планирует обеспечить соблюдение данной рекомендации Кодекса корпоративного управления в 2019–2020 году в рамках проведения годового Общего собрания акционеров.


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. В отчетном периоде, акционеры имели возможность в течение не менее 60 дней после окончания соответствующего календарного года, вносить предложения для включения в повестку дня годового общего собрания.

2. В отчетном периоде общество не отказывало в принятии предложений в повестку дня или кандидатур в органы общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера.

 соблюдается

 частично соблюдается

 не соблюдается

Критерий 1 не соблюдается
Согласно п. 14.13 устава ПАО «НЕФАЗ» вопросы в повестку дня годового Общего собрания акционеров и предложения о выдвигании кандидатов в органы Общества акционеров вносятся не позднее, чем 45 дней после окончания отчетного года. Указанный срок превышает минимальный срок, предусмотренный законодательством (30 дней). Указанный срок достаточен для своевременного представления акционерами своих предложений к годовому Общему собранию акционеров.

Критерий 2 соблюдается.

1.1.5	Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом.	1. Внутренний документ (внутренняя политика) общества содержит положения, в соответствии с которыми каждый участник общего собрания может до завершения соответствующего собрания потребовать копию заполненного им бюллетеня, заверенного счетной комиссией.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается	
			<input type="checkbox"/> частично соблюдается	
			<input type="checkbox"/> не соблюдается	
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. 2. Кандидаты в органы управления и контроля общества были доступны для ответов на вопросы акционеров на собрании, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование. 3. Советом директоров при принятии решений, связанных с подготовкой и проведением общих собраний акционеров, рассматривался вопрос об использовании телекоммуникационных средств для предоставления акционерам удаленного доступа для участия в общих собраниях в отчетном периоде.	<input type="checkbox"/> соблюдается	Критерии 1 и 2 соблюдаются. Критерий 3 не соблюдается. Общество стремится внедрить телекоммуникационные средства в рамках проведения Общих собраний акционеров ПАО «НЕФАЗ» посредством обеспечения трансляции собраний в месте их проведения, а также в официальной группе ПАО «НЕФАЗ» в социальной сети «ВКонтакте» по адресу: vk.com/nefaz_ru для обеспечения максимального числа участвующих акционеров. Причиной несоблюдения данной рекомендации является поэтапное внедрение рекомендаций Кодекса корпоративного управления. В ПАО «НЕФАЗ» разрабатывается План развития системы корпоративного управления. Во исполнение Плана развития системы корпоративного управления ПАО «НЕФАЗ», между ПАО «НЕФАЗ» и АО «Регистраторское общество «СТАТУС» прорабатывается вопрос о заключении договора на оказание услуг по обеспечению доступа акционеров ПАО «НЕФАЗ» к электронному ресурсу «Кабинет акционера». ПАО «НЕФАЗ» планирует обеспечить соблюдение данной рекомендации Кодекса корпоративного управления в 2019-2020 году в рамках проведения годового Общего собрания акционеров.
			<input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается	
			<input type="checkbox"/> не соблюдается	
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	1. В обществе разработана, утверждена советом директоров и раскрыта дивидендная политика.	<input type="checkbox"/> соблюдается	Критерии 1 и 2 не соблюдаются. Общество не имеет Положения о дивидендной политике. Устав Общества предусматривает раздел: «Дивиденды Общества», данный раздел учитывает положения статьи 42 Федерального закона

1.2.1	механизм определения размера дивидендов и их выплаты.	2. Если дивидендная политика общества использует показатели отчетности общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчетности.	<input type="checkbox"/> частично соблюдается	«Об акционерных обществах», согласно которой источником выплаты дивидендов является прибыль Общества после налогообложения (чистая прибыль Общества определяется по данным бухгалтерской [финансовой] отчетности Общества. Раздел Устава: «Дивиденды Общества» соответствует требованиям Федерального закона «Об акционерных обществах», в связи с чем риски несоблюдения законодательства отсутствуют.
			<input checked="" type="checkbox"/> не 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. Дивидендная политика общества содержит четкие указания на финансовые/экономические обстоятельства, при которых обществу не следует выплачивать дивиденды.	<input type="checkbox"/> соблюдается	Общество не имеет Положения о дивидендной политике. Устав Общества предусматривает раздел: «Дивиденды Общества», данный раздел учитывает положения статьи 43 Федерального закона «Об акционерных обществах», и предусматривает указания на финансовые/экономические обстоятельства, при которых Обществу не следует выплачивать дивиденды.
			<input type="checkbox"/> частично соблюдается	
			<input checked="" type="checkbox"/> не 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.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается	
			<input type="checkbox"/> частично соблюдается	
			<input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.2.4	Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости.	1. В целях исключения акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости, во внутренних документах общества установлены механизмы контроля, которые обеспечивают своевременное выявление и процедуру одобрения сделок с лицами, аффилированными [связанными] с существенными акционерами [лицами, имеющими право распоряжаться голосами,	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается	
			<input type="checkbox"/> частично соблюдается	
			<input type="checkbox"/> не соблюдается	

