

ГОДОВОЙ ОТЧЁТ ПАО «ТЗА» ЗА 2023 ГОД

Генеральный директор

Главный бухгалтер

Некоторые разделы в данном Годовом отчете содержат перспективы или прогнозы в отношении деятельности ПАО «ТЗА». 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 эмитента, а также иных факторов.

ПРЕДВАРИТЕЛЬНО УТВЕРЖДЕН:

Решением Совета директоров ПАО «ТЗА»

Протокол № 6 (250) от «17» мая 2024 г.

УТВЕРЖДЕН:

*решением годового Общего собрания
акционеров ПАО «ТЗА»*

Протокол № 1 (32) от «21» июня 2024 г.

СОДЕРЖАНИЕ

ОБРАЩЕНИЕ К АКЦИОНЕРАМ

- 3 Обращение Председателя Совета директоров
- 4 Обращение Генерального директора

ПОЛОЖЕНИЕ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ

- 5 Рынок автобетоносмесителей
- 6 Рынок шторных полуприцепов (магистральных), бортовых полуприцепов и самосвалных прицепов
- 7 Основные факторы, влияющие на состояние машиностроительной отрасли

ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

- 7 Приоритетные направления деятельности ПАО «ТЗА»
- 9 Производственные площади
- 10 Показатели освоения производственной мощности в 2023 г.
- 10 Состав производства
- 11 Продуктовая линейка
- 14 Отчет Совета директоров о результатах развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности
- 14 Структура реализованной продукции.
- 15 Разработки по направлениям.
- 15 Передовые технологии, внедренные на предприятии.
- 15 Качество. Гарантийное и сервисное обслуживание
- 16 Показатели деятельности Общества
- 17 Развитие производственной системы
- 17 Политика в области управления персоналом
- 19 Социальная политика
- 20 Перспективы развития акционерного общества
- 20 Использование энергоресурсов и природоохранные мероприятия

ИНВЕСТОРУ И АКЦИОНЕРУ

- 23 Собственники и крупнейшие акционеры
- 24 Дивидендная политика Общества

КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ ОБЩЕСТВОМ

- 25 Основные принципы корпоративного управления
- 26 Органы управления Общества
- 26 Общее собрание акционеров
- 28 Совет директоров
- 32 Комитет Совета директоров ПАО «ТЗА» по аудиту

- 32 Корпоративный секретарь
- 33 Заседания совета директоров
- 36 Независимый директор
- 36 Генеральный директор ПАО «ТЗА»
- 37 Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества
- 37 Ревизионная комиссия ПАО «ТЗА»
- 38 Основные положения политики ПАО «ТЗА» в области вознаграждения и (или) компенсации расходов
- 38 Комплаенс – система
- 39 Единые стандарты корпоративного управления.
- 39 Сведения о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления
- 39 Заявление Совета директоров о соблюдении кодекса Корпоративного управления

РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ОБЩЕСТВА

- 39 Управление рисками
- 40 Организационная структура риск-менеджмента
- 40 Внутренний контроль
- 42 Служба внутреннего аудита
- 42 Факторы риска, связанные с деятельностью акционерного общества и способы реагирования

ОТЧЕТЫ О СОВЕРШЕННЫХ СДЕЛКАХ

- 43 О совершенных крупных сделках
- 43 О сделках с заинтересованностью

ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ

- 44 Сведения об аудитор
- 45 Сведения об организации, осуществляющей учет прав на эмиссионные ценные бумаги
- 45 Информация для акционеров
- 45 Иная информация

ПРИЛОЖЕНИЯ

Приложение 1. История ПАО «ТЗА»

Приложение 2.

2.1. Бухгалтерская отчетность за 2023 год;

2.2. Аудиторское заключение по финансовой отчетности;

2.3. Заключение Ревизионной комиссии.

Приложение 3. Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления.

ОБРАЩЕНИЕ ПРЕДСЕДАТЕЛЯ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

Уважаемые акционеры!

Подводя итоги 2023 года, хочется сразу отметить, что прошедший год был не менее сложным, чем предыдущие периоды. Масштабный санкционный удар по экономике страны со стороны западного мира, и как следствие, разрыв торговых связей, поиск новых маршрутов транспортировки российских товаров - все эти факторы стали серьезным испытанием для Общества.

Тем не менее, мы справились с испытаниями и несмотря на нарушение логистических цепочек ПАО «ТЗА» смогло не только сохранить действующее производство, но и увеличить его объемы. Сегодня импортные комплектующие, сырье и материалы, ранее поставлявшиеся из стран Евросоюза, замещаются поставками из стран восточного направления. Это позволило компании стабильно работать, достичь высоких производственных и финансовых результатов.

Финансовые показатели подтверждают правильность выбранного Обществом курса на увеличение доли продукции с высокой добавленной стоимостью. Общество укрепило свои позиции на российском рынке, в столь непростых условиях нам удалось увеличить производство в 1,9 раза.

Мы научились эффективно работать в условиях разлома шаблонов.

Производя востребованную, конкурентоспособную и качественную продукцию, завод обеспечивает прочные позиции на российском рынке и рынке СНГ, а также стабильный рост Общества в целом.

ПАО «ТЗА» имеет оптимистичные планы на будущее, на 2024 год запланировано увеличение производства на 36 %, и я возлагаю большие надежды на дальнейшее его развитие.

Взяв уверенный курс на преодоление последствий санкционного давления и укрепление технологического суверенитета страны. Благодарю коллектив ПАО «ТЗА» за высокий профессионализм, уверенность в собственных силах и большой вклад в развитие российской автомобильной промышленности. Также выражаю признательность акционерам и партнёрам за оказанное высокое доверие и поддержку.

Я уверен, что сплоченная работа органов управления Обществом и всех сотрудников позволит добиться успехов и солидных результатов и в 2024 году.

Председатель Совета директоров ПАО «ТЗА» (фото)

ОБРАЩЕНИЕ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА

Отчётный год для российских предприятий стал беспрецедентным по своей сложности и неординарным с точки зрения решаемых вопросов. Мы провели масштабную работу по поиску альтернативных поставщиков и локализации производства. В результате трудности были преодолены, за прошедший год мы достигли высоких производственных и финансовых результатов.

В 2023 году получено выручки от продажи продукции, товаров и услуг на сумму 10903 млн. руб., в том числе отгружено продукции на сумму 10577 млн. рублей.

Ключевым и основным продуктом Общества в 2023 году стала прицепная техника для различных отраслей экономики. За 2023 год было отгружено 3124 единиц прицепов и полуприцепов на сумму 6164 млн. руб. Производство автобетоносмесителей в 2023 году снизилось на 25% и составило 945 единиц. Автобетоносмесители ПАО «ТЗА» по-прежнему насчитывают свыше 20 различных моделей полезной емкостью от 5 до 12 куб.м. Широкий модельный ряд дает возможность выбора техники, оптимально подходящей для реализации самых смелых проектов.

В 2023 году предприятием в рамках освоения новой продукции были изготовлены и реализованы комплекты кабин в количестве 1452 единицы на сумму 2346 млн. руб.

На предприятии продолжается работа по импортозамещению и локализации.

Проводится замена зарубежных материалов и покупных комплектующих на отечественные аналоги. С положительным результатом идет замена дорогостоящих компонентов на узлы и детали собственной разработки и собственного производства. Все вместе это – часть планомерной работы по улучшению имиджа и увеличению фундаментальной стоимости ПАО «ТЗА» в интересах акционеров. В 2023 году деятельность подразделений ПАО «ТЗА» по обеспечению качества продукции осуществлялась в соответствии с Политикой и Целями в области качества на основе утвержденной программы «Качество-2023» в рамках сертифицированной системы менеджмента качества ПАО «ТЗА».

Система управления качеством построена на стандарте ГОСТ Р ИСО 9001. Для достижения этой цели мы берем обязательство заботиться о качестве, чтобы предоставить нашим клиентам надежный

продукт и качественный сервис. Тесное взаимодействие с потребителями и поставщиками позволяет Компании становиться эффективнее, повышать качество сервиса и обеспечивать возможности для устойчивого долгосрочного роста.

Основой «Производственной системы» в ПАО «ТЗА» является непрерывное совершенствование процессов управления, разработки, производства, продвижения и обслуживания продукции, мотивации, вовлеченности, подготовки и развития персонала. Консолидация системы менеджмента качества и Бережливого производства направлена на повышение производительности и качества, что позволяет обеспечить конкурентоспособность компании.

В целях совершенствования структуры управления Обществом в отчетном году продолжились организационные изменения в структуре предприятия. Списочная численность персонала ПАО «ТЗА» по состоянию на конец года составила 1665 человек. В 2023 году численность увеличилась на 298 чел., большую часть которых составляют основные рабочие. Средняя заработная плата в 2023 году по сравнению с 2022 годом увеличилась на 20%.

Мы продолжили работу по модернизации производства, повышению качества продукции и квалификации персонала, выполнили все обязательства перед акционерами, потребителями и, конечно же, перед своим коллективом.

Рост финансовых показателей, долгосрочные контракты, обширная база потребителей и постоянное расширение номенклатуры производимой продукции свидетельствуют о стабильной работе нашего предприятия, и являются предпосылками для дальнейшего устойчивого развития Общества.

Достигнутые результаты стали возможны благодаря высокому профессионализму, опыту и слаженной работе коллектива ПАО «ТЗА». Позитивный настрой и набранный темп работы мы сохраним и в текущем году. Выражаю благодарность всему трудовому коллективу, уверен, что мы достигнем всех поставленных целей в 2024 году.

Генеральный директор ПАО «ТЗА» (фото)

ПОЛОЖЕНИЕ ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ

РЫНОЧНЫЕ ПОЗИЦИИ

Машиностроение — это отрасль промышленности, уровень развития которой в значительной степени определяет техническую оснащенность всех отраслей экономики и обороноспособность страны.

Машиностроение в России занимает ведущее положение среди отраслей промышленности.

Машиностроительные предприятия — это крупнейшие промышленные предприятия, эти производства являются капиталоемкими и трудоемкими, выпускаемая продукция сложна конструктивно и технологически, поэтому большую роль в этой сфере играют научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы и квалификация персонала.

Машиностроительный комплекс отличается широким развитием межотраслевых и внутриотраслевых связей, основанных в

значительной мере на производственном кооперировании. Связи машиностроительного комплекса с другими межотраслевыми комплексами служат одним из важнейших условий функционирования экономики страны в целом.

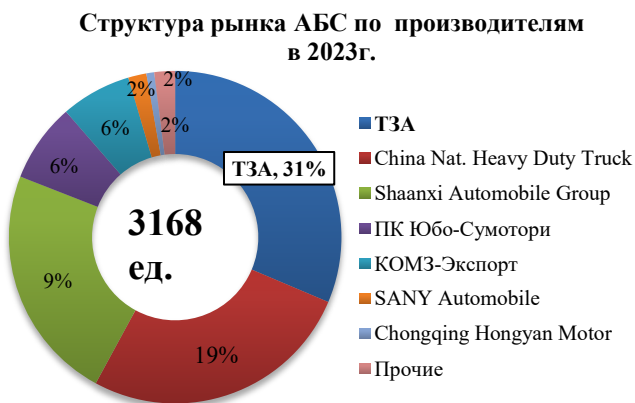
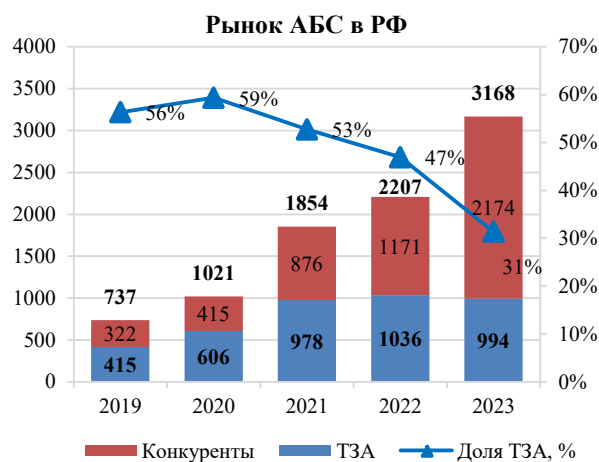
Различные темпы роста выпуска продукции обусловлены состоянием и динамикой соответствующих рынков и отраслей, для которых предназначена продукция машиностроительного комплекса.

ПАО «ТЗА» - автомобилестроительная компания, входящая в состав группы компаний [REDACTED] крупнейший производитель бетонотранспортной и прицепной техники. Является единственным заводом-изготовителем в России, который выпускает бетононасосы по полному производственному циклу.

Основная специализация предприятия - производство и проектирование автобетоносмесителей, стационарных автобетононасосов, прицепной и полуприцепной техники.

РЫНОК АВТОБЕТОНОСМЕСИТЕЛЕЙ

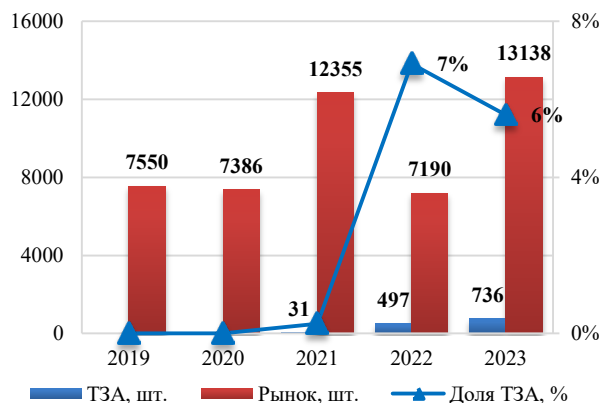
В 2023 году рынок автобетоносмесителей показал рекордные темпы прироста. Темп прироста составил свыше 43% по сравнению к АППГ, в количественном выражении рынок автобетоносмесителей составил 3168 ед. Из них доля автобетоносмесителей производства ПАО «ТЗА» составляет 31%, или же 994 шт. Производители из Китая суммарно заняли долю на рынке около 42%.



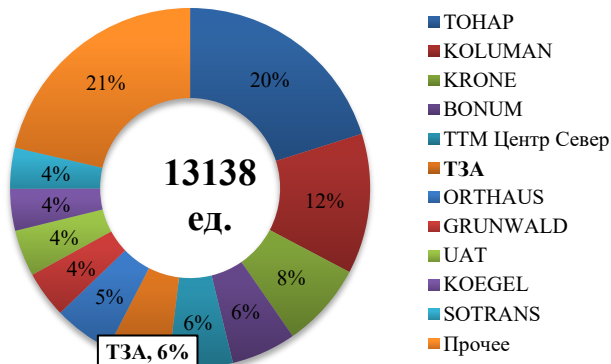
РЫНОК ШТОРНЫХ ПОЛУПРИЦЕПОВ (МАГИСТРАЛЬНЫХ), БОРТОВЫХ ПОЛУПРИЦЕПОВ И САМОСВАЛЬНЫХ ПРИЦЕПОВ

Рынок шторных полуприцепов в РФ один из самых емких. Общий объем рынка в 2023г. составил 13 138 ед. Доля ПАО «ТЗА» - 6%, или 736 единиц.

**Рынок шторных п/прицепов
(магистральных) в РФ**

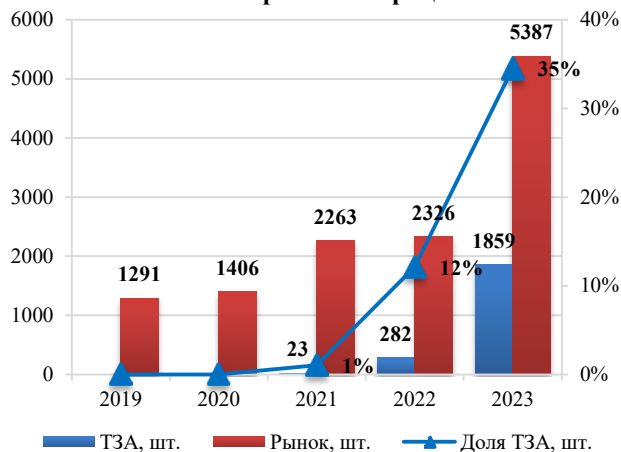


**Структура рынка шторных п/прицепов по
производителям в 2023г.**

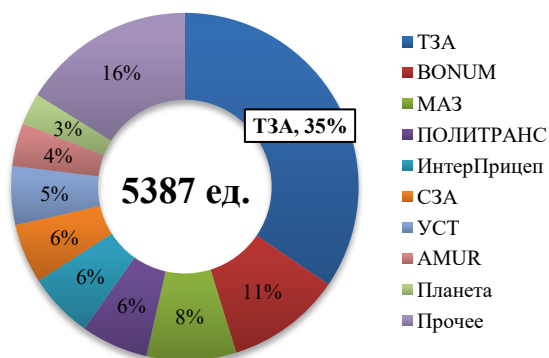


Рынок бортовых полуприцепов в РФ в 2023г. составил 5387 ед., показав значительный рост +131%. Доля ТЗА в 2023 году составила свыше 35%, из них 1859 ед. – производства ПАО «ТЗА». Наиболее популярные модели – ТЗА 588521 и ТЗА 588513.

Рынок бортовых п/прицепов РФ

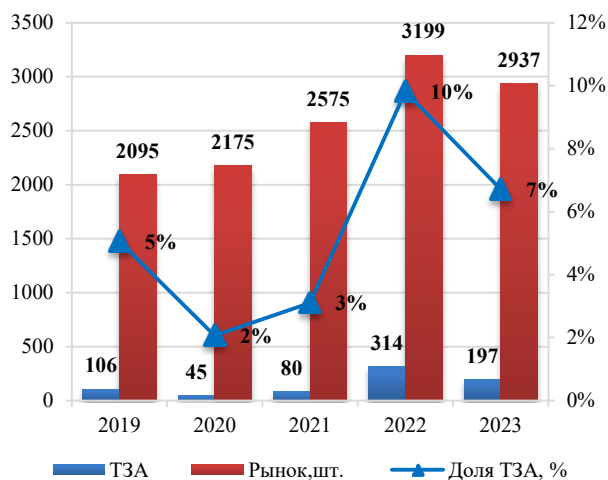


**Структура рынка бортовых п/прицепов
по производителям в 2023г.**

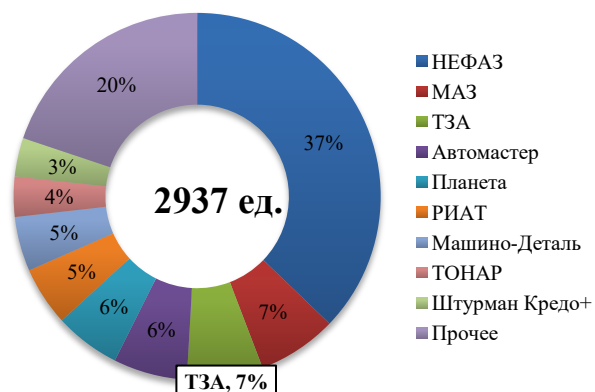


Рынок самосвальных прицепов в РФ в 2023г. показал снижение к АППГ и составил 2937 ед. Доля ТЗА - 7%, или же 197 ед., среди них наиболее популярные модели прицепов – это модели ТЗА 8551М4 и ТЗА 8551М6.

Рынок самосвальных прицепов в РФ



**Структура рынка самосвальных прицепов
по производителям в 2023г.**



ОСНОВНЫЕ ФАКТОРЫ, ВЛИЯЮЩИЕ НА СОСТОЯНИЕ МАШИНОСТРОИТЕЛЬНОЙ ОТРАСЛИ И НА ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ПАО «ТЗА»

Основными факторами, влияющими на состояние машиностроительной отрасли и на деятельность ПАО «ТЗА», являются величина платежеспособного спроса на продукцию машиностроения и продукцию ПАО «ТЗА», а также конкурентоспособность продукции машиностроения, валютный курс рубля, уровень таможенных барьеров для импортной продукции машиностроения и организационно-технический уровень развития предприятий машиностроения и ПАО «ТЗА».

Для стабильности и улучшения своего положения на рынках Общество в 2024 году планирует предпринять следующие меры:

- Повысить качество и надежность модельного ряда бетонотранспортной техники.
- Увеличить объемы продаж и поставок продукции на экспорт (СНГ, ЕАЭС и Ближнее Зарубежье).
- Освоить производство новых моделей прицепной и полуприцепной техники.

ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПАО «ТЗА»

Основными направлениями деятельности ПАО «ТЗА» являются:

- Производство и реализация бетонотранспортной (в т.ч. бетоноподающей), противопожарной, сельскохозяйственной и иной техники, товаров народного потребления и иной продукции;
- Производство и продажа прицепной, полуприцепной техники;
- Производство и реализация комплектующих, поставляемых на автомобильный конвейер [REDACTED];
- Производство и продажа продукции для лесозаготовительной отрасли и ЖКХ;
- Производство и реализация прочих сторонних заказов – заготовок и деталей, получаемых из

- Расширить линейку производимой бетоноподающей техники.
- Расширить дилерскую и сервисную сеть.
- Увеличить объемы поставок запасных частей в РФ, в т.ч. на экспорт.
- Обеспечить выполнение медиа-плана по продвижению продукции.
- Обеспечить выполнение годового бизнес-плана и плана-продаж.
- Повысить уровень социальной стабилизации коллектива с целью снижения текучести кадров.
- Повысить уровень работы по принципам «бережливого производства» на основе Производственной системы [REDACTED] (PSK).
- Осуществить мероприятия по достижению целей Производственной системы [REDACTED] (PSK).

листового или профильного проката методами термической, гильотинной и механической резки, вальцовки, формовки и гибки;

- Производство и реализация деталей, получаемых методом точного литья;
- Производство запасных частей и комплектующих изделий;
- Освоение новых продуктов;
- Перепродажа товаров (работ и услуг);
- Техническое и фирменное обслуживание бетонотранспортной техники;
- Подготовка обслуживающего персонала бетонотранспортной техники;
- Монтажные, эксплуатационные, проектно-наладочные работы;
- Оказание услуг промышленного и непрямопромышленного назначения.

ПРОИЗВОДСТВО



ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ ПЛОЩАДЬ

№	Наименование	Характеристика
1	- Территория	31,1 га
2	- Производственная площадь	Блок цехов №1 – 60281,3 кв. м. Участок точного литья в блоке вспомогательных служб 972 м
3	- Административно - бытовой корпус	Административно - бытовой корпус №1 – 13236,9 кв. м.
4	- Вспомогательная площадь	Механизированная мойка - 264 кв. м. Компрессорная станция - 394 кв. м. Водонасосная станция – 393,9 кв. м.
5	- Площадки складские открытые	Склад металлов - 7478 кв. м. Склад готовой продукции – 18941,6 кв. м. Склад шасси - 6303 кв. м. и 4280 кв. м.
6	- Склады закрытые	Центральный склад - 760 кв. м. Склад готовой продукции - 648 кв. м. Склад материально-технического обеспечения - 600 кв. м. Склад комплектации в блоке цехов - 2600 кв. м.

ПОКАЗАТЕЛИ ОСВОЕНИЯ ПРОИЗВОДСТВЕННОЙ МОЩНОСТИ В 2023 ГОДУ:

Наименование продукции	Ед. изм.	Показатели							
		Мощност ь на 01.01.2023 г.	Ввод мощно стей	Мощность на 01.01.2024 г.	Средне годова я мощно сть	Выпуск продукции			Процент освоени я средне- годовой мощност и
						На спец. мощност и	На не спец. мощност ях	Во вне режим ное время	
Товарная продукция, в т.ч.	тыс.руб.	6124162,5	624031 2,6	12677562, 2	107522 62,1	8805196, 6	853898,9	894415, 1	81,9
Основная продукция, из нее:	тыс.руб.	6089039,7	315908 1,9	9561208,7	827783 1,7	6466670, 4		894415, 1	78,1
Автобетоно- смесители и технологичес- кое оборудование	шт.	1912		1912		939			49,1
- Прицепы и полуприцепы	шт.	2000	1600	3600	2950	2665		453	90,3
- Запчасти	тыс.руб	35122,8		35122,8	35122,8	5135,9			14,6
- Кабины	шт.		1920	1920	1520	1454			95,7
- Сторонние заказы	тыс.руб.						853898,9		

СОСТАВ ПРОИЗВОДСТВА:

Заготовительный цех

- Листовой прокат
- Резка профиля и круга
- Вальцовка листовых обечаек
- Листовая штамповка холодная
- Гибка листовая
- Рубка листа
- Гибка тонкостенных труб
- Дробеструйная очистка стального проката
- Правка листов

Участок точного литья

- Стальное литье по выплавляемым моделям

Сварочный цех

- Сварка полуавтоматическая в газовой среде
- Сварка автоматическая под слоем флюса
- Сборка – сварка узлов в специальной оснастке
- Контроль сварных соединений

Механический цех

- Токарная обработка
- Токарно-фрезерная обработка
- Токарно-карусельная обработка
- Фрезерная обработка
- Строгание кромок
- Формовка торосферических тонкостенных днищ
- Изготовление зубчатых соединений
- Расточная обработка

Сборочно-окрасочный цех №4

- Абразивно-струйная камера для обработки сварных узлов
- Окрасочная линия
- Окрасочная камера
- Окрасочная линия
- Окрасочно-сушильная камера
- Окрасочно-сушильная камера
- Посты сборки

Вспомогательные участки

- Участок резино - технических изделий
- Лаборатория

Характеристика

- Плазменное оборудование с ЧПУ
- Лазерное оборудование с ЧПУ 2 шт
- Ленточнопильное оборудование
- Вальцы цилиндрические 3-х, 4-х валковые
- Прессовое гидравлическое оборудование
- Листогибы гидравлические
- Гильотины механические
- Трубогибочное оборудование
- Автоматизированная линия SHLIK (Германия)
- 9-ти валковая листопрямляющая машина

Характеристика

- Две печи для стального литья с загрузкой до 250 кг

Характеристика

- Сварочные полуавтоматы ESAB (Швеция)
- Сварочные автоматы
- Изготовление сложных пространственных узлов, рамных конструкций, балочно-стреловых конструкций, тонкостенных емкостей, сосудов, цистерн, баков
- Ультразвуковой контроль, гидравлические и пневматические испытания

Характеристика

- Универсальное токарное оборудование
- Токарное оборудование с ЧПУ
- Токарный автомат с ЧПУ
- Токарно-карусельное оборудование
- Универсальное фрезерное оборудование
- Кромкострогальный станок
- Токарно-давальное оборудование
- Зубострогальный, зубодолбежный, зубофрезерный и зубошлифовальный станки
- Горизонтально-расточные станки, обрабатывающие центры

Характеристика

- Дробеструйка сварных узлов, напольный конвейер
- Механизированная линия (подвесной конвейер) подготовки поверхности (обезжиривание с железифосфатированием) и окраски методом пневмораспыления для мелкогабаритных деталей и узлов
- Окраска среднегабаритных узлов, напольный конвейер, сушильная камера
- Окраска крупногабаритных узлов, напольный конвейер, сушильная камера
- Окраска и сушка рам полуприцепов, напольный конвейер
- Окончательная окраска и сушка
- Сборка металлоконструкций, гидросистем, электросистем, на конвейерах, монтаж технологического оборудования на шасси, приемо-сдаточные испытания

Характеристика

- Стандартные и специальные резино-технические изделия
- Метрология: для проведения замеров и испытаний.

ПРОДУКТОВАЯ ЛИНЕЙКА

ПАО «ТЗА» выпускает и производит следующую продукцию:

- Свыше **20** моделей автобетоносмесителей с объемом смесительного барабана от 5 до 12м³



АВТОБЕТОНОСМЕСИТЕЛЬ
ТЗА 5814Y5



АВТОБЕТОНОСМЕСИТЕЛЬ
ТЗА 5814T6



АВТОБЕТОНОСМЕСИТЕЛЬ
ТЗА 581471



АВТОБЕТОНОСМЕСИТЕЛЬ
ТЗА 5814G6 (МЕТАН)



АВТОБЕТОНОСМЕСИТЕЛЬ
ТЗА 5814Y7



АВТОБЕТОНОСМЕСИТЕЛЬ
ТЗА 5814Z8



АВТОБЕТОНОСМЕСИТЕЛЬ
ТЗА 5814Y9



АВТОБЕТОНОСМЕСИТЕЛЬ
ТЗА 5814Y9-01



АВТОБЕТОНОСМЕСИТЕЛЬ
ТЗА 5814Z9



АВТОБЕТОНОСМЕСИТЕЛЬ
ТЗА 5814Z0



АВТОБЕТОНОСМЕСИТЕЛЬ
ТЗА 5814W2



АВТОБЕТОНОСМЕСИТЕЛЬ
ТЗА 5814Y9-01
С ТРАНСПОРТЕРНОЙ
ЛЕНТОЙ К-12

- 7** моделей автобетононасосов ТЗА и ТЗА-LIEBHERR и **2** модели бетононасосов линейных



АВТОБЕТОНОНАСОС
ТЗА 58152А/ТЗА 58152С



АВТОБЕТОНОНАСОС
ТЗА 58153А



АВТОБЕТОНОНАСОС
ТЗА-LIEBHERR 58153С



АВТОБЕТОНОНАСОС
ТЗА-LIEBHERR 58154С



АВТОБЕТОНОНАСОС
ТЗА-LIEBHERR 58154В



АВТОБЕТОНОНАСОС-
СМЕСИТЕЛЬ АБНС-29



БЕТОНОНАСОС ЛИНЕЙНЫЙ
581580 «CITY PUMP»

- 3** модели стационарных бетононасосов и **3** модели бетонораспределительных стрел



СТАЦИОНАРНЫЙ
БЕТОНОНАСОС
БН-20Д, БН-20Е, БН-70Д



РАСПРЕДЕЛИТЕЛЬНЫЕ
СТРЕЛЫ
БРК-10, БРК-12, САБР-1

▪ **2** модели пожарных пеноподъемников с высотой вылета стрелы от 21 до 32 метров



ПОЖАРНЫЙ
ПЕНОПОДЪЕМНИК ППП-21



ПОЖАРНЫЙ
ПЕНОПОДЪЕМНИК ППП-32

▪ Свыше **20** модификации прицепов различного назначения (2-осные и 3-осные)



САМОСВАЛЬНЫЙ ПРИЦЕП
ТЗА 8551-10-02М



САМОСВАЛЬНЫЙ ПРИЦЕП
ТЗА 8551М2



САМОСВАЛЬНЫЙ ПРИЦЕП
ТЗА 8551М3



САМОСВАЛЬНЫЙ ПРИЦЕП
ТЗА 8551М4



САМОСВАЛЬНЫЙ ПРИЦЕП
ТЗА 8551М6



САМОСВАЛЬНЫЙ ПРИЦЕП
ТЗА 8543М



САМОСВАЛЬНЫЙ ПРИЦЕП
ТЗА 8538



САМОСВАЛЬНЫЙ ПРИЦЕП
ТЗА 85381М3



ПРИЦЕП-СОРТИМЕНТОВОЗ
ТЗА 8551-02-1



ПРИЦЕП-КОНТЕЙНЕРОВОЗ
ТЗА 8332



ТРАКТОРНЫЙ ПРИЦЕП
ТЗА 589001



ПРИЦЕП БОРТОВОЙ
ТЗА 588201



ПРИЦЕП БОРТОВОЙ
ТЗА 588301

▪ **2** модели прицепов-шасси для монтажа различного вида спецнадстроек



ПРИЦЕП-ШАССИ
ТЗА 589200



ПРИЦЕП-ШАССИ
ТЗА 589300

■ 8 моделей 3-осных полуприцепов различного назначения



ПОЛУПРИЦЕП
САМОСВАЛЬНЫЙ ТЗА
588514 (ЛОМОВОЗ)



ПОЛУПРИЦЕП-
СОРТИМЕНТОВОЗ
ТЗА 588511



ПОЛУПРИЦЕП -
КОНТЕЙНЕРОВОЗ
ТЗА 93341



ПОЛУПРИЦЕП -
БЕТОНОСМЕСИТЕЛЬ
ТЗА 588515



ПОЛУПРИЦЕП
(МАГИСТРАЛЬНЫЙ)
ШТОРНЫЙ ТЗА 588510-08



ПОЛУПРИЦЕП
БОРТОВОЙ ТЗА 588513-07



ПОЛУПРИЦЕП ШТОРНО-
БОРТОВОЙ ТЗА 588516-08



ПОЛУПРИЦЕП БОРТОВОЙ
ТЗА 588521



ПОЛУПРИЦЕП БОРТОВОЙ
ТЗА 588522

■ Прочее оборудование



НАДСТРОЙКА
МЕТАЛЛОВОЗА
ТЗА 583428, ТЗА 583430



НАДСТРОЙКА
СОРТИМЕНТОВОЗНОГО
ОБОРУДОВАНИЯ

■ Детали и узлы для а/м КАМАЗ (кооперация с заводами [REDACTED])

ОТЧЁТ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ О РЕЗУЛЬТАТАХ РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА ПО ПРИОРИТЕТНЫМ НАПРАВЛЕНИЯМ ЕГО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Деятельность Совета директоров в отчетном периоде была организована в соответствии с утвержденным планом работы, исполнение решений контролировалось, что способствовало получению прибыли от производства и реализации выпускаемой продукции на основе эффективного управления компанией и ее целенаправленного развития, технического перевооружения, внедрения прогрессивных технологий, повышения качества выпускаемой продукции, ответственной социальной и кадровой политики.

Совет директоров Общества при осуществлении своих прав и исполнении обязанностей действовал в интересах общества. Неисполненных решений за отчетный период нет.

Наиболее важными решениями Общества в отчетном году были решения, связанные с подготовкой общих собраний акционеров и обеспечением прав акционеров.

Совет директоров и в дальнейшем будет уделять особое внимание вопросам корпоративного управления, повышению прибыльности, а также созданию еще более конкурентоспособной продукции на основных рынках сбыта (продукции, работ, услуг).

СТРУКТУРА РЕАЛИЗОВАННОЙ ПРОДУКЦИИ

Объем отгруженной продукции за 2023 год составил 10577 млн. рублей, что составляет 183,4% по отношению к предыдущему году.

За 2023 год доля прицепов и полуприцепов в общем объеме отгруженной продукции составила 58,3%, доля автобетоносмесителей снизилась до 11,5% (2022 год - 29,7%)

Доля деталей и узлов для [REDACTED] выросла на 1,3% и составила 5,9%. В 2023 году доля комплектов кабин для [REDACTED] выросла на 19,4% и составила 22,2% в общем объеме отгруженной продукции. Доля прочей продукции -1,3%.



РАЗВИТИЕ. РАЗРАБОТКА. ВНЕДРЕНИЕ.

В 2023 году объем инвестиций в основной капитал составил 90,5 млн. руб., в т. ч. на рабочие машины, оборудование и прочие основные средства 69,4 млн. руб., сооружения 14,4 млн. руб.,

на транспортные средства 5,7 млн. руб., на информационное, компьютерное и телекоммуникационное оборудование 1,0 млн. руб.