1.2.4	приходящимися на голосующие акции), в тех случаях, когда закон формально не признает такие сделки в качестве сделок с заинтересованностью.		
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 контролируемых лиц общества, в том числе условия, обеспечивающие недопустимость злоупотреблений со стороны крупных акционеров по отношению к миноритарным акционерам.	1. В течение отчетного периода процедуры управления потенциальными конфликтами интересов у существенных акционеров являются эффективными, а конфликтам между акционерами, если таковые были, совет директоров уделил надлежащее внимание.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается
1.3.2	Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля.	1. Квазиказначейские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчетного периода.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается
1.4	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.		
1.4.1	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.	1. Качество и надежность осуществляемой регистратором общества деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг соответствуют потребностям общества и его акционеров.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не 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.	1. Совет директоров имеет закрепленные в уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается Критерий 1 частично соблюдается. В пп.9 пункта 15.3. Устава закрепен вопрос: Образование единоличного исполнительного органа Общества (назначение генерального директора Общества) и коллегиального исполнительного органа (назначение членов

2.1.1	Совет директоров также осуществляет контроль за тем, чтобы исполнительные органы общества действовали в соответствии с утвержденными стратегией развития и основными направлениями деятельности общества.	2. Советом директоров рассмотрен отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа и членов коллегиального исполнительного органа о выполнении стратегии общества.	<input type="checkbox"/> не соблюдается	Правления), а также досрочное прекращение их полномочий, отнесенный к компетенции Совета директоров Общества. Условия договора с единоличным исполнительным органом утверждаются Советом директоров. Все члены Правления являются штатными работниками Общества, и с ними заключены трудовые контракты об исполнении ими функциональных обязанностей. Отдельные трудовые договоры с членами Правления об исполнении ими обязанностей, как членов Правления, не заключаются.
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 рассмотрению критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов общества.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.1.3	Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	1. Совет директоров определил принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе. 2. Совет директоров провел оценку системы управления рисками и внутреннего контроля общества в течение отчетного периода.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.1.4	Совет директоров определяет политику общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества.	1. В обществе разработана и внедрена одобренная советом директоров политика (политики) по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов совета директоров, исполнительных органов общества и иных ключевых руководящих работников общества.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается	

2.1.4		2. В течение отчетного периода на заседаниях совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками).	<input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.1.5	Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами общества, акционерами общества и работниками общества.	1. Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов. 2. Общество создало систему идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и систему мер, направленных на разрешение таких конфликтов.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.1.6	Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности общества, своевременности и полноты раскрытия информации, необременительного доступа акционеров к документам общества.	1. Совет директоров утвердил положение об информационной политике. 2. В обществе определены лица, ответственные за реализацию информационной политики.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.1.7	Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в обществе и играет ключевую роль в существенных корпоративных событиях общества.	1. В течение отчетного периода совет директоров рассмотрел вопрос о практике корпоративного управления в обществе. Основные аспекты практики корпоративного управления в Обществе содержатся в отчетах единоличного исполнительного органа: по реализации перечня мер, направленных на снижение рисков ПАО «НЕФАЗ» в области комплаенс; о соблюдении ПАО «НЕФАЗ» требований законодательства об инсайдерской информации. Указанные отчеты рассмотрены на заседаниях Совета директоров от 19.02.2018, 17.09.2018.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не 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 отдельными директорами. 2. Годовой отчет содержит информацию об основных результатах оценки работы	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается	Критерий 2 не соблюдается. Оценка работы Совета директоров в 2018 году не проводилась. Общество постепенно внедряет элементы оценки работы Совета директоров и планирует formalизовать процедуру оценки работы Совета директоров.

2.2.1		совета директоров, проведенной в отчетном периоде.	<input type="checkbox"/> не соблюдается	По итогам оценки планируется раскрыть в годовом отчете соответствующие результаты.
2.2.2	Председатель совета директоров доступен для общения с акционерами общества.	1. В обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направлять председателю совета директоров вопросы и свою позицию по ним.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.3	Совет директоров подотчетен акционерам общества. Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам общества и его акционеров.			
2.3.1	Только лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций, избираются членами совета директоров.	1. Принятая в обществе процедура оценки эффективности работы совета директоров включает в том числе оценку профессиональной квалификации членов совета директоров. 2. В отчетном периоде советом директоров (или его комитетом по номинациям) была проведена оценка кандидатов в совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и т.д.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Общество постепенно планирует внедрить элементы оценки работы Совета директоров и formalизовать процедуру оценки работы Совета директоров. Во внутренних документах Общества предусмотрены положения с требованиями, предъявляемыми к выдвигаемым кандидатам на избрание в Совет директоров. Указанные положения содержат сведения об образовании и опыте работы выдвигаемых кандидатов. Таким образом, Общество обладает информацией об уровне профессиональной квалификации членов Совета директоров и проводит соответствующий анализ. В тоже время избрание того или иного кандидата в состав Совета директоров Общества относится к исключительной компетенции Общего собрания акционеров. Следовательно, Общество и Совет директоров не вправе диктовать акционерам свою позицию относительно избрания того или иного кандидата в Совет директоров.
2.3.2	Члены совета директоров общества избираются посредством прозрачной процедуры, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования	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 таких кандидатов, проведенной советом директоров	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Во всех случаях проведения общего собрания акционеров в отчетном периоде, повестка дня которого включала вопросы об избрании совета директоров, Общество представляло акционерам на годовом Общем собрании биографические данные всех кандидатов в члены Совета директоров с отметкой о наличии письменного согласия кандидатов на избрание в состав Совета директоров. кандидата критериям независимости.

2.3.2 представления об их личных и профессиональных качествах.	(или его комитетом по номинациям), а также информацию о соответствии кандидата критериям независимости, в соответствии с рекомендациями 102 – 107 Кодекса и письменное согласие кандидатов на избрание в состав совета директоров.	Во внутренних документах Общества не предусмотрено проведение оценки кандидатов в Совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов. Избрание кандидатов в состав Совета директоров Общества относится к исключительной компетенции Общего собрания акционеров. Таким образом, Общество обладает необходимой информацией об уровне профессиональной квалификации членов Совета директоров. Общество постепенно планирует внедрить элементы оценки кандидатов в Члены Совета директоров Общества, а также информацию о соответствии	
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 рамках процедуры оценки работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде, совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и деловых навыков.	Оценка работы Совета директоров в 2018 году не проводилась, поскольку данное положение не предусмотрено внутренними документами Общества. Общество постепенно планирует внедрять процедуру оценки работы Совета директоров, в том числе оценку профессиональной квалификации членов Совета директоров и оценку кандидатов в Совет директоров. Члены Совета директоров ПАО «НЕФАЗ» являются признанными профессионалами в областях деятельности ПАО «НЕФАЗ», в связи с чем дополнительные риски отсутствуют.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается
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 рамках процедуры оценки совета директоров, проведенной в отчетном периоде, совет директоров рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава совета директоров потребностям общества и интересам акционеров.	Оценка работы Совета директоров в 2018 году не проводилась, поскольку данное положение не предусмотрено внутренними документами Общества. Общество постепенно планирует внедрять процедуру оценки работы Совета директоров. Согласно п.15.7 Устава ПАО «НЕФАЗ» количественный состав Совета директоров Общества равен 7 членам.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается

2.4 В состав совета директоров входит достаточное количество независимых директоров.		<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается
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 не может считаться независимым	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.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается
2.4.2 Проводится оценка соответствия кандидатов в члены совета директоров критериям независимости, а также осуществляется регулярный анализ соответствия независимых членов совета директоров критериям независимости. При проведении такой оценки содержание должно преобладать 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 независимость действующих членов совета директоров, которых общество указывает в годовом отчете в качестве независимых директоров. 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.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается
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.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается В настоящее время в Совете директоров Общества независимым директором является 1 член Совета директоров. Как указано в пункте 2.3.1. Отчета, избрание того или иного кандидата в