РАЗРАБОТКИ 2023 Г. ПО НАПРАВЛЕНИЯМ:

Изделие	Цель
1. Освоено серийное производство модификации шторного полуприцепа на дисковых осевых агрегатах «ПИАНТ»	1. Расширение продуктовой линейки 2. Удовлетворение спроса потребителей
2. Освоено серийное производство модификации бортового полуприцепа с барабанными осевыми агрегатами FUWA	1. Расширение продуктовой линейки 2. Удовлетворение спроса потребителей
3. Освоено серийное производство (сборка) шторно-бортового полуприцепа УАТ из машинокомплектов «UzAutoTRAILER.»	1. Расширение продуктовой линейки 2. Удовлетворение спроса потребителей
4. Освоено серийное производство автобетоносмесителей 10 и 12м ³ на шасси тяжелых автомобилей КАМАЗ-6520 и КАМАЗ-65201 (с 16т осями) с приводом от КОМ шасси. Изделия сертифицированы. Получены ОТТС на 3 года	1. Расширение продуктовой линейки 2. Удовлетворение спроса потребителей
5. Прочие изделия	1. Расширение продуктовой линейки 2. Удовлетворение спроса потребителей

ПЕРЕДОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ, ВНЕДРЕННЫЕ НА ПРЕДПРИЯТИИ:

- резка сортового и профильного проката на итальянских и корейских ленточнопильных станках с программным управлением;
- резка листового проката на машинах плазменной резки с ЧПУ;
- гибка листового проката на вальцах и прессе листогибочном с ЧПУ;
- изготовление эллиптических днищ на немецких станках ротационного выдавливания;
- дробеструйная обработка листового и профильного металлопроката с

использованием немецкого комплекса из дробеструйной камеры и камеры нанесения защитного покрытия (сварочного праймера), и дробеструйная обработка крупногабаритных сварных узлов перед окраской в специальной камере;

- полуавтоматическая сварка в аргоноуглекислотной защитной среде с использованием тиристорных и инверторных полуавтоматов шведской фирмы ESAB; автоматическая сварка под слоем флюса карт конусов, кольцевых стыков барабанов автобетоносмесителей и лонжеронов полуприцепов

- механическая обработка на станках с ЧПУ и обрабатывающих центрах.

КАЧЕСТВО. ГАРАНТИЙНОЕ И СЕРВИСНОЕ ОБСЛУЖИВАНИЕ

Одним из важнейших показателей развития предприятия выступает качество продукции. Её повышение и совершенствование определяет позицию организации в сложившихся условиях рынка, развитие научно-технического прогресса, повышение эффективности производства, что является основной особенностью деятельности передовых компаний мира. Под управлением качеством продукции понимают постоянный, планомерный, целеустремленный процесс воздействия на процесс формирования качества в производстве

и проявление его в потреблении. Управление качеством – органическая часть общего управления производством и одна из его ветвей дерева целей. Из этого определения следует, что уровень качества продукции должен устанавливаться, обеспечиваться и поддерживаться. Управление качеством направлено на регулирование всех этапов жизненного цикла.

Важной системой управления этапами жизненного цикла является система менеджмента качества (СМК). Внедрение системы менеджмента качества позволяет получить целый ряд преимуществ: повысить рентабельность, экспортный потенциал предприятия, конкурентоспособность,

безопасность и качество продукции, снизить издержки производства, сделать предприятие клиентоориентированным и эффективным.

Система менеджмента качества (СМК) Общества ПАО «ТЗА», основанная на процессном подходе, сертифицирована на соответствие требованиям национального стандарта ГОСТ Р ИСО 9001-2015 в июле 2021 года Органом по сертификации менеджмента качества «САМТ-ФОНД» (г. Москва). В 2023 году был проведён инспекционный контроль и по результатам аудита продлен сертификат соответствия системы менеджмента качества ПАО «ТЗА» на соответствие требованиям ГОСТ Р ИСО 9001-2015.

В 2023 году деятельность подразделений ПАО «ТЗА» по обеспечению качества продукции осуществлялась в соответствии с Политикой и Целями в области качества на основе утвержденной программы «Качество-2023» в рамках сертифицированной системы менеджмента качества «ТЗА».

За 2023 год благодаря усовершенствованию производственных процессов и реализации «Программы Качество-2023» удалось выполнить следующие цели в

области качества (в сравнении с уровнем 2022 года):

1. Поддерживать в рабочем состоянии систему менеджмента качества ПАО «ТЗА», что подтверждается проведением инспекционного контроля Органом по сертификации систем менеджмента качества «САМТ-ФОНД».

2. Снизить уровень рекламаций по прицепной технике на 2,33%, уровень рекламаций по полуприцепной технике на 57% (цель 6%);

3. Снизить уровень потерь от внутреннего производственного брака на 42% (цель 10%);

4. Снизить уровень возврата продукции от АВЗ [REDACTED] на 47% (цель 10%);

5. Снизить количество дефектов на полуприцепную технику на 15% (цель 10%), коэффициент дефектности (АРА) снизился на 30% (цель 10%).

6. Провести внедрение этапов встроенного качества в процессы производства продукта на различных стадиях изготовления (1,2,3 петли качества).

ЗАТРАТЫ НА РЕМОНТ ГАРАНТИЙНОЙ ТЕХНИКИ В 2023 ГОДУ

Показатели	2021 год	2022 год	2023 год
Затраты на гарантийный ремонт от объёма продаж, %	0,017	0,057	0,074

Действующая на ПАО «ТЗА» система контроля и испытаний в целом обеспечивает

соответствие выпускаемой продукции нормативным и конструкторским документам.

ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

В 2023 году объем выручки составил 10903 млн. руб., в том числе от реализации продукции 10577 млн. руб. По сравнению с 2022 годом, объем выручки вырос в 1,9 раза.

Основным рынком сбыта продукции ПАО «ТЗА» является Россия. В 2023 году 99,9% выручки от продукции поступило от российских покупателей и 0,1% выручки от экспорта. Прицепная техника и автобетоносмесители были отгружены в Казахстан и Беларусь.

На [REDACTED] отгружено товаров и услуг 94% от выручки, в том числе

автобетоносмесители, прицепная техника, узлы и детали для главного конвейера, ГБО, комплекты кабин.

Всего за 2023 год было реализовано 3124 ед. прицепов и полуприцепов, 945 ед. автобетоносмесителей, 1452 комплекта кабин.

По итогам года предприятие получило прибыль от продаж в размере 567,5 млн. руб. Рентабельность продаж составила 5,2%. Чистая прибыль в 2023 году составила 493,6 млн. руб.

Дальнейшее развитие Общества, увеличение продаж в 2024 году во многом будут зависеть от макроэкономической динамики конъюнктуры внешнего и внутреннего рынков.

ПОКАЗАТЕЛИ ОЦЕНКИ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Годовая бухгалтерская отчетность Общества за 2023 год со всеми необходимыми

пояснениями и аудиторское заключение от Общества с ограниченной ответственностью «Аудиторско-консалтинговая компания «Аудэкс» приведены в Приложении № 2.

РАЗВИТИЕ ПРОИЗВОДСТВЕННОЙ СИСТЕМЫ

Основой «Производственной системы» в ПАО «ТЗА» являются непрерывные улучшения процессов управления, разработки, создания, продвижения и обслуживания продукции, мотивации, подготовки и развития персонала. ПАО «ТЗА», являясь дочерней компанией [REDACTED], использует опыт развития производственной системы [REDACTED] и развивает производственную систему, основываясь на философии Бережливого производства – философии постоянного улучшения. Наряду с модернизацией выпускаемой продукции ПАО «ТЗА» занимается повышением эффективности производственных и вспомогательных процессов. Проводится анализ производственных и вспомогательных процессов и производятся соответствующие изменения стандартов, инструкций и т.п. Интеграция системы менеджмента качества и Бережливого производства направлена на повышение

ПОЛИТИКА В ОБЛАСТИ УПРАВЛЕНИЯ ПЕРСОНАЛОМ

Политика управления персоналом — это один из способов достичь стратегических целей предприятия. Работы по достижению поставленных целей осуществлялись в следующих направлениях:

планирование и осуществление непрерывного профессионального обучения работников Общества, включающего в себя подготовку, переподготовку и повышение квалификации персонала;

вопросы охраны труда работников;

привлечение персонала путем повышения уровня привлекательности работодателя за счет социальной активности сотрудников Общества, участия в городских и районных встречах, мероприятиях, а также повышения в 2023 году среднего уровня заработной платы. Привлечение молодых рабочих и специалистов осуществляется путем взаимовыгодного сотрудничества с учебными заведениями, управлением образования, Советом молодежи и Центром занятости населения Туймазинского района.

Подготовка персонала проводится на основании плана подготовки и повышения квалификации кадров, индивидуальных планов обучения, программ обучения, ориентированных на получение работником новых знаний по важным для ПАО «ТЗА» направлениям. В рамках участия в региональной программе по предоставлению субсидии из бюджета РБ для обеспечения затрат работодателей на оплату образовательных услуг были организованы мероприятия по профессиональному обучению работников предприятия.

Управление персоналом было направлено на эффективное использование трудовых

производительности и качества, что позволит повысить уровень удовлетворённости потребителя и, как следствие, конкурентоспособность.

В 2023 году группа развития производственной системы координировала выполнение мероприятий по снижению затрат на производство. Руководителями высшего и среднего звена управления открыто 27 кайдзен-проектов, из них 11 проектов реализованы с экономическим эффектом 63 332,6 тыс. руб. Работники предприятия вовлекаются в процессы постоянных улучшений через систему кайдзен-предложений. Сотрудниками подано 526 и внедрено 488 кайдзен-предложений. В подаче кайдзен-предложений приоритетными стали качество и ценность. В ходе реализации системы 5 «С» организованы 2 эталонных участка.

ресурсов с целью достижения текущих и стратегических целей Общества.

Списочная численность персонала ПАО «ТЗА» по состоянию на 01.01.2023 составляла 1367 чел. К концу года списочная численность увеличилась на 298 чел. или на 21,8 % и составила 1665 чел.

Средний возраст персонала ПАО «ТЗА» за 2023 год снизился с 40,1 лет до 40 лет.

Среднесписочная численность всего за 2023 г. составила 1460 человек, что на 344 чел. (или на 30,8%) больше по сравнению с 2022 г. Основная доля повышения приходится на категорию основных и вспомогательных рабочих 294 чел. Среднесписочная численность непромышленного персонала уменьшилась на 1 чел. и составила 38 чел.

В 2023 году произошли организационные изменения в структуре предприятия.

В целях совершенствования структуры управления Общества:

- создана группа рекрутинга в подчинении директора по персоналу;
- выведены в самостоятельные структурные подразделения бюро сбыта, бюро продаж, бюро сервисного и гарантийного обслуживания, бюро внешней кооперации;
- выведен окрасочный участок из состава сборочно-отделочного цеха № 4 и передан в подчинение заместителю генерального директора по производству, с переименованием сборочно-отделочного цеха № 4 в сборочный цех в подчинение заместителю генерального директора по производству, с преобразованием участка сборки и сдачи автобетоносмесителей в участок автобетоносмесителей, участок полуприцепов и участок сдачи готовой техники в составе сборочного цеха с передачей функций по сборке автобетоносмесителей в участок автобетоносмесителей, функций по сборке полуприцепов в участок полуприцепов, функций

по сдаче автобетоносмесителей и полуприцепов в участок сдачи готовой техники.

СТРУКТУРА И ДИНАМИКА СРЕДНЕСПИСОЧНОЙ ЧИСЛЕННОСТИ (ЧЕЛ.):

	2022г.	2023г.	(+) рост, (-) снижение
<i>Среднесписочная численность всего</i>	<i>1116</i>	<i>1460</i>	<i>+ 344</i>
<i>в том числе</i>			
<i>Промышленно-производственный персонал</i>	<i>1077</i>	<i>1421</i>	<i>+344</i>
<i>рабочие всего:</i>	<i>852</i>	<i>1146</i>	<i>+294</i>
<i>в т.ч. основные</i>	<i>584</i>	<i>802</i>	<i>+218</i>
<i>вспомогательные</i>	<i>268</i>	<i>344</i>	<i>+76</i>
<i>удельный вес в промышленно-производственном персонале (%)</i>	<i>79,1</i>	<i>80,6</i>	<i>+1,5</i>
<i>Руководители, специалисты и служащие</i>	<i>225</i>	<i>275</i>	<i>+50</i>
<i>удельный вес в промышленно-производственном персонале (%)</i>	<i>20,9</i>	<i>19,3</i>	<i>- 1,6</i>
<i>Непромышленный персонал</i>	<i>39</i>	<i>38</i>	<i>-1</i>

В целях приобретения нового опыта и повышения квалификации персонала, обмена опытом работы между работниками, приобретения профессиональных и

организаторских навыков для выполнения обязанностей по занимаемой должности прошли обучение:

ВЫПОЛНЕНИЕ ПЛАНА ПОДГОТОВКИ КАДРОВ

№ п/п	Виды обучения	Рабочие		Руководители, специалисты и служащие		Всего
		План	Факт	План	Факт	
1	<i>Повышение квалификации (производственно-технические курсы)</i>	<i>70</i>	<i>71</i>	<i>5</i>	<i>29</i>	<i>100</i>
2	<i>Переподготовка (освоение второй профессии)</i>	<i>60</i>	<i>77</i>	<i>-</i>	<i>1</i>	<i>78</i>
3	<i>Подготовка (новая подготовка)</i>	<i>160</i>	<i>390</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>390</i>
4	<i>Курсы целевого назначения</i>	<i>10</i>	<i>-</i>	<i>15</i>	<i>33</i>	<i>33</i>
5	<i>Подконтрольное обучение</i>	<i>70</i>	<i>669</i>	<i>160</i>	<i>204</i>	<i>873</i>
	<i>Всего</i>	<i>370</i>	<i>1207</i>	<i>180</i>	<i>267</i>	<i>1474</i>

Всего прошли обучение: рабочие – 1207 человек; РСЧС (руководители, специалисты и служащие) - 267 человек.

Прошли производственную практику учащиеся и студенты учебных заведений в количестве 311 человек.

Повысили квалификацию 100 человек, из них 71 рабочих, прошли переподготовку (освоили вторую профессию) 78 человек. Получили профессию 390 человек из числа вновь принятых работников.

На курсах целевого назначения обучились 33 человека.

План обучения выполнен на 268 %.

Для закрепления на местах вновь принятых работников активно используется «Положение о наставничестве в ПАО «ТЗА». В качестве наставников для вновь принятых учеников были назначены 390 квалифицированных специалистов.

Израсходовано средств на подготовку кадров на сумму 2 074 850 рублей.

В сравнении с 2022 годом фонд заработной платы увеличился и составил 894299,9 тыс. руб., при этом средняя заработная плата увеличилась на 20 %.

СТРУКТУРА И ДИНАМИКА ФОНДА ЗАРАБОТНОЙ ПЛАТЫ

	2022 г.	2023 г.	%
Фонд заработной платы - всего (тыс. руб.)	569093,8	894299,9	157,1
1.1. Списочного состава	565343,6	889830,5	157,4
из него - промышленно-производственный персонал	555698,2	876754,9	157,7
в т. ч. основные рабочие	337148,8	541350,7	160,5
вспомогательные рабочие	100838,4	154170,7	153
РСиС	117710,9	181233,5	154
Непромышленный персонал	884,6	1056	119,3
2. Выплаты соц. характера	3795	9842	259,3

Для усиления материальной заинтересованности работников в освоении новых видов продукции, повышения производительности

труда принят ряд решений по мотивации работников.

ДИНАМИКА СРЕДНЕЙ ЗАРАБОТНОЙ ПЛАТЫ 1-ГО РАБОТАЮЩЕГО

Наименование показателя	2022 г.	2023г.	Темп роста, %
Средняя зарплата - всего	42478	50988	+20
в т.ч. промышленно-производственный персонал	47656	52403	+10
в т.ч. основные рабочие	48194	56235	+16,7
вспомогательные рабочие	31255	37309	+19,3
РСиС	43365	54487	+25,6

По сравнению с 2022 годом средняя заработная плата в 2023 году увеличилась на 8510 руб.

СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА

Социальная политика ПАО «ТЗА» реализуется в целях регулирования социально-трудовых отношений, повышения мотивации, роста производительности и качества труда персонала и направлена на достижение целей развития Общества.

В ПАО «ТЗА» действует Коллективный договор, утвержденный в 2022 году сроком на три года. Коллективный договор является приоритетным документом, базой для нормативного регулирования социально-трудовых отношений.

Социальная политика реализуется в следующих направлениях: Забота, Оздоровление, Молодежь, Женщины, Родители и дети, Негосударственное пенсионное обеспечение, Культурно-массовая работа.

В рамках направления «Забота» оказывалась материальная помощь как работникам Общества, так и пенсионерам - бывшим работникам ПАО «ТЗА» - 926 тыс. руб., а также, оказавшимся в трудной жизненной ситуации (на оплату погребения) на общую сумму 220 тыс. руб. (50 чел.).

Основная задача направления «Молодежь» заключается в привлечении и закреплении в ПАО «ТЗА» молодых работников, обеспечении возможности профессионального и карьерного роста, вовлечения в проектную деятельность и процессы обучения, формировании кадрового резерва Общества, организации досуга молодых работников. В ПАО «ТЗА» осуществляют свою трудовую деятельность 667 молодых работника в возрасте до 35 лет. В подразделениях и организациях ведется активная работа по производственно-профессиональному обучению, культурно-развлекательному, спортивному направлениям.

Для снижения уровня заболеваемости и повышения производительности труда реализовано направление «Оздоровление персонала», основными составляющими которого являются оздоровление работников в санатории-профилактории «Изумруд» и компенсация стоимости питания. В течение 2023 года было оздоровлено – 155 работника на общую сумму 745 тыс. руб. Одним из приоритетных направлений социального обслуживания является организация бесплатного питания для основных и вспомогательных работников.

Социальные гарантии и льготы для женщин определены коллективным договором в подразделении «Женщины»: беременным женщинам предоставляются отпуска с оплатой 2/3 тарифа (оклада), снижаются нормы выработки, нормы обслуживания либо осуществляются переводы на другую работу в соответствии с медицинским заключением, оказывается ежемесячная материальная помощь, работодателем предоставляется дополнительная денежная компенсация матерям по уходу за ребенком в возрасте от 1,5 до 3 лет, предоставляется возможность работы по гибкому графику матерям, имеющим детей до 16-летнего возраста.

ПЕРСПЕКТИВЫ РАЗВИТИЯ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА

Основными рынками сбыта, на которых эмитент осуществляет свою деятельность, является рынок бетонотранспортной техники (для строительного комплекса) и рынок прицепной техники и охватывает все регионы России, а также страны СНГ.

Для достижения целей планируемых показателей финансово-экономической деятельности ПАО «ТЗА» предполагает осуществить следующие действия:

- 1. Реализовать в 2024 году:
 - 1.1. Автобетоносмесители – 1132 ед.;

ИСПОЛЬЗОВАНИЕ ЭНЕРГОРЕСУРСОВ И ПРИРОДООХРАННЫЕ МЕРОПРИЯТИЯ

Система обеспечения завода энергоресурсами состоит из внутримплощадочных и внутрикорпусных систем: системы теплоснабжения

В рамках направления «Родители и дети» в 2023 году было выделено 729 тыс. руб.

В ПАО «ТЗА» для повышения социальной защиты работников при достижении ими пенсионного возраста реализуется программа Негосударственного пенсионного обеспечения. Более 34 человек получают дополнительную пенсию.

В соответствии с пунктом 6.6. Коллективного договора ПАО «ТЗА» на 2023 г. были выделены денежные средства в размере 616 тыс. рублей на организацию культурно-массовых и спортивно-оздоровительных мероприятий, выплату вознаграждений работникам за особые достижения в профессиональной деятельности.

- 1.2. Прицепы и полуприцепы – 3740 ед.
- 1.3. Комплекты кабин – 1350 ед.
- 2. Обеспечить объем выручки от реализации продукции, товаров и услуг на сумму более 14 млрд. руб.
- 3. Получить прибыль в размере 579 млн. руб.
- 4.Повысить конкурентоспособность продукции за счет:
 - 4.1. Совершенствования конструкции автобетоносмесителей, автобетононасосов и стационарных бетононасосов на основе Комплексной программы работ.
 - 4.2. Поддержания и совершенствования технологии производства продукции на основе обновления технологического оборудования

и электроснабжения (ООО «Энергосбытовая компания Башкортостана»), системы газоснабжения (ООО «Газпром межрегионгаз Уфа»), системы водоснабжения и водоотведения (ООО «Водоканал г. Туймазы»).

ПОТРЕБЛЕНИЕ ЭНЕРГОРЕСУРСОВ В 2023 г.

ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЪЕМЕ КАЖДОГО ИЗ ЭНЕРГОРЕСУРСОВ, ИСПОЛЬЗОВАННЫХ В 2023 ГОДУ				
Вид энергетического ресурса	Единица измерения	Объем потребления в натуральном выражении	Объем потребления, тыс. руб. с НДС	Поставщики энергоресурсов
Электрическая энергия	тыс. кВтч	13 590,64	76 239,35	ООО «ЭСКБ»
Газ естественный (природный)	тыс. м³	3 899,17	30 947,06	ООО "Газпром межрегионгаз Уфа"
Водопотребление	тыс. м³	41,12	1 574,60	ООО «Водоканал г.Туймазы»
Кислород	тыс. м³	57,55	4 176,39	ООО «Гелиодор»
Бензин автомобильный Аи 95	тыс. л	21,61	96,81	ООО «Лукойл-Интер-Кард»
Бензин автомобильный Аи 92	тыс. л	30,50	1 269,03	ООО «Лукойл-Интер-Кард»

Топливо дизельное	тыс. л	60,70	3 102,14	ООО «Лукойл-Интер-Кард»
Масло моторное	тыс. л	0,56	996,80	ООО «Лукойл-Интер-Кард»
Мазут топочный	тыс. м³	0	0	нет
Уголь	тыс. тонн	0	0	нет
Атомная энергия	тыс. кВтч	0	0	нет
Тепловая энергия	тыс. кВтч	0	0	нет
Электромагнитная энергия	тыс. кВтч	0	0	нет
Нефть	тыс. л	0	0	нет
Горючие сланцы	тыс. тонн	0	0	нет
Торф	тыс. тонн	0	0	нет

В 2023 году объем потребления энергоресурсов увеличился в связи с организацией двух- трехсменной работы в основных цехах, приобретением новых оборудования, увеличением объемов производства. Были реализованы следующие мероприятия по энергосбережению:

- контроль работы цехового освещения и энергоемкого оборудования;
- оптимизация вспомогательного оборудования замена насоса оборотной технической воды на современный насос с меньшим электропотреблением в количестве 2 шт.;
- приобретены и установлены экономичные компрессорные установки в количестве 2 шт.

РЕЗУЛЬТАТЫ РАБОТЫ ОБЩЕСТВА В СФЕРЕ ОХРАНЫ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ В 2023 ГОДУ

Деятельность по охране атмосферного воздуха

Проведены работы по утвержденному плану графику контроля газопылеулавливающих установок, анализы эффективности работы ГОУ.

Проведено периодическое комиссионное обследование технического состояния газоочистного оборудования.

Деятельность ПАО «ТЗА» в области охраны атмосферного воздуха осуществляется на основании разработанного Проекта допустимых выбросов в атмосферу и декларации о воздействии на окружающую среду.

Оформлены и переданы в соответствующие надзорные и инспектирующие органы сведения об охране атмосферного воздуха (форма 2-ТП «Воздух»), отчет об организации и о результатах осуществления производственного экологического контроля (отчет ПЭК); расчеты платы за негативное воздействие на окружающую среду (НВОС)) в электронном виде.

Замеры проведены на границе санитарно-защитной зоны. Заключен договор с ФГБУ «Башкирское УГМС» на предоставление специализированной гидрометеорологической информации. Мероприятия по уменьшению выбросов загрязняющих веществ в атмосферный воздух были выполнены в периоды неблагоприятных метеорологических условий (НМУ).

В 2023 году в атмосферу выброшено 45,127 т загрязняющих веществ, на 22,116 т больше, чем в 2022 г., данные изменения показателей связаны с увеличением производства.

Деятельность по охране водных ресурсов

Организация водопроводно-канализационного хозяйства – ООО «Водоканал г. Туймазы» осуществляет прием поверхностных сточных вод с территории ПАО «ТЗА» в

размещении отходов (форма 2-ТП «Отходы»), отчет об организации и о результатах осуществления производственного экологического контроля (отчет ПЭК); расчеты платы за



централизованную систему водоотведения, обеспечивает их транспортировку, очистку и сброс в водный объект.

Деятельность по обращению с отходами

Заключены договора со специализированными организациями для обработки, утилизации, обезвреживания отходов производства и потребления III-V классов опасности и I-V классов опасности.

Осуществлен контроль селективного сбора отходов в каждом подразделении и своевременная передача отходов специализированным лицензированным организациям на договорной основе.

С целью оценки воздействия хозяйственной деятельности на природную среду, анализа результатов и разработки мероприятий по снижению негативного воздействия ведется контроль ведения природоохранной деятельности в подразделениях.

Деятельность ПАО «ТЗА» в области обращения с отходами осуществляется на основании разработанного проекта нормативов образования отходов и лимитов на их размещение. Также разработана Декларация о воздействии на окружающую среду (далее - ДВОС). ДВОС - это разрешительный документ для объектов II категории, действующий 7 лет при условии неизменности технологических процессов.

Оформлены и переданы в соответствующие надзорные и инспектирующие органы сведения об образовании, использовании, транспортировании и

негативное воздействие на окружающую среду (НВОС)) в электронном виде.

За 2023 г. в ПАО «ТЗА» образовалось 4051,961 тонн отходов производства и потребления I-V классов опасности, которые переданы в другие организации.

Природоохранная деятельность

Вопросам охраны окружающей среды в ПАО «ТЗА» уделено особое внимание. Для минимизации воздействия предприятия на природную среду разрабатывается «План мероприятий по охране окружающей среды ПАО «ТЗА», который утверждается техническим директором.

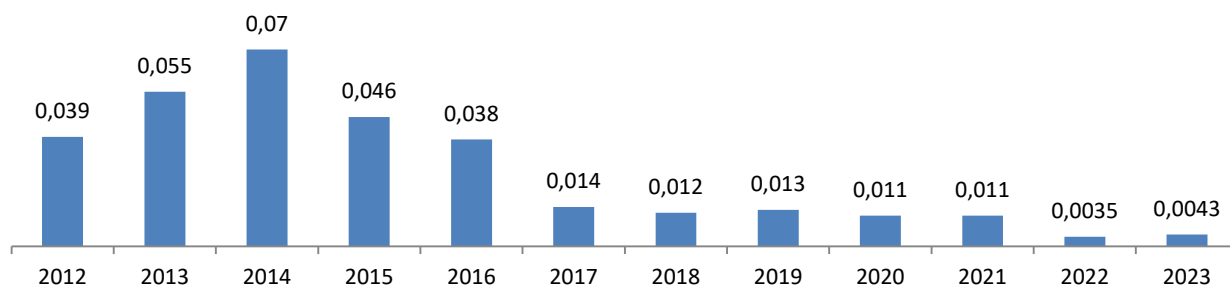
Предприятием разработаны и утверждены:

- проект нормативов предельно-допустимых выбросов загрязняющих веществ в атмосферу;
- проект нормативов образования отходов и лимитов на их размещение;
- декларация о воздействии на окружающую среду со сроком действия до 2030 г.;
- программа производственного экологического контроля;
- проект санитарно-защитной зоны, на которую получено экспертное и санитарно-эпидемиологическое заключение.

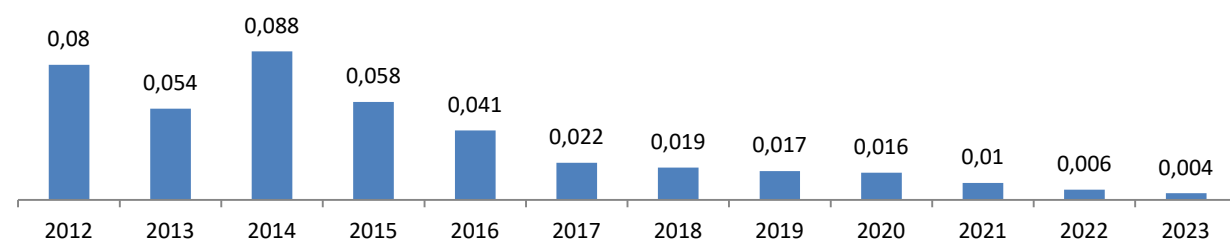


В 2023 году в атмосферу выброшено 45,127 т загрязняющих веществ, что на 22,116 т больше, чем в 2022 г., связано с увеличением производства.

Динамика выбросов по отношению к объему выпускаемой продукции, тонн/млн.руб.

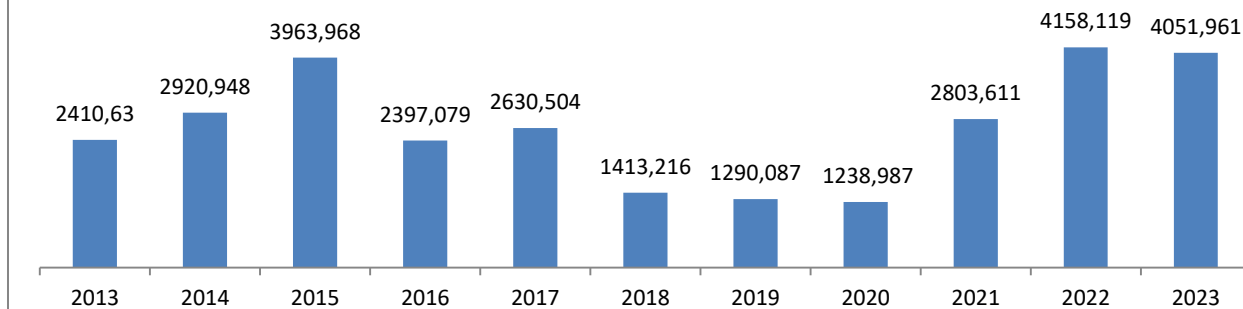


Динамика водопотребления по отношению к объему выпускаемой продукции, тыс м³/млн.руб.



Образование отходов, тонн

■ Образование отходов, тонн



ИНВЕСТОРУ И АКЦИОНЕРУ

СВЕДЕНИЯ ОБ АКЦИЯХ

Уставный капитал ПАО «ТЗА» составляет 82 200 000 рублей и разделён на 8 220 000 обыкновенных акций номинальной стоимостью 10 рублей.

Учет прав на акции и ведение реестра акционеров осуществляет Акционерное общество «Независимая регистраторская компания - Р.О.С.Т.», являющееся профессиональным

участником рынка ценных бумаг, и с 01.04.1997 оказывает услуги по ведению реестра владельцев ценных бумаг. Лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг № 10-000-1-00264 от 03.12.2002 выдана ФКЦБ (ФСФР) России без ограничения срока действия.

Общая структура акционерного капитала на 01 января 2024 года выглядит следующим образом:

СОБСТВЕННИКИ И КРУПНЕЙШИЕ АКЦИОНЕРЫ

Зарегистрированные лица в реестре владельцев именных ценных бумаг ПАО «ТЗА»	Доля от уставного капитала в %
Иностранные акционеры	2,07
Российские акционеры	70,23
Физические лица	27,7

Category	Item	Value	Unit
Agriculture	Wheat	1200	kg
	Barley	800	kg
Livestock	Cattle	50	head
	Sheep	150	head
Forestry	Timber	3000	m³
	Firewood	2000	m³
Fishing	Salmon	100	kg
	Trout	200	kg
Manufacturing	Textiles	500	kg
	Food Processing	1500	kg
Retail	Electronics	200	kg
	Clothing	300	kg
Healthcare	Medicine	100	kg
	Medical Equipment	50	kg
Education	Books	500	kg
	Supplies	200	kg

Расчет рыночной капитализации ПАО «ТЗА» осуществляется на основании сведений от организатора торговли ценных бумаг - ПАО Московская биржа.

Наименование показателя	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2023 г.
Рыночная капитализация	764 460 000,00	1 565 910 000,00

3. Общество не вправе принимать решение (объявлять) о выплате дивидендов по акциям в случаях, предусмотренных ст. 43 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах».

Период	Решение	Основание
По итогам 2021 г.	«Дивиденды по акциям ПАО «ТЗА» за 2021 год не объявлять и не выплачивать».	решение Общего собрания акционеров от 31.05.2022 (Протокол № 1 (29)
По итогам 2022 г.	«Дивиденды по акциям ПАО «ТЗА» за 2022 год не объявлять и не выплачивать».	решение Общего собрания акционеров от 29.05.2023 (Протокол № 1 (30)

КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ ОБЩЕСТВОМ

Корпоративное управление ПАО «ТЗА» - это сбалансированная система взаимоотношений между акционерами, Советом директоров, исполнительным органом Общества и другими заинтересованными лицами, в том числе работниками, контрагентами, инвесторами Общества. Система корпоративного управления Общества строится на принципах, направленных на сохранение и преумножение активов, рост капитализации, поддержание финансовой стабильности, прибыльности и устойчивости Общества, уважение прав и интересов акционеров и всех других заинтересованных лиц.

Ожидаемая результативность требует высокоэффективной системы корпоративного управления и контроля, эффективных менеджеров и профессиональной команды работников всех уровней. В Обществе выстроена логичная организационная структура, обеспечивающая все уровни взаимодействия между органами управления и операционными сегментами с информационным охватом по всему периметру деятельности Общества.

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

Стратегические приоритеты в корпоративном управлении:

- Обеспечение реализации стратегии и текущей деятельности Общества;
- Совершенствование организационной структуры и внедрение единых корпоративных стандартов Группы Компаний [REDACTED];
- Совершенствование системы внутреннего контроля и управления рисками;
- Совершенствование системы мотивации;
- Реализация принципов информационной открытости и прозрачности;
- Соблюдение требований законодательства Российской Федерации.

Мы выстраиваем систему корпоративного управления Общества на основе требований российского законодательства, требований листинга Московской Биржи, рекомендаций российского Кодекса корпоративного управления, деловой этики, принципов информационной открытости и прозрачности, защиты прав и законных интересов акционеров.

ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

СПРАВЕДЛИВОСТЬ	ПРОЗРАЧНОСТЬ	ОТВЕТСТВЕННОСТЬ	ПОДОТЧЕТНОСТЬ
<i>Защита и обеспечение прав акционеров, обеспечение равного отношения ко всем акционерам</i>	<i>Своевременность раскрытия достоверной информации о существенных фактах, касающихся деятельности Общества, свободный доступ к такой информации</i>	<i>Признание прав всех заинтересованных лиц, предусмотренных действующим законодательством</i>	<i>Подотчетность Совета директоров Общему собранию акционеров, исполнительных органов – Совету директоров, контроль финансово-хозяйственной деятельности Общества</i>

Генеральный директор ПАО «ТЗА» уделяет особое внимание соблюдению и защите прав акционеров.

Общество осуществляет обязательное раскрытие информации в соответствии с требованиями Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденного Банком России 27.03.2020 № 714-П, на странице в сети Интернет по адресу: www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=1355 и на официальном сайте Общества www.tzacom.ru.

ПАО «ТЗА» обеспечивает акционерам все возможности по ознакомлению с информацией о деятельности общества в соответствии с Федеральным Законом «Об акционерных

обществах», Федеральным Законом «О рынке ценных бумаг» и нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Основными направлениями по развитию системы корпоративного управления Общества являются:

- повышение качества организации и проведения Общих собраний акционеров;
- совершенствование деятельности Совета директоров;
- повышение качества годового отчета;
- совершенствование системы управления рисками и внутреннего контроля.

ОРГАНЫ УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВА

ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ ПАО «ТЗА»*Высший орган управления ПАО «ТЗА»***СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ ПАО «ТЗА»***Осуществляет общее руководство деятельностью Общества***ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР ПАО «ТЗА»***Является единоличным исполнительным органом***ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ**

Общее собрание является высшим органом управления ПАО «ТЗА» и действует в соответствии с нормативными правовыми актами Российской Федерации, Уставом и внутренними документами Общества.

Общее руководство деятельностью Общества Общее собрание акционеров делегирует Совету директоров.

Порядок подготовки, созыва, проведения и подведения итогов Общего собрания акционеров Общества определены Положением об Общем собрании акционеров ПАО «ТЗА».

Общество проводит Годовое общее собрание акционеров один раз в год не ранее чем через два и не позднее чем через шесть месяцев после окончания финансового года. Кроме Годового общего собрания могут созываться внеочередные собрания акционеров. Общество предоставляет акционерам информацию по вопросам повестки дня Общего собрания акционеров в объеме и в сроки, позволяющие им выбрать обоснованную позицию по рассматриваемым вопросам, а также принять решения об участии в собрании и способе такого участия.