		<input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	состав Совета директоров Общества относится к исключительной компетенции Общего собрания акционеров. Следовательно, Общество и Совет директоров не вправе диктовать акционерам свою позицию относительно избрания того или иного кандидата в Совет директоров.
2.4.4	Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в обществе и совершении обществом существенных корпоративных действий.	1. <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается 2. <input type="checkbox"/> частично соблюдается 3. <input type="checkbox"/> не соблюдается	1. Независимые директора (у которых отсутствует конфликт интересов) предварительно оценивают существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставляются совету директоров.
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. <input type="checkbox"/> соблюдается 2. <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается 3. <input type="checkbox"/> не соблюдается	Критерий 1 не соблюдается. Председатель Совета директоров Общества не является независимым директором. Среди независимых директоров старший независимый директор не определен. Кроме того, рекомендуемые обязанности старшего независимого директора при их реализации могут негативно повлиять на реализацию прав остальных членов Совета директоров, в том числе независимых директоров, поскольку координация взаимодействия может быть расценена другими независимыми директорами как ущемление их прав (права на взаимодействие, направление требований, получение информации и т.д.).
2.5.2	Председатель совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых советом директоров.	1. <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается 2. <input type="checkbox"/> частично соблюдается 3. <input type="checkbox"/> не соблюдается	1. Эффективность работы председателя совета директоров оценивалась в рамках процедуры оценки эффективности совета директоров в отчетном периоде.

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. <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается 2. <input type="checkbox"/> частично соблюдается 3. <input type="checkbox"/> не соблюдается	1. Обязанность председателя совета директоров принимать меры по обеспечению своевременного предоставления материалов членам совета директоров по вопросам повестки заседания совета директоров закреплена во внутренних документах общества.
2.6	Члены совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности.		
2.6.1	Члены совета директоров принимают решения с учетом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта интересов, с учетом равного отношения к акционерам общества, в рамках обычного предпринимательского риска.	1. <input type="checkbox"/> соблюдается 2. <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается 3. <input type="checkbox"/> не соблюдается	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.
2.6.2	Права и обязанности членов совета директоров четко сформулированы и закреплены во внутренних документах общества.	1. <input checked="" type="checkbox"/> соблюдается 2. <input type="checkbox"/> частично соблюдается 3. <input type="checkbox"/> не соблюдается	1. В обществе принят и опубликован внутренний документ, четко определяющий права и обязанности членов совета директоров.

2.6.3	<p>Члены совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей.</p> <p>1. Индивидуальная посещаемость заседаний совета и комитетов, а также время, уделяемое для подготовки к участию в заседаниях, учитывалась в рамках процедуры оценки совета директоров, в отчетном периоде.</p> <p>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 и зависимых организаций общества), а также о факте такого назначения.</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Критерий 1 не соблюдается. Оценка индивидуальной посещаемости заседаний Совета директоров проводилась в рамках подготовки годового отчета за 2018 год.</p> <p>Критерий 2 соблюдается.</p>
2.6.4	<p>Все члены совета директоров в равной степени имеют возможность доступа к документам и информации общества. Вновь избранным членам совета директоров в максимально возможный короткий срок предоставляется достаточная информация об обществе и о работе совета директоров.</p> <p>1. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров имеют право получать доступ к документам и делать запросы, касающиеся общества и подконтрольных ему организаций, а исполнительные органы общества обязаны предоставлять соответствующую информацию и документы.</p> <p>2. В обществе существует формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров.</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	
2.7 Заседания совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов совета директоров обеспечивают эффективную деятельность совета директоров.			
2.7.1	<p>Заседания совета директоров проводятся по мере необходимости, с учетом масштабов деятельности и стоящих перед обществом в определенный период времени задач.</p> <p>1. Совет директоров провел не менее шести заседаний за отчетный год.</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	
2.7.2	<p>Во внутренних документах общества закреплена процедура подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающая членам совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению.</p> <p>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 5 дней до даты его проведения.</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	