На годовом Общем собрании в обязательном порядке рассматриваются вопросы об избрании членов Совета директоров и ревизионной комиссии, утверждении аудитора, утверждении годового отчета, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, распределении прибыли, в том числе выплате (объявлении) дивидендов, и убытков по результатам отчетного года, об утверждении внутренних документов, регулирующих деятельность органов общества.

Акционеры принимают решения по наиболее важным вопросам деятельности Общества. Полный перечень вопросов, принятие решений по которым относится к компетенции Общего собрания, установлен требованиями Федерального закона от 26 декабря 1995 года № 208-ФЗ «Об акционерных обществах».

Общие собрания акционеров, состоявшиеся в 2023 году:

I. ГОДОВОЕ ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ.

Форма проведения собрания: Заочное голосование.

Дата проведения общего собрания: 29 мая 2023 года (протокол № 1 (30) составлен 01 июня 2023 года).

Рассмотренные вопросы и принятые решения:**1. Утверждение годового отчета ПАО «ТЗА».**

Решение:

Утвердить Годовой отчет ПАО «ТЗА» по результатам работы за 2022 год.

2. Утверждение годовой бухгалтерской отчетности ПАО «ТЗА».

Решение:

Учитывая наличие положительного Аудиторского заключения по бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «ТЗА» за 2022 год, составленного Обществом с ограниченной ответственностью «Аудиторско-консалтинговая компания «Кроу Аудэкс», утвердить представленную годовую бухгалтерскую отчетность ПАО «ТЗА» за 2022 год в составе: Бухгалтерский баланс на 31.12.2022 год, отчет об изменении капитала за 2022 год, отчет о движении денежных средств за 2022 год, расчет стоимости чистых активов на 31.12.2022 года, отчет о целевом использовании средств за январь-декабрь 2022 года, пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год.

3. Распределение прибыли и убытков по результатам финансового года.

Решение:

Прибыль в размере 292 097 140,05 рублей, полученную по результатам деятельности Общества за 2022 финансовый год, направить на:
- выплату вознаграждения Председателю Ревизионной комиссии Общества - 12 855,00 руб.
- часть прибыли в размере 292 084 285,05 руб. оставить нераспределенной.

4. Выплата (объявление) дивидендов.

Решение:

Дивиденды по акциям ПАО «ТЗА» за 2022 год не объявлять и не выплачивать.

5. О выплате вознаграждения членам Ревизионной комиссии.

Решение:

Выплатить председателю Ревизионной комиссии ПАО «ТЗА» [REDACTED] вознаграждение за проведение проверки

финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2022 год в размере 12 855,00 руб. Компенсировать расходы председателю Ревизионной комиссии ПАО «ТЗА», связанные с исполнением своих обязанностей и подтвержденные соответствующими платежными документами.

6. Избрание членов Совета директоров.

Решение:

В состав Совета директоров ПАО «ТЗА» избраны следующие 9 лиц, набравшие наибольшее количество голосов:

1.

2.

3.

4.

5.

6.

7.

8.

9.

Решение принято большинством голосов.

7. Избрание членов Ревизионной комиссии.

Решение:

В состав Ревизионной комиссии ПАО «ТЗА» избраны следующие пять лиц, набравшие наибольшее количество голосов:

1.

2.

3.

4.

5.

Решение принято большинством голосов.

8. Утверждение аудитора.

Решение:

Утвердить Аудитором ПАО «ТЗА» для проведения аудиторской проверки по результатам 2023 года Общество с ограниченной

ответственностью «Аудиторско-консалтинговая компания «Кроу Аудэкс».

9. Утверждение Устава ПАО «ТЗА» в новой редакции.

Решение: Утвердить Устав ПАО «ТЗА» в новой редакции.

10. Утверждение Положения о генеральном директоре ПАО «ТЗА» в новой редакции.

Решение: Утвердить Положение о Генеральном директоре ПАО «ТЗА» в новой редакции.

11. Утверждение Положения о ревизионной комиссии ПАО «ТЗА» в новой редакции.

Решение: Утвердить Положение о ревизионной комиссии ПАО «ТЗА» в новой редакции.

ВНЕОЧЕРЕДНОЕ

ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ

Форма проведения собрания: Заочное голосование.

Дата проведения внеочередного общего собрания: 18 декабря 2023 года (протокол № 2(31) составлен 20 декабря 2023 года).

Рассмотренные вопросы и принятые решения:

1. О досрочном прекращении полномочий членов Совета директоров ПАО «ТЗА».

Решение:

Досрочно прекратить полномочия членов Совета директоров ПАО «ТЗА».

2. Об избрании членов Совета директоров ПАО «ТЗА»

Решение:

В состав Совета директоров ПАО «ТЗА» избраны следующие 9 лиц, набравшие наибольшее количество голосов:

1.

2.

3.

4.

5.

6.

7.

8.

9.

Решение принято большинством голосов.

Каждый акционер имеет право участвовать в работе собрания лично или через доверенных лиц. На Общем собрании акционеров акционеры получают от Совета директоров и исполнительных органов подробный и достоверный отчет о проводимой корпоративной политике и производственно-хозяйственной деятельности Общества. Совет директоров Компании готовит для акционеров доклады по каждому вопросу повестки дня, отражающие его позицию, а также особые мнения членов Совета директоров, если таковые были.

Принятие решений по вопросам повестки дня Общего собрания акционеров осуществляется путем голосования бюллетенями в порядке, предусмотренном действующим законодательством и Уставом Общества. При формулировке решений собрания обязательно указывается, каким большинством голосов были приняты решения и вносятся особые мнения. Протокол Общего собрания подписывается Председателем и секретарем собрания.

В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры Общества имеют 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.

СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ

Совет директоров ПАО «ТЗА» осуществляет общее руководство деятельностью Общества, определяет приоритетные направления и стратегию развития, политику, в том числе, в области инвестиций и управления активами, основные принципы и подходы к организации в Обществе системы внутреннего контроля и управления рисками, отвечает за управление ключевыми рисками Общества, влияющими на достижение ее стратегических целей, принимает решения по ключевым проектам и существенным сделкам, содействует обеспечению своевременного раскрытия полной и достоверной информации о деятельности Общества. Ключевые функции Совета директоров:

- формирование эффективных исполнительных органов и обеспечение контроля их деятельности;
- избрание исполнительных органов, прекращение их полномочий и мотивация исполнительных органов;
- осуществление контроля за деятельностью Общества на основе регулярных отчетов исполнительных органов о выполнении Стратегии и бизнес-планов, наблюдение за совершенствованием системы и практики корпоративного управления в Обществе
- выработка стратегии развития акционерного общества.

Состав Совета директоров Общества основан на балансе необходимых для эффективной работы

ключевых знаний, навыков и опыта членов Совета директоров в области стратегического менеджмента, корпоративного управления, финансов, управления рисками, бухгалтерского учета и аудита, а также по отраслевым направлениям деятельности Общества достаточными для принятия взвешенных и объективных решений в интересах Общества и акционеров. Статус, порядок создания и компетенция Совета директоров, основание и размеры ответственности его членов, порядок созыва и проведения заседаний Совета директоров, порядок принятия и оформление его решений регулируются Уставом ПАО «ТЗА», утвержденным решением годового Общего собрания акционеров от 29.05.2023 года (протокол № 1 (30) от 01.06.2023 г.), Положением о Совете директоров ПАО «ТЗА», утвержденным решением годового Общего собрания акционеров от 29 мая 2020 года (протокол № 1 (27)).

С данными документами можно ознакомиться на официальном сайте ПАО «ТЗА» в разделе «Раскрытие информации о компании» <https://tzacom.ru/about/disclosure-of-information/>

Заседания Совета директоров проводятся на плановой основе. План работы составляется на корпоративный год и предусматривает вопросы согласно законодательству, Уставу Общества, а также вопросы, предложенные членами Совета директоров. Плановые заседания проводятся, как правило, не реже одного раз в квартал. План Совета директоров утверждается решением Совета директоров.

Совет директоров состоит из 9 членов, избираемых Общим собранием акционеров на срок до следующего годового Общего собрания акционеров кумулятивным голосованием, при проведении которого на каждую голосующую акцию Общества приходится 9 голосов.

В соответствии с Положением о Совете директоров Общества Председатель Совета директоров Общества избирается членами Совета директоров Общества из их числа большинством голосов от общего числа членов Совета директоров Общества. Совет директоров вправе в любое время переизбрать Председателя Совета директоров.

Председатель Совета директоров

Председатель Совета директоров избирается и осуществляет свою деятельность в соответствии с Уставом, Положением о Совете директоров ПАО «ТЗА».

На заседании Совета директоров ПАО «ТЗА» 22 июня 2023 года Председателем Совета директоров избран [REDACTED]

На заседании Совета директоров ПАО «ТЗА» 28 декабря 2023 года Председателем Совета директоров избран [REDACTED]

Основные функции

Председателя Совета директоров

- организация работы Совета директоров;
- формирование предложений по распределению задач среди членов Совета директоров;

- обеспечение открытого обсуждения вопросов повестки дня и учет мнений всех членов Совета директоров;
- определение ключевых вопросов, подлежащих рассмотрению Советом директоров, и выбор оптимальной формы заседания для обсуждения вопросов;
- представление Совета директоров во взаимоотношениях с акционерами, менеджментом и другими заинтересованными сторонами;
- организация ведения протокола заседания Совета директоров;
- осуществление других функций, предусмотренных законодательством, Уставом Общества и внутренними документами, регулирующими деятельность органов управления Общества.

Председатель Совета директоров не вправе поручить выполнение своих функций другому лицу.

При равенстве голосов членов Совета директоров «за» и «против» по рассматриваемому на заседании Совета директоров проекту решения считается принятым тот вариант решения, за который проголосовал Председатель Совета директоров.

Вся деятельность Совета директоров остается прозрачной для акционеров, все протоколы заседаний Совета директоров доступны любому акционеру общества и предоставляются по его запросу, а принятые решения раскрываются в соответствии с требованиями, определяемыми федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

СОСТАВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

С 31 мая 2022 года по 29 мая 2023 года действовал состав Совета директоров ПАО «ТЗА», избранный решением годового Общего собрания акционеров (протокол № 1 (29) от 02.06.2022 года)

[REDACTED]

С 30 мая 2023 года по 18 декабря 2023 года действует состав Совета директоров ПАО «ТЗА», избранный решением годового Общего собрания акционеров (протокол № 1 (30) от 01.06.2023 года)

[REDACTED]

С 19 декабря 2023 года по настоящее время действует состав Совета директоров ПАО «ТЗА», избранный решением внеочередного Общего собрания акционеров (протокол № 2 (31) от 20.12.2023 года)

[REDACTED]

В соответствии с решением внеочередного Общего собрания акционеров 18 декабря 2023 года в Совет директоров общества были избраны:

фотография



фотография



фотография



фотография



фотография



фотография



фотография



фотография

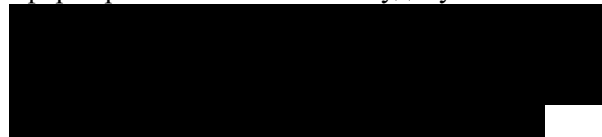


фотография



В течение 2023 года членами Совета директоров сделки с акциями Общества не совершались.

Решением Совета директоров ПАО «ТЗА» от 22.06.2023 (протокол № 1(239)) сформирован Комитет по аудиту в составе:



Комитет Совета директоров
ПАО «ТЗА» по аудиту

Советом директоров ПАО «ТЗА» сформирован Комитет Совета директоров ПАО «ТЗА» по аудиту, в который вошли три члена совета директоров.

Комитет Совета директоров ПАО «ТЗА» по аудиту является рабочим органом Совета директоров ПАО «ТЗА», создан в целях содействия эффективному выполнению Советом директоров ПАО «ТЗА» своих функций путем предварительного рассмотрения вопросов в областях:

- планирования и контроля за финансово-хозяйственной деятельностью ПАО «ТЗА»;
- финансово-экономического управления в ПАО «ТЗА»;
- иных решений, оказывающих существенное влияние на финансовое состояние ПАО «ТЗА». Руководствуется в своей деятельности Положением о Комитете Совета директоров ПАО «ТЗА» по аудиту

(утвержден протоколом СД №4 (215) от 04.10.2021г.)

В 2023 году комитетом по аудиту было проведено 3 плановых заседания. В результате оценки эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита комитетом по аудиту даны следующие рекомендации Совету директоров:

1. Рекомендовать Совету директоров ПАО «ТЗА» принять к сведению отчет по результатам аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «ТЗА» за 2022 год.

2. Рекомендовать Совету директоров ПАО «ТЗА» принять к сведению отчет об организации и функционировании систем внутреннего контроля, управления рисками и корпоративного управления, включая итоги реализации плана мероприятий по управлению критичными и существенными рисками и корпоративного управления за 2022 год.

3. Рекомендовать Совету директоров ПАО «ТЗА» принять к сведению отчеты о результатах внутренних аудиторских проверок за 1 и 2 полугодие 2023 года.

4. Рекомендовать Совету директоров ПАО «ТЗА» утвердить план деятельности внутреннего аудита ПАО «ТЗА» на 2024 год.

Корпоративный секретарь

Решением Совета директоров ПАО «ТЗА» от 22.06.2021г. (протокол № 1(212) назначен корпоративный секретарь ПАО «ТЗА» Мингазова Зиля Галимзяновна.

Наименование должности по основному месту работы: комплаенс – менеджер.

Иные должности: исполняющий обязанности ведущего специалиста – корпоративного секретаря.

Иных должностей в других организациях не занимала.

Корпоративный секретарь действует в соответствии с Уставом Компании и Положением о Корпоративном секретаре.

Целями работы Корпоративного секретаря являются:

- обеспечение соблюдения Обществом требований корпоративного законодательства, Устава и внутренних документов Общества, гарантирующих реализацию и защиту прав и законных интересов акционеров;

- обеспечение эффективной системы корпоративного управления Обществом, а также взаимодействия всех участников корпоративных отношений, в целях повышения инвестиционной привлекательности Общества, роста его капитализации;

- развитие практики корпоративного управления Общества в соответствии с интересами его акционеров.

Основные функции Корпоративного секретаря:

- обеспечение эффективности механизмов выполнения Обществом корпоративных процедур, связанных с реализацией прав акционеров и других участников корпоративных отношений Общества;

- обеспечение подготовки и проведения Общих собраний акционеров и заседаний Совета директоров, в том числе формирование материалов к заседаниям Совета директоров в соответствии с внутренними документами Общества;

- обеспечение взаимодействия Общества с организаторами торгов, регистратором, депозитариями, с органами государственного управления, уполномоченными на осуществление регулирования корпоративных отношений и рынка ценных бумаг, а также с иными профессиональными участниками рынка ценных бумаг в рамках полномочий, закрепленных за корпоративным секретарем;

- обеспечение соблюдения требований по раскрытию информации, предоставления документов и информации по запросам акционеров, контроля эффективности корпоративных механизмов по раскрытию информации, обеспечение надлежащего хранения корпоративных документов Общества;

- формирование перечня информации относимой к инсайдерской, осуществление работы с инсайдерами, обеспечение контроля;

- по совершению инсайдерами сделок с ценными бумагами Общества;

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

- контроль соблюдения Обществом требований корпоративного законодательства, положений внутренних документов Общества и прав акционеров в части, относящейся к компетенции Корпоративного секретаря, принятие необходимых мер по устранению таких нарушений, минимизации последствий таких нарушений.

Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач.

В 2023 году проведено 13 заседаний заочного голосования.
Совета директоров Общества в форме

ЗАСЕДАНИЯ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА

№ п/п	Протокол	Вопросы повестки дня
1	№ 9 (233) от 09.02.2023г.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Об итогах деятельности ПАО «ТЗА» за 12 месяцев 2022 года. 2. Об утверждении бизнес-плана ПАО «ТЗА» на 2023 год
2	№ 10 (234) от 20.02.2023г.	1. О рассмотрении Советом директоров ПАО «ТЗА» поступивших предложений от акционеров и принятие решения о включении их в повестку дня общего собрания акционеров или об отказе во включении в указанную повестку дня.
3	№ 11 (235) от 09.03.2023г.	1. О согласии на совершение сделки по оказанию благотворительной помощи
4	№ 12 (236) от 19.04.2023	<ol style="list-style-type: none"> 1. О согласии на совершение взаимосвязанных сделок, в совершении которых имеется заинтересованность в соответствии со ст.81 ФЗ «Об акционерных обществах». 2. О согласии на совершение сделки, в соответствии с пп. 25 п. 15.3 Устава ПАО «ТЗА». 3. О последующем одобрении взаимосвязанных сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, в соответствии со ст.81 ФЗ «Об акционерных обществах».
5	№ 13 (237) от 24.04.2023	<ol style="list-style-type: none"> 1. О созыве годового Общего собрания акционеров ПАО «ТЗА». 2. О дате, на которую определяются (фиксируются) лица, имеющие право на участие в годовом общем собрании акционеров ПАО «ТЗА». 3. Об утверждении повестки дня годового Общего собрания акционеров ПАО «ТЗА». 4. О порядке сообщения акционерам о проведении собрания. 5. О перечне информации, подлежащей предоставлению акционерам при подготовке к проведению годового общего собрания акционеров ПАО «ТЗА» и порядке ее предоставления. 6. О предварительном утверждении годового отчета Общества за 2022 год. 7. О рекомендациях по проектам решений годового Общего собрания акционеров ПАО «ТЗА». 8. О кандидатуре аудитора ПАО «ТЗА» на 2023 год. 9. Об определении размера оплаты услуг аудитора за проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «ТЗА» в 2023 году. 10. Об утверждении формы и текста бюллетеня по вопросам повестки дня годового Общего собрания акционеров ПАО «ТЗА». 11. О рассмотрении отчета об исполнении комплаенс-программы Общества. 12. О рассмотрении отчета о соблюдении в Обществе требований законодательства об инсайдерской информации. 13. О рассмотрении отчета по итогам деятельности внутреннего аудита ПАО «ТЗА» за 2022 год. 14. О согласии на совершение сделок, в соответствии с п.15.3 пп.25 Устава ПАО «ТЗА».
6	№ 14 (238) от 22.05.2023	<ol style="list-style-type: none"> 1. О согласии на совершение взаимосвязанных сделок, в совершении которых имеется заинтересованность в соответствии со ст.81 ФЗ «Об акционерных обществах». 2. О согласии на совершение сделки, в соответствии с пп. 25 п. 15.3 Устава ПАО «ТЗА». 3. О согласии на совершение сделки, в соответствии с пп. 25 п. 15.3 Устава ПАО «ТЗА».
7	№ 1 (239) от 22.06.2023	<ol style="list-style-type: none"> 1. Об избрании Председателя Совета директоров ПАО «ТЗА». 2. Об утверждении Плана работ Совета директоров Общества на 2023-2024 корпоративный год; 3. О признании независимыми членов Совета директоров ПАО «ТЗА». 4. О формировании Комитета по аудиту при Совете директоров ПАО «ТЗА». 5. О выплате вознаграждения руководителям высшего звена управления (ВЗУ) ПАО «ТЗА» по итогам 2022 года.

- | | | |
|-----|----------------------------|--|
| 8. | № 2 (240) от
10.07.2023 | <p>1. О согласии на совершение взаимосвязанных сделок, в совершении которых имеется заинтересованность в соответствии со ст.81 ФЗ «Об акционерных обществах».</p> <p>2. О согласии на совершение сделки, в соответствии с пп. 20 п. 15.3 Устава ПАО «ТЗА».</p> <p>3. О согласии на совершение сделки, в соответствии с пп. 20 п. 15.3 Устава ПАО «ТЗА».</p> |
| 9. | № 3 (241) от
22.09.2023 | <p>1. О согласии на совершение сделки, в соответствии с пп. 20 п. 15.3 Устава ПАО «ТЗА»</p> <p>2. О согласии на совершение взаимосвязанных сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, в соответствии со ст. 81 ФЗ «Об акционерных обществах».</p> <p>3. О согласии на совершение сделки, в совершении которой имеется заинтересованность, в соответствии со ст. 81 ФЗ «Об акционерных обществах».</p> <p>4. Об итогах деятельности ПАО «ТЗА» за 6 месяцев 2023 года.</p> <p>5. О результатах внутренних аудиторских проверок за 1 полугодие 2023 года</p> <p>6. Об утверждении плана работы Комитета Совета директоров ПАО «ТЗА» по аудиту на 2023-2024 корпоративный год.</p> |
| 10. | № 4 (242) от
27.09.2023 | <p>1.О согласии на совершение сделки, в соответствии с п.п. 23 п. 15.3 Устава ПАО «ТЗА».</p> <p>2. О согласии на совершение сделки, в соответствии с п.п. 20 п. 15.3 Устава ПАО «ТЗА».</p> |
| 11. | № 5 (243) от
18.10.2023 | <p>1. О созыве внеочередного Общего собрания акционеров ПАО «ТЗА»</p> <p>2. О повестке дня внеочередного Общего собрания акционеров ПАО «ТЗА».</p> <p>3. О дате, на которую определяются (фиксируются) лица, имеющие право на участие во внеочередном общем собрании акционеров ПАО «ТЗА».</p> <p>4. О порядке сообщения акционерам о проведении внеочередного Общего собрания акционеров.</p> <p>5. О перечне информации, подлежащей предоставлению акционерам при подготовке к проведению годового Общего собрания акционеров ПАО «ТЗА» и порядке ее предоставления.</p> <p>6. Об установлении даты, до которой от акционеров будут приниматься предложения о внесении вопросов в повестку дня внеочередного Общего собрания акционеров и предложения о выдвижении кандидатов для избрания в совет директоров (наблюдательный совет) Общества.</p> |
| 12. | № 6 (244) от
23.11.2023 | <p>1. О рассмотрении Советом директоров ПАО «ТЗА» поступивших предложений от акционеров и принятие решения о включении их в повестку дня внеочередного общего собрания акционеров или об отказе во включении в указанную повестку дня.</p> <p>2. Об утверждении формы и текста бюллетеня по вопросам повестки дня внеочередного Общего собрания акционеров ПАО «ТЗА».</p> |
| 13. | № 1 (245) от
28.12.2023 | <p>1. Об избрании Председателя Совета директоров ПАО «ТЗА».</p> <p>2. Об утверждении Плана работ Совета директоров Общества на 2023-2024 корпоративный год.</p> <p>3. О признании независимыми членов Совета директоров ПАО «ТЗА».</p> <p>4. О формировании Комитета по аудиту при Совете директоров ПАО «ТЗА».</p> <p>5. Об утверждении плана деятельности внутреннего аудита ПАО «ТЗА» на 2024 год.</p> <p>6. О результатах внутренних аудиторских проверок ПАО «ТЗА» за 2 полугодие 2023 г.</p> <p>7. О согласии на совершение сделки по заключению дополнительного соглашения к договору оказания услуг по осуществлению внутреннего аудита, в соответствии с п.п. 30 п. 15.3 Устава ПАО «ТЗА».</p> <p>8. О согласии на совершении сделки - договора купли-продажи, в соответствии с п.п.20 п. 15.3 Устава ПАО «ТЗА».</p> |

УЧАСТИЕ ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ В РАБОТЕ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ПАО «ТЗА»

№ п/ п	Члены Совета директоров в отчетном году	Участие в заседаниях													
		с 01 января 2023 года													
		1	2	3	4	5	6								
1		+	+	+	+	+	+	6/6							
2		+	+	+	+	+	+	6/6							
3		+	+	+	+	+	+	6/6							
4		+	+	+	+	+	+	6/6							
5		-	-	-	-	-	-	0/6							
6		+	+	+	+	+	+	6/6							
7		+	+	+	+	+	+	6/6							
8		+	+	+	+	+	+	6/6							
9		+	+	+	+	+	+	6/6							
		с 31 мая 2023 года						7	8	9	10	11	12	13	
1								+	+	+	+	+	+	+	7/7
2								+	+	+	+	+	+	+	7/7
3								+	+	+	+	+	+	+	7/7
4								+	+	+	+	+	+	+	7/7
5								+	+	+	+	+	+	+	7/7
6								+	+	+	+	+	+	+	7/7
7								+	+	+	+	+	+	+	7/7
8								+	+	+	+	+	+	+	7/7
9								+	+	+	+	+	+	+	7/7
		с 31 мая 2023 года											14		
1													+	1/1	
2													+	1/1	
3													+	1/1	
4													+	1/1	
5													+	1/1	
6													+	1/1	
7													+	1/1	
8													+	1/1	
9													+	1/1	

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.

В рамках процедуры оценки работы Совета директоров, проведенной в отчетном периоде, Совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и деловых навыков, пришел к выводам, что состав Совета директоров сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, пользуется доверием акционеров, является эффективным и профессиональным органом управления общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать

НЕЗАВИСИМЫЙ ДИРЕКТОР

Вновь избранный состав Совета директоров на первом заседании 21.06.2023

решения, отвечающие интересам общества и его акционеров.

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.

В последующие годы Совет директоров будет уделять первостепенное внимание вопросам улучшения качества корпоративного управления, повышения прибыльности Общества, а также устойчивой, надежной и конкурентоспособной политике на основных рынках сбыта продукции.

провел оценку соответствия членов Совета директоров критериям независимости.

При определении независимости членов Совета директоров, Совет директоров ПАО «ТЗА» придерживался Критериев определения

независимости членом Совета директоров (наблюдательного совета), предусмотренных приложением 4 к Правилам листинга ПАО Московская биржа, утвержденным решением наблюдательного Совета ПАО Московская Биржа 26.06.2023 года (Протокол № 2), и пунктов 2.4.1 части А, 2.4.1 части Б Кодекса корпоративного управления, рекомендованного письмом Банка России от 10.04.2014 № 06-52/2463.

Решениями Совета директоров (протокол №1(239) от 21.06.2023г., протокол №1(245)) от 28.12.2023г.) на основании представленной информации были признаны независимыми 2 члена Совета директоров ПАО «ТЗА»

признаны независимыми членами Совета директоров ПАО «ТЗА» (протокол №1 (239) от 22.06.2023 г.)

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР

В соответствии с Уставом ПАО «ТЗА» полномочия единоличного исполнительного органа осуществляет Генеральный директор.

Решением Совета директоров Общества 12 октября 2022 года (протокол № 6 (230)) генеральным директором ПАО «ТЗА» назначен:

[REDACTED]

Доля участия в уставном капитале Общества и доля принадлежащих акций: нет.

Иные должности в других организациях:

В соответствии с решением единственного учредителя ООО «ТЗПТ» № 6/н от 29.11.2022 года [REDACTED] избран генеральным директором ООО «ТЗПТ» сроком на 3 (три) года с 30.11.2022 года.

Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью, определяет организационную структуру, осуществляет контроль над рациональным использованием ресурсов, решает организационные вопросы управления бизнес – процессами Общества и обеспечения социальных гарантий персонала, в том числе включая:

- обеспечение выполнения решений Общего собрания акционеров;
- утверждение внутренних документов Общества, за исключением внутренних документов, утверждение которых отнесено Уставом Общества к компетенции Общего собрания акционеров, Совета директоров;
- принятие на работу и увольнение с работы сотрудников, в том числе своих заместителей;
- определение организационной структуры Общества, утверждение штатного расписания Общества, утверждение должностных инструкций и окладов;

Признанные независимыми члены Совета Директоров соответствует всем критериям определения независимости членом Совета директоров, установленным Правилами листинга ПАО Московская биржа и Кодексом корпоративного управления, принимают активное участие в работе Совета директоров ПАО «ТЗА», обладает знаниями в области финансов и инвестиций, необходимых для эффективной работы Совета директоров ПАО «ТЗА».

Независимые члены Совета директоров ПАО «ТЗА» ответственно относятся к исполнению своих обязанностей, всесторонне изучают вопросы, выносимые на рассмотрение, запрашивают дополнительные материалы по возникающим вопросам и только потом принимают решения.

- обеспечение разработки, заключение и исполнение Коллективного договора;
- обеспечение и создание благоприятных и безопасных условий труда для работников Общества;
- организация бухгалтерского учета и отчетности, в том числе утверждение учетной политики для целей бухгалтерского учета и налогообложения;
- в пределах своей компетенции обеспечение соблюдения законности в деятельности Общества;
- решение других вопросов, касающихся текущей деятельности Общества.

В течение 2023 года генеральным директором сделки с акциями ПАО «ТЗА» не совершались. Коллегиальный исполнительный орган уставом Общества не предусмотрен.

КОНТРОЛЬ ЗА ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ОБЩЕСТВА

Ревизионная комиссия

Система контроля ПАО «ТЗА» создана с целью осуществления функции контроля за финансово-хозяйственной деятельностью ПАО «ТЗА» и включает в себя Ревизионную комиссию. В компетенцию Ревизионной комиссии входит:

- 1) проверка финансовой документации Общества, бухгалтерской (финансовой) отчетности, заключений комиссии по инвентаризации имущества, сравнение указанных документов с данными первичного бухгалтерского учёта;
- 2) анализ правильности и полноты ведения бухгалтерского, налогового управленческого и статистического учёта;
- 3) 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;

- 4) 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;
- 5) подтверждение достоверности данных, включаемых в годовые отчёты Общества, годовую бухгалтерскую (финансовую) отчётность;
- 6) проверка внутренних документов Общества на соответствие принятым в Обществе корпоративным стандартам;
- 7) иные вопросы, предусмотренные Федеральным законом «Об акционерных обществах».

Для оценки достоверности отчётных данных и законности совершенных сделок Ревизионная комиссия вправе проводить проверки и по другим вопросам.

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 отчётности в течение всего отчётного периода.

В соответствии с Положением о Ревизионной комиссии ПАО «ТЗА», утверждённым решением годового Общего собрания акционеров (протокол № 1(30) от 01.06.2023 г.), по решению общего собрания акционеров Общества членам Ревизионной комиссии в период исполнения ими своих обязанностей может выплачиваться вознаграждение и (или) могут компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими своих обязанностей.

Ревизионная комиссия осуществляла свою деятельность в течение отчетного периода в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, нормативными документами Минфина РФ, Уставом Общества, Положением о Ревизионной комиссии ПАО «ТЗА».

СОСТАВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

С 31 мая 2022 года по 29 мая 2023 действовал состав Ревизионной комиссии, в соответствии с решением годового Общего собрания акционеров от 31.05.2022 года (протокол № 1(29)):

С 30 мая 2023 года по настоящее время действует состав Ревизионной комиссии, в соответствии с решением годового Общего собрания акционеров от 29.05.2023 года (протокол № 1 (30)):

В соответствии с решением годового Общего собрания акционеров от 29 мая 2023 года в Ревизионную комиссию Общества были избраны:

Председатель Ревизионной комиссии

член Ревизионной комиссии

член Ревизионной комиссии

член Ревизионной комиссии

»

член Ревизионной комиссии

ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ ПОЛИТИКИ В ОБЛАСТИ ВОЗНАГРАЖДЕНИЙ И КОМПЕНСАЦИЙ РАСХОДОВ.

Политика акционерного Общества в области вознаграждений охватывает все категории работников, является простой и прозрачной для понимания. В целях материального стимулирования в Обществе принят целый ряд документов, призванных обеспечить заинтересованность работников в росте производительности труда и повышении его качества. Политика в области вознаграждений отвечает следующим ключевым требованиям:

- Ориентирование работников на достижение целей Общества и структурного подразделения.
- Объективное оценивание степени и результатов индивидуальных достижений работника;
- Справедливое вознаграждение за достижение результатов;
- Поощрение за особые результаты и инициативы работников.

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

КОМПЛАЕНС-СИСТЕМА

Комплаенс-система ПАО «ТЗА» – совокупность элементов корпоративной культуры, организационной структуры, правил и процедур, регламентированных внутренними нормативными документами Общества.

В ПАО «ТЗА» приоритетным направлением развития комплаенс - системы является соблюдение требований законодательства и противодействие коррупции. В Обществе закреплён принцип нетерпимости к коррупции в любых формах и проявлениях как в повседневной деятельности, так и при реализации стратегических проектов. Контроль функционирования функции комплаенс закреплён за Координационным советом по комплаенс, в состав которого входят руководители высшего звена управления под председательством Генерального директора Компании. В

исключаются. Коллегиальный исполнительный орган в ПАО «ТЗА» не предусмотрен Уставом.

Единственным членом органов управления общества, который в течение 2023 года получал вознаграждение от общества (включая заработную плату членов органов управления акционерного общества, являвшихся его работниками, в том числе работавших по совместительству, премии, комиссионные, вознаграждения, отдельно выплаченные за участие в работе соответствующего органа управления, а также иные виды вознаграждений, которые были выплачены акционерным обществом в течение отчетного года), является генеральный директор Общества.

Заработная плата единоличного исполнительного органа определяется как фиксированная сумма (ежемесячный оклад) в соответствии с трудовым договором.

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

Ежегодно предоставляется Совету директоров ПАО «ТЗА» отчет об исполнении Комплаенс-программы ПАО «ТЗА», в котором отражается текущий статус антикоррупционных мер, планируемых мероприятий.

В 2023 году Общество продолжило совершенствовать комплаенс - систему: проведено специализированное обучение для работников по направлениям деятельности; приняты документы, регламентирующие различные направления бизнес-процессов, направленные на снижение рисков в области комплаенс.

ЕДИНЫЕ СТАНДАРТЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

Обществом внедрены разработанные [REDACTED] единые стандарты корпоративного управления, задачами которых являются:

- Минимизация рисков потерь инвестиций;
- Обеспечение прозрачности бизнес-процессов;

- Создание условий для успешного проведения корпоративных решений;
- Формирование единой корпоративной культуры ;
- Снижение риска несоблюдения законодательства обществом.

СВЕДЕНИЯ О СОБЛЮДЕНИИ ОБЩЕСТВОМ ПРИНЦИПОВ И РЕКОМЕНДАЦИЙ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

ЗАЯВЛЕНИЕ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ О СОБЛЮДЕНИИ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

Следуя передовой практике, Совет директоров заявляет о стремлении Общества соответствовать самым высоким стандартам в области корпоративного управления. Совет директоров подтверждает, что приведенные в настоящем отчете данные содержат полную и достоверную информацию о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления за 2023 год.

Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления планируется рассмотреть Советом директоров на ближайшем заседании.

Планируемые и осуществленные действия и мероприятия Общества по совершенствованию модели и практики корпоративного управления в

КРИТЕРИИ ОЦЕНКИ СОБЛЮДЕНИЯ ПРИНЦИПОВ, ЗАКРЕПЛЕННЫХ КОДЕКСОМ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

При оценке соблюдения принципов Кодекса корпоративного управления Общество руководствовалось критериями соответствия, перечисленными в приложении 3 к Рекомендациям по составлению отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления (письмо Центрального банка Российской Федерации от 27 декабря 2021 г. N ИН-06-28/102 «О раскрытии в годовом отчете публичного акционерного общества отчета о

РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ОБЩЕСТВА

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

➤ Принятие риска (Общество принимает на себя устранение возможных последствий наступления рискованной ситуации и готово к покрытию убытков за свой счет);

➤ Избежание (уклонение) от риска (уклонение от деятельности, связанной с риском, то есть отказ от каких-либо операций/вложений);

ПРОЦЕСС УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ:

➤ Передача (распределение) риска (решение о передаче риска зависит от характера деятельности, важности связанной с риском операции и её финансовой значимости). Стандартные механизмы передачи рисков включают: страхование, передачу рисков партнерам, аутсорсинг, диверсификацию деятельности, хеджирование;

отношении не соблюдаемых принципов изложены далее по тексту отчета.

ОПИСАНИЕ МОДЕЛИ И ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

Принятая в Обществе модель корпоративного управления опирается на нормы действующего российского законодательства и нацелена на гармонизацию взаимоотношений между акционерами, инвесторами, членами Совета директоров, исполнительными органами управления, работниками и иными заинтересованными сторонами.

Структура органов управления и контроля, лежащая в основе модели корпоративного управления, приведена в настоящем разделе.

соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления»).