2.7.3	<p>Форма проведения заседания совета директоров определяется с учетом важности вопросов повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых в очной форме.</p> <p>1. Уставом или внутренним документом общества предусмотрено, что наиболее важные вопросы (согласно перечню, приведенному в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях совета.</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Критерий 1 не соблюдается. Согласно сложившейся практике, наиболее важные вопросы рассматриваются на очных заседаниях Совета директоров, помимо случаев, когда требуется срочный созыв Совета директоров для целей соблюдения требований законодательства.</p>
2.7.4	<p>Решения по наиболее важным вопросам деятельности общества принимаются на заседании совета директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов совета директоров.</p> <p>1. Уставом общества предусмотрено, что решения по наиболее важным вопросам, изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании совета директоров квалифицированным большинством, не менее чем в три четверти голосов, или же большинством голосов всех избранных членов совета директоров.</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Критерий 1 не соблюдается. Согласно пункту 15.20 Устава, определен перечень вопросов, по которым решения принимаются большинством голосов членов Совета директоров, если ФЗ «Об акционерных обществах», Уставом Общества или его внутренним документом не предусмотрено иное.</p>
2.8 Совет директоров создает комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности общества.			
2.8.1	<p>Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью общества, создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров.</p> <p>1. Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров.</p> <p>2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по аудиту, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса.</p> <p>3. По крайней мере один член комитета по аудиту, являющийся независимым директором, обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности.</p> <p>4. Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода.</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Критерии 1, 2, 3 и 4 не соблюдаются. Комитет по аудиту в Обществе не сформирован. Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью со стороны акционеров Общества реализуется посредством избрания Ревизионной комиссии, которая является специальным внутренним органом контроля Общества. Результаты проверок, проведенных Ревизионной комиссией, направляются, в том числе в Совет директоров Общества.</p>

2.8.2 Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с формированием эффективной и прозрачной практики вознаграждения, создан комитет по вознаграждениям, состоящий из независимых директоров	<p>1. Советом директоров создан комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров.</p> <p>2. Председателем комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не является председателем совета директоров.</p> <p>3. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по вознаграждениям, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса.</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Критерии 1, 2 и 3 не соблюдаются. Общество не усматривает необходимости в создании комитета по вознаграждениям. Критерии определения и размер вознаграждения, выплачиваемого членам Совета директоров, а также компенсация расходов, связанных с исполнением ими своих обязанностей, определяется Положением «О вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам Совета директоров ПАО «НЕФАЗ», утвержденным годовым Общим собранием акционеров 18.05.2007 (Протокол №15). Вознаграждение членам исполнительных органов и иным руководителям осуществляется в соответствии с Положением о формах и условиях стимулирования руководителей ВЗУ ПАО «НЕФАЗ», утвержденного Советом директоров 06.04.2015, и иными внутренними документами. Таким образом, политика Общества в вопросе вознаграждения достаточно детально определена внутренними документами Общества, и не требует создания специального комитета Совета директоров.</p>
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.	<p>1. Советом директоров создан комитет по номинациям (или его задачи, указанные в рекомендации 186 Кодекса, реализуются в рамках иного комитета), большинство членов которого являются независимыми директорами.</p> <p>2. Во внутренних документах общества, определены задачи комитета по номинациям (или соответствующего комитета с совмещенным функционалом), включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса.</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Критерии 1 и 2 не соблюдаются. Комитет по номинациям в Обществе не сформирован. Как указано в пункте 2.3.1, Общество обладает информацией об уровне профессиональной квалификации членов Совета директоров, и проводит соответствующий анализ эффективности их работы. В тоже время избрание того или иного члена Совета директоров в состав Совета директоров Общества относится к исключительной компетенции Общего собрания акционеров. Следовательно Общество и Совет директоров не вправе диктовать акционерам свою позицию относительно избрания того или иного кандидата в Совет директоров.</p>

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 управлению, комитет по этике, комитет по управлению рисками, комитет по бюджету, комитет по здоровью, безопасности и окружающей среде и др.).	<p>1. В отчетном периоде совет директоров общества рассмотрел вопрос о соответствии состава его комитетов задачам совета директоров и целям деятельности общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми.</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Критерий 1 не соблюдается. Дополнительные комитеты в Обществе не сформированы, так как согласно пунктам 2.8.1., 2.8.2, 2.8.3. Общество не видит необходимости в создании отдельных комитетов в составе Совета директоров.</p>
2.8.5 Состав комитетов определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений.	<p>1. Комитеты совета директоров возглавляются независимыми директорами.</p> <p>2. Во внутренних документах (политиках) общества предусмотрены положения, в соответствии с которыми лица, не входящие в состав комитета по аудиту, комитета по номинациям и комитета по вознаграждениям, могут посещать заседания комитетов только по приглашению председателя соответствующего комитета.</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Критерии 1 и 2 не соблюдаются. Пояснения в пунктах 2.8.1. – 2.8.4.</p>
2.8.6 Председатели комитетов регулярно информируют совет директоров и его председателя о работе своих комитетов.	<p>1. В течение отчетного периода председатели комитетов регулярно отчитывались о работе комитетов перед советом директоров.</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Критерий 1 не соблюдается. Пояснения в пунктах 2.8.1. – 2.8.4.</p>
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	<p>1. Самооценка или внешняя оценка работы совета директоров, проведенная в отчетном периоде, включала оценку работы комитетов, отдельных членов совета директоров и совета директоров в целом.</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p>	<p>Критерий 1 и 2 не соблюдаются. Общество постепенно планирует внедрять элементы оценки работы Совета директоров и планирует formalизовать процедуру оценки работы Совета директоров.</p>