Если Общество отвечало лишь некоторым критериям или не отвечало ни одному критерию, приведенному в отношении принципа, то указывалось на частичное соблюдение или на несоблюдение рассматриваемого принципа соответственно.

Таблица с полным отчетом о соблюдении Кодекса корпоративного управления приведена в Приложении 3.

➤ 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).

ОРГАНИЗАЦИОННАЯ СТРУКТУРА РИСК-МЕНЕДЖМЕНТА

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

◆ Совет директоров Общества:

Определение эффективности подхода ПАО «ТЗА» к управлению рисками при ежегодном утверждении бизнес-плана и программы стратегического развития Общества.

◆ Генеральный директор Общества:

Организация эффективного управления рисками Общества, разрешение

межфункциональных задач по управлению рисками.

◆ Служба внутреннего аудита:

Независимая оценка эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, мероприятий по управлению рисками.

◆ Владельцы рисков:

- ✓ Выявление, оценка и управление рисками;
- ✓ Утверждение планов мероприятий по управлению рисками;
- ✓ Утверждение риск-отчетов.

◆ Структурные подразделения:

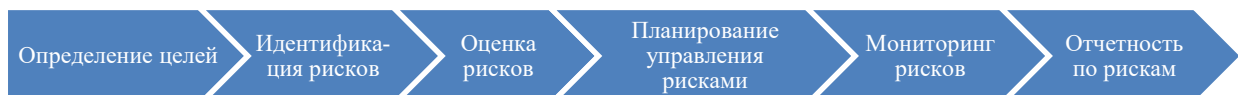
- ✓ Идентификация и оценка рисков;
- ✓ Разработка, реализация и мониторинг мероприятий по управлению рисками;
- ✓ Обеспечение непрерывности деятельности и эффективности функционирования ПАО «ТЗА»;
- ✓ Снижение числа непредвиденных событий и убытков в хозяйственной деятельности ПАО «ТЗА»;
- ✓ Своевременная адаптация ПАО «ТЗА» к изменениям во внутренней и внешней среде;

- ✓ Предотвращение злоупотреблений со стороны должностных лиц, пресечение мошенничества.

Система управления рисками и внутреннего контроля решает следующие задачи:

- ✓ Выявление рисков Общества и управление такими рисками;
- ✓ Обеспечение полноты и достоверности бухгалтерской (финансовой), статистической, управленческой и другой отчетности;
- ✓ Контроль соблюдения законодательства, а также внутренних политик, регламентов и процедур.
- ✓ Обеспечение разумной уверенности в достижении стратегических и операционных целей;
- ✓ Обеспечение эффективности финансово-хозяйственной деятельности и экономического использования ресурсов.

Ключевые этапы процесса управления рисками в ПАО «ТЗА»



Воздействие потенциальных угроз оценивается по двум параметрам: вероятности их возникновения и степени последствий для ПАО «ТЗА». Оценка параметров риска может носить качественный и количественный характер.

ВНУТРЕННИЙ КОНТРОЛЬ

В ПАО «ТЗА» функционирует эффективная система контроля финансово-хозяйственной деятельности, которая представляет собой многоуровневую структуру, субъектами которой являются все органы управления, структурные подразделения и работники организации, деятельность которых связана с рисками, способными оказать влияние на достижение целей ПАО «ТЗА».

Ключевыми субъектами системы внутреннего контроля являются Совет директоров Общества, Генеральный директор, ревизионная комиссия. Основные принципы, цели, задачи и методы системы внутреннего контроля определены в утвержденных Советом директоров ПАО «ТЗА» документах: Политике ПАО «ТЗА» в области управления рисками и внутреннего контроля; Политике ПАО «ТЗА» в области внутреннего аудита; Положении о Ревизионной комиссии ПАО «ТЗА».

Целями системы внутреннего контроля и управления рисками ПАО «ТЗА» являются:

- обеспечение реализации стратегии ПАО «ТЗА»;
- сохранение и эффективное использование ресурсов и потенциала ПАО «ТЗА», обеспечение непрерывности

Решения об управлении рисками принимаются на различных уровнях управления ПАО «ТЗА» в зависимости от значения рисков.

деятельности и эффективности функционирования ПАО «ТЗА»;

- снижение числа непредвиденных событий и убытков в хозяйственной деятельности ПАО «ТЗА»;

- своевременная адаптация ПАО «ТЗА» к изменениям во внутренней и внешней среде;

- предотвращение злоупотреблений со стороны должностных лиц, пресечение мошенничества.

Система внутреннего контроля и управления рисками ПАО «ТЗА» решает следующие задачи:

- обеспечение эффективности финансово-хозяйственной деятельности и экономического использования ресурсов;

- выявление рисков Общества и управление такими рисками;

- обеспечение сохранности активов;

- обеспечение полноты и достоверности бухгалтерской (финансовой), статистической, управленческой и другой отчетности;

- Контроль соблюдения законодательства, а также внутренних политик, регламентов и процедур.

В ПАО «ТЗА» используются следующие ключевые процедуры внутреннего контроля: сверка данных и сравнительный анализ

показателей деятельности, авторизация сделок и операций, контроль системы бухгалтерского учета и отчетности, обеспечение сохранности активов, разделение (ограничение) прав доступа к информационным системам.

СЛУЖБА ВНУТРЕННЕГО АУДИТА

Неотъемлемой частью структуры корпоративного управления является внутренний аудит. Внутренний аудит помогает Обществу достичь поставленных целей, используя систематизированный и последовательный подход к оценке и повышению эффективности процессов внутреннего контроля, управления рисками и корпоративного управления. Функция внутреннего аудита в 2023 году реализована посредством приобретения услуг по осуществлению внутреннего аудита по договору между [] и ПАО «ТЗА» (протокол СД ПАО «ТЗА» № 7 (218) от 27.12.2021г). С целью обеспечения осуществления внутреннего аудита решением Совета директоров от 26.12.2022 г. дано согласие на совершение сделки, в совершении которой имеется заинтересованность - заключение дополнительного соглашения о продлении срока действия договора оказания услуг по осуществлению внутреннего аудита до 31.12.2023 г.

Политика ПАО «ТЗА» в области внутреннего аудита, утвержденная решением Совета директоров ПАО «ТЗА» от 01.12.2020 (протокол № 3 (206)), предусматривает, что одной из задач внутреннего аудита является подготовка

Руководители и работники структурных подразделений, которым делегируются соответствующие функциональные обязанности, несут ответственность за поддержание эффективного контроля на ежедневной основе.

и предоставление Совету директоров Общества и исполнительным органам

Общества отчетов по результатам деятельности подразделения внутреннего аудита, в том числе включающих информацию о существенных рисках, недостатках, результатах и эффективности выполнения мероприятий по устранению выявленных недостатков, результатах выполнения плана деятельности внутреннего аудита, результатах оценки фактического состояния, надежности и эффективности систем управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления.

В 2023 году проведены следующие аудиторские проверки:

- система корпоративного управления;
- система управления рисками;
- продажа и поставка продукции;
- гарантийное обслуживание;
- управление ресурсами для мониторинга и измерений;
- проектирование, разработка и технологическая подготовка;
- закупки;
- управление производством выпуска продукции.

ФАКТОРЫ РИСКА, СВЯЗАННЫЕ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА И СПОСОБЫ РЕАГИРОВАНИЯ

В ПАО «ТЗА» внедрена система управления рисками, включая коррупционные риски, нацеленная на обеспечение реализации стратегических и операционных целей ПАО «ТЗА». Данная система необходима для снижения негативного воздействия, позволяющая своевременно выявлять риски, воздействующие на Общество, оценки их существенности и принятием мер по минимизации как в части вероятности реализации рисков, так и в части ущерба от реализации рисков.

Общество, при осуществлении своей деятельности использует принципы единого подхода к осуществлению процессов управления рисками и внутреннего контроля в соответствии с Политикой в области управления рисками и внутреннего контроля ПАО «ТЗА» (утверждена решением Совета директоров ПАО «ТЗА» (протокол № 4 (228) от 29.09.2022 г.)

ПАО «ТЗА» стремится повышать эффективность и качество процессов управления рисками и внутреннего контроля, приводить их в соответствие с потребностями бизнеса и управления.

Политика в области управления рисками рассматривается ПАО «ТЗА» как важная часть корпоративного управления, направленная на

достижение стратегических целей, сохранение непрерывности деятельности бизнеса в долгосрочной перспективе, а также сохранение имущества Общества, достижение целевых показателей эффективности на краткосрочной и долгосрочной перспективе.

ПАО «ТЗА» прикладывает все усилия для контроля основных рисков, относящихся к деятельности Общества, а именно финансовых, отраслевых, технологических и производственных рисков.

Внутренние негативные факторы:

1. Длительный цикл проработки заказов;
2. Высокие издержки на производство продукции и их постоянный рост.

Внешние негативные факторы:

1. Рост конкурентного давления;
2. Высокая зависимость от поставщиков;
3. Недостаточный подъем экономической активности в базовых отраслях, определяющих спрос на продукцию ПАО «ТЗА» (строительная).

В целях сокращения негативного влияния вышеуказанных факторов для ПАО «ТЗА» приоритетными направлениями его деятельности можно считать:

1. Повышение качества поставляемой продукции;

2. Улучшение технологии изготовления продукции, методов испытаний, системы контроля качества, изготовления, хранения, упаковки, транспортировки;

3. Максимальное сокращение сроков изготовления и поставки продукции;

4. Возможность гибкости и оперативности в принятии решений;

5. Создание новых образцов техники и оборудования, развитие сервисного направления продаваемого оборудования и техники, внедрение современных технологий;

6. Разработку гибких форм продвижения продукции на потенциальных рынках.

ОСНОВНЫЕ ФАКТОРЫ РИСКА, СВЯЗАННЫЕ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ОБЩЕСТВА

Для минимизации рисков ПАО «ТЗА» ведет постоянную работу по выявлению, анализу и оценке внешних факторов, оказывающих влияние на стратегическое развитие бизнеса.

Вероятность того, что некоторые риски, которые не являются значимыми на данный момент, могут стать материально существенными в будущем высока.

Отраслевые риски

Наиболее значимыми возможными изменениями в отрасли являются следующие:

[REDACTED]

В целях сокращения негативного влияния вышеуказанных факторов ПАО «ТЗА»:

[REDACTED]

Страновые и региональные риски:

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

*Риск потери деловой репутации
(репутационный риск):*

[REDACTED]

[REDACTED]

Стратегический риск:

[REDACTED]



Финансовый риск:



Технологические и производственные риски:



Инвестиционный риск:



Основные стратегии ПАО «ТЗА»:

- укрепление доминирующей роли на российском рынке автобетоносмесителей;
- сохранение устойчивого положения на рынке бетононасосной техники на российском рынке;
- укрепление позиции компании как надежного и социально-ответственного работодателя.

ОТЧЕТ О СОВЕРШЕННЫХ КРУПНЫХ СДЕЛКАХ

Крупных сделок в 2023 году ПАО «ТЗА» не совершало.

ОТЧЕТ О СОВЕРШЕННЫХ СДЕЛКАХ С ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬЮ

В соответствии с п.п. 19 п. 15.3 Устава ПАО «ТЗА», к компетенции Совета директоров Общества относится одобрение сделок, предусмотренных главой XI ФЗ «Об Акционерных обществах» (сделки с заинтересованностью).

В 2023 году Советом директоров рассмотрено 12 сделок с заинтересованностью:

1. На заседании Совета директоров 19.04.2023 г. (протокол № 12 (236) от 19.04.2023 г.) по вопросу № 1 «О согласии на совершение взаимосвязанных сделок, в совершении которых имеется заинтересованность в соответствии со ст.81 ФЗ «Об акционерных обществах» приняты следующие решения:

По вопросу № 1.1.: «В соответствии с п. п. 18, 25 п. 15.3 Устава ПАО «ТЗА», дать согласие

на совершение сделки, в совершении которой имеется заинтересованность в соответствии со ст.81 ФЗ «Об акционерных обществах», на условиях, представленных в приложении № 1 к протоколу заседания Совета директоров.»

По вопросу № 1.2.: «В соответствии с п. п. 18, 25 п. 15.3 Устава ПАО «ТЗА», дать согласие на совершение сделки, в совершении которой имеется заинтересованность в соответствии со ст.81 ФЗ «Об акционерных обществах», на условиях, представленных в приложении № 2 к протоколу заседания Совета директоров.»

По вопросу № 1.3.: «В соответствии с п. п. 18, 25 п. 15.3 Устава ПАО «ТЗА», дать согласие на совершение сделки, в совершении которой имеется заинтересованность в соответствии со ст.81 ФЗ «Об акционерных обществах», на условиях, представленных в

приложении № 3 к протоколу заседания Совета директоров».

По вопросу № 3 «О последующем одобрении взаимосвязанных сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, в соответствии со ст. 81 ФЗ «Об акционерных обществах» принято решение:

В соответствии с п. п. 18, 25 п. 15.3 Устава ПАО «ТЗА», одобрить сделку, в совершении которой имеется заинтересованность в соответствии со ст.81 ФЗ «Об акционерных обществах», на условиях, представленных в приложении № 5 к протоколу заседания Совета директоров.

2. На заседании совета директоров 22.05.2023 г. (протокол № 14 (238) от 22.05.2023 г. приняты следующие решения:

По вопросу № 1 «О согласии на совершение взаимосвязанных сделок, в совершении которых имеется заинтересованность в соответствии со ст.81 ФЗ «Об акционерных обществах» принято решение:

В соответствии с п. п. 18, 25 п. 15.3 Устава ПАО «ТЗА», дать согласие на совершение взаимосвязанных сделок, в совершении которых имеется заинтересованность в соответствии со ст.81 ФЗ «Об акционерных обществах», на условиях, представленных в приложении № 1 к протоколу заседания Совета директоров.

3. На заседании Совета директоров 10.07.2023 г. (протокол № 2 (240) от 10.07.2023 г.) по вопросу № 1 «О согласии на совершение взаимосвязанных сделок, в совершении которых имеется заинтересованность в соответствии со ст.81 ФЗ «Об акционерных обществах» принято следующее решение «В соответствии с п. п. 19, 20 п. 15.3 Устава ПАО «ТЗА», дать согласие на совершение сделок, в совершении которых имеется заинтересованность в соответствии со ст.81 ФЗ «Об акционерных обществах» на условиях, представленных в приложении № 1 к протоколу заседания Совета директоров.

4. На заседании совета директоров 22.09.2023 г. (протокол № 3 (241) от 22.05.2023 г. приняты следующие решения:

СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ, ОСУЩЕСТВЛЯЮЩЕЙ УЧЁТ ПРАВ НА ЭМИССИОННЫЕ ЦЕННЫЕ БУМАГИ

Ведение реестра осуществляет: Регистратор
Полное фирменное наименование: *Акционерное общество «Независимая регистраторская компания - Р.О.С.Т.»*

Сокращенное фирменное наименование: АО «НРК - Р.О.С.Т.»

Место нахождения Регистратора: 107996, Россия, город Москва, улица Стромынка, дом 18, корпус 5Б

По вопросу № 2 «О согласии на совершение взаимосвязанных сделок, в совершении которых имеется заинтересованность в соответствии со ст.81 ФЗ «Об акционерных обществах» принято решение:

В соответствии с п. п. 19, 20 п. 15.3 Устава ПАО «ТЗА», дать согласие на совершение взаимосвязанных сделок, в совершении которых имеется заинтересованность в соответствии со ст.81 ФЗ «Об акционерных обществах», на условиях, представленных в приложении № 2 к протоколу заседания Совета директоров.

По вопросу № 3 «О согласии на совершение сделки, в совершении которой имеется заинтересованность в соответствии со ст.81 ФЗ «Об акционерных обществах» принято решение:

В соответствии с п. п. 19, 23 п. 15.3 Устава ПАО «ТЗА», дать согласие на совершение сделки, в совершении которой имеется заинтересованность в соответствии со ст.81 ФЗ «Об акционерных обществах», на условиях, представленных в приложении № 3 к протоколу заседания Совета директоров.

ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ ОБЩЕСТВА

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторско-консалтинговая компания «Аудэкс» (ООО «АКК «Аудэкс»).

Место нахождения: 420073, Россия, Республика Татарстан, город Казань, улица Сафьян, дом 8, этаж 3 помещение 24.

Основной государственный регистрационный номер: 1141690066561

Контактная информация:

Телефон: (843) 2020760

Адрес электронной почты: auditor@audex.ru

ООО «АКК «Аудэкс» является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) от 11.02.2020 г., включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО ААС за основным регистрационным номером (ОРНЗ): 12006043740.

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

Номер: 10-000-1-00264

Дата выдачи: 03.12.2002

Дата окончания действия: Бессрочная

Наименование органа, выдавшего лицензию: ФКЦБ России

Дата, с которой регистратор осуществляет ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента: 01.04.1997.

ИНФОРМАЦИЯ ДЛЯ АКЦИОНЕРОВ

Сведения об обществе:

Адрес: 452755, Россия, Республика Башкортостан, город Туймазы, улица 70 лет Октября, 17.

ОГРН: 1020202210126; **ИНН:** 0269008334

Телефон: (34782)7-10-11; **Факс:** (34782) 7-34-61

E-mail: pr-gdtza@kamaz.ru

Адрес страницы в сети Интернет, используемой эмитентом для раскрытия информации:

<http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=1355>

По вопросам получения доступа к информации для акционеров:

Почтовый адрес: 452755, Россия, Республика Башкортостан, город Туймазы, улица 70 лет Октября, 17, адрес официального сайта ПАО «ТЗА»: <http://www.tzacom.ru>

Контактные телефоны: (34782)27280

ИНАЯ ИНФОРМАЦИЯ, ПРЕДУСМОТРЕННАЯ УСТАВОМ ОБЩЕСТВА ИЛИ ИНЫМ ВНУТРЕННИМ ДОКУМЕНТОМ ОБЩЕСТВА

Состояние Чистых активов: динамика изменения стоимости Чистых активов и уставного капитала Общества за три последних завершённых отчётных года:

Стоимость Чистых активов по состоянию на 31.12.2023 г. составила 1 105 047 432,60 руб.

Основное влияние на увеличение чистых активов оказало увеличение нераспределённой прибыли за 2023 год и увеличение реализации произведённой продукции.

Наименование/период	2020 год	2021 год	2022 год	2023
Стоимость чистых активов (тыс.руб.)	38 250	286 230	611 425	1 105 047
Уставной капитал (тыс.руб.)	82 200	82 200	82 200	82 200

ПРИЛОЖЕНИЕ №1 ИСТОРИЯ ПАО «ТЗА»

ПРИЛОЖЕНИЕ №2 К ГОДОВОМУ ОТЧЁТУ - ГОДОВАЯ БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЁТНОСТЬ ЗА 2023 ГОД (С АУДИТОРСКИМ ЗАКЛЮЧЕНИЕМ)

ПРИЛОЖЕНИЕ №3 К ГОДОВОМУ ОТЧЁТУ – ОТЧЕТ О СОБЛЮДЕНИИ ПРИНЦИПОВ И РЕКОМЕНДАЦИЙ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ АКЦИОНЕРНОМ ОБЩЕСТВЕ

КРАТКАЯ ИСТОРИЯ ПАО «ТЗА»



В 1973 году Правительством страны и Министерством строительного, дорожного и коммунального машиностроения СССР принято решение о строительстве завода автобетоновозов в г. Туймазы Башкирской АССР.

Весной 1976 года в северо-западной части г. Туймазы развернулось строительство завода. Параллельно со строительством завода с целью ускорения создания и отработки конструкции строительных машин был создан Туймазинский опытно-экспериментальный завод.

7 ноября 1977 года на праздничной демонстрации Туймазинские машиностроители смогли продемонстрировать первый автобетоновоз - СБ-113.

Серьезные испытания на надежность машины прошли в 1986 году при ликвидации последствий чернобыльской аварии. Туймазинская техника достойно выдержала испытания, и тем самым подтвердила свою марку. К 1990 году завод выходит на проектируемую мощность.

В ноябре 1994 года завод реорганизован в открытое акционерное общество в соответствии с планом приватизации арендного предприятия «Туймазинский завод автобетоновозов». Общей целью создания приватизированных предприятий было повышение эффективности экономической системы государства и переход от плановой экономики к рыночным отношениям.

Подтверждением достигнутых успехов и уверенной ориентации в новых условиях хозяйствования стало награждение завода престижными международными наградами:

1993 г. - «Аркой Золотой Звезды» - за высокую репутацию и профессионализм.

1995 г. - «Факелом Бирменгама» - за успешное выживание в условиях рыночной экономики.

Начиная с 2004 года ОАО «ТЗА» участвует во Всероссийской Программе «100 лучших товаров России», которому предшествовал региональный конкурс «Лучшие товары

Башкортостана», 27 апреля 2007 года ОАО «ТЗА» награжден Знаком Почета «Звезда Содружества» с вручением Почетного Диплома лауреата Международной премии в номинации «Лучшая компания СНГ». Предприятие награждалось Почетными грамотами Министерства внешнеэкономических связей и торговли РБ «За вклад в развитие внешнеторговых связей РБ, высокий профессионализм и достигнутые успехи при осуществлении экспортных операций».

В 2004 году предприятие входит в крупнейший машиностроительный концерн «КАМАЗ». В результате проведенного ребрендинга товарной марки в 2007 году вся продукция выпускается под маркой «ТЗА/КАМАЗ» в фирменных цветах синий, оранжевый, белый. цвета. Автобетоносмесители имеют свою фирменную покраску «капелька».

29 ноября 2016 года на внеочередном Общем собрании акционеров Общества (протокол №2(23) от 02 декабря 2016 г.) в целях приведения в соответствие с Гражданским кодексом Российской Федерации Общество было переименовано из Открытого акционерного общества «Туймазинский завод автобетоновозов» в Публичное акционерное общество «Туймазинский завод автобетоновозов».

За 44 - летнюю историю успешной и стабильной работы предприятие завоевало широкую известность и репутацию надежного и привлекательного партнера. Машины с маркой «Туймазинский завод автобетоновозов» хорошо известны не только в России и СНГ, но и более чем 20 странах дальнего зарубежья.

"Данное аудиторское заключение относится к финансовой отчетности ПАО "ТЗА", подготовленной в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. При публикации бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год с аудиторским заключением, ПАО "ТЗА" скрыло часть чувствительной информации путем наложения затемненных объектов."

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

независимого аудитора



Акционерам и членам Комитета по аудиту при Совете директоров Публичного акционерного общества «Туймазинский завод автобетоновозов»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Публичного акционерного общества «Туймазинский завод автобетоновозов» (ОГРН: 1020202210126).

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность состоит из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023 года;
- отчета о финансовых результатах за 2023 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2023 год и отчета о движении денежных средств за 2023 год;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики за 2023 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ПАО «Туймазинский завод автобетоновозов» по состоянию на 31 декабря 2023 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2023 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.



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 являлся одним из ключевых вопросов аудита.

Информация о выручке раскрыта в пунктах 1, 12.24, 18 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества.

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.

В рамках аудиторских процедур 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.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает Годовой отчет ПАО «ТЗА» за 2023 год, но не включает бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет, предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

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

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией, когда она нам будет представлена, и 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 Комитета по аудиту при Совете директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

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

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

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

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств — вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии



существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

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

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

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

Руководителем задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение является Кожемяков А. Н.

Кожемяков Андрей Николаевич (ОГРН 22006039757), действует от имени ООО «АКК «Кроу Аудэкс» на основании доверенности №3/АКК от 10.01.2022

Кожемяков Андрей Николаевич

Руководитель аудита (ОГРН 22006039757)

Кожемяков Андрей Николаевич

Аудиторская организация:

Наименование

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторско-консалтинговая компания «Кроу Аудэкс», ОГРН 1141690066561

Место нахождения

420021, Республика Татарстан, город Казань, улица Сафьян, дом 8, этаж 3 помещение 24

ОГРН 12006043740

05.02.2024 г.

ПАО «ТЗА»



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2023 г.

Организация	Публичное акционерное общество "Туймазинский завод автобетоновозов"	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Вид экономической деятельности	Производство автомобилей специального назначения	по ОКПО	05750875		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Публичные акционерные общества / Частная собственность	ИНН	0269008334		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД 2	29.10.5		
Местонахождение (адрес)	452755, Республика Башкортостан, г. Туймазы, ул. 70 лет Октября, 17	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	<input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ	по ОКЕИ	384		
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	ООО "АКК "КРОУ АУДЭКС"	ИНН	1655301258		
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1141690066561		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора					

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
12.1	Нематериальные активы	1110	45	51	57
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
12.3	Основные средства	1150	280 873	165 602	116 269
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
12.6	Финансовые вложения	1170	-	-	-
12.7	Отложенные налоговые активы	1180	82 321	42 850	71 677
12.8	Прочие внеоборотные активы	1190	3 491	2 636	1 956
	Итого по разделу I	1100	366 730	211 139	189 959
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
12.9	Запасы	1210	1 504 188	745 975	452 473
1210	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	55 725	35 207	7 721
2111	Дебиторская задолженность	1230	2 085 060	998 091	433 726
1213	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	548	3 980	19 840
1212	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	812	1 234	642
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	3 646 333	1 784 487	914 402
	БАЛАНС	1600	4 013 063	1 995 626	1 104 361

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
1214	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	82 200	82 200	82 200
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
1215	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	17 705
1215	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
1216	Резервный капитал	1360	4 110	4 110	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 018 737	525 115	186 325
	Итого по разделу III	1300	1 105 047	611 425	286 230
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	24 114	5 188	1 890
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
1218	Прочие обязательства	1450	34 537	21 539	22 758
	Итого по разделу IV	1400	58 651	26 727	24 648
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
1217	Заемные средства	1510	319 000	88 471	-
1219	Кредиторская задолженность	1520	2 268 509	1 174 825	752 762
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
1223	Оценочные обязательства	1540	238 183	94 178	40 721
1219	Прочие обязательства	1550	23 673	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 849 365	1 357 474	793 483
	БАЛАНС	1700	4 013 063	1 995 626	1 104 361

Руководитель

Арысланов Фидан
Салаватович

(расшифровка подписи)

29 января



ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2023 г.

Организация Публичное акционерное общество "Туймазинский завод автобетоновозов"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Производство автомобилей специального назначения
Организационно-правовая форма / форма собственности Публичные акционерные общества / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД 2
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2023
05750875		
0269008334		
29.10.5		
12247	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
1224	Выручка	2110	10 903 156	5 782 880
1225	Себестоимость продаж	2120	(10 025 098)	(5 365 346)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	878 058	417 534
1225	Коммерческие расходы	2210	(41 217)	(12 749)
1225	Управленческие расходы	2220	(269 305)	(175 240)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	567 536	229 545
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
1226	Проценты к получению	2320	714	884
1226	Проценты к уплате	2330	(20 833)	(17 535)
1226	Прочие доходы	2340	225 064	338 447
1226	Прочие расходы	2350	(174 429)	(189 139)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	598 052	362 202
1221	Налог на прибыль	2410	(113 841)	(73 432)
	в том числе:			
1221	текущий налог на прибыль	2411	(124 975)	(44 999)
1221	отложенный налог на прибыль	2412	11 134	(28 433)
1226	Прочее	2460	9 411	3 327
	Чистая прибыль (убыток)	2400	493 622	292 097

для аудиторского заключения

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	493 622	292 097
17	Справочно	2900	-	-
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию			

Руководитель

Арысланов Фидан
Салаватович
(расшифровка подписи)

29 января 2024 г.



ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2023 г.

Коды		
0710004		
31	12	2023
05750875		
0269008334		
29.10.5		
12247	16	
384		

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД 2
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Публичное акционерное общество "Туймазинский завод
автомобилей"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности
Производство автомобилей специального назначения

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3100	82 200	-	17 705	-	186 325	286 230
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	325 195	325 195
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	292 097	292 097
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	33 098	33 098
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

для аудиторского заключения

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(17 705)	-	17 705	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	4 110	(4 110)	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3200	82 200	-	-	4 110	525 115	611 425
За 2023 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	493 622	493 622
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	-	X	493 622	493 622
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	X
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	X
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	82 200	-	-	4 110	1 018 737	1 105 047

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	Изменения капитала за 2022 г.		На 31 декабря 2022 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	286 230	292 097	33 098	611 425
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	286 230	292 097	33 098	611 425
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	186 325	292 097	46 693	525 115
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	186 325	292 097	46 693	525 115
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	99 905	-	(13 595)	86 310
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	99 905	-	(13 595)	86 310

для аудиторского заключения

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	1 105 047	611 425	286 230

Руководитель
Арысланов Фидан
Салаватович
(расшифровка подписи)

29 января 2024 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2023 г.

Организация Публичное акционерное общество "Туймазинский завод автобетоновозов"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Производство автомобилей специального назначения
Организационно-правовая форма / форма собственности Публичные акционерные общества / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по
ОКВЭД 2
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2023
05750875		
0269008334		
29.10.5		
12247	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	12 070 583	5 851 388
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	10 628 146	5 577 063
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
бюджетные ассигнования	4114	1 376 760	50 084
налог на добавленную стоимость	4115	-	176 668
прочие поступления	4119	65 677	47 573
Платежи - всего	4120	(12 233 967)	(5 891 897)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(9 436 882)	(4 725 870)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 223 318)	(703 869)
процентов по долговым обязательствам	4123	(13 455)	(15 135)
налога на прибыль организаций	4124	(56 507)	(28 100)
прочие платежи	4129	(1 503 805)	(418 923)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(163 384)	(40 509)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	2 083 292	1 628 570
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	4 000	1 192
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	2 078 570	1 627 378
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	722	-
Платежи - всего	4220	(2 113 223)	(1 652 289)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(32 729)	(34 376)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(2 075 138)	(1 611 517)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	(5 356)	(6 396)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(29 931)	(23 719)

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	702 368	225 589
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	702 368	225 589
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(509 463)	(160 330)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(471 666)	(137 291)
прочие платежи	4329	(37 797)	(23 039)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	192 905	65 259
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(410)	1 031
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 170	636
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	760	1 170
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	(497)

Руководитель

Арысланов Фидан
Салаватович
(расшифровка подписи)

29 января 2024 г.



ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ**

**Публичного акционерного
общества «Туймазинский завод
автобетоновозов» за 2023 год**

СОДЕРЖАНИЕ

1. Общие сведения	3
2. Органы управления ПАО «ТЗА»	6
3. Организация труда и заработной платы	7
4. Краткий анализ реализации продукции, товаров и услуг ПАО «ТЗА»	9
5. Информация о затратах на энергетические ресурсы	11
6. Производственная система «КАМАЗ» в ПАО «ТЗА» 2023г.	12
7. Качество выпускаемой продукции	12
8. Деятельность в области охраны труда.....	13
9. Деятельность в области охраны окружающей среды	14
10. Основные положения учетной политики в 2023 году	14
11. Основы составления отчетности и инвентаризация.....	18
12. Основные показатели и факторы, повлиявшие на хозяйственную деятельность	19
13. Государственная помощь	33
14. Система внутреннего контроля	34
15. Дочерние, зависимые общества, совместные предприятия	34
16. Дивиденды	34
17. Прибыль (убыток) на акцию	34
18. Информация о связанных сторонах	34
19. Вознаграждения, выплаченные членам Совета директоров и Ревизионной комиссии Общества	48
20. Изменения оценочных значений	48
21. Резервы предстоящих расходов – отсутствуют	48
22. Условные факты хозяйственной деятельности	49
23. Способность Общества продолжать свою деятельность в обозримом будущем	49
24. События после отчетной даты	49

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности АО «ТЗА» за 2023 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей, если не указано иное.

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование организации:

- **Публичное акционерное общество «Туймазинский завод автобетоновозов».**

Сокращенное фирменное наименование организации:

- **АО «ТЗА».**

Почтовый и юридический адрес АО «ТЗА»: 452755, Российская Федерация, Республика Башкортостан, г. Туймазы, ул. 70 лет Октября, 17.

Публичное акционерное общество «Туймазинский завод автобетоновозов» зарегистрировано Администрацией г. Туймазы и Туймазинского района Республики Башкортостан 11.12.1998г. свидетельство № 110910:39. Дата присвоения ОГРН 30.08.2002г.

Публичное акционерное общество «Туймазинский завод автобетоновозов» (далее «Общество») создано в соответствии с действующим законодательством, зарегистрировано *Администрацией города Туймазы и Туймазинского района Республики Башкортостан* от 11 декабря 1998 года №1109.

Общество является правопреемником Арендного предприятия «Туймазинский завод автобетоновозов» в отношении всех прав и обязанностей.

В соответствии с решением Общего собрания акционеров ОАО «ТЗА» от 29 ноября 2016 года (протокол №2(23)) в целях приведения в соответствие с Гражданским кодексом Российской Федерации Общество переименовано из Открытого акционерного общества «Туймазинский завод автобетоновозов» в Публичное акционерное общество «Туймазинский завод автобетоновозов».

Целью деятельности Общества является извлечение прибыли в интересах акционеров.

Видами деятельности Общества являются:

- производство и реализация бетонотранспортной, противопожарной, сельскохозяйственной и иной техники, производство прицепов и полуприцепов, прочих машин и оборудования для сельского и лесного хозяйства;
- производство товаров народного потребления и иной продукции;
- производство реконструкции, модернизация, капитальный ремонт, монтаж, пусконаладка, контроль металла и сварных соединений объектов, подконтрольных органам Госгортехнадзора РФ неразрушающими методами;
- эксплуатация грузоподъемных машин и механизмов;
- техническое диагностирование, экспертное обследование и ремонт грузоподъемных механизмов, отработавших нормативный срок службы;
- ремонт, поверка и калибровка средств измерений;
- техническое диагностирование, обследование и ремонт сосудов работающих под давлением, паровых и водогрейных котлов;
- проведение лабораторных анализов, исследований и испытаний материалов и выпускаемой продукции;
- техническое и фирменное обслуживание бетонотранспортной техники;
- подготовка обслуживающего персонала бетонотранспортной техники;
- торговля оптовая и розничная легковыми автомобилями и легкими автотранспортными средствами в специализированных магазинах;
- монтажные, эксплуатационные, проектно-наладочные работы;
- ремонт, эксплуатация любых объектов гражданского, промышленного и технического назначения;

- проведение научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ, разработка, тиражирование, внедрение и коммерческое использование отечественных и зарубежных высокоэффективных видов оборудования, техники, технологий и материалов;
- производство и реализация строительных материалов, готовой продукции для строительства, жилых домов и квартир;
- выполнение научно-технической, патентной и экономической информационной деятельности;
- инжиниринговая, маркетинговая, консалтинговая, инновационная деятельность;
- внешнеэкономическая деятельность, экспортно-импортные операции;
- финансовая деятельность;
- медицинская и лечебно-оздоровительная деятельность;
- выполнение торгово-закупочных, торговых, посреднических, бартерных и иных операций, открытие коммерческо-комиссионных магазинов и других торговых предприятий;
- товарно-посреднические услуги по продвижению товаров на экспорт и проведение импортных закупок;
- создание самостоятельных торговых предприятий, хранилищ и баз хранения продовольственной и промышленной продукции;
- общественное питание;
- деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания;
- деятельность санаторно-курортных организаций;
- производство, заготовка, переработка и реализация продуктов сельского хозяйства;
- виды деятельности, связанные с использованием спирта;
- печатно-издательская деятельность, в том числе выпуск и реализация информационной, художественной рекламно-коммерческой литературы, периодических и научно-методических изданий;
- рекламная деятельность;
- проведение выставок, презентаций, ярмарок, аукционов.
- заготовка, переработка и реализация вторичного сырья, отходов производства, в том числе металлолома, горюче-смазочных материалов;
- оказание транспортных и других услуг населению и юридическим лицам, сервисное обслуживание автомобильного транспорта организаций и граждан;
- виды деятельности, связанные с работами природоохранного назначения;
- защита государственной тайны является видом основной деятельности предприятия и осуществляется в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Уставный капитал ПАО «ТЗА» составляет из номинальной стоимости акций Общества, приобретенных акционерами и составляет 82 200 тыс. руб. Акционерами Общества приобретено (полностью оплачено) 8 220 000 штук акций.

Собственных акций на балансе ПАО «ТЗА» нет.

Не размещенных и не оплаченных акций нет.

Обособленные подразделения, в том числе филиалы и представительства отсутствуют.

**СПРАВКА О СОСТАВЕ АКЦИОНЕРОВ
ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«ТУЙМАЗИНСКИЙ ЗАВОД АВТОБЕТОНОВОЗОВ»
по состоянию на 31.12.2023 г.**

№ п/п	Фамилия, имя, отчество или наименование организации	Тип лица	Количество при- надлежащих акций	
			Всего, шт.	% от УК
	Размер уставного капитала ПАО «ТЗА» 82 200 000 руб., номинальная сто- имость одной акции 10 руб. 00 коп.		8 220 000	100,00
2. Юридические лица				
1	ПАО «БАНК УРАЛСИБ»	Номинальный держатель	822 000	10,00

2	Небанковская кредитная организация акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»	Центральный депозитарий	7 296 204	88,7616
3. Физические лица				
1	Физические лица, имеющие на своих счетах менее 1% акций	Владельцы. Совместные владельцы. Физические лица.	101796	1,2384

По состоянию на 31.12.2023 г. крупными акционерами являются:

1. [REDACTED]
2. [REDACTED]
3. [REDACTED]
4. [REDACTED]

Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности¹:

Показатели	Прим.	2023 год	2022 год
Выручка от продажи товаров, продукции и услуг без НДС, акцизов и аналогичных платежей, тыс. руб.	стр. 2110 формы 2	10 903 156	5 782 880
Себестоимость проданных товаров, продукции, услуг, тыс. руб.	стр. 2120 формы 2	10 025 098	5 365 346
Себестоимость с учетом коммерческих и управленческих расходов, тыс. руб.		10 335 620	5 553 335
Оборачиваемость запасов (на конец года), дни		52	48
Прибыль (« - » убыток) от продаж, тыс. руб.	стр. 2200 формы 2	567 536	229 545
Рентабельность продаж, %		5,2	4,0
Чистая прибыль (« - » убыток), тыс. руб.	стр. 2400 формы 2	493 622	292 097
Уставный капитал на конец года, тыс. руб.	стр. 1310 формы 1	82 200	82 200
Текущая ликвидность	коэффициент	1,4	1,34
Финансовая независимость	коэффициент	0,34	0,33
Финансовая устойчивость	коэффициент	0,35	0,35
Платежеспособность (>1 – восстановление, <1 - утрата)	коэффициент	1,19	1,18

Основные виды деятельности ПАО «ТЗА» в 2023 году:

- производство бетонотранспортной техники;
- производство прицепной и полуприцепной техники;
- производство узлов и деталей, изготавливаемые по кооперации с [REDACTED];
- производство запасных частей к производимой технике;
- сервисное и гарантийное обслуживание;
- оказание услуг непромышленного назначения и промышленного назначения.

Структура выручки

Показатель	2023г. тыс. руб.	Структура выручки, %		
		2023г.	2022г.	Изм.
Выручка от продажи товаров, продукции и услуг (без налогов, акцизов и обязатель-	10 903 156	100%	100%	

¹ Коэффициенты, приведенные в таблице, не аудируются

ных платежей)				
в том числе:				
- продукции	10 576 824	97,0%	99,7%	-2,7
- товаров	0	0	0	
- услуг	326 332	3,0%	0,3%	+2,7

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от следующих видов деятельности:

- производство автомобилей специального назначения;
- производство прицепов и полуприцепов;
- розничная торговля продовольственными и промтоварами;
- услуги населению;
- аренда;
- аренда профилактория;
- услуги сторонним организациям;

Все иные доходы и расходы являются прочими.

Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей, в т.ч. экспортных таможенных пошлин.

В структуре выручки за 2023г. основную долю – 97% составляет продукция, доля услуг составляет 3%.

2. Органы управления ПАО «ТЗА»

Органами управления ПАО «ТЗА» являются:

Общее собрание акционеров;

Совет директоров;

Генеральный директор.

СПИСОК

членов Совета директоров Публичного акционерного общества «Туймазинский завод автобетоновозов», избранных на годовом общем собрании акционеров 29 мая 2023 г.

Ф.И.О., занимаемая должность	Должность в Совете директоров	Доля в уставном капитале ОАО «ТЗА»

12 октября 2022 года Советом директоров Общества (протокол № 6 (230) от 12.10.2022 г.) на должность Генерального директора Общества на срок 3 года избран Арысланов Фидан Салаватович.

Сведения об аудиторе

Решением общего собрания акционеров Публичного акционерного общества «Туймазинский завод автобетонозавозов» (протокол от 01 июня 2023 г. № 1(30)) официальным аудитором Общества на 2023-2024 гг. утверждено Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторско-консалтинговая компания «Кроу Аудэкс».

Место нахождения: 420021, Респ. Татарстан, г. Казань, ул. Сафьян, д. 8, эт. 3, помещ.24

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1141690066561

ООО «АКК «Кроу Аудэкс» является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (далее – СРО ААС) с 11.02.2020 г. и включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО ААС за основным регистрационным номером (ОРНЗ): 12006043740.

3. Организация труда и заработной платы²

Организационные изменения в структуре ПАО «ТЗА»

В 2023 году продолжены организационные изменения в структуре предприятия.

В целях совершенствования структуры управления Общества:

- создана группа рекрутинга в подчинении директора по персоналу;
- исключен отдел маркетинга, продаж и сервисного обслуживания из структуры Общества, с выведением в самостоятельные структурные подразделения бюро сбыта, бюро продаж, бюро сервисного и гарантийного обслуживания, бюро внешней кооперации в подчинение коммерческому директору и передачей функций отдела маркетинга, продаж и сервисного обслуживания в бюро сбыта, бюро продаж, бюро сервисного и гарантийного обслуживания, бюро внешней кооперации;
- создано бюро нормирования труда и учета рабочего времени в составе отдела управления персоналом и оплаты труда, путем объединения группы учета и контроля рабочего времени и группы организации и оплаты труда основного и вспомогательного производства, с передачей функций группы учета и контроля рабочего времени, группы организации и оплаты труда основного и вспомогательного производства в бюро нормирования труда и учета рабочего времени отдела управления персоналом и оплаты труда;
- выведен окрасочный участок из состава сборочно-отделочного цеха № 4 и передан в подчинение заместителю генерального директора по производству, с переименованием сборочно-отделочного цеха № 4 в сборочный цех в подчинении заместителю генерального директора по производству, с преобразованием участка сборки и сдачи автобетоносмесителей в участок автобетоносмесителей, участок полуприцепов и участок сдачи готовой техники в составе сборочного цеха с передачей функций по сборке автобетоносмесителей в участок автобетоносмесителей, функций по сборке полуприцепов в участок полуприцепов, функций по сдаче автобетоносмесителей и полуприцепов в участок сдачи готовой техники.

² «Данные, представленные в текущем разделе, не аудируются»

Труд и заработная плата

Управление персоналом в отчетном году было направлено на эффективное использование трудовых ресурсов с целью достижения текущих и стратегических целей общества.

Списочная численность персонала ПАО «ТЗА» по состоянию на 01.01.2023 составляла 1367 чел. К концу года списочная численность увеличилась на 298 чел. или на 21,8 % и составила 1665 чел.

Доля мужчин в общей численности персонала ПАО «ТЗА» составляет 68 % (1132чел.), доля женщин 32 % (533 чел.).

Средний возраст персонала ПАО «ТЗА» за 2023 год снизился с 42 года до 40 лет.

Среднесписочная численность всего за 2023 г. составила 1460 человек, что на 344 чел. (или на 30,8%) больше по сравнению с 2022г. Основная доля повышения приходится на категорию основных и вспомогательных рабочих 294 чел. Среднесписочная численность непромышленного персонала уменьшилась на 1 чел. и составила 38 чел.

В структурном составе среднесписочной численности существенных изменений не произошло.

Структура и динамика среднесписочной численности (чел.)

	2022г.	2023г.	(+) рост, (-) снижение
Среднесписочная численность всего	1116	1460	+344
в том числе			
ППП	1077	1421	+344
- рабочие	852	1146	+294
уд. вес в ППП(%)	79,1	80,6	+1,5
- РСИС	225	275	+50
уд. вес в ППП(%)	20,9	19,3	-1,6
Непромышленный персонал	39	38	-1

В целях приобретения нового опыта и повышения квалификации персонала, обмена опытом работы между работниками, приобретения профессиональных и организаторских навыков для выполнения обязанностей по занимаемой должности

- повысили квалификацию 100 человек, из них 71 рабочих;
- прошли переподготовку (освоили вторую профессию) 78 человек;
- получили профессию 390 человек из числа вновь принятых работников;
- на курсах целевого назначения обучились 33 человек;
- прошли подконтрольное обучение 2871 человек, из них 2667 рабочих.

Всего прошли обучение: рабочие - 3205 человек; РСИС – 267 человек.

Прошли производственную практику учащиеся и студенты учебных заведений в количестве 311 человек.

План обучения выполнен на 631,3 %. Для закрепления на местах вновь принятых работников активно используется «Положение о наставничестве в ПАО «ТЗА». Назначены наставниками для вновь принятых учеников – 390 рабочих.

Израсходовано средств на подготовку кадров на сумму 2074850 рублей.

Выполнение плана подготовки кадров

№ п/п	Виды обучения	Рабочие		РСИС		Всего
		План	Факт	План	Факт	
1	Повышение квалификации (производственно-технические курсы)	70	71	5	29	100

2	Переподготовка (освоение второй профессии)	60	77	-	1	78
3	Подготовка (новая подготовка)	160	390	-	-	390
4	Курсы целевого назначения	10	-	15	33	33
5	Подконтрольное обучение	70	2667	160	204	2871
	Всего	370	3205	180	267	3472

Структура и динамика ФЗП

	2023 г.	2023г.	%
ФЗП - всего (тыс. руб.)	569093,8	894299,9	157,1
1.1. Списочного состава	565343,6	889830,5	157,4
из него - ППП	555698,2	876754,9	157,7
в т. ч. основные рабочие	337148,8	541350,7	160,5
вспомогательные рабочие	100838,4	154170,7	153
РСиС	117710,9	181233,5	154
Непромышленный персонал	884,6	1056	119,3
2. Выплаты соц. характера	3795	9842	259,3

Динамика средней заработной платы 1-го работающего

Наименование показателя	2022 г.	2023 г.	Темп роста, %
Средняя зарплата - всего	42478	50988	+20
В т.ч. ППП	47656	52403	+10
в т.ч. основные рабочие	48194	56235	+16,7
вспомогательные рабочие	31255	37309	+19,3
РСиС	43365	54487	+25,6

По сравнению с 2022 годом средняя заработная плата в 2023 году увеличилась на 8510 руб.

4. Краткий анализ реализации продукции, товаров и услуг ПАО «ТЗА»³

В 2023 году объем выручки составил 10 903 млн. руб., в том числе от реализации продукции 10 577 млн. руб. К 2022 году увеличение объемов выручки составило 5 120 млн. руб. в том числе по продукции 4 810 млн. руб.

Всего за 2023 год было реализовано 945 ед. автобетоносмесителей или 74,8% к прошлому году (-317 ед.). Продано 3124 ед. прицепов и полуприцепов, что больше прошлого года на 1100 ед. По деталям и узлам увеличение к 2022 году составило 362,9 млн. руб. В 2023 году детали ГБО были реализованы на сумму 75,3 млн. руб., что больше чем в прошлом году на 4,1 млн. руб. По прочей продукции рост к 2022 году составил 52,2 млн. руб. В 2022 году было изготовлено и отгружено 1452 ед. каркасов кабин.

отгружено 93,9% продукции, в том числе автобетоносмесители, прицепы и полуприцепы, узлы и детали для главного конвейера, ГБО, запасные части, каркасы кабин.

³ «Данные, представленные в текущем разделе, не аудированы»

Расшифровка выручки по номенклатуре

Виды продукции	Ед. изм.	2023	2022	Изм.
Товарная продукция всего	тыс.руб.	10 576 824	5 767 417	4 809 407
в т.ч. на экспорт	тыс.руб.	8 120	48 799	-40 679
Номенклатура отгруженной продукции				
автобетоносмесители	шт	945	1262	-317
автобетононасосы	шт	0	2	-2
прицепы и полуприцепы	шт	3124	2024	1100
сортиментовозы и металловозы	шт	0	124	-124
каркасы кабин	шт	1 452	103	1 349
детали и узлы	тыс.руб.	626 661	263 743	362 918
детали ГБО	тыс.руб.	75 305	71 168	4 137
запчасти	тыс.руб.	8 066	26 260	-18 194
прочая продукция	тыс.руб.	141 772	89 615	52 157
Товарная продукция	тыс.руб.	9 933 754	4 887 514	5 046 240
Перепродажа	тыс.руб.	0	0	0
Услуги непромышленного характера	тыс.руб.	326 332	15 463	310 869
Выручка от продажи товаров, продукции и услуг	тыс.руб.	10 903 156	5 782 880	5 120 276

Анализ выручки по объёму и номенклатуре

Объём выручки в 2023 году по сравнению с 2022 годом увеличился на 5 120,3 млн. руб., в т.ч. по продукции на 4 809,4 млн. руб. Рост объемов произошел по следующей номенклатуре:

- по прицепах и полуприцепах на 2 805,7 млн. руб. (на 1 100 шт.);
- по каркасам кабин на 2 183,2 млн. руб. (на 1 349 шт.);
- по деталям и узлам на 362,9 млн. руб.;
- по ГБО на 4,1 млн. руб.;
- по прочей продукции на 52,2 млн. руб.

Снижение объемов:

- по автобетоносмесителям на 496,3 млн. руб. (на 317 шт.);
- по автобетононасосам на 25,0 млн. руб. (на 2 шт.);
- по сортиментовозам и металловозам на 61,2 млн. руб. (на 124 шт.);
- по запасным частям снижение составило 18,2 млн. руб.

Анализ выручки по географическим рынкам сбыта

Основным рынком сбыта продукции ПАО «ТЗА» является Россия. В 2023 году 99,9% выручки от продукции поступило от российских покупателей и 0,1% выручки от экспорта. Прицепная техника отгружена в Казахстан, автобетоносмесители – в Беларусь.

Объемы реализации продукции по номенклатуре и географическим рынкам сбыта, представлены в таблице:

Номенклатура		Рынок	2023 г.	2022 г.
АБС	тыс. руб.	Россия	1 206 784	1 708 694
	штук		940	1 261
	тыс. руб.	Экспорт	6 920	1 298
	штук		5	1
АБН	тыс. руб.	Россия		25 000
	штук			2
	тыс. руб.	Экспорт		
	штук			
Сортиментовозы, металловозы	тыс. руб.	Россия		61 190
	штук			124

	тыс. руб.	Экспорт	0	0
	штук		0	0
Прицепы и полуприцепы	тыс. руб.	Россия	6 162 431	3 310 491
	штук		3 123	1 987
	тыс. руб.	Экспорт	1 200	47 444
	штук		1	37
Каркасы кабин	тыс. руб.	Россия	2 345 685	162 514
	штук		1 452	103
	тыс. руб.	Экспорт		
	штук			
Детали и узлы, ГБО	(сумма)	Россия	703 966	334 911
	(сумма)	Экспорт		
Запчасти и прочая продукция	(сумма)	Россия	149 838	115 875

Удельные веса основных видов продукции ПАО «ТЗА» от их выручки

Виды продукции	Ед. изм.	2023	Структура продукции, %		
			2023	2022	Изм.
Выручка от продажи продукции, в т.ч.:	тыс.руб.	10 903 156	100%	100%	
автобетоносмесители	тыс.руб.	1 213 704	11,1%	29,6%	-18,5%
автобетононасосы	тыс.руб.	0	0,0%	0,4%	-0,4%
сортиментовозы, металловозы	тыс.руб.	0	0,0%	1,1%	-1,1%
прицепы и полуприцепы	тыс.руб.	6 163 631	56,5%	58,2%	-1,7%
детали и узлы, в т.ч. ГБО	тыс.руб.	703 966	6,5%	5,8%	0,6%
каркасы кабин	тыс.руб.	2 345 685	21,5%	2,8%	18,7%
запчасти	тыс.руб.	8 066	0,1%	0,5%	-0,4%
прочие	тыс.руб.	468 104	4,3%	1,6%	2,7%

ПАО «ТЗА» производит и продает современную прицепную технику и бетонотранспортную в комплексе с услугами по ее приобретению, сопровождению, гарантийному и сервисному обслуживанию.

Объем выручки ПАО «ТЗА» (в фактически действующих ценах отчетного года) от реализации продукции за 2023 год по сравнению с 2022 годом увеличился на 88,5% (с 5 782,9 млн. руб. до 10 903,2 млн. руб.).

В 2023 году произошло изменение структуры продаж по сравнению с 2022 годом. Увеличилась доля продаж по каркасам кабин на 18,7%, по прочей продукции на 2,7% и по деталям и узлам, ГБО на 0,6%. Доля по автобетоносмесителям снизилась на 18,5%, по прицепной технике снизилась на 1,7%, по автобетононасосам, надстройкам на сортиментовозы и металловозы доля снизилась на 0,4% и на 1,1% соответственно, по запасным частям снижение доли составило 0,4%.

5. Информация о затратах на энергетические ресурсы⁴

В 2023 году реализованы следующие мероприятия по энергосбережению:

1. Монтаж новой современной компрессорной установки с меньшим потреблением электроэнергии.
2. Ведется постоянный контроль потребления всех энергоресурсов.
3. Заменены насосы оборотной технической воды на современные насосы с меньшим потреблением электроэнергии в количестве 2шт.

⁴ «Данные, представленные в текущем разделе, не аудированы»

Наименование энергоносителя	План на 2023г.,	Факт на 2023г.,
Энергоресурсы, т.руб, план, с НДС	132794,4	115321,6
Природный газ, т.руб.с НДС	36146,4	30946,9
Электроэнергия, т.руб. с НДС	85335,6	75871,7
Кислород, т.руб.с НДС	5787,6	4740,6
Вода питьевая(со стоками), т.руб.с НДС	5524,8	3762,4

6. Производственная система «[REDACTED]» в ПАО «ТЗА» 2023г.⁵

Основой «Производственной системы» в ПАО «ТЗА» являются непрерывные улучшения процессов управления, разработки, создания, продвижения и обслуживания продукции, мотивации, подготовки и развития персонала. ПАО «ТЗА», [REDACTED], использует опыт развития производственной системы [REDACTED] и развивает производственную систему, основываясь на философии Бережливого производства – философии постоянного улучшения. Наряду с модернизацией выпускаемой продукции ПАО «ТЗА» занимается повышением эффективности производственных и вспомогательных процессов.

В 2022 году группа развития производственной системы координировала выполнение мероприятий по снижению затрат на производство. Руководителями высшего и среднего звена управления открыто 27 кайдзен – проектов, из них 11 проектов реализованы с экономическим эффектом 95 847 тыс. руб. Работники предприятия вовлекаются в процессы постоянных улучшений через систему кайдзен-предложений. Сотрудниками подано 526 и внедрено 488 кайдзен – предложений. В подаче кайдзен – предложений приоритетным стало качество и ценность, нежели их количество.

Проводится анализ производственных и вспомогательных процессов и производятся соответствующие изменения стандартов, инструкций и т.п. Интеграция системы менеджмента качества и Бережливого производства направлена на повышение производительности и качества, что позволит повысить уровень удовлетворённости потребителя и, как следствие, конкурентоспособность.

7. Качество выпускаемой продукции⁶

Деятельность ПАО «ТЗА» в области качества в 2023 г. была нацелена на обеспечение реализации Политики в области качества. Существующая система управления качеством построена на основе ГОСТ Р ИСО 9001.

Принятые Программой «Качество-2023» мероприятия выполнены на 88%, из 79 пунктов не выполнено 10 мероприятий, из них 5 мероприятий не выполнены в связи с изменившимися обстоятельствами, 5 мероприятий перенесены на 2024год.

За 2023г. благодаря усовершенствованию производственных процессов удалось выполнить следующие цели в области качества (в сравнении с уровнем 2022года):

1. Снизился уровень рекламаций по прицепной технике на 2,33%, уровень рекламаций по полуприцепной технике на 57% (цель 6%);
2. Снизился уровень потерь от внутреннего производственного брака на 42% (цель 10%);
3. Снизился уровень возврата продукции от АВЗ на 47% (цель 10%);
4. Снизился количество дефектов на полуприцепную технику на 15% (цель 10%), снизился коэффициент дефектности (АРА) на 30% (цель 10%).

На АБС- было 137 рекламации, из них по браку ПКИ-107 рекламаций; по собственному изготовлению-24 рекламаций, по вине потребителя -3 рекламация, по иным причинам-3.

По прицепах самосвальным- 9 рекламаций, из них рекламации, по собственному изготовлению 9 рекламаций.

⁵ «Данные, представленные в текущем разделе, не аудируются»

⁶ «Данные, представленные в текущем разделе, не аудируются»

По полуприцепной технике -94 рекламаций, из них по браку ПКИ- 25 рекламаций, по собственному изготовлению -65 рекламации, по иным причинам- 5 рекламаций.

Сведения по потерям от брака, тыс.руб.

Потери от брака, тыс. руб.	2022г.	2023г.	%
Внутренний производственный брак	2224,34	2141,92	-3,7%
Затраты на гарантийный ремонт	2774,93	4927,25	+77,6%
Общие потери от брака	4999,27	7069,17	+41,4%

На 2023г. принята Программа обеспечения качества. Программа обеспечения качества ПАО «ТЗА». Программа «Качество-2023» предназначена для обеспечения функционирования Системы менеджмента качества ПАО «ТЗА» и достижения поставленных целей в области качества на 2023г. и Целей процессов Системы менеджмента качества, соответствующих задачам по обеспечению конкурентоспособности продукции. Было выделено 9 процессов, из них 7 базовых, 2 обеспечивающих процесса. При проведении оптимизации и актуализации процессов 2 процесса были исключены из базовых процессов. Программа «Качество-2023» выстроена под ландшафт процессов Системы менеджмента качества ПАО «ТЗА» и состоит из блоков.

- **Блок управляющих воздействий** (План системы менеджмента качества, график разработки, пересмотра и внесения изменений в стандарты организации и инструкции ПАО «ТЗА», программа проведения внутренних аудитов СМК, график проведения периодических испытаний продукции);

- **Блок базовых процессов** (Цели процессов и планы мероприятий по их достижению, график проведения мониторинга удовлетворенности потребителей техники ПАО «ТЗА», план мероприятий по улучшению качества продукции ПАО «ТЗА»);

- **Блок обеспечивающих процессов** (Цели процессов и планы мероприятий по их достижению).

8. Деятельность в области охраны труда⁷

Деятельность в области охраны труда и профессиональной безопасности в подразделениях и службах ПАО «ТЗА» в 2023г. была направлена на реализацию Политики и Целей в области охраны труда и профессиональной безопасности.

Выполнение запланированных работ, предусмотренных Программой, позволило достичь установленных целей:

- запланировано 14 мероприятий по улучшению условий и охраны труда на сумму 15197,0 т.р., 12 пунктов выполнены на сумму 9997,0 т.р., два пункта перенесены на 2024г.

Степень достижения целей в 2023г.

№п\п	Наименование целей	Единица измерения	2023г. план	факт	Оценка достижения цели (да, нет)
1.	Снизить процент подтверждения профессиональных заболеваний у работников с подозрением на профзаболевание по сравнению со средним его значением за последние 5 лет на 5%	% снижения подтверждения случаев п/з	0	0	да
2.	Не допускать аварий и инцидентов на опасных производственных объектах	Количество аварий и инцидентов	0	0	да
3.	Снизить фактический коэффициент частоты несчастных случаев на 2% по сравнению со средним его значением за последние 5 лет	Коэффициент частоты н/с	0	0,70	да
4.	Снизить профессиональную заболеваемость на 5% по сравнению со средним ее значением за последние 5 лет	Количество установленных случаев	0	0	да
5.	Обучить и аттестовать в области промышленной безопасности РСЧС по направлению	Количество человек			да

⁷ «Данные, представленные в текущем разделе, не аудируются»

ям:				
- основы промышленной безопасности		52	52	
- подъёмные сооружения		61	61	
- сосуды, работающие под избыточным давлением		31	31	
- сети газораспределения и газопотребления		16	16	

Все пять целей на ПАО «ТЗА» достигнуты.

9. Деятельность в области охраны окружающей среды⁸

Деятельность в области охраны окружающей среды в ПАО «ТЗА» в 2023 году осуществлялась на основе выполнения требований действующего природоохранного законодательства, установленных правил и нормативов, планов мероприятий по охране окружающей среды.

№ п/п	Наименование экологического показателя	Ед. изм.	2023	2022	2021	Оценка достижения (+) полож. (-) отриц.
1	Не превышать уровень предельно допустимых выбросов в атмосферный воздух (96,462 т/год)	т	45,127	23,011	20,998	+
2	Не превышать лимитов на размещение отходов для ПАО «ТЗА»	т	4120,101	4158,119	2 803,611	+
3	Заключение договоров по передаче на утилизацию, размещение, обезвреживание всех наименований отходов, образующихся на ПАО «ТЗА»	%	100	100	100	+

В соответствии с установленными сроками выполнены и сданы статистические отчеты и отчетная документация в области охраны окружающей среды за 2023 год.

10. Основные положения учетной политики в 2023 году

Бухгалтерский и налоговый учет в ПАО «ТЗА» осуществляется согласно нормативным документам законодательства Российской Федерации и Республики Башкортостан и другим локальным актам ПАО «ТЗА».

В целях бухгалтерского учета:

В соответствии с требованием рациональности, предусмотренным п.п. 6, 7.4 Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации (ПБУ 1/2008)», ФСБУ 6/2020 не применяется в отношении активов, характеризующихся одновременно признаками, установленными пунктом 4 ФСБУ 6/2020 и стоимостью не более 40000 рублей. При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

В целях обеспечения сохранности этих активов в производстве (эксплуатации) должен быть организован аналитический учет и контроль за их движением.

Начисление амортизации объектов основных средств и нематериальных активов производится линейным способом.

Срок полезного использования объектов основных средств для целей бухгалтерского учета определяется комиссией исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого основное средство будет приносить экономические выгоды.

⁸ «Данные, представленные в текущем разделе, не аудированы»

Сроки полезного использования технологического, энергетического оборудования, погружателей и автотранспорта определяются комиссией в соответствии с локальными нормативными актами.

После признания объекты основных средств отражаются по первоначальной стоимости.

Материальные ресурсы учитываются по фактической себестоимости. При отпуске материальных ресурсов в производство и ином выбытии их оценка осуществляется по методу себестоимости каждой единицы.

Готовая продукция учитывается по фактическим затратам, связанным с ее изготовлением (по ограниченной фактической производственной себестоимости). В стоимость готовой продукции не включаются общехозяйственные расходы. Аналитический учет готовой продукции на складе ведется в разрезе номенклатуры по учетным ценам. В качестве учетной цены применяется ограниченная нормативная себестоимость (без учета общехозяйственных расходов).

Распределение фактической себестоимости по видам готовой продукции (работ, услуг), отгруженной ПАО «ТЗА» сторонним организациям, производится пропорционально плановым затратам в пересчете на фактические объемы продаж (план на факт).

Утилизационный сбор, исчисленный в отношении колесных транспортных средств и шасси, в соответствии со ст.24.1 Федерального закона от 24.06.1998 N 89-ФЗ "Об отходах производства и потребления" (в ред. Федерального закона от 21.10.2013 N 278-ФЗ) учитывается в составе расходов на продажу (по дебету сч.44.02) ежемесячно по мере начисления в соответствии с порядком и в размерах, установленным Правительством Российской Федерации.

Расходы на продажу готовой продукции (работ, услуг) списываются на счет учета продаж.

Учет товаров в розничной торговле осуществляется по продажной стоимости без применения торговой наценки.

Оценка финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, осуществляется при их выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. Все затраты на приобретение финансовых вложений включаются в их первоначальную стоимость.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива, признаются прочими расходами в том отчетном периоде, к которому они относятся, независимо от условий предоставления займа (кредита). Дополнительные расходы, связанные с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам, признаются прочими расходами и отражаются в том отчетном периоде, к которому они относятся.

Бюджетные средства, принятые к бухгалтерскому учету, отражаются в бухгалтерском учете как возникновение целевого финансирования и задолженности по этим средствам. По мере фактического получения средств соответствующие суммы уменьшают задолженность и увеличивают счета учета денежных средств, капитальных вложений и т.п.

Распределение фактической себестоимости всего объема выпущенной готовой продукции (работ, услуг) по видам продукции (работ, услуг) производится пропорционально плановой себестоимости на фактический объем каждого вида продукции (работ, услуг).

Оценка НЗП производится по прямым статьям затрат.

Оценка затрат на гарантийное обслуживание и гарантийный ремонт проданной с гарантией продукции производится по фактической стоимости. Оценочное обязательство на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание создается.

Оценка внутреннего окончательного брака осуществляется по сокращенной фактической себестоимости.

Затраты на ремонт основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода. Резерв на ремонт основных средств не создается.

В бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы и обязательства отражаются развернуто.

Величина незавершенных капитальных вложений, за исключением нематериальных активов и расходов на НИОКР, учитываемая на счетах 07, 08, отражается по строке 1150 «Основные средства» Бухгалтерского баланса.

Учет аренды осуществляется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» и локальным нормативным актом по учету аренды. Стоимость права пользования активом погаша-

ется посредством амортизации линейным способом. Начисление амортизации начинается с 1 числа месяца, следующего за месяцем принятия к учету права пользования активом. Начисление амортизации прекращается с 1 числа месяца, следующего за месяцем списания права пользования активом. Срок полезного использования права пользования активом, полученного по договору аренды, равен сроку аренды.

Приведенная стоимость будущих арендных платежей определяется путем дисконтирования их номинальных величин. Дисконтирование производится с применением ставки, при использовании которой приведенная стоимость будущих арендных платежей и негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды становится равна справедливой стоимости предмета аренды. В случае если ставка дисконтирования не может быть определена в соответствии с указанным выше способом применяется ставка, по которой Общество привлекает или могло бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды (п. 15 ФСБУ 25/2018).

Право пользования активом отражается в бухгалтерском балансе по строке 1150. Обязательство по аренде отражается в бухгалтерском балансе по строкам 1450 и 1550.

В случае классификации объекта учета аренды в качестве объекта учета неоперационной (финансовой) аренды Общество признает инвестицию в аренду в качестве актива на дату предоставления предмета аренды в размере ее чистой стоимости (п. 32, 33 ФСБУ 25/2018).

Чистая стоимость инвестиции в аренду определяется путем дисконтирования ее валовой стоимости по процентной ставке, при использовании которой приведенная валовая стоимость инвестиции в аренду на дату предоставления предмета аренды равна сумме справедливой стоимости предмета аренды и понесенных арендодателем затрат в связи с договором аренды. Валовая стоимость инвестиции в аренду определяется как сумма номинальных величин, причитающихся арендодателю будущих арендных платежей по договору аренды и негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды (п. 33 ФСБУ 25/2018).

Чистая стоимость инвестиции в аренду после даты предоставления предмета аренды увеличивается на величину начисляемых процентов (признаются в качестве доходов периода) и уменьшается на величину фактически полученных арендных платежей (п. 36, 37 ФСБУ 25/2018).

Доходы и расходы общества подразделяются на доходы и расходы общества по обычным видам деятельности и прочие доходы и расходы. Доходами от обычных видов деятельности является выручка от следующих видов деятельности:

- от продажи продукции;
- от продажи товаров;
- от продажи услуг.

Все остальные доходы и расходы, в том числе доходы (расходы) от оказания услуг обслуживающих производств и хозяйств, признаются прочими доходами (расходами).

Финансовые результаты от реализации права требования, покупки и продажи валюты отражаются в Отчете о финансовых результатах в по строке 2340 «Прочие доходы», либо по строке 2350 «Прочие расходы».

В Отчете о финансовых результатах утилизационный сбор, исчисленный в отношении колесных транспортных средств и шасси, в соответствии со ст.24.1 Федерального закона от 24.06.1998 № 89-ФЗ «Об отходах производства и потребления», отражается по строке 2120 «Себестоимость проданных товаров, продукции и услуг».

Доходы (расходы) от оказания услуг обслуживающих производств и хозяйств признаются прочими доходами (расходами).

Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями, за исключением расходов по вознаграждениям за банковские гарантии и за проведение расчетов по аккредитивам, относятся на прочие расходы.

Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями, по вознаграждениям за банковские гарантии, предоставляемые гарантом в целях обеспечения исполнения обязательств Общества по договорам поставки, относятся на расходы на продажу.

Создается резерв по сомнительным долгам.

Создается резерв под обесценение финансовых вложений.

Создается резерв под обесценению запасов.

Создается оценочное обязательство (резерв) в связи с предстоящей оплатой отпусков.

Создается оценочное обязательство по гарантийному ремонту и гарантийному обслуживанию автотехники.

Создается оценочное обязательство по расходам, не отраженным в связи с неполучением документов.

Создается оценочное обязательство по расходам, возникшим после перехода права собственности на товар к покупателю.

Создается оценочное обязательство по расходам, связанным с незавершенными судебными разбирательствами.

Создается оценочное обязательство по расходам, связанным с демонтажем, утилизацией запасов и восстановлению окружающей среды.

Создается оценочное обязательство на выплату вознаграждений по итогам года.

Отражение в бухгалтерской отчетности государственной помощи в виде субсидий

В соответствии со вторым абзацем п.7 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», при утверждении в Учетной политике способа отражения в отчетности субсидий на финансирование текущих расходов (недополученных доходов), Общество руководствуется федеральными стандартами бухгалтерского учета с учетом требований Международных стандартов финансовой отчетности. В частности, Общество не применяет ПБУ 13/2000 об отражении субсидий в составе прочих доходов отчета о финансовых результатах, поскольку Международные стандарты финансовой отчетности (IAS 20, пп.29-31) предполагают выбор учетной политики в отношении способа отражения субсидий в отчете о финансовых результатах, и для целей составления консолидированной отчетности ПАО «КАМАЗ» предполагается иной способ отражения субсидий в отчете о финансовых результатах.

В отчете о финансовых результатах государственная помощь в форме субсидий, предоставляемых на основании Постановления Правительства РФ от 09.04.2010 № 218, компенсационных выплат по расходам, понесенным организациями и гражданами Российской Федерации в связи с реализацией Федерального закона от 28.02.98 № 53-ФЗ «О воинской обязанности и военной службе», финансового обеспечения предупредительных мер ФСС, признанная в бухгалтерском учете в качестве прочих доходов, отражается по строке 2340 «Прочие доходы».