2.9.1	общества, активизацию работы совета директоров и выявление областей, в которых их деятельность может быть улучшена.	2. Результаты самооценки или внешней оценки совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании совета директоров.	<input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Результаты оценки планируются рассмотреть на заседании Совета директоров после утверждения процедуры оценки работы Совета директоров.	4.1.1	ключевым руководящим работникам, создает достаточную мотивацию для их эффективной работы, позволяя обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. При этом общество избегает большего, чем это необходимо, уровня вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников общества.	органов и иных ключевых руководящих работников, в котором четко определены подходы к вознаграждению указанных лиц.	<input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается
2.9.2	Оценка работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров осуществляется на регулярной основе не реже одного раза в год. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров не реже одного раза в три года привлекается внешняя организация (консультант).	1. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров в течение трех последних отчетных периодов по меньшей мере один раз обществом привлекалась внешняя организация (консультант).	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	В условиях непростой экономической ситуации Общество не видит острой необходимости в привлечении внешних консультантов для оценки качества работы Совета директоров, которая сопряжена с дополнительными затратами.	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 – рассматривает и вносит в нее коррективы.	1. В течение отчетного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и практику ее (их) внедрения и при необходимости представил соответствующие рекомендации совету директоров.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается Общество не усматривает необходимости в создании комитета по вознаграждениям. Критерии определения и размер вознаграждения, выплачиваемого членам Совета директоров, а также компенсация расходов, связанных с исполнением ими своих обязанностей, определяется Положением «О вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам Совета директоров ПАО «НЕФАЭ», утвержденным годовым Общим собранием акционеров 18.05.2007 (Протокол №15). Вознаграждение членам исполнительных органов и иным руководителям осуществляется в соответствии с Положением о формах и условиях стимулирования руководителей ВЗУ ПАО «НЕФАЭ», утвержденным Советом директоров 06.04.2015, и иными внутренними документами. Таким образом, политика Общества в вопросе вознаграждения достаточно детально определена внутренними документами Общества, и не требует создания специального комитета Совета директоров.
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. В обществе принят и раскрыт внутренний документ – положение о корпоративном секретаре. 2. На сайте общества в сети Интернет и в годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном секретаре, с таким же уровнем детализации, как для членов совета директоров и исполнительного руководства общества.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается					
3.1.2	Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач.	1. Совет директоров одобряет назначение, отстранение от должности и дополнительное вознаграждение корпоративного секретаря.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается					
4.1	Уровень выплачиваемого обществом вознаграждения достаточен для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для общества компетенцией и квалификацией. Выплата вознаграждения членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества осуществляется в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению.				4.1.3	Политика общества по вознаграждению содержит прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих	1. Политика (политики) общества по вознаграждению содержит (содержат) прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров,	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается
4.1.1	Уровень вознаграждения, предоставляемого обществом членам совета директоров, исполнительным органам и иным	1. В обществе принят внутренний документ (документы) – политика (политики) по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается					