Субсидии на финансирование текущих расходов, в том числе на компенсацию затрат, не указанные во втором абзаце настоящего подпункта, признанные в бухгалтерском учете в качестве прочих доходов, уменьшают в отчете о финансовых результатах сумму расходов, на финансирование (компенсацию) которых они направлены по строкам 2120 «Себестоимость продаж», 2210 «Коммерческие расходы», 2220 «Управленческие расходы», 2330 «Проценты к уплате»

Изменения учетной политики для целей бухгалтерского учета на 2023 год

№ п/п	Положение учетной политики в новой редакции/вновь введенное/исключенное	Дата, с которой действуют изменения
1	<p>Доходы и расходы отражаются в отчете о финансовых результатах свернуто по строке 2340 «Прочие доходы», либо по строке 2350 «Прочие расходы» по следующим хозяйственным операциям:</p> <ul style="list-style-type: none"> - реализация права требования, покупка и продажа валюты; - передача векселей в счет оплаты товаров (работ, услуг); - создание (увеличение) и восстановление резерва под снижение стоимости запасов; - создание (увеличение) и восстановление резерва под снижение стоимости долгосрочных активов к продаже; - выбытие основных средств; - выбытие долгосрочных активов к продаже. <p>Информация о доходах и расходах по перечисленным хозяйственным операциям раскрывается в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах</p>	01.01.2023

2	Государственная помощь на финансирование (возмещение) текущих расходов в формах: компенсационных выплат из бюджета РФ по расходам, понесенным в связи с реализацией Федерального закона от 28.03.1998 № 53-ФЗ «О воинской обязанности и военной службе»; финансового обеспечения СФР предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и профессиональных заболеваний и санаторно-курортного лечения работников; субсидий СФР в целях стимулирования занятости отдельных категорий граждан отражается в отчете о финансовых результатах по строке 2340 «Прочие доходы»	01.01.2023
3	<p>В отчете о финансовых результатах государственная помощь на финансирование (возмещение) текущих расходов в форме компенсационных выплат по расходам, понесенным организациями и гражданами РФ в связи с реализацией Федерального закона от 28.03.1998 № 53-ФЗ «О воинской обязанности и военной службе», финансового обеспечения предупредительных мер ФСС, признанная в бухгалтерском учете в качестве прочих доходов, отражается по строке 2340 «Прочие доходы».</p> <p>Субсидии на финансирование (возмещение) текущих расходов, не указанные в первом абзаце настоящего подпункта, признанные в бухгалтерском учете в качестве прочих доходов, уменьшают в отчете о финансовых результатах сумму расходов, на финансирование (возмещение) которых они направлены, по строкам 2120 «Себестоимость продаж», 2210 «Коммерческие расходы», 2220 «Управленческие расходы», 2330 «Проценты к уплате».</p> <p>Субсидии, предоставляемые на финансирование капитальных затрат, отражаются в отчете о финансовых результатах по строке 2340 «Прочие доходы».</p> <p>Субсидии, предоставляемые на возмещение недополученных доходов в случае предоставления скидки покупателям, признанные в бухгалтерском учете в качестве прочих доходов, отражаются в отчете о финансовых результатах по строке 2115 «Прочие поступления».</p>	01.01.2023
4	<p>Остаток средств целевого финансирования в части предоставленных организации бюджетных средств на финансирование капитальных затрат отражается по строке 1440 «Доходы будущих периодов» в составе долгосрочных обязательств бухгалтерского баланса.</p> <p>Остаток средств целевого финансирования в части предоставленных организации бюджетных средств на финансирование текущих расходов, отражаются по строке 1530 «Доходы будущих периодов» в составе краткосрочных обязательств бухгалтерского баланса.</p> <p>Бюджетные средства, принятые к бухгалтерскому учету, отражаются в бухгалтерском учете как возникновение целевого финансирования и задолженности по этим средствам при наличии следующих условий:</p> <ul style="list-style-type: none"> имеется уверенность, что условия предоставления этих средств организацией будут выполнены; имеется уверенность, что указанные средства будут получены. <p>По мере фактического получения средств соответствующие суммы уменьшают задолженность и увеличивают счета учета денежных средств, капитальных вложений и т.п.</p>	01.01.2023

Корректировок бухгалтерской финансовой отчетности в связи с изменениями учетной политики в 2023 году не было.

11. Основы составления отчетности и инвентаризация

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, кроме случаев, когда организация допустила при формировании бухгалтерской отчетности отступления от этих правил в соответствии с пунктом 6 ПБУ 4/99 "Бухгалтерская отчетность организации".

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности предоставлены в тысячах рублей.

Отчетным годом является календарный год – с 01.01.2023 по 31.12.2023.

Инвентаризация имущества и обязательств, проведенная в 2023 году

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация	Примечание
Основные средства	01.12.2023	
Оборудование к установке	01.12.2023	
Вложения во внеоборотные активы, в т. ч.	01.12.2023	
- незавершенное строительство объектов основных средств	01.12.2023	
Расходы будущих периодов	31.12.2023	
Нематериальные активы	31.12.2023	
Материально-производственные запасы	01.10.2023	
Незавершенное производство	01.11.2023	
Денежные средства, денежные документы, ценности, бланки строгой отчетности	31.12.2023	
Финансовые вложения	31.12.2023	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2023	
Расчеты с покупателями и заказчиками	31.12.2023	
Расчеты с банками по расчетным счетам	31.12.2023	
Расчеты с банками по ссудным счетам	31.12.2023	
Расчеты с бюджетом	31.12.2023	
Расчеты с внебюджетными фондами	31.12.2023	

12. Основные показатели и факторы, повлиявшие на хозяйственную деятельность

12.1 Нематериальные активы на начало года составляли 50,9 тыс.руб. На 31.12.2023г. остаточная стоимость НМА – 44,9 тыс.руб.

Нематериальные активы принимались к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости приобретенных (созданных) активов. При принятии нематериального актива к бухгалтерскому учету организация определяет срок его полезного использования.

Сроком полезного использования является выраженный в месяцах, в течении которого организация предполагает использовать нематериальный актив с целью получения экономической выгоды.

(тыс.руб.)

	Объекты интеллектуальной собственности	Всего
Первоначальная стоимость на 31.12.2021г.	171	171
Амортизация накопленная на 31.12.2021г.	(114)	(114)
Остаточная стоимость на 31.12.2021г.	57	57
Поступило в 2022г.	0	0
Выбыло в 2022г.	0	0
Первоначальная стоимость на 31.12.2022г.	171	171
Амортизация накопленная на 31.12.2022г.	(120)	(120)
Остаточная стоимость на 31.12.2022г.	51	51
Поступило в 2023г.	0	0
Выбыло в 2023г.	0	0
Первоначальная стоимость на 31.12.2023г.	171	171
Амортизация накопленная на 31.12.2023г.	(126)	(126)
Остаточная стоимость на 31.12.2023г.	45	45

В 2021г. принят к учету объект НМА – Товарный знак в сумме 60,5 тыс.рублей.

Начисление амортизации производится с использованием счета 05 «Амортизация нематериальных активов». Амортизация начислялась линейным способом.

12.2 Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы – отсутствуют.

12.3 Основные средства

Остаточная стоимость основных средств на начало года составляла 162 449 тыс.руб., на конец 2023г. остаточная стоимость составляет 237 998 тыс.руб.

(тыс.руб.)

	Земельные участки	Здания и сооружения	Машины, оборудование, транспортные средства	Право пользования активами	Прочие основные средства	Всего
Первоначальная (восстановительная) стоимость на 31 декабря 2021г.	5 861	93 622	104 325	38 152	7 887	249 847
Поступило / введено	0	0	55 102	15 570	16 139	86 811
Выбыло / передано	0	107	1 093		1 322	2 522
Первоначальная (восстановительная) стоимость на 31 декабря 2022г.	5 861	93 515	158 334	53 722	22 704	334 136
Поступило / введено		14 392	13 930	49 672	12 532	90 526
Выбыло / передано		3 240	1 508		2 142	6 890
Первоначальная (восстановительная) стоимость на 31 декабря 2023г.	5 861	104 667	170 576	103 394	33 094	417 772
Накопленная амортизация						
на 31 декабря 2021г.	-	45 932	114 475	0	7 294	167 701
Изменения амортизации в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства»	0	2 821	14 762	0	15 515	33 098
на 31 декабря 2022г.	-	48 364	98 300	19 232	5 792	171 688
на 31 декабря 2023г.	-	46 493	107 919	19 277	6 084	179 773
Остаточная стоимость						
на 31 декабря 2021г.	5 861	47 689	28 002	0	593	82 145
на 31 декабря 2022г.	5 861	45 151	60 034	47 930	3 472	162 448
на 31 декабря 2023г.	5 861	58 172	62 838	84 117	27 010	237 998

В 2023г. общество приобрело оборудования и инвентаря на сумму 90 526 тыс.руб.

В 2023г. было приобретено и введено в основные средства следующее оборудование:

- Портативный маркиратор e1-p123 – 1 шт. – 880 тыс.руб.,
- Сварочный полуавтомат КЕДР AlphaMIG-500S Plus – 12 шт. - 2 273 тыс.руб.,
- Седелный тягач КАМАЗ 5490-032-87 – 5 303 тыс.руб.,
- Оптоволоконный станок лазерной резки металла HSG LASER YS-C3015 6600 Вт Raycus – 2 шт. – 11 397 тыс.руб.,
- Подъемник ПП-6 – 3 шт. – 1 916 тыс.руб.,
- Сеть электроснабжения 0,4кВ 1887м – 12 325 тыс.руб.,
- Сварочный полуавтомат ALPHAMIG-500S PLUS - 10 шт. – 2 333 тыс.руб.,

- Гидравлические вальцы 3R OHS 3070*240 в комплекте с пультом управления с цифровой индикацией УЦИ – 6 126 тыс.руб.,
- Винтовой маслonaполненный компрессор ProfTool GRV 90 8 - 2 шт. – 6 291 тыс.руб.,
- Токарный станок с ЧПУ TC1725Ф3 (3 шт.) – 13 208 тыс.руб.,
- Гидравлические гильотинные ножницы QC 11K 16*3200 с ЧПУ P40T – 4 105 тыс.руб.,
- Модернизация электромостовых кранов различной тонажности (17 шт.) – 8 470 тыс.руб.,
- Рефрижераторный осушитель ProfTool RSLF-200 PD (2 шт.) – 1 453 тыс.руб.,
- Система водоотведения – 2 066 тыс.руб.,
- и прочее.

В 2023г. реализовано основных средств на сумму 4 000 тыс.руб., при остаточной стоимости 1 224 тыс.руб.: Квартира 3-х комнатная - 4 000 тыс.руб. (ост. стоимость – 1 224 тыс.руб.).

С 01.01.2022г. на основании вступления в силу ФСБУ 6/2020 «Основные средства» в ПАО «ТЗА» произвели пересмотр сроков полезного использования основных средств. В связи с чем, была скорректирована балансовая стоимость основных средств на сумму 33 098 тыс.руб., при этом первоначальная стоимость не изменилась, а выполнен пересчет суммы начисленной амортизации исходя из «нового» срока полезного использования (п.49 ФСБУ 6/2020).

Переоценка основных средств в Обществе в 2023г. не проводилась.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом.

Авансы, выданные на приобретение (создание) внеоборотных активов, отражаются по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса.

Финансовый результат от выбытия основных средств отражен в Отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов (развернуто).

По мнению руководства Общества, сроки полезного использования, предусмотренные данной Классификацией, являются надежной оценкой сроков, в течении которых объекты основных средств будут приносить экономические выгоды Обществу.

Арендованное имущество используется в основной деятельности Общества.

К основным видам объектов, арендуемых Обществом, относятся: машины и оборудование, транспортные средства. Указанные объекты являются предметами договоров операционной аренды и финансовой аренды (лизинг). Для определения ставки дисконтирования используются нормативные акты материнской компании, периодичность пересмотра – 2 раза в год.

Переменная часть арендной платы составляет сумму, равную стоимости коммунальных услуг (холодного и горячего водоснабжения, водоотведения, отопления, электроснабжения, потребленных Арендатором за месяц). Указанная сумма определяется на основании акта расчета переменной части согласно данным счетов ресурсоснабжающих организаций пропорционально занимаемой Арендатором площади и оплачивается на основании счета, выставленного Арендодателем, с приложением копий счетов ресурсоснабжающих организаций. Переменные арендные платежи относятся на расходы в том периоде, в котором они были произведены.

Каждый договор аренды обычно налагает ограничение, согласно которому, если у Общества нет договорного права передать актив в субаренду другой стороне, право пользования активом может использоваться только Обществом. Договор аренды либо не подлежит отмене, либо может быть отменен только в случае уплаты существенной платы за расторжение договора. Некоторые договоры аренды содержат возможность приобретения базового арендуемого актива непосредственно в конце срока аренды или продления срока аренды еще на один срок. Обществу запрещается продавать или закладывать основные арендованные активы в качестве обеспечения. При аренде офисных зданий и производственных помещений Общество должно поддерживать эти объекты в хорошем состоянии и возвращать их в исходное состояние в конце срока аренды. Кроме того, Общество должно застраховать объекты основных средств и нести расходы по их техническому обслуживанию в соответствии с договорами аренды.

Информация о стоимости и движении прав пользования активами в течение 2022 – 2023г.г. представлена в рамках раскрытия по Основным средствам в п.12.3 настоящих пояснений.

12.4 Незавершенные Капитальные вложения

Остатки незавершенных капитальных вложений на 31.12.2022г. составляли 3 153 тыс. руб., за 2023 год произошло снижение на 30 971 тыс. руб. и на 31.12.2022г. составляют 3 153 - тыс.руб.

В сумме незавершенных капитальных вложений основными составляющими являются:

(тыс.руб.)

Показатель	2021г.	2022.	2023
Миникотельная № 1 с монтажом	13 200	0	0
Абразивоструйная камера с монтажом	17 600	0	0
Сварочные источники Fabricator EM500i ESAB (16 шт)	3 002	0	0
Электромеханическая портативная ударно-точечная система мод. РМК-Эл-1120	322	0	0
Сварочный полуавтомат КЕДР AlphaMIG-500S Plus - 10 шт	0	1 884	0
Портативный маркиратор e1-p123	0	880	0
Сварочный полуавтомат КЕДР AlphaMIG-500S Plus – 2 шт.	0	389	0
Днище по черт. П1-2760.001	0	0	626
Установка плазменной резки проката	0	0	531
Крановые эстакады с фундаментами колонн в 4 пролета	0	0	700
Программно-аппаратный комплекс компьютерного зрения для мониторинга процессов и объектов	0	0	1 668
Программно-аппаратный комплекс компьютерного зрения для мониторинга процессов и объектов	0	0	39 267
Шлагбаум ASB-6R	0	0	83
Итого	34 124	3 153	42 875

Незавершенные капитальные вложения в Отчетности отражаются по строке 1150 Баланса «Основные средства».

12.5 Доходные вложения в материальные ценности отсутствуют.

12.6 Долгосрочные финансовые вложения - отсутствуют

На 31.12.2023г. долгосрочные финансовые вложения отсутствуют.

12.7 Отложенные налоговые активы (строка 1180) составляют 82 321 тыс.руб., произошел рост с начала года на 39 471 тыс.руб. (на 31.12.2022 – 42 850 тыс.руб., на 31.12.2021 – 71 677 тыс.руб.).

Расшифровка отложенных налоговых активов

(тыс.)

Наименование показателя	на 31.12.2023	Изменение за 2023г.	на 31.12.2022	Изменение за 2022г.	на 31.12.2021
Отложенный налоговый актив на налоговый убыток	0	(16 281)	16 281	(44 999)	61 280
Различия в способах создания резерва по сомнительным долгам в БУ и НУ	40	(13)	53	13	40
Разница в способах признания в БУ и НУ расходов на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание	6 098	4 956	1 142	704	438
Разница в способах создания в БУ резерва под обесценение стоимости материальных ценностей	16 058	8 377	7 681	5 468	2 213

Различия в способах признания расходов на оплату отпусков с учетом страховых взносов в БУ и НУ	12 421	3 254	9 167	1 461	7 706
Прочие, в т.ч.	47 704	39 178	8 526	8 526	0
- обязательства по аренде	18 587	18 587	0	0	0
- Оценочное обязательство на выплату вознаграждений по итогам года	7807	3627	4180	4 180	
- Оценочное обязательство по расходам, не отраженным в связи с неполучением документов	21310	16964	4346	4346	
ИТОГО	82 321	39 471	42 850	(28 827)	71 677

Отложенные налоговые активы (ОНА) – часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к уменьшению налога на прибыль, подлежащего к уплате в бюджет в последующих отчетных периодах.

12.8 Прочие внеоборотные активы

(тыс. руб.)

Статья расходов	Организация	За что	Срок	Сальдо на 31.12.2023г.	Сальдо на 31.12.2022г.	Сальдо на 31.12.2021г.
Расходы на сертификацию	ООО Центр сертификации ТАТСЕРТ	Сертификат на АБН, АБС, ППП, прицепную технику	Апрель 2024	6,7	26,7	46,7
	АС ТЕСТ-СМД	Сертификат на прицепную технику, АБС		598,2	404,9	204,9
	Фонд сертификации Фтола-НАМИ	Сертификат т/о и ремонт	Октябрь 2024	7,8	17,1	26,4
	НП Инсат	Сертификат на прицепную технику	Декабрь 2024	51,2	102,5	1,2
	ООО Центромаш	Сертификат на прицепную технику		2 560,0	2 085,1	153,9
Расходы на приобретение права пользования программными продуктами базами данных	ООО ГУР-Интегратор	Программа для автоматизации подготовки производства	Декабрь 2024	267,1	0	1 466,4
	ООО СолидВоркс Р.	Программа для автоматизации	Июнь 2022г.		0	3,4
	ЗАО РЦЗИ	Программа для автоматизации	Июнь 2022г.		0	52,2
	ООО Центр Автоматизации Учета	1С :Управление предприятием	Окт.2021г.		0	0,8
ИТОГО:				3 491	2 636	1 956

12.9 Запасы

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится по себестоимости каждой единицы.

Поступления от продажи материально-производственных запасов являются прочими доходами.

Учет транспортно-заготовительных расходов ведется на отдельном субсчете счета 10 «Материалы» - 10ДР «Дополнительные расходы по материалам». Списание ТЗР производится пропорционально стоимости поступивших материалов за отчетный месяц. Распределение происходит автоматически при расчете себестоимости товаров. ТЗР, относящиеся к материалам, отпущенным в производство, на расходы по выполнению работ, оказанию услуг, на нужды управления и на иные цели, подлежат ежемесячному списанию на те счета бухгалтерского учета, на которых отражен

расход соответствующих материалов – 20 «Основное производство», 23 «Вспомогательное производство», 25 «Общепроизводственные расходы», 26 «Общехозяйственные расходы организации» и другие соответствующие счета.

Рост величины запасов за 2023 год на 758 213 тыс.руб.

(тыс. руб.)

Показатель	2021г.	2022г.	2023г.
Сырьё и материалы	327 302	571 797	1 269 253
Незавершённое производство	99 119	121 322	195 295
Готовая продукция и товары для перепродажи, товары отгруженные	25 473	52 856	39 032
Товары отгруженные	0	0	0
Прочие запасы и затраты (вкл. расходы будущих периодов)	579	0	608
Итого	452 473	745 975	1 504 188

Сырьё и материалы в общей сумме запасов составляют 84,4%, рост с начала года на 697 456 тыс. руб. произошло из-за изменения продуктовой линейки, увеличения объемов производства и трехмесячного планирования производства.

Затраты в незавершённом производстве с начала года выросли на 73 973 тыс. руб. и составили на 31.12.2023г. 195 295 тыс.руб., в связи с ростом объемов производства. Сумма незавершенного производства составляет 12,98 % в общей сумме запасов.

Запасы готовой продукции и товаров для перепродажи, а также товаров отгруженных, на 31.12.2023г. составили 39 032 тыс.руб. (2,59% в общей сумме запасов).

Прочие запасы и затраты по состоянию 31.12.2023г. составляют 608 тыс.руб.

Резерв под обесценение запасов на 31.12.2023г. по ПАО «ТЗА» составляет 80 289 тыс.руб.

12.10 Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (строка 1220)

На 31.12.2022г. сумма налога на добавленную стоимость составляла 35 207 тыс.руб. (на 31.12.2021г. – 7 721 тыс.руб.), с начала года сумма НДС возросла на 20 518 тыс.руб. и на 31.12.2023г. составляет 55 725 тыс.руб.

В течение года начислен НДС к уплате в бюджет на сумму 364 394 тыс.руб., перечислено в бюджет – 224 280 тыс.руб.

12.11 Дебиторская задолженность (строка 1230)

Долгосрочная дебиторская задолженность на 31.12.2023г. отсутствует.

Краткосрочная дебиторская задолженность с начала года выросла на 1 086 969 тыс.руб.

(тыс.руб.)

Показатель	2021г.	2022г.	2023г.
Покупатели и заказчики	340 765	705 357	1 294 359
Налоги, страховые взносы, сборы	63 703	224 706	672 907
Векселя к получению	0	0	0
Авансы выданные	18 107	62 816	104 749
Прочие	11 151	5 212	13 045
ИТОГО	433 726	998 091	2 085 060

Задолженность **покупателей и заказчиков** с начала года выросла на 589 002 тыс.руб. и в общей сумме дебиторской задолженности составляет 62,08 %, в т.ч. задолженность по сторонним организациям уменьшилась на 71 982 тыс.руб. и на 31.12.2023г. составляет 21 012 тыс.руб., из нее просроченная 7 тыс.руб.

Задолженность организаций группы [] на 31.12.2023г. составляет 1 273 347 тыс.руб. (рост на 660 984 тыс.руб. в сравнении с началом 2023г.).

Наиболее крупную сумму задолженности имеют организации:

566 202 тыс.руб.,

– 26 813 тыс.руб.,

– 676 146 тыс.руб.

Задолженность по «авансам выданным» за отчетный год выросла до 104 749 тыс.руб. на 41 933 тыс.руб. На начало года задолженность составляла 62 816 тыс.руб.

Наиболее крупные суммы у ООО Автодор-Моторс – 24 247 тыс.руб. (за комплектующие), ООО МАГИСТРАЛЬ – 37 066 тыс.руб. (за комплектующие), ООО ПЛАНТ – 18 432 тыс.руб. (за комплектующие), ПАО ТМК – 4 390 тыс.руб. (за комплектующие).

Переплата по налогам и сборам, образовавшаяся на начало года в сумме 224 706 тыс. руб. выросла на конец года и составила 672 907 тыс. руб., в т.ч. утилизационный сбор 661 800 тыс.руб., НДС по предоплате полученной, лизингу, экспорту – 10 921 тыс.руб.

Сумма резерва по сомнительным долгам на 31.12.2023г. составляет 199 тыс. руб. (на 31.12.2022г. – 19 587 тыс. руб.).

12.12 Денежные средства и денежные эквиваленты

(тыс.руб.)			
Показатель	2021г.	2022г.	2023г.
Касса	341	302	194
Расчетный счет	295	868	566
Валютный счет			
Депозиты			
Прочие денежные средства и денежные эквиваленты	6	64	52
ИТОГО	642	1 234	812
Строка 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода» (отклонение с ББ на сумму денежных документов)	636	1 170	760

Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации, средств на банковских счетах, денежных и платежных документов, средств в расчетах, включая по заемным обязательствам, выраженной в иностранной валюте, в рубль производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а так же на отчетную дату. Пересчет стоимости активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте производится по курсу Центробанка.

В Отчета о движении денежных средств за 2023год отражены:

В строке 4119 «Прочие поступления» Отчета о движении денежных средств за 2023г (65 677 тыс.руб.) отражены возмещение ФСС – 2 518 тыс.руб., возврат денежных средств от поставщиков – 56 122 тыс.руб., возмещение ущерба – 631 тыс.руб., и иные поступления.

В строке 4129 «Прочие платежи» Отчета о движении денежных средств за 2023г. (1 503 805 тыс.руб.) отражены платежи по налогам и сборам – 154 182 тыс.руб., оплата утилизационного сбора – 1 309 881 тыс.руб., выдачу в подотчет – 6 607 тыс.руб., возврат полученных авансов за ТМЦ, услуги – 22 122 тыс.руб., выплата по исполнительным листам – 9 900 тыс.руб. и иные платежи.

12.13 Краткосрочные финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2023г. имеются краткосрочные финансовые вложения на сумму 548 тыс.руб. (Договор займа № 21 от 05.12.2017г. с). На начало года краткосрочные финансовые вложения составляли 3 980 тыс.руб.

Резерв под обесценение финансовых вложений в Обществе не создавался.

12.14 Уставный капитал

По состоянию на 31.12.2022г. уставный капитал состоит из 8 220 000 обыкновенных акций и составляет 82 200 тыс. руб. За отчетный год уставный капитал не менялся.

12.15 Добавочный капитал

Добавочный капитал ПАО «ТЗА» по состоянию на 31.12.2023г. отсутствует.

На 31.12.2021г. составлял 17 705 тыс. руб., в том числе:

- переоценка основных средств за прошлые периоды 17 705 тыс. руб.

При переходе на ФСБУ 6/2020г. в 2022 году проведено списание суммы переоценки внеоборотных активов в размере 17 705 тыс. руб., сумма отнесена на нераспределенную прибыль прошлых лет.

12.16 Резервный капитал

Резервный капитал сформирован в размере 5% суммы уставного капитала

В 2021г. резервный капитал не создавался.

В 2022 г. принято решение прибыль, полученную по результатам деятельности за 2021 год, направить на создание отчисления Резервный фонд в размере 4 110 тыс.руб. (Решение "Общего собрания акционеров". Протокол № 1(29) от 02.06.2022).

По состоянию на 31.12.2023г. Резервный капитал составляет 4 110 тыс.руб.

12.17 Займы и кредиты

На начало отчетного года задолженность по краткосрочным кредитам и займам отсутствует.

Задолженность по кредитам и займам учитывается с учетом причитающихся процентов.

(тыс.руб.)

Показатель	2021г.	2022г.	2023г.
Остаток на начало года	0	0	88 471
Получены кредиты	0	225 589	362 368
Погашены кредиты	0	137 291	450 666
Начислены проценты по кредитам	0	3 248	13 282
Погашены проценты по кредитам	0	3 075	13 445
Получены займы	0	0	340 000
Погашены займы	0	0	21 000
Начислены проценты по займам	0	0	0
Погашены проценты по займам	0	0	0
Остаток на конец года	0	88 471	319 000

На конец 2021г. займы и кредиты у ПАО ТЗА отсутствуют.

В 2022 г. были получены денежные средства по следующим заключенным договорам:

- возобновляемой «кредитной линии» № 7М-1-4РТ3В3МІ/358/78/64-21 от 19.11.2021г. ПАО "Сбербанк России" в размере 180 000 тыс.руб. Данный договор был погашен 18.11.2022г.

- возобновляемой «кредитной линии» №160С00D65MF от 21.12.2022г. ПАО "Сбербанк России" в размере 220 000 тыс.руб. Данный договор должен быть погашен 21.12.2023г.

В течении 2022г. были начислены погашены проценты:

- 7М-1-4РТ3В3МІ/358/78/64-21 от 19.11.2021г. начислены – 3 075 тыс.руб., погашены на сумму 3 075 тыс.руб.

- 160С00D65MF от 21.12.2022г. начислены проценты на сумму 173 тыс.руб.

В 2023 г. были получены денежные средства по следующим заключенным договорам:

- возобновляемой «кредитной линии» №160С00D65MF от 21.12.2022г. ПАО "Сбербанк России" в размере 362 368 тыс.руб. Данный договор погашен 21.12.2023г.

- по Соглашению о предоставлении займа № 261/322/326/78/64-23 от 25.09.2023г. ПАО «КАМАЗ» в размере 340 000 тыс.руб.

В течении 2023г. были начислены погашены проценты:

- 160С00D65MF от 21.12.2022г. на сумму 13 282 тыс.руб.

Долгосрочных займов в 2023г. нет.

12.18 Прочие долгосрочные обязательства.

Долгосрочные обязательства на 31.12.2021г. составляют 22 758 тыс.руб., на 31.12.2022г. составляют 21 539 тыс.руб., на 31.12.2023г. составляют 34 537 тыс.руб.

В составе долгосрочных обязательств по строке 1450 «Прочие обязательства» бухгалтерского баланса отражаются обязательства по аренде, если на отчетную дату срок погашения обязательства составляет более 12 месяцев.

12.19 Кредиторская задолженность на 31.12.2023г. составляет 2 292 182 тыс. руб., а на 31.12.2022г. составляла 1 174 825 тыс.руб. и за отчетный год возросла на 1 139 184 тыс.руб. (тыс.руб.)

Показатель	2021г.	2022г.	2023г.
Поставщики и подрядчики	613 854	852 190	1 364 533
Задолженность перед персоналом	24 888	30 539	46 102
Задолженность по налогам и сборам и перед внебюджетными фондами	62 688	157 441	300 847
Авансы полученные	26 475	53 991	68 294
Прочие	24 857	80 664	488 733
Прочие обязательства			23 673
Итого	752 762	1 174 825	2 292 182

За отчетный период произошел рост **задолженности перед поставщиками и подрядчиками** на 512 343 тыс.руб. и на 31.12.2023г. составляет 1 364 533 тыс.руб. или 60,1% от общей суммы задолженности. Рост произошел в связи с ростом выручки в 2023г. и трехмесячным планированием закупок ТМЦ.

Наиболее крупная задолженность перед следующими сторонними поставщиками: ООО Торговый дом Кама – 92 971 тыс.руб. (комплектующие), ПАО ММК – 184 030 тыс.руб. (металлопродукт), ООО НПО МЕХАНИКА – 49 005 тыс.руб. (комплектующие), ООО ЭНЕРГОТЕХПРОМ-ИНВЕСТ – 56 880 тыс.руб. (комплектующие), ООО Рекорд – 141 215 тыс.руб. (комплектующие), ООО Хелиос РУС – 20 746 тыс.руб. (комплектующие), ООО СП ДЕТАЛЬ – 32 532 тыс.руб. (комплектующие), ООО БИФОРМ ПЛЮС – 32 498 тыс.руб. (комплектующие), АО Ремдизель – 111 387 тыс.руб. (комплектующие).

Кредиторская задолженность перед организациями группы [REDACTED] выросла с начала года с 179 835 тыс.руб. до 206 907 тыс.руб., в т.ч. перед [REDACTED] – 38 179 тыс.руб. за комплектующие, [REDACTED] – 4 150 тыс.руб. за комплектующие, [REDACTED] – 19 154 тыс.руб. за комплектующие, [REDACTED] – 113 055 тыс.руб. за комплектующие, [REDACTED] – 15 257 тыс.руб. за комплектующие.

Просроченная кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками на 31.12.2023г. составляет 205 197 тыс.руб.

По «**прочим кредиторам**» задолженность произошел рост на 408 069 тыс.руб. и на 31.12.2023г. составляет 488 733 тыс.руб., в т.ч. 487 200 тыс.руб. – по выплате утилизационного сбора за 2023г.

По «**прочим обязательствам**» отражается обязательство по аренде в сумме 23 673 тыс.руб.

Авансы полученные от покупателей с начала года выросли на 14 303 тыс. руб., на 31.12.2023г. составляют 68 294 тыс.руб., а на начало года составляли 53 991 тыс.руб. Основная предоплата получена от организаций за прицепную технику.

12.20 Расчеты с бюджетами и внебюджетными фондами

На начало года задолженность по расчетам с бюджетами и внебюджетными фондами составляла 157 441 тыс.руб., произошел рост на 188 906 тыс.руб. и на конец года задолженность составляет 346 347 тыс.руб.

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами на 31.12.2023г. составляет 43 135 тыс. руб., произошло снижение на 51 057 тыс.руб. в сравнении с началом года.

С начала года начислены страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в сумме 295 670 тыс.руб., в том числе в Пенсионный фонд 16 131 тыс.руб. (по СП-1 и СП-2), в

Единый тариф страховых взносов - 268 813 тыс.руб.. В Фонд обязательного социального страхования от несчастных случаев начислено взносов в сумме 10 726 тыс.руб.

Просроченная задолженность перед внебюджетными фондами отсутствует.

Задолженность по налогам и сборам с начала года выросла на 239 963 тыс.руб. и на 31.12.2023г. составляет 303 212 тыс.руб., в том числе по бюджетам :

РБ 53 751 тыс.руб.,
РФ 249 461 тыс.руб.

В 2023 году начислено в бюджеты всех уровней налогов в соответствии с установленным законодательством 653 398 тыс.руб., погашена задолженность в бюджет 397 577 тыс.руб., в том числе по видам налогов:

Налоги	начислено за 2023 год	начислено за прошлые годы	тыс.руб.
			Погашено За 2023год
НДС	364 394	-	224 280
НДФЛ	115 844	-	114 137
Налог на прибыль	124 976	-	56 513
Земельный налог	1 408	-	1 386
Налог на имущество	1 029	-	1 050
Транспортный налог	226	-	205
Экологические платежи	21	-	6
Всего	607 898		397 577

В 2023 году налоговые платежи осуществлялись своевременно и в полном объеме.

В 2023 г. начислений пеней и штрафов по актам камеральных и выездных проверок нет.

**Динамика налоговых начислений по ПАО «ТЗА»
(по основным платежам без пеней и штрафов)⁹**

Вид налога	2023 год	2022 год	Процент роста (снижения) к уровню пред. года	тыс.руб.	
				Удельный вес в % каждого налога к общему объему начислений	
				2023	2022
Налог на добавленную стоимость	364 394	178 101	204,6	40,4	34,7
Страховые взносы в государственные внебюджетные фонды с учетом расходов на обязательное социальное страхование	284 944	200 307	142,2	31,5	39,1
Налог на доходы физических лиц	115 844	78 635	147,3	12,8	15,4
Земельный налог	1 408	1 322	106,5	0,2	0,3
Налог на прибыль	124 976	44 999	277,7	13,8	8,8
Налог на имущество	1 029	1 065	96,6	0,1	0,2
Транспортный налог	226	210	21,2	0	0,1
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	21	103	20,4	0	0
Отчисления на социальное страхование от несчастных случаев на производстве с учетом расходов на обязательное социальное страхование	10 726	7 312	146,7	1,2	1,4
Прочие	0	0	0	0,0	0,0
ВСЕГО	903 568	513 053	176,1	100,0	100,0

⁹ «Данные, представленные в текущем разделе, не аудированы.»

12.21 Налог на прибыль

Прибыль до налогообложения общества за 2023 год составил 598 052 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02 за 2023 и 2022 годы соотносится с прибылью до налогообложения следующим образом:

(тыс.руб)		
Показатель	2023г.	2022г.
Прибыль (убыток) до налогообложения	598 052	362 202
Условный доход/(расход) по налогу на прибыль по ставке 20%	119 610	72 440
Постоянные налоговые (доход)/расход, в т.ч:	5 770	992
Постоянный налоговый расход	8 093	1000
Постоянный налоговый доход	(2 323)	(8)
(Увеличение)/уменьшение отложенного налогового актива, в т.ч:	31 584	(28 735)
Начисление ОНА	47 866	16 264
Погашение ОНА	(16 281)	(44 999)
Увеличение/(уменьшение) отложенного налогового обязательства, в т.ч:	20 450	302
Начисление ОНО	-	-
Погашение ОНО	20 450	302
Итого текущий налог на прибыль	124 975	44 999

12.22 Доходы будущих периодов отсутствуют.**12.23 Оценочные обязательства**

На 31.12.2023г. созданы оценочные обязательства:

Наименование	год	Остаток на начало года	Начислено (+)	Использовано (-)	Восстановлено (-)	Остаток на конец года
1	2	3	4	5	6	7
Оценочное обязательство на оплату предстоящих расходов по оплате неиспользованных дней отпуска	2023	45 835	103 883	87 615	0	62 103
	2022	38 528	63 100	55 793	0	45 835
	2021	23 679	45 640	30 791	0	38 528
Оценочное обязательство на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание автомобильной техники	2023	5 710	8 247	7 859	0	6 098
	2022	2 193	7 276	3 759	0	5 710
	2021	416	3 039	1 262	0	2 193
Оценочное обязательство на выплату вознаграждений по итогам года	2023	20 898	39 033	20 898	0	39 033
	2022	0	20 898	0	0	20 898
	2021	0	0	0	0	0
Оценочное обязательство по расходам, не отраженным в связи с неполучением документов	2023	21 734	130 948	21 734	0	130 948
	2022	0	21 734	0	0	21 734
	2021	0	0	0	0	0

12.24 Доходы по обычным видам деятельности**Структура выручки**

Показатель	2021г. тыс.	2022г. тыс.	2023г. тыс.	Структура выручки, %
------------	-------------	-------------	-------------	----------------------

	руб.	руб.	руб.	2023г.	2022г.	Изм.
Выручка от продажи товаров, продукции и услуг (без налогов, акцизов и обязательных платежей)	2 733 491	5 782 880	10 903 156	100%	100%	
в том числе:						
- продукция	2 709 104	5 767 417	10 576 824	97,0%	99,7%	-2,7
- товары	7 876	0	0	0	0	0
- услуги	16 511	15 463	326 332	3,0%	0,3%	2,7

Доля выручки, полученная по договорам со связанными сторонами (группа компаний [REDACTED]) составляет 94,1% - 10 257,6 млн.руб. (в 2022г. 89,0% - 5 147,8 млн.руб.).