4.1.3	работников общества, а также регламентирует все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.	исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует (регламентируют) все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.	<input type="checkbox"/> не соблюдается	
4.1.4	Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций), конкретизирующую перечень расходов, подлежащих возмещению, и уровень обслуживания, на который могут претендовать члены совета директоров, исполнительные органы и иные ключевые руководящие работники общества. Такая политика может быть составной частью политики общества по вознаграждению.	1. В политике (политиках) по вознаграждению или в иных внутренних документах общества установлены правила возмещения расходов членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается	
			<input type="checkbox"/> частично соблюдается	
			<input type="checkbox"/> не соблюдается	
4.2	Система вознаграждения членов совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров.			
4.2.1	Общество выплачивает фиксированное годовое вознаграждение членам совета директоров. 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. Фиксированное годовое вознаграждение являлось единственной денежной формой вознаграждения членов совета директоров за работу в совете директоров в течение отчетного периода.	<input type="checkbox"/> соблюдается	Общим собранием акционеров в 2018 году не принимались решения о выплате вознаграждения членам Совета директоров.
			<input type="checkbox"/> частично соблюдается	
			<input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	
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 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.	<input type="checkbox"/> соблюдается	Внутренние документы Общества, определяющие политику вознаграждения членов Совета директоров, не предусматривают такой вид вознаграждения, как предоставление акций Общества.
			<input type="checkbox"/> частично соблюдается	
			<input checked="" type="checkbox"/> не 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.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается	
			<input type="checkbox"/> частично соблюдается	
			<input type="checkbox"/> не 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. В обществе предусмотрена процедура, обеспечивающая возвращение обществу премиальных выплат, неправомерно полученных членами исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается	
			<input type="checkbox"/> частично соблюдается	
			<input type="checkbox"/> не соблюдается	
4.3.2	Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (опционов или других производных	1. Общество внедрило программу долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (финансовых инструментов, основанных на акциях общества). 2. Программа долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых	<input type="checkbox"/> соблюдается	Критерии 1 и 2 не соблюдаются. Внутренние документы Общества не предусматривают предоставления акций членам исполнительных органов и иным ключевым работникам ПАО «НЕФАЗ», а также стимулирование с использованием
			<input type="checkbox"/> частично соблюдается	
			<input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	

4.3.2	финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции общества).	руководящих работников общества предусматривает, что право реализации используемых в такой программе 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.	финансовых инструментов, основанных на акциях ПАО «НЕФАЗ». В Обществе внедрены иные системы стимулирования членов исполнительных органов и ключевых работников.	
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 ключевых руководящих работников по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, в отчетном периоде не превышала двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения.		<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается
5.1	В обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед обществом целей.			
5.1.1	Советом директоров общества определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	1. Функции различных органов управления и подразделений общества в системе управления рисками и внутреннем контроле четко определены во внутренних документах/соответствующей политике общества, одобренной советом директоров.		<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не 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 функций и полномочий в отношении управления рисками и внутреннего контроля между подотчетными ими руководителями (начальниками) подразделений и отделов.		<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не 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 политика по противодействию коррупции. 2. В обществе организован доступный способ информирования совета директоров или комитета совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики общества.		<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается

5.1.4	Совет директоров общества предпринимает необходимые меры для того, чтобы убедиться, что действующая в обществе система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определенным советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует.	1. В течение отчетного периода, совет директоров или комитет по аудиту совета директоров провел оценку эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля общества. Сведения об основных результатах такой оценки включены в состав годового отчета общества.		<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается
5.2	Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления общество организует проведение внутреннего аудита.			
5.2.1	Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение или привлечена независимая внешняя организация. Функциональная и административная подотчетность подразделения внутреннего аудита разграничены. Функционально подразделение внутреннего аудита подчиняется совету директоров.	1. Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчетное совету директоров или комитету по аудиту, или привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчетности.		<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается Отдельного структурного подразделения внутреннего аудита в Обществе не создано. Как указано в пункте 2.8.1, Ревизионная комиссия обладает всем набором средств для проведения внутреннего аудита.
5.2.2	Подразделение внутреннего аудита проводит оценку эффективности системы внутреннего контроля, оценку эффективности системы управления рисками, а также системы корпоративного управления. Общество применяет общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита.	1. В течение отчетного периода в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками. 2. В обществе используются общепринятые подходы к внутреннему контролю и управлению рисками.		<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не 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.		<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается Критерий 2 не соблюдается. Общество обеспечивает прозрачность своей деятельности для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц в рамках,

6.1.1	2. Совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопросы, связанные с соблюдением обществом его информационной политики как минимум один раз за отчетный период.	<input type="checkbox"/> не соблюдается	определенных законодательством Российской Федерации и Информационной политикой общества, в связи с чем отсутствовала необходимость рассмотрения Советом директоров вопросов соблюдения Информационной политики Компании.	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 течение отчетного периода общество раскрывало годовую и полугодовую финансовую отчетность, составленную по стандартам МСФО. В годовой отчет общества за отчетный период включена годовая финансовая отчетность, составленная по стандартам МСФО, вместе с аудиторским заключением. 2. Общество раскрывает полную информацию о структуре капитала общества в соответствии Рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчете и на сайте общества в сети Интернет.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Критерий 1 не соблюдается. У Общества отсутствует обязанность по составлению финансовой отчетности по стандартам МСФО.
6.1.2	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, общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в обществе.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается		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 ключевых аспектах операционной деятельности общества и его финансовых результатах. 2. Годовой отчет общества содержит информацию об экологических и социальных аспектах деятельности общества.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
6.2	Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами общества и инвесторами.			6.3 Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.			
6.2.1	1. В информационной политике общества определены подходы и критерии определения информации, способной оказать существенное влияние на оценку общества и стоимость его ценных бумаг и процедуры, обеспечивающие своевременное раскрытие такой 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 и на одном из наиболее распространенных иностранных языков.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается		6.3.1 Предоставление обществом информации и документов по запросам акционеров осуществляется в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности. 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. Информационная политика общества определяет необременительный порядок предоставления акционерам доступа к информации, в том числе информации о подконтрольных обществу юридических лицах, по запросу акционеров. 2. В течение отчетного периода, общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации, либо такие отказы были обоснованными. 3. В случаях, определенных информационной политикой общества, акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается <input type="checkbox"/> не соответствует	