В 2023г. ПАО «ТЗА» работало более чем с 90 организациями, основная часть выручки приходится на [REDACTED] – 6 029 млн.руб., [REDACTED] – 362,5 млн.руб., [REDACTED] - 9 млн.руб., [REDACTED] – 3 874 млн.руб.

Доля экспорта составляет менее 1 % в структуре выручки – 8,12 млн.руб.

12.25 Себестоимость продукции, товаров и услуг ПАО «ТЗА»

Суммы общехозяйственных расходов, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы», в конце отчетного месяца списываются на счет 90 «Продажи». Распределение общехозяйственных расходов производится пропорционально фактическим расходам на оплату труда основных производственных рабочих, сформированным на объектах калькулирования. Налоги, входящие в себестоимость продукции и учитываемые на счете 26: налог на имущество, налог на землю, транспортный налог.

Суммы общепроизводственных расходов, учитываемые на счете 25 «Общепроизводственные расходы», связанных с обслуживанием производства, производится пропорционально фактическим расходам на оплату труда основных производственных рабочих, сформированным на объектах калькулирования.

Расходы на продажу (коммерческие расходы) учитываются на счете 44 «Расходы на продажу». Коммерческие расходы признаются расходами по обычным видам деятельности и полностью учитываются в себестоимости проданной продукции в период их возникновения.

Прочие доходы отражены в отчете о финансовых результатах за минусом расходов, относящихся к этим доходам, в случаях, когда доходы и связанные с ними расходы, возникающие в результате одного и того же аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности, не являются существенными для характеристики финансового положения предприятия.

Анализ ограниченной себестоимости товаров, продукции, работ и услуг (тыс. руб.)

Наименование элементов затрат	2021г.	2022г.	2023г.
Сырье и материалы (с РПХ)	918 854	1 842 124	3 260 614
Покупные комплектующие изделия, полуфабрикаты	1 003 914	2 689 361	5 474 709
Топливо и энергия	83 756	101 001	132 915
Затраты на оплату труда	312 517	471 899	673 176
Начисления на з/плату	104 515	155 374	242 118
Амортизация основных средств	11 711	34 249	35 647
Прочие затраты	8 988	71 338	205 919
Итого себестоимость продукции и услуг	2 444 255	5 365 346	10 025 098
Себестоимость проданных товаров (стр.2112 ф.2)	7 875	0	0
Всего (стр.2120 ф.2)	2 452 130	5 365 346	10 025 098

Затраты на 1 рубль товарной продукции в 2023 году 94,8 коп., что меньше на 1,2 руб., чем в 2022 году (в 2022г. – 96,0 руб.). Снижение произошло за счет выпуска менее маржинальных видов продукции – бетонотранспортной техники и металлоконструкций.

В связи с ростом выручки от продаж в 2023 году по сравнению с предыдущим годом на 5 120 млн.руб., себестоимость проданной продукции выросла на 4 660 млн. руб. Доля материалов и комплектующих в общей себестоимости составила 87,1 % (в 2022г. – 85%). Были внедрены меры по обеспечению объема продаж, оптимизации затрат, по снижению запасов, управлению дебиторской и кредиторской задолженностей.

В составе прочих расходов в 2023г. отражаются услуги по подготовке, услуги по давальческой обработке материалов, переподготовке и подбору персонала, списание расходов по НИОКР, командировочные расходы и прочие услуги.

Коммерческие расходы

Коммерческие расходы по продукции и товарам

(тыс.руб.)

№	Наименование статей	2021г.	2022г.	2023г.
1	Расходы на транспортировку продукции	2 593	71	21 655
2	Командировочные	216	35	78
3	Затраты на оплату труда	7 818	8 872	13 138
4	Начисления на з/плату	2 324	2 608	4 071
5	Прочие расходы по сбыту	390	360	1 003
5.1	Участие в выставках и ярмарках	0	410	350
5.2	Другие расходы, связанные со сбытом продукции	1 216	393	922
	Итого	14 557	12 749	41 217

В 2023 году коммерческие расходы выросли на 28 468 тыс.руб., в связи со ростом заработной платы и расходов на транспортировку продукции.

Управленческие расходы

тыс.руб.

Наименование элементов затрат	2021г.	2022г.	2023г.
Сырье и материалы, покупные комплектующие (с РПХ)	7 649	6 276	9 572
Топливо и энергия	4 759	5 299	6 781
Затраты на оплату труда (с резервом на отпуски)	86 535	108 236	163 285
Начисления на з/плату (с резервом на отпуски)	25 824	33 103	50 101
Амортизация основных средств	947	4 577	3 592
Прочие затраты	21 658	17 749	35 974
Итого	147 375	175 240	269 305

12.26 Прочие доходы и расходы

Статьи прочих доходов

(тыс.руб.)

Показатель	2021г.	2022г.	2023г.
Проценты к получению	1 343	884	714
Доходы от участия в других организациях	0	0	0
Доходы от операций с основными средствами	175 694	6 573	4 033
Доходы от реализации прочего имущества	62 960	97 932	112 921

Суммы восстановленных резервов по сомнительным долгам, под обесценение финансовых вложений, резерв по начисленным вознаграждениям	0	18	31 952
Доходы от покупки и продажи валюты	0	0	0
Доход прошлых лет, выявленный в отчетном году	913	49	327
Положительная курсовая разница	12 945	199 834	14 243
Суммы бюджетных средств, признанные в установленном порядке в качестве доходов	0	0	0
Доходы от оказания услуг обслуживающих производств и хозяйств	22 197	27 486	31 988
Прочие	1 659	6 555	29 600
Всего	277 711	339 331	225 778

По сравнению с 2022 годом показатель прочих доходов уменьшился на 113,5 млн.руб. за счет положительной курсовой разницы.

Статьи прочих расходов

(тыс.руб.)

Показатель	2021г.	2022г.	2023г.
Проценты к уплате	16 282	17 535	20 833
Расходы от операций с основными средствами	11 116	524	0
Расходы от реализации прочего имущества	12 688	23 875	35 795
Суммы созданных резервов по сомнительным долгам, под обесценение финансовых вложений	0	19 387	0
Расходы, связанные с продажей ценных бумаг	-	-	-
Расходы по покупке и продаже валюты	0	0	0
Проценты за пользование чужими средствами	0	0	0
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	708	961	6 257
Расходы, связанные с благотворительной деятельностью, на осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно просветительского характера и иные расходы	3 012	3 795	9 842
Отрицательная курсовая разница	4 527	82 483	46 959
Расходы от оказания услуг обслуживающих производств и хозяйств	24 551	28 698	31 159
Резерв под снижение стоимости ТМЦ	11 064	27 338	41 886
Прочие	2 346	2 078	2 531
Всего	86 294	206 674	195 262

По сравнению с 2022 годом показатель прочих расходов снизился на 11,4 млн.руб., за счет отрицательной курсовой разницы.

В строке «Прочие» Отчета о финансовых результатах отражаются суммы выбытия отложенных налоговых активов и обязательств, пересчета налога на прибыль, штрафы и пени по налогам.

(тыс.руб.)

Показатель	2021г.	2022г.	2023г.
Экономические санкции по платежам в бюджет и в государственные внебюджетные фонды	-49	-19	-6
Списываемые остатки стоимости спецодежды	-174		
Административный штраф	-71	-240	
Списываемые отложенные налоговые обязательства и активы	134	3 586	9 417

12.27. Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах

12.27.1 Арендованные основные средства (в том числе лизинг)

(тыс.руб.)

Наименование арендодателя	На 31.12.2021г.	На 31.12.2022г.	На 31.12.2023г.
ФГУ Земельная кадастровая палата по РБ	0	0	0
АО Лизинговая компания КАМАЗ	0	0	0
ООО «ТТС-Лизинг»	4 201	0	0
Итого	4 201	0	0

12.27.2 ТМЦ, принятые на ответственное хранение

(тыс.руб.)

Наименование организации	Наименование ТМЦ	На 31.12.2021г.	На 31.12.2022г.	На 31.12.2023г.
ТОО КАЗ Прицеп	Прицеп	0	3 528	0
АО Магнитогорский металлургический комбинат	Металлопрокат	24 141	83 344	44 677
ПАО СЕВЕРСТАЛЬ	Металлопрокат	0	12 882	0
АО ТФК КАМАЗ	Прицепы, Полуприцепы	349 993	1 153 409	984 674
ООО МАЗ ЦЕНТР ЧЕЛЯБИНСК	Полуприцеп-сортиментовоз 588511.00.00.000-06	0	5 889	0
ООО КЦК	Металловоз 583430	1 354	0	0
ООО ТК ТРАНСМАСТЕР	ТО АБС 58141А.00.00.000-01 NEXT (теплоизоляция барабана и водобака)	5 217	0	0
ООО ТД АВТОПРО	Полуприцеп шторный, Прицеп самосвальный	15 832	0	18 000
ООО КАМЦЕНТР	Автобетоносмеситель 5814N9	3 512	0	0
ООО ЭНЕРГОТЕХПРОМ-ИНВЕСТ	Сборочный комплект полуприцепа (SKD) 933436 с использованием давальческих материалов, Шасси прицепа 589300	1 579	0	1 009
ООО ЛЕГИОНТРАНС	Прицеп 8551M4-0000010	0	17 250	0
ПАО НЕФАЗ	Автомобиль пожарный АЦ 3,0-40(43502) АС3047.00.00.00.00.000 Комплект оборудования ЕМТ	31 561	31 561	31 561
ООО АККОРД	Шасси КАМАЗ 6540-3911-48 (с доработкой)	0	4 625	0
ООО АВТОКОМПАС	Автобетоносмеситель 5814T6	1 209	0	0
ООО "РОТЭК"	Прицеп самосвальный 8551M4-0000010	7 125	0	0
Итого:		441 523	1 312 489	1 088 322

12.28.3 Материалов, принятых в переработку нет.**13 . Государственная помощь**

Основные направления государственной помощи, тыс. руб.

Наименование показателя	2022	2023
Получено бюджетных средств – всего, в том числе:	51 286	1 378 532
На компенсацию расходов	51 286	1 378 532

Все средства использованы по целевому назначению.

14. Система внутреннего контроля

По результатам инвентаризаций в ПАО «ТЗА» в 2023 году недостатков и излишков не выявлено.

15. Дочерние, зависимые общества, совместные предприятия

Дочерних и зависимых обществ у ПАО «ТЗА» нет.

16. Дивиденды

Общее собрание акционеров Общества, состоявшееся 29 мая 2023 г., приняло решение: «Дивиденды по акциям ПАО «ТЗА» за 2022 год не объявлять и не выплачивать».

17. Прибыль (убыток) на акцию.

Расчет базовой прибыли на акцию

Раскрываемый показатель	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности акционерного общества, его дочерних и зависимых обществ;	10 руб.	10 руб.	10 руб.
о прибыли, приходящейся на одну акцию:			
Базовая прибыль (убыток) за отчетный год, тыс. руб.	493 622	292 097	247 980
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	60,05	35,53	30,17
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, тыс. шт.	8220	8220	8220

Базовая прибыль на акцию определяется как отношение базовой прибыли Общества отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода.

Базовая прибыль Общества за отчетный период определяется путем уменьшения чистой прибыли отчетного периода на сумму дивидендов по привилегированным акциям, начисленным их владельцам за отчетный период. Поскольку в ПАО «ТЗА» нет привилегированных акций, базовая прибыль признается равной чистой прибыли.

Разводненная прибыль на акцию не рассчитывается, поскольку ПАО «ТЗА» не выпускает ценные бумаги, конвертируемые в акции.

18. Информация о связанных сторонах

Список аффилированных лиц на 31.12.2023г.

№ п/п	Полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) аффилированного лица	ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер - в отношении иностранного юридического лица)/ИНН физического лица (при наличии)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале ПАО "ТЗА", %	Доля находящихся в распоряжении аффилированного лица голосующих обыкновенных акций ПАО "ТЗА", %
1	2	3	4	5	6	7

1.					-	-
2.					-	-
3.					-	-
4.					-	-
5.					-	-
6.					-	-
7.					-	-
8.					-	-
9.						
10.					-	-
11.						
ЛИЦО ПРИНАДЛЕЖИТ К ТОЙ ГРУППЕ ЛИЦ, К КОТОРОЙ ПРИНАДЛЕЖИТ ОБЩЕСТВО						
12.					1	1
13.					1	1
14.					1	1
15.					1	1
16.					1	1
17.					1	1
18.					1	1
19.					1	1

20.						
21.						
22.						
23.						
24.						
25.						
26.						
27.						
28.						
29.						
30.						
31.						
32.						
33.						
34.						
35.						

36.						
37.						
38.						
39.						
40.						
41.						
42.						
43.						
44.						
45.						
46.						
47.						
48.						
49.						

50.						
51.						
52.						
53.						
54.						
55.						
56.						
57.						
58.						
59.						
60.						
61.						

62.						
63.						
64.						
65.						
66.						
67.						
68.						
69.						
70.						
71.						
72.						
73.						
74.						
75.						

76.						
77.						
78.						
79.						
80.						
81.						
82.						
83.						
84.						
85.						
86.						
87.						
88.						
89.						
90.						
91.						
92.						
93.						

94.						
95.						
96.						
97.						
98.						
99.						
100.						
101.						
102.						
103.						
104.						
105.						
106.						
107.						
108.						
109.						

110.						
111.						
112.						
113.						
114.						
115.						
116.						
117.						
118.						
119.						
120.						
121.						
122.						
123.						
124.						
125.						

126.						
127.						
128.						
129.						
130.						
131.						
132.						
133.						
134.						
135.						
136.						
137.						
138.						
139.						
140.						
141.						
142.						

143.						
144.						
145.						
146.						
147.						
148.						
149.						
150.						
151.						
152.						
153.						
154.						
155.						
156.						
157.						
158.						
159.						

160.						
161.						
162.						
163.						
164.						
165.						
166.						
167.						
168.						
169.						
170.						
171.						
172.						
173.						
174.						
175.						
176.						

177.						
178.						
179.						
180.						
181.						
182.						

Отношения со связанными сторонами

	Наименование организации	Тип операций	Объем операций за 2022г., тыс.руб.	Объем операций за 2023г., тыс.руб.	Сальдо на 31.12.2023	
					Дебет	Кредит
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						

16						
17						
18						
19						
20						
21						
22						
23						
24						
25						
26						
27						
28						
29						
30						
31						
32						
33						

Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям: См. Сальдо на 31.12.2023 Таблица «Отношения со связанными сторонами»

Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов: Перечисление денежных средств на расчетный счет.

Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода: Сомнительная задолженность отсутствует.

Величина списанной дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам: Списание дебиторской задолженности не производилось.

Вознаграждения основному управленческому персоналу (генеральный директор, заместитель генерального директора, члены совета директоров):

виды выплат	размер вознаграждений, тыс. руб. (в совокупности)	
	за 2023 год	за 2022 год
краткосрочные вознаграждения, в том числе:		
- оплата труда	31 632	28 717
- страховые взносы	9 300	8 443
долгосрочные вознаграждения, в том числе:	нет	нет

Крупнейшим акционером ПАО «Туймазинский завод автобетоновозов» является [REDACTED]. Единственным акционером [REDACTED] владеющим не менее чем двадцатью пятью процентами его уставного капитала, является [REDACTED]

является юридическим лицом, созданным в организационно-правовой форме государственной корпорации. Лицом, контролирующим является . Генеральный директор назначен на должность

В соответствии с Федеральным законом «О некоммерческих организациях» (статья 7.1) Государственной корпорацией признается не имеющая членства некоммерческая организация, учрежденная Российской Федерацией на основе имущественного вклада и созданная для осуществления социальных, управленческих или иных общественно полезных функций. Государственная корпорация создается на основании федерального закона. Имущество, переданное государственной корпорации Российской Федерацией, является собственностью государственной корпорации.

Акционеров - физических лиц, обладающих 25 и более процентами уставного капитала нет. Таким образом, у отсутствуют бенефициарные владельцы, которые могут владеть / распоряжаться более 25% акций или имеют возможность контролировать действия

19. Вознаграждения, выплаченные членам Совета директоров и Ревизионной комиссии Общества

В течение 2023 года вознаграждений членам Совета директоров не выплачивалось.

29 мая 2023 года годовым общим собранием акционеров Общества, протокол №1(30) было принято решение: «Выплатить председателю Ревизионной комиссии ПАО «ТЗА» Петровой Татьяне Алексеевне вознаграждение за проведение проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2022 год в размере 12 855,00 руб.

Компенсировать расходы председателю Ревизионной комиссии ПАО «ТЗА», связанные с исполнением своих обязанностей и подтвержденные соответствующими платежными документами».

20. Изменения оценочных значений

Показатель	тыс.руб.		
	2023г.	2022г.	2021г.
Величина резерва по сомнительным долгам	199	19 587	217
Величина оценочного обязательства на оплату отпусков	62 104	45 836	38 528
Величина оценочного обязательства под гарантийный ремонт	6 098	5 710	2 193
Величина резерва под обесценение запасов	80 289	38 403	11 064
Оценочное обязательство по расходам, не отраженным в связи с неполучением документов	130 948	21 733	0
Оценочное обязательство на выплату вознаграждений по итогам года	39 033	20 898	0

Резерв под обесценение финансовых вложений в 2023г. в ПАО «ТЗА» не создавался.

21. Резервы предстоящих расходов – не создавались.

22. Условные факты хозяйственной деятельности

22.1 Информация по незавершенным искам предъявленным АО «ТЗА» и к АО «ТЗА»:

По состоянию на 31.12.2022 г. незавершенных исков, предъявленных АО «ТЗА» и к АО «ТЗА» нет.

22.2 Обеспечения выданные - в 2021-2023гг. обеспечения выданные отсутствуют.

22.3 Обеспечения полученные - отсутствуют.

23. Способность Общества продолжать свою деятельность в обозримом будущем

Стоимость чистых активов по состоянию на 31.12.2023 составила 1 105 047 тыс. руб., что выше величины уставного капитала (82 200 тыс. руб.) на 1 022 847 тыс. руб. или в 13,4 раза. Величина чистых активов возросла в сравнении с прошлым годом на 493 622 тыс. руб.

Продолжающееся влияние геополитической напряженности и конфликта, связанного с Украиной, а также экономических санкций, введенных США, Европейским союзом и другими странами в отношении многих российских государственных и коммерческих организаций, в том числе банков, отдельных секторов экономики и физических лиц, вызвали замедление экономического роста в России и существенно ограничили доступ к международным рынкам капитала.

Некоторые иностранные предприятия объявили о приостановке деятельности в России или прекращении поставок продукции в Россию. Логистические ограничения оказывали негативное влияние на объемы поставок за рубеж. Значительный рост инфляции как в России, так и в мире оказал негативное влияние на себестоимость. Ситуация на финансовых рынках остается достаточно нестабильной.

Руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества. Несмотря на то, что будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов, результаты экономической деятельности Общества в этот период не были подвержены влиянию указанных выше событий.

Иные факторы, способные повлиять на способность осуществлять свою деятельность непрерывно, отсутствуют.

Тем самым, на основании изложенного у руководства Общества имеется уверенность, что Общество будет продолжать свою деятельность непрерывно и у Общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

24. События после отчетной даты

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. № 56н.

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

По состоянию на дату составления отчетности Общество не провело собрание акционеров, в связи с этим данные бухгалтерского баланса в части распределения прибыли отчетного года не скорректированы.

Информация о событиях после отчетной даты, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и подлежали бы раскрытию в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, отсутствует.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Ф.С Арысланов

А.В. Ватулка

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка	
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния				Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2023г.	171	(120)	-	-	-	(6)	-	-	171	(126)
	5110	за 2022г.	110	(114)	12 007	(12 007)	-	(6)	-	-	171	(120)
	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5102	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5112	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5103	за 2023г.	171	(120)	-	-	-	(6)	-	-	171	(126)
	5113	за 2022г.	171	(114)	-	-	-	(6)	-	-	171	(120)
	5104	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5114	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5105	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5115	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5106	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5116	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5107	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5117	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5108	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5118	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочие нематериальные активы	5109	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5119	за 2022г.	-	-	12 007	(12 007)	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	110	12 117	110
в том числе:				
	5131	-	-	-
	5132	-	-	-
исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5133	110	110	110
	5134	-	-	-
	5135	-	-	-
	5136	-	-	-
	5137	-	-	-
	5138	-	-	-
прочие нематериальные активы	5139	-	12 007	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы				
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего в том числе:	5160	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего в том числе:	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-



Арысланов Фидан
Салаватович
(расшифровка подписи)

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	334 136	(171 687)	90 526	(6 891)	31 650	(39 736)	-	-	-	417 771	(179 773)
	5210	за 2022г.	249 847	(167 702)	121 555	(64 608)	63 101	(39 744)	-	-	-	334 136	(171 687)
	5201	за 2023г.	82 346	(37 195)	-	(3 240)	1 968	(1 809)	-	-	-	79 106	(37 036)
	5211	за 2022г.	82 452	(34 966)	-	(106)	108	(2 337)	-	-	-	82 346	(37 195)
	5202	за 2023г.	11 170	(11 170)	14 392	-	2 276	(566)	-	-	-	25 562	(9 460)
	5212	за 2022г.	11 170	(10 967)	-	-	-	(203)	-	-	-	11 170	(11 170)
	5203	за 2023г.	145 120	(93 259)	13 566	(1 508)	12 586	(20 404)	-	-	-	157 178	(101 077)
	5213	за 2022г.	94 541	(85 618)	58 303	(35 066)	34 002	(14 301)	-	-	-	145 120	(93 259)
	5204	за 2023г.	13 214	(5 041)	364	-	948	(2 748)	-	-	-	13 578	(6 841)
	5214	за 2022г.	9 786	(3 565)	4 760	(1 332)	545	(2 021)	-	-	-	13 214	(5 041)
	5205	за 2023г.	4 672	(4 626)	2 157	(1 789)	392	(106)	-	-	-	5 040	(4 340)
	5215	за 2022г.	4 704	(4 274)	-	(32)	31	(383)	-	-	-	4 672	(4 626)
	5206	за 2023г.	53 722	(5 791)	49 672	-	-	(13 485)	-	-	-	103 394	(19 276)
	5216	за 2022г.	38 152	(25 293)	42 912	(27 342)	27 342	(7 840)	-	-	-	53 722	(5 791)
	5207	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5217	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5208	за 2023г.	5 861	-	-	-	-	-	-	-	-	5 861	-
	5218	за 2022г.	5 861	-	-	-	-	-	-	-	-	5 861	-
	5209	за 2023г.	18 031	(14 605)	10 375	(354)	13 480	(618)	-	-	-	28 052	(1 743)
5219	за 2022г.	3 181	(3 019)	15 580	(730)	1 073	(12 659)	-	-	-	18 031	(14 605)	
5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего													
в том числе:													

2.2. Незавершенные капитальные вложения

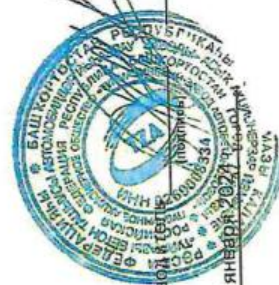
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	3 153	130 249	-	(90 527)	42 875
	5250	за 2022г.	34 124	75 451	-	(106 422)	3 153
в том числе:							
	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5242	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Приобретение земельных участков	5243	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2022г.	639	-	-	(639)	-
Строительство объектов основных средств	5244	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Приобретение объектов основных средств	5245	за 2023г.	3 153	130 249	-	(90 527)	42 875
	5255	за 2022г.	33 485	63 444	-	(93 776)	3 153
Приобретение нематериальных объектов	5246	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2022г.	-	12 007	-	(12 007)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	12 033	-
в том числе:			
автоматизация мостовых кранов	5261	12 033	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	49 672	50 519	37 505
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	4 201
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	6 712
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Арысланов Фидан
Салаватович
(расшифровка подписи)

Руководитель

29 января 2024

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений


3.1. Наличие и движение финансовых вложений													
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода				
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		накопленная коррек-тировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5303	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5313	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5304	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5314	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2023г.	3 980	-	2 075 138	(2 078 570)	-	-	-	-	-	548	-
	5315	за 2022г.	19 840	-	1 611 517	(1 627 377)	-	-	-	-	-	3 980	-
инвестиции в другие общества и прочие вложения													
Краткосрочные - всего													
в том числе:													
предоставленные займы	5306	за 2023г.	3 980	-	2 075 138	(2 078 570)	-	-	-	-	-	548	-
	5316	за 2022г.	19 840	-	1 611 517	(1 627 377)	-	-	-	-	-	3 980	-
	5300	за 2023г.	3 980	-	2 075 138	(2 078 570)	-	-	-	-	-	548	-
Финансовых вложений - итого	5310	за 2022г.	19 840	-	1 611 517	(1 627 377)	-	-	-	-	-	3 980	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель
Арысланов Фидан
Салаватович
(расшифровка подписи)

29 января 2024 г.




4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода			
			выбыло				убытков от снижения стоимости					оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости						
Запасы - всего	5400 5420	за 2023г. за 2022г.	784 378 463 537	(38 403) (11 064)	745 975 452 473	10 216 238 5 485 683	(10 049 055) (5 386 424)	(41 886) (27 339)	- -	X X	1 584 477 784 378	(80 289) (38 403)	1 504 188 745 975		
в том числе:															
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401 5421	за 2023г. за 2022г.	610 200 338 366	(38 403) (11 064)	571 787 327 302	9 019 253 4 749 551	(35 955) (25 113)	(41 886) (27 339)	- -	(8 243 956) (4 452 604)	1 349 542 610 200	(80 289) (38 403)	1 269 253 571 797		
Готовая продукция	5402 5422	за 2023г. за 2022г.	51 741 24 781	- -	51 741 24 781	- -	(9 775 108) (5 364 089)	- -	- -	9 761 760 5 381 049	38 393 51 741	- -	38 393 51 741		
Товары для перепродажи	5403 5423	за 2023г. за 2022г.	1 115 692	- -	1 115 692	15 170 16 306	(6 784) (7 222)	- -	- -	(8 862) (8 661)	639 1 115	- -	639 1 115		
Товары и готовая продукция отгруженные	5404 5424	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		
Затраты в незавершенном производстве	5405 5425	за 2023г. за 2022г.	121 322 99 119	- -	121 322 99 119	1 180 772 719 652	(231 208) -	- -	- -	(875 591) (697 449)	195 295 121 322	- -	195 295 121 322		
Прочие запасы и затраты	5406 5426	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		
расходы будущих периодов	5407 5427	за 2023г. за 2022г.	- 579	- -	- 579	1 043 174	- -	- -	- -	(435) (763)	608 -	- -	608 -		

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
5441				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
5446				

для АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ


 29 декабря 2023 г.
 Рук. Арысланов Фидан
 Салаватович
 (расшифровка подписи)

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности														
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	1 017 678	(19 587)	15 506 174	1 649	(14 440 242)	-	19 388	-	-	-	2 085 259	(199)
	5530	за 2022г.	433 943	(217)	6 204 040	189	(5 620 494)	-	(19 370)	-	-	-	1 017 678	(19 587)
в том числе:														
	5511	за 2023г.	724 680	(19 323)	12 487 971	63	(11 918 355)	-	19 323	-	-	-	1 294 359	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2022г.	340 783	(18)	4 856 194	-	(4 472 297)	-	(19 305)	-	-	-	724 680	(19 323)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	63 080	(264)	1 016 417	-	(974 549)	-	65	-	-	-	104 948	(199)
	5532	за 2022г.	18 306	(199)	185 555	-	(140 781)	-	(65)	-	-	-	63 080	(264)
Прочая	5513	за 2023г.	229 918	-	2 001 786	1 586	(1 547 338)	-	-	-	-	-	885 952	-
	5533	за 2022г.	74 854	-	1 162 291	189	(1 007 416)	-	-	-	-	-	229 918	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2023г.	1 017 678	(19 587)	15 506 174	1 649	(14 440 242)	-	19 388	X	-	-	2 085 259	(199)
	5520	за 2022г.	433 943	(217)	6 204 040	189	(5 620 494)	-	(19 370)	X	-	-	1 017 678	(19 587)

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.			На 31 декабря 2022 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	1 289	1 060	35 012	15 426	619	402
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	7	7	19 453	141	199	181
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	1 282	1 063	15 549	15 285	420	221
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долгосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредит- ской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	21 539	137 408	7 551	(131 951)	-	-	-	-	34 537
	5571	за 2022г.	22 758	66 973	234	(66 189)	-	(2 237)	-	-	21 539
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	21 539	137 408	7 551	(131 951)	-	(2 237)	-	-	34 537
	5574	за 2022г.	22 758	66 973	234	(66 189)	-	-	X	X	21 539
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	за 2023г.	1 263 296	14 951 400	13 772	(13 617 240)	(46)	-	-	-	2 611 182
	5580	за 2022г.	752 762	5 836 773	3 660	(5 332 087)	(49)	2 237	-	-	1 263 296
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	852 190	10 406 068	82	(9 893 766)	(39)	-	-	-	1 364 533
	5581	за 2022г.	613 854	3 844 155	212	(3 608 237)	(31)	2 237	-	-	852 190
авансы полученные	5562	за 2023г.	53 991	518 426	-	(504 123)	-	-	-	-	68 294
	5582	за 2022г.	26 475	43 264	-	(15 736)	(2)	-	-	-	53 991
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	157 441	941 141	-	(797 735)	-	-	-	-	300 847
	5583	за 2022г.	62 688	498 990	-	(404 237)	-	-	-	-	157 441
кредиты	5564	за 2023г.	88 471	362 368	13 282	(464 121)	-	-	-	-	88 471
	5584	за 2022г.	-	225 589	3 248	(140 366)	-	-	-	-	319 000
займы	5565	за 2023г.	-	340 000	-	(21 000)	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	80 664	1 429 230	408	(1 021 569)	-	-	-	-	488 733
	5586	за 2022г.	24 857	589 655	200	(534 048)	-	-	-	-	80 664
расчеты с персоналом организации	5567	за 2023г.	30 539	930 496	-	(914 926)	(7)	-	X	X	46 102
	5587	за 2022г.	24 888	635 130	-	(629 463)	(16)	-	X	X	30 539
прочие обязательства	5568	за 2023г.	-	23 673	-	-	-	-	X	X	23 673
	5588	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2023г.	1 284 835	15 088 808	21 323	(13 749 201)	(46)	X	-	-	2 645 719
	5570	за 2022г.	775 520	5 903 746	3 894	(5 398 276)	(49)	X	-	-	1 284 835

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

5.4. Просроченная кредиторская задолженность				
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	205 197	126 111	20 861
в том числе				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	205 197	126 111	20 861
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
Салаватович
(расшифровка подписи)

29 JAN

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	8 240 994	4 401 434
Расходы на оплату труда	5620	902 493	589 007
Отчисления на социальные нужды	5630	292 608	191 085
Амортизация	5640	39 680	38 893
Прочие затраты	5650	920 602	381 923
Итого по элементам	5660	10 396 377	5 602 342
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост (-)): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(60 757)	(49 007)
Изменение остатков (уменьшение (+)): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	10 335 620	5 553 335

*. Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Арысланов Фидан

Сапавазович

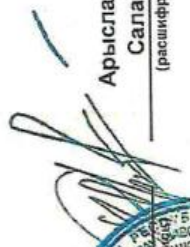
(расшифровка подписи)



ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-


Арысланов Фидан
Салаватович
 (расшифрована подпись)

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	1 378 532	51 286
в том числе:			
на текущие расходы	5901	1 378 532	51 286
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
Бюджетные кредиты - всего		Получено за год	На конец года
за 2023г.	5910	-	-
за 2022г.	5920	-	-
в том числе:			
за 2023г.	5911	-	-
за 2022г.	5921	-	-



Арысланов Фидан
Сапавазович
(расшифровка подписи)

Руководитель

29

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

О Т Ч Ё Т

О СОБЛЮДЕНИИ ПРИНЦИПОВ И РЕКОМЕНДАЦИЙ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ ПАО «ТЗА» ЗА 2023 ГОД

Настоящий отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления рассмотрен советом директоров ПАО «ТЗА» «15» мая 2024 года
Протокол № 6 (250) от 17.05.2024 г.