7.1 Действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние общества и, соответственно, на положение акционеров (существенные корпоративные действия), осуществляются на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных сторон.

7.1.1	Существенными корпоративными действиями признаются реорганизация общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций общества (поглощение), совершение обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала общества, осуществление листинга и делистинга акций общества, а также иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, и такие действия отнесены к компетенции совета директоров общества.	1. Уставом общества определен перечень сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями и критерии для их определения. Принятие решений в отношении существенных корпоративных действий 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. 2. Уставом общества к существенным корпоративным действиям отнесены, как минимум: 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.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Критерий 1 не соблюдается. Уставом общества не определен перечень сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями и критерии для их определения. Однако пп. 14, 15 Устава Общества предусмотрено, что к компетенции Общего собрания акционеров или Совета директоров отнесено принятие решений по вопросам, которые, по мнению общества, в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние общества (существенным корпоративным действиям), таким как: реорганизация общества, увеличение или уменьшение уставного капитала общества, осуществление листинга и делистинга акций общества, принятие решений об одобрении крупных сделок и сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, приобретение Обществом размещенных акций. Причиной несоблюдения данной рекомендации является поэтапное внедрение рекомендаций Кодекса корпоративного управления. Общество планирует внедрить данную рекомендацию Кодекса корпоративного управления в 2019-2020гг.
-------	--	---	---	---

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 общества предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не 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 установлены более низкие, чем предусмотренные законодательством минимальные критерии отнесения сделок общества к существенным корпоративным действиям. 2. В течение отчетного периода, все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не 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 течение отчетного периода общество своевременно и детально раскрывало информацию о существенных корпоративных действиях общества, включая основания и сроки совершения таких действий.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается
7.2.2	Правила и процедуры, связанные с осуществлением обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах общества.	1. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью. 2. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций общества.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается

Критерий 1 не соблюдается. Внутренние документы общества не предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью, но в ПАО «НЕФАЭ» разработан новый проект Устава, который предусматривает данную процедуру, утверждение нового проекта Устава планируется на Общем собрании акционеров в мае 2019 года.

3. Внутренние документы общества предусматривают расширенный перечень оснований, по которым члены совета директоров общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках общества.

Критерий 2 не соблюдается. Внутренние документы общества не предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций общества, но в ПАО «НЕФАЗ» разработан новый проект Устава, который предусматривает данную процедуру, утверждение нового проекта Устава планируется на Общем собрании акционеров в мае 2019 года.

Критерий 3 не соблюдается. В части сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, внутренние документы не содержат дополнительных оснований, помимо предусмотренных законодательством, признания членом Совета директоров заинтересованными. Общество стремится внедрить рекомендации Кодекса корпоративного управления, касающиеся конфликта интересов членом Совета директоров ПАО «НЕФАЗ». Основной причиной несоблюдения данной рекомендации является поэтапное внедрение рекомендаций Кодекса корпоративного управления. Обществом разрабатывается План развития системы корпоративного управления ПАО «НЕФАЗ». ПАО «НЕФАЗ» планирует обеспечить соблюдение данной рекомендации Кодекса корпоративного управления в 2019-2020 году.

КОНТАКТНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Почтовый адрес

452680, Республика Башкортостан,

г. Нефтекамск, Янаульская, 3

Сайт в сети Интернет

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

<http://www.nefaz.ru>

e-mail

nefaz@nefaz.ru

Генеральный директор

Зуйков Сергей Геннадьевич

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

Корпоративный секретарь

Аюпова Гульнара Рашитовна

Телефон: (34783) 6-30-74