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

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус <1> соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения <2> отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.1	Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении обществом.			
1.1.1	Общество создает для акционеров максимально благоприятные условия для участия в общем собрании, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня общего собрания, координации своих действий, а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам.	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.	<input checked="" type="checkbox"/> V соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.1.2	Порядок сообщения о проведении общего собрания и	1. В отчетном периоде сообщение о проведении общего собрания акционеров	<input checked="" type="checkbox"/> V соблюдается	

	предоставления материалов к общему собранию дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем.	<p>размещено (опубликовано) на сайте общества в сети Интернет не позднее, чем за 30 дней до даты проведения общего собрания, если законодательством не предусмотрен больший срок.</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>	<div> <input type="checkbox"/> частично соблюдается </div> <div> <input type="checkbox"/> не соблюдается </div>	
1.1.3	В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры имели возможность беспрепятственно и своевременно получать информацию о собрании и материалы к нему, задавать вопросы исполнительным органам и членам совета директоров общества, общаться друг с другом.	<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>2. Позиция совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения), по каждому вопросу повестки общих собраний, проведенных в отчетных период, была включена в состав материалов к общему собранию акционеров.</p> <p>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.</p>	<div> <input type="checkbox"/> соблюдается </div> <div> <input checked="" type="checkbox"/> V частично соблюдается </div> <div> <input type="checkbox"/> не соблюдается </div>	<p>Критерий 1 частично соблюдается. В 2023 году данный принцип соблюден частично, в соответствии с Уставом Общества акционеры имеют право задавать вопросы членам исполнительных органов и членам совета директоров в ходе подготовки к проведению и в ходе Общего собрания акционеров. Несоблюдение данного принципа вызвано проведением годового Общего собрания акционеров Общества в форме заочного голосования, в связи с приостановлением действия п. 2 ст. 50 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» до 31.12.2024 включительно.</p> <p>Критерий 2 соблюдается</p> <p>Критерий 3 соблюдается</p>
1.1.4	Реализация права акционера требовать созыва общего собрания, выдвигать кандидатов в органы управления и вносить	1. Уставом общества установлен срок внесения акционерами предложений для включения в повестку дня годового общего собрания, составляющий не менее 60 дней		<p>Критерий 1 не соблюдается. В соответствии со ст. 53, Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» такие предложения должны поступить в общество не позднее чем через 30 дней после окончания отчетного года, если уставом общества не</p>

	предложения для включения в повестку дня общего собрания не была сопряжена с неоправданными сложностями.	<p>после окончания соответствующего календарного года.</p> <p>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.</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> Частично Соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> Не соблюдается</p>	<p>установлен более поздний срок.</p> <p>Инструментом корпоративного управления, используемым в Обществе взамен рекомендованного, является Устав Общества (утв. на внеочередном Общем собрании акционеров ПАО «ТЗА» Протокол №1(30) от 01.06.2023г.) предусматривающий, что «акционеры (акционер), являющиеся в совокупности владельцами не менее двух процентов голосующих акций Общества, вправе внести вопросы в повестку дня годового Общего собрания акционеров и выдвинуть кандидатов в состав органов Общества, число которых не может превышать количественный состав соответствующего органа. Такие предложения должны поступить в Общество не позднее чем через сорок пять дней после окончания отчётного года». Общество не следует рекомендованной практике в связи с исторически сложившимися предпосылками. ПАО «ТЗА» считает, что принятый срок (не менее 45 дней после окончания финансового года) является достаточным и не нарушает права акционеров.</p> <p>ПАО «ТЗА» рассмотрит соблюдение данного элемента Кодекса.</p> <p>Критерий 2 соблюдается.</p>
1.1.5	Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом.	1. Уставом общества предусмотрена возможность заполнения электронной формы бюллетеня на сайте в сети Интернет, адрес которого указан в сообщении о проведении общего собрания акционеров	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> Не соблюдается</p>	

1.1.6	<p>Установленный обществом порядок ведения общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы.</p>	<p>1. При проведении в отчетном периоде общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия акционеров) предусматривалось достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов, акционерам была предоставлена возможность высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы по повестке дня.</p> <p>2. Обществом были приглашены кандидаты в органы управления и контроля общества и предприняты все необходимые меры для обеспечения их участия в общем собрании акционеров, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование. Присутствовавшие на общем собрании акционеров кандидаты в органы управления и контроля общества были доступны для ответов на вопросы акционеров.</p> <p>3. Единоличный исполнительный орган, лицо, ответственное за ведение бухгалтерского учета, председатель или иные члены комитета совета директоров по аудиту были доступны для ответов на вопросы акционеров на общих собраниях акционеров, проведенных в отчетном периоде.</p> <p>4. В отчетном периоде общество использовало телекоммуникационные средства для обеспечения дистанционного доступа акционеров для участия в общих собраниях либо советом директоров было принято обоснованное решение об отсутствии необходимости (возможности) использования таких средств в отчетном периоде.</p>	<div> <input type="checkbox"/> соблюдается </div> <div> <input type="checkbox"/> частично соблюдается </div> <div> <input checked="" type="checkbox"/> Не соблюдается </div>	<p>Критерий 1 не соблюдается Данные критерии не соблюдались в связи с проведением Общего собрания акционеров в 2023 году в форме заочного голосования. Федеральным законом от 25 февраля 2022 г. № 25-ФЗ на период до 31.12.2024 приостановлено действие п. 2 ст. 50 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» в 2023 году Общее собрание акционеров проведено в форме заочного голосования. В соответствии с пунктами 14.28 и 14.29 Устава Общества при проведении Общего собрания акционеров в форме собрания: «Слово докладчикам и участникам собрания, выступающим при обсуждении каждого из вопросов повестки дня, с вопросами и справками из зала, предоставляется председательствующим на Общем собрании акционеров. Каждому докладчику предоставляется не более десяти минут, выступающему при обсуждении предоставляется не более пяти минут, выступающим с вопросами и справками из зала не более двух минут. Если общее время обсуждения вопроса повестки дня превысило тридцать минут, председательствующий на Общем собрании акционеров обязан прекратить дальнейшее обсуждение вопроса» .</p> <p>Критерий 2 не соблюдается Данные критерии не соблюдались в связи с проведением Общего собрания акционеров в 2023 году в форме заочного голосования. При проведении Общего собрания акционеров в очной форме на нем присутствует большинство членов Совета директоров, включая председателя совета директоров и председателя ревизионной комиссии. Кроме того, всем кандидатам в органы управления и контроля направляются приглашения о принятии участия в Собрании. Общество намерено стремиться в будущем к максимально полному соблюдению указанной рекомендации Кодекса.</p> <p>Критерий 3 не соблюдается Данные критерии не соблюдались в связи с проведением Общего собрания акционеров в 2023 году в форме заочного голосования. Единоличный исполнительный орган, лицо, ответственное</p>
-------	--	---	---	---

				<p>за ведение бухгалтерского учета, председатель или иные члены комитета совета директоров по аудиту доступны для ответов на вопросы акционеров на общих собраниях акционеров, проведенных в очной форме.</p> <p>Критерий 4 не соблюдается</p> <p>Данные критерии не соблюдались в связи с проведением Общего собрания акционеров в 2023 году в форме заочного голосования.</p> <p>В соответствии с п.14.2. Устава Общества при проведении Общего собрания акционеров в форме собрания (совместного присутствия акционеров для обсуждения вопросов повестки дня и принятия решений по вопросам, поставленным на голосование) могут использоваться информационные и коммуникационные технологии, позволяющие обеспечить возможность дистанционного участия в Общем собрании акционеров, обсуждения вопросов повестки дня и принятия решений по вопросам, поставленным на голосование, без присутствия в месте проведения Общего собрания акционеров.</p>
1.2	Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли общества посредством получения дивидендов.			
1.2.1	<p>Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты.</p>	<p>1. Положение о дивидендной политике общества утверждено советом директоров и раскрыто на сайте общества в сети Интернет.</p> <p>2. Если дивидендная политика общества, составляющего консолидированную финансовую отчетность, использует показатели отчетности общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчетности.</p> <p>3. Обоснование предлагаемого распределения чистой прибыли, в том числе на выплату дивидендов и собственные нужды общества, и оценка его соответствия принятой в обществе дивидендной политике, с пояснениями и экономическим обоснованием потребности в направлении определенной части чистой прибыли на</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.</p> <p>В обществе не разработана дивидендная политика в связи с тем, что экономическая ситуация и рынок машиностроения не позволяют прогнозировать значительных сумм прибыли в ближайшее время.</p> <p>Общество в области дивидендной политики руководствуется Уставом Общества и Федеральным законом «Об акционерных обществах».</p> <p>Устав Общества предусматривает раздел: «Дивиденды Общества», данный раздел учитывает положения статьи 42 Федерального закона «Об акционерных обществах», и соответствует требованиям Федерального закона «Об акционерных обществах», в связи, с чем риски несоблюдения законодательства отсутствуют.</p> <p>Вопрос об утверждении Положения о дивидендной политике вынесен на повестку дня годового Общего собрания акционеров Общества в 2024 году.</p> <p>Критерий 2 не соблюдается.</p> <p>Общество не составляет консолидированную финансовую отчетность.</p>

		собственные нужды в отчетном периоде были включены в состав материалов к общему собранию акционеров, в повестку дня которого включен вопрос о распределении прибыли (в том числе о выплате (объявлении) дивидендов.		Критерий 3 не соблюдается В будущем Общество планирует предоставлять обоснования предлагаемого распределения прибыли, в том числе и экономическое обоснование потребности в направлении определенной части чистой прибыли на собственные нужды общества.
1.2.2	Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности общества.	1. В Положении о дивидендной политике общества помимо ограничений, установленных законодательством, определены финансовые/экономические обстоятельства, при которых обществу не следует принимать решение о выплате дивидендов	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Критерий 1 частично соблюдается Общество в области дивидендной политики руководствуется Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом Общества (протокол №1(30) от 01.06.2023г.). Пункт 11.3 Устава предусматривает четкие указания на финансовые/экономические обстоятельства, при которых обществу не следует выплачивать дивиденды. Вопрос об утверждении Положения о дивидендной политике вынесен на повестку дня годового Общего собрания акционеров Общества в 2024 году
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	1. В отчетном периоде иные способы получения лицами, контролирующими общество, прибыли (дохода) за счет общества помимо дивидендов (например, с	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается	

	счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости.	помощью трансфертного ценообразования, необоснованного оказания обществу контролирующим лицом услуг по завышенным ценам, путем замещающих дивиденды внутренних займов контролирующему лицу и (или) его подконтрольным лицам) не использовались	<input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
1.3	Система и практика корпоративного управления обеспечивают равенство условий для всех акционеров - владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны общества.			
1.3.1	Общество создало условия для справедливого отношения к каждому акционеру со стороны органов управления и контролирующих лиц общества, в том числе условия, обеспечивающие недопустимость злоупотреблений со стороны крупных акционеров по отношению к миноритарным акционерам.	1. В течение отчетного периода лица, контролирующие общество, не допускали злоупотреблений правами по отношению к акционерам общества, конфликты между контролирующими лицами общества и акционерами общества отсутствовали, а если таковые были, совет директоров уделит им надлежащее внимание	<input checked="" type="checkbox"/> V 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"/> V 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	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.	1. Используемые регистратором общества технологии и условия оказываемых услуг соответствуют потребностям общества и его акционеров, обеспечивают учет прав на акции и реализацию прав акционеров наиболее эффективным образом	<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. Совет директоров также осуществляет контроль за тем, чтобы исполнительные органы общества действовали в соответствии с утвержденными стратегией развития и основными направлениями деятельности общества.	<p>1. Совет директоров имеет закрепленные в уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов.</p> <p>2. В отчетном периоде комитет по номинациям (назначениям, кадрам) <4> рассмотрел вопрос о соответствии профессиональной квалификации, навыков и опыта членов исполнительных органов текущим и ожидаемым потребностям общества, продиктованным утвержденной стратегией общества.</p> <p>3. В отчетном периоде советом директоров рассмотрен отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа и коллегиального исполнительного органа (при наличии) о выполнении стратегии общества.</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<p>Критерий 1 соблюдается.</p> <p>Критерий 2 не соблюдается Комитет по номинациям (кадрам, назначениям) и по вознаграждениям за отчетный период не создавался, при этом согласно сложившейся практике членам СД создаются все необходимые условия для детального изучения материалов, обсуждения любых вопросов в рамках заседания и заочного голосования. Совет директоров уведомлен об отсутствии комитета и считает создание комитета малоэффективным для Общества.</p> <p>Критерий 3 не соблюдается. Отчет единоличного исполнительного органа о выполнении стратегии общества не рассматривался на Совете директоров в связи с отсутствием утвержденной стратегии развития Общества. Общество ежегодно на Совете директоров утверждает</p>

				<p>Бизнес-план на очередной финансовый год.</p> <p>Советом директоров рассматриваются отчеты о выполнении бизнес-плана Общества.</p> <p>Общество планирует в будущем внести вопрос об утверждении стратегии развития общества на одобрение Совета директоров.</p>
2.1.2	<p>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.</p>	<p>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.</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 частично соблюдается</p> <p>В течение отчетного периода на заседаниях Совета директоров были рассмотрены промежуточные отчеты об итогах деятельности Общества, а также промежуточные отчеты об исполнении Бизнес-плана Общества.</p> <p>Вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализации стратегии, с рассмотрением критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии не рассматривались в связи с отсутствием утвержденной стратегии.</p> <p>Общество планирует в будущем вынести вопрос об утверждении стратегии развития общества на одобрение Совета директоров.</p>
2.1.3	<p>Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.</p>	<p>1. Принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе определены советом директоров и закреплены во внутренних документах общества, определяющих политику в области управления рисками и внутреннего контроля.</p> <p>2. В отчетном периоде совет директоров утвердил (пересмотрел) приемлемую величину рисков (риск-аппетит) общества либо комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии) рассмотрел целесообразность вынесения на рассмотрение совета директоров вопроса о пересмотре риск-аппетита общества</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 соблюдается.</p> <p>Критерий 2 не соблюдается.</p> <p>В отчетном периоде Совет директоров провел оценку системы управления рисками и внутреннего контроля в течение отчетного периода. Общество, при осуществлении своей деятельности использует принципы единого подхода к осуществлению процессов управления рисками и внутреннего контроля в соответствии с Политикой в области управления рисками и внутреннего контроля ПАО «ТЭА» (утверждена решением Совета директоров ПАО «ТЭА» от 29.09.2022 г. (протокол № 4 (228) (в новой редакции)).</p> <p>В Обществе была проведена аудиторская проверка по оценке надежности и эффективности системы управления рисками и по ее итогам разработан план мероприятий, согласно которому была проведена оценка уровня риск-аппетита в 2023 г. Результаты проведенной оценки рассмотрены и утверждены на заседании совета директоров Общества.</p>

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.	<p>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.</p> <p>2. В течение отчетного периода на заседаниях совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками).</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 частично соблюдается. В обществе отсутствует одобренная советом директоров политика (политики) по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов совета директоров. В соответствии с п. 15.2. Устава ПАО «ТЗА» «По решению Общего собрания акционеров членам Совета директоров в период исполнения ими своих обязанностей могут выплачиваться вознаграждения и компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими функций членов Совета директоров. Размеры таких вознаграждений и компенсаций устанавливаются решением Общего собрания акционеров». Вознаграждение членам исполнительных органов и иным руководителям осуществляется в соответствии с Положением о формах и условиях стимулирования руководителей ВЗУ ПАО «ТЗА», утвержденного Советом директоров (Протокол № 2 (213) от 21.07.2021г.)</p> <p>Критерий 2 частично соблюдается В течение отчетного года Советом директоров рассматривались вопросы «О выплате вознаграждения руководителям высшего звена управления ПАО «ТЗА» по итогам 2022 года» (Протокол №1(239) от 22.06.2023г.) Вопросы по возмещениям и вознаграждениям членам СД не рассматривались.</p>
2.1.5	Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами общества, акционерами общества и работниками общества.	<p>1. Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов.</p> <p>2. Общество создало систему идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и систему мер, направленных на разрешение таких конфликтов</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	
2.1.6	Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении	1. Во внутренних документах общества определены лица, ответственные за	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается	

	прозрачности общества, своевременности и полноты раскрытия обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам общества.	реализацию информационной политики	<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.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Критерий 1 соблюдается частично Основные вопросы практики корпоративного управления в Обществе содержатся в отчетах единоличного исполнительного органа, рассмотренных на заседаниях Совета директоров: - по реализации перечня мер, направленных на снижение рисков ПАО «ТЗА» в области комплаенс; - о соблюдении ПАО «ТЗА» требований законодательства об инсайдерской информации. В течение отчетного года в отношении Общества проведена аудиторская проверка по оценке эффективности системы корпоративного управления.
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 совета	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается	

		директоров, проведенной в отчетном периоде.	<input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.2.2	Председатель совета директоров доступен для общения с акционерами общества.	1. В обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направления председателю совета директоров (и, если применимо, старшему независимому директору) обращений и получения обратной связи по ним	<input checked="" type="checkbox"/> V соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.3	Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам общества и его акционеров.			
2.3.1	Только лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции совета директоров, и требующихся для эффективного осуществления его функций, избираются членами совета директоров.	1. В отчетном периоде советом директоров (или его комитетом по номинациям) была проведена оценка кандидатов в совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и т.д.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> V не соблюдается	Критерий 1 не соблюдается Протоколом СД № 6 (217) от 27.12.2021г. утверждены критериальные требования, предъявляемых к кандидатам в Совет директоров Общества. Сведения об образовании и опыте работы выдвиженных кандидатов в члены Совета директоров предоставляются акционерами Общества при подаче предложения о внесении вопросов в повестку дня Общего собрания акционеров. Таким образом, общество обладает информацией об уровне профессиональной квалификации членов Совета директоров и проводит соответствующий анализ, избрание кандидата в состав совета директоров относится к исключительной компетенции Общего собрания акционеров.
2.3.2	Члены совета директоров общества избираются	1. Во всех случаях проведения общего собрания акционеров в отчетном периоде,	<input type="checkbox"/> соблюдается	Критерий 1 частично соблюдается Во всех случаях проведения общего собрания акционеров в

	<p>посредством прозрачной процедуры, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах.</p>	<p>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 (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.</p>	<div> <input checked="" type="checkbox"/> V частично соблюдается </div> <div> <input type="checkbox"/> не соблюдается </div>	<p>отчетном периоде, повестка дня которого включала вопросы об избрании совета директоров, общество представляло акционерам на годовом общем собрании биографические данные всех кандидатов в члены совета директоров с отметкой о наличии письменного согласия кандидатов на избрание в состав совета директоров.</p> <p>Во внутренних документах общества не предусмотрено проведение оценки кандидатов в совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов. Избрание кандидата в состав Совета директоров Общества относится к исключительной компетенции Общего собрания акционеров.</p> <p>Протоколом СД № 6 (217) от 27.12.2021г. утверждены критериальные требования, предъявляемых к кандидатам в Совет директоров Общества.</p> <p>Общество поступательно внедряет элементы оценки работы Совета директоров и планирует формализовать процедуру оценки работы Совета директоров, в том числе оценку профессиональной квалификации членов Совета директоров и оценку кандидатов в Совет директоров. Также Общество планирует продолжить разработку Плана развития корпоративного управления, что позволит усовершенствовать модель и практику корпоративного управления.</p> <p>Решениями Совета директоров (протокол №1(239) от 21.06.2023г., протокол №1(245)) от 28.12.2023г.) на основании представленной информации были признаны независимыми 2 члена Совета директоров ПАО «ТЗА».</p>
2.3.3	<p>Состав совета директоров сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользуется доверием акционеров.</p>	<p>1. В отчетном периоде совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и навыков и определил компетенции, необходимые совету директоров в краткосрочной и долгосрочной перспективе</p>	<div> <input type="checkbox"/> соблюдается </div>	<p>Критерий 1 не соблюдается.</p> <p>Обществом утверждены критериальные требования, предъявляемых к кандидатам в Совет директоров Общества. Оценка действующего состава Совета директоров на предмет определения компетенции, соответствия профессиональной квалификации, опыта и навыков не проводилась.</p>

			<input type="checkbox"/> частично <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Общество поступательно внедряет элементы оценки работы Совета директоров и планирует в будущем формализовать процедуру оценки работы Совета директоров, в том числе оценку профессиональной квалификации членов Совета директоров и оценку кандидатов в Совет директоров. Также Общество планирует продолжить разработку Плана развития корпоративного управления, что позволит усовершенствовать модель и практику корпоративного управления.
2.3.4	Количественный состав совета директоров общества дает возможность организовать деятельность совета директоров наиболее эффективным образом, включая возможность формирования комитетов совета директоров, а также обеспечивает существенным миноритарным акционерам общества возможность избрания в состав совета директоров кандидата, за которого они голосуют.	1. В отчетном периоде совет директоров рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава совета директоров потребностям общества и интересам акционеров	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	Критерий 1 частично соблюдается Количественный состав членов Совета директоров отвечает потребностям общества и интересам акционеров. Совет директоров состоит из 9 членов, избираемых Общим собранием акционеров на срок до следующего годового Общего собрания акционеров. (п. 15.7 Устава ПАО «ТЗА», утвержденного решением внеочередного общего собрания акционеров ПАО «ТЗА» (Протокол №1(30) от 01.06.2023 г.). В связи с чем, оценка работы Совета директоров в 2023 году на предмет соответствия количественного состава совета директоров потребностям общества и интересам акционеров не проводилась.
2.4	В состав совета директоров входит достаточное количество независимых директоров.			
2.4.1	Независимым директором признается лицо, которое	1. В течение отчетного периода все независимые члены совета директоров	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается	

	обладает достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способно выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон. При этом следует учитывать, что в обычных условиях не может считаться независимым кандидат (избранный член совета директоров), который связан с обществом, его существенным акционером, существенным контрагентом или конкурентом общества или связан с государством.	отвечали всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102 - 107 Кодекса, или были признаны независимыми по решению совета директоров.	<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.	<p>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.</p> <p>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.</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> V частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<p>Критерий 1 соблюдается Критерий 2 соблюдается Критерий 3 не соблюдается</p> <p>За отчетный период совет директоров рассмотрел независимость действующих членов совета директоров, которых общество указывает в годовом отчете в качестве независимых директоров.</p> <p>Решениями Совета директоров (протокол №1(239) от 21.06.2023 и протокол №1(245) от 28.12.2023) на основании представленной информации были признаны независимыми 2 члена Совета директоров ПАО «ТЗА».</p>

		3. В обществе разработаны процедуры, определяющие необходимые действия члена совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом совета директоров.		
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 <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Критерий 1 не соблюдается Решениями Совета директоров (протокол №1(239) от 21.06.2023 и протокол №1(245) от 28.12.2023) на основании представленной информации были признаны независимыми 2 члена Совета директоров ПАО «ТЗА».
2.4.4	Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в обществе и совершении обществом существенных корпоративных действий.	1. Независимые директора (у которых отсутствует конфликт интересов) предварительно оценивают существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставляются совету директоров.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Критерий 1 не соблюдается Решениями Совета директоров (протокол №1(239) от 21.06.2023 и протокол №1(245) от 28.12.2023) на основании представленной информации были признаны независимыми 2 члена Совета директоров ПАО «ТЗА».
2.5	Председатель совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на совет директоров.			

2.5.1	<p>Председателем совета директоров избран независимый директор, либо из числа избранных независимых директоров определен старший независимый директор, координирующий работу независимых директоров и осуществляющий взаимодействие с председателем совета директоров.</p>	<p>1. Председатель совета директоров является независимым директором, или же среди независимых директоров определен старший независимый директор <3>.</p> <p>2. Роль, права и обязанности председателя совета директоров (и, если применимо, старшего независимого директора) должным образом определены во внутренних документах общества.</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</p> <p>Председатель совета директоров Общества не является независимым директором. В Совете директоров Общества должность Старшего независимого директора не предусмотрена.</p> <p>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.).</p> <p>Причиной несоблюдения данной рекомендации является признание независимыми только двух членов Совета директоров ПАО «ТЗА».</p> <p>Критерий 2 соблюдается</p> <p>Председатель Совета директоров Общества в соответствии с п. 15.9 Устава ПАО «ТЗА» избирается членами Совета директоров Общества из их числа большинством голосов от общего числа членов Совета директоров Общества.</p> <p>Председателем совета директоров единогласно избран наиболее опытный член совета директоров, пользующийся уважением всех членов совета директоров и обладающий признанной репутацией на рынке, свидетельствующей о его возможности формировать независимую позицию.</p> <p>Роль, права и обязанности Председателя Совета директоров определены в Положении о Совете директоров Общества.</p>
2.5.2	<p>Председатель совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых советом директоров.</p>	<p>1. Эффективность работы председателя совета директоров оценивалась в рамках процедуры оценки эффективности совета директоров в отчетном периоде.</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично соблюдается</p>	<p>Критерий 1 не соблюдается</p> <p>Эффективность работы председателя совета директоров не оценивалась в рамках процедуры оценки эффективности совета директоров в отчетном периоде.</p> <p>Председатель Совета директоров ПАО«ТЗА» является признанным профессионалом в областях деятельности, в связи с чем дополнительные риски отсутствуют.</p> <p>Основной причиной несоблюдения данной рекомендации является поэтапное внедрение рекомендаций Кодекса корпоративного управления</p>

			<input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	
2.5.3	Председатель совета директоров принимает необходимые меры для своевременного предоставления членам совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня.	1. Обязанность председателя совета директоров принимать меры по обеспечению своевременного предоставления материалов членам совета директоров по вопросам повестки заседания совета директоров закреплена во внутренних документах общества.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.6	Члены совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности.			
2.6.1	Члены совета директоров принимают решения с учетом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта интересов, с учетом равного отношения к акционерам общества, в рамках обычного предпринимательского риска.	<p>1. Внутренними документами общества установлено, что член совета директоров обязан уведомить совет директоров, если у него возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки дня заседания совета директоров или комитета совета директоров, до начала обсуждения соответствующего вопроса повестки.</p> <p>2. Внутренние документы общества предусматривают, что член совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов.</p> <p>3. В обществе установлена процедура, которая позволяет совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет общества.</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<p>Критерий 1 соблюдается Критерий 2 соблюдается Критерий 3 не соблюдается</p> <p>Члены совета директоров обладают профессиональной квалификацией и опытом. Процедура, позволяющая совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет общества, в обществе не предусмотрена.</p> <p>Компенсация возможных дополнительных затрат членов Совета директоров, связанных с привлечением консультантов, происходит в соответствии с пунктом 2 статьи 64 ФЗ «Об акционерных обществах», то есть по решению общего собрания акционеров.</p>

2.6.2	Права и обязанности членов совета директоров четко сформулированы и закреплены во внутренних документах общества.	1. В обществе принят и опубликован внутренний документ, четко определяющий права и обязанности членов совета директоров.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.6.3	Члены совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей.	<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>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<p>Критерий 1 частично соблюдается Оценка индивидуальной посещаемости заседаний Совета директоров проводилась в рамках подготовки годового отчета за 2023 год.</p> <p>Критерий 2 не соблюдается В соответствии с Положением о Совете директоров ПАО «ТЗА» не предусмотрена обязанность уведомлять Совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций.</p>
2.6.4	Все члены совета директоров в равной степени имеют возможность доступа к документам и информации общества. Вновь избранным членам совета директоров в максимально возможный короткий срок предоставляется	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	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается	

	достаточная информация об обществе и о работе совета директоров.	документы. 2. В обществе существует формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров.	<input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.7	Заседания совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов совета директоров обеспечивают эффективную деятельность совета директоров.			
2.7.1	Заседания совета директоров проводятся по мере необходимости, с учетом масштабов деятельности и стоящих перед обществом в определенный период времени задач.	1. Совет директоров провел не менее шести заседаний за отчетный год.	<input checked="" type="checkbox"/> V соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	
2.7.2	Во внутренних документах общества закреплён порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению.	1. В обществе утверждён внутренний документ, определяющий процедуру подготовки и проведения заседаний совета директоров, в котором в том числе установлено, что уведомление о проведении заседания должно быть сделано, как правило, не менее чем за пять дней до даты его проведения. 2. В отчетном периоде отсутствующим в месте проведения заседания совета директоров членам совета директоров предоставлялась возможность участия в обсуждении вопросов повестки дня и голосовании дистанционно - посредством конференц- и видео-конференц-связи	<input checked="" type="checkbox"/> V соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

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 checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Критерий 1 частично соблюдается.</p> <p>Согласно сложившейся практике наиболее важные вопросы рассматриваются на очных заседаниях совета директоров на плановой основе.</p> <p>В соответствии с пунктом 15.13. Устава Общества «Заседание Совета директоров Общества созывается и заочное голосование членов Совета директоров проводится председателем Совета директоров по его собственной инициативе, по требованию члена Совета директоров, генерального директора, Ревизионной комиссии Общества, должностного лица, ответственного за организацию и осуществление внутреннего аудита, руководителя структурного подразделения, ответственного за организацию и осуществление внутреннего аудита, или аудитора Общества».</p> <p>Кроме того, форма проведения заседаний Совета директоров определяется с учетом существа рассматриваемого вопроса и мнения директоров. Каждый из членов Совета директоров вправе указать на целесообразность рассмотрения конкретного вопроса на очном заседании, с учетом существа и значимости вопроса для Общества.</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 3/4 голосов, или же большинством голосов всех избранных членов совета директоров.</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 частично соблюдается.</p> <p>В соответствии с Положением о Совете Директоров ПАО «ТЗА», вопросы, связанные с определением приоритетных направлений деятельности Общества, утверждением стратегии развития, годового бизнес-плана и стратегии Общества, а также с предварительным утверждением годового отчёта Общества, Совет директоров рассматривает только на заседании при совместном присутствии членов Совета директоров.</p> <p>Общество стремится соблюдать данное положение. Форма проведения заседаний Совета директоров определяется с учетом существа рассматриваемого вопроса и мнения директоров. Каждый из директоров вправе указать на целесообразность рассмотрения конкретного вопроса на очном заседании, с учетом существа и значимости вопроса для Общества</p>
2.8	<p>Совет директоров создает комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности общества.</p>			

2.8.1	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью общества, создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров.	<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 checked="" type="checkbox"/> частично соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не соблюдается</p>	<p>Критерий 1 не соблюдается Советом директоров ПАО «ТЗА» сформирован Комитет Совета директоров ПАО «ТЗА» по аудиту, в который вошли три члена совета директоров. Основной причиной несоблюдения данной рекомендации является недостаточное количество независимых директоров ПАО «ТЗА».</p> <p>Критерии 2, 3 и 4 соблюдаются</p>
2.8.2	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с формированием эффективной и прозрачной практики вознаграждения, создан комитет по вознаграждениям, состоящий из независимых директоров и возглавляемый независимым директором, не являющимся председателем совета директоров.	<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 1,2,3 не соблюдаются Комитет по вознаграждениям, состоящий из независимых директоров за отчетный период не создавался. Общество не усматривает необходимости в создании комитета по вознаграждениям. Вознаграждения и компенсации расходов в период исполнения членами Совета директоров своих обязанностей, согласно п.15.2. Устава ПАО «ТЗА» могут выплачиваться по решению Общего собрания акционеров. Размеры таких вознаграждений и компенсаций устанавливаются решением Общего собрания акционеров. Вознаграждение членам исполнительных органов и иным руководителям осуществляется в соответствии с Положением о формах и условиях стимулирования руководителей ВЗУ ПАО «ТЗА», утвержденного Советом директоров и иными внутренними документами. Таким образом, политика Общества в вопросе вознаграждения достаточно детально определена внутренними документами Общества, и не требует</p>

				создания специального комитета Совета директоров. Совет директоров уведомлен об отсутствии данного комитета и считает создание комитета малоэффективным для Общества.
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 <6>), большинство членов которого являются независимыми директорами.</p> <p>2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по номинациям (или соответствующего комитета с совмещенным функционалом), включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса.</p> <p>3. В целях формирования совета директоров, наиболее полно отвечающего целям и задачам общества, комитет по номинациям в отчетном периоде самостоятельно или совместно с иными комитетами совета директоров или уполномоченное подразделение общества по взаимодействию с акционерами организовал взаимодействие с акционерами, не ограничиваясь кругом крупнейших акционеров, в контексте подбора кандидатов в совет директоров общества.</p>	<div><input type="checkbox"/> соблюдается</div> <div><input type="checkbox"/> частично соблюдается</div> <div><input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</div>	<p>Критерии 1,2,3 не соблюдаются</p> <p>Комитет по номинациям (кадрам, назначениям) и по вознаграждениям, состоящий из независимых директоров за отчетный период не создавался, при этом согласно сложившейся практике членам СД создаются все необходимые условия для детального изучения материалов, обсуждения любых вопросов в рамках заседания и заочного голосования.</p> <p>Совет директоров уведомлен об отсутствии комитета и считает создание комитета малоэффективным для Общества.</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	<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>	<div><input type="checkbox"/> соблюдается</div> <div><input type="checkbox"/> частично соблюдается</div>	<p>Критерии 1 не соблюдаются</p> <p>С учетом масштабов деятельности дополнительные комитеты в Обществе за отчетный период не создавались, при этом согласно сложившейся практике членам СД создаются все необходимые условия для детального изучения материалов, обсуждения любых вопросов в рамках заседания и заочного голосования.</p> <p>Совет директоров уведомлен об отсутствии дополнительных комитетов и считает их создание малоэффективным для Общества.</p>

	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.).		<input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Дополнительные комитеты не были признаны необходимыми.
2.8.5	Состав комитетов определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений.	1. Комитет по аудиту, комитет по вознаграждениям, комитет по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) в отчетном периоде возглавлялись независимыми директорами. 2. Во внутренних документах (политиках) общества предусмотрены положения, в соответствии с которыми лица, не входящие в состав комитета по аудиту, комитета по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) и комитета по вознаграждениям, могут посещать заседания комитетов только по приглашению председателя соответствующего комитета.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Критерии 1,2 не соблюдаются Критерий не соблюдается в связи с отсутствием в достаточном количестве членов совета директоров, отвечающих в полном объеме критериям независимости. При этом согласно сложившейся практике членам СД создаются все необходимые условия для детального изучения материалов, обсуждения любых вопросов в рамках заседания и заочного голосования. Совет директоров уведомлен об отсутствии комитетов и считает создание комитетов малоэффективным для Общества.
2.8.6	Председатели комитетов регулярно информируют совет директоров и его председателя о работе своих комитетов.	1. В течение отчетного периода председатели комитетов регулярно отчитывались о работе комитетов перед советом директоров.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	

2.9	Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы совета директоров, его комитетов и членов совета директоров.			
2.9.1	Проведение оценки качества работы совета директоров направлено на определение степени эффективности работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров, соответствия их работы потребностям развития общества, активизацию работы совета директоров и выявление областей, в которых их деятельность может быть улучшена.	1. Во внутренних документах общества определены процедуры проведения оценки (самооценки) качества работы совета директоров. 2. Оценка (самооценка) качества работы совета директоров, проведенная в отчетном периоде, включала оценку работы комитетов, индивидуальную оценку каждого члена совета директоров и совета директоров в целом. 3. Результаты оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании совета директоров	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Критерии 1,2,3 не соблюдаются ПАО «ТЗА» поступательно внедряет элементы оценки работы Совета директоров. Члены Совета директоров являются признанными профессионалами в областях деятельности ПАО «ТЗА», в связи с чем дополнительные риски отсутствуют. Основной причиной несоблюдения данной рекомендации является поэтапное внедрение рекомендаций Кодекса корпоративного управления. ПАО «ТЗА» планирует обеспечить соблюдение данной рекомендации Кодекса корпоративного управления в будущем.
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 <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Критерий 1 не соблюдается Для оценки работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров за последние три года внешняя организация (консультант) не привлекалась. В условиях непростой экономической ситуации Общество не видит необходимости в привлечении внешних консультантов для оценки качества работы Совета директоров, которая сопряжена с дополнительными затратами.
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,	1. На сайте общества в сети Интернет и в годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном секретаре (включая сведения о возрасте, образовании,	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается	

	безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров.	квалификации, опыте), а также сведения о должностях в органах управления иных юридических лиц, занимаемых корпоративным секретарем в течение не менее чем пяти последних лет.	<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. В обществе принят и раскрыт внутренний документ - положение о корпоративном секретаре. 2. Совет директоров утверждает кандидатуру на должность корпоративного секретаря и прекращает его полномочия, рассматривает вопрос о выплате ему дополнительного вознаграждения. 3. Во внутренних документах общества закреплено право корпоративного секретаря запрашивать, получать документы общества и информацию у органов управления, структурных подразделений и должностных лиц общества.	<input checked="" type="checkbox"/> V 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.			
4.1.1	Уровень вознаграждения, предоставляемого обществом членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам, создает	1. Вознаграждение членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определено с учетом результатов сравнительного анализа уровня вознаграждения в сопоставимых компаниях	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично	Критерий 1 не соблюдается Уровень выплачиваемого вознаграждения ключевым руководящим работникам общества достаточен для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для общества компетенцией и квалификацией. Выплата вознаграждения членам совета директоров,

	<p>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.</p>		<p>соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> не</p> <p>соблюдается</p>	<p>производится в соответствии с Уставом общества и устанавливаются решением общего собрания акционеров.</p>
4.1.2	<p>Политика общества по вознаграждению разработана комитетом по вознаграждениям и утверждена советом директоров общества. Совет директоров при поддержке комитета по вознаграждениям обеспечивает контроль за внедрением и реализацией в обществе политики по вознаграждению, а при необходимости - пересматривает и вносит в нее коррективы.</p>	<p>1. В течение отчетного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и (или) практику ее (их) внедрения, осуществил оценку их эффективности и прозрачности и при необходимости представил соответствующие рекомендации совету директоров по пересмотру указанной политики (политик).</p>	<p><input type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично</p> <p>соблюдается</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> не</p> <p>соблюдается</p>	<p>Критерий 1 не соблюдается</p> <p>Комитет по вознаграждениям, в отчетном периоде не создавался. Вознаграждения и компенсации расходов в период исполнения членами Совета директоров своих обязанностей, согласно п.15.2. Устава ПАО «ТЗА» могут выплачиваться по решению Общего собрания акционеров. Размеры таких вознаграждений и компенсаций устанавливаются решением Общего собрания акционеров. Совет директоров уведомлен об отсутствии комитета по вознаграждениям и считает создание комитета малоэффективным для Общества.</p>
4.1.3	<p>Политика общества по вознаграждению содержит прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным</p>	<p>1. Политика (политики) общества по вознаграждению содержит (содержат) прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует (регламентируют) все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> частично</p> <p>соблюдается</p> <p><input type="checkbox"/> не</p>	

	лицам.		соблюдается	
4.1.4	Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций), конкретизирующую перечень расходов, подлежащих возмещению, и уровень обслуживания, на который могут претендовать члены совета директоров, исполнительные органы и иные ключевые руководящие работники общества. Такая политика может быть 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 <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. В отчетном периоде общество выплачивало вознаграждение членам совета директоров в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению. 2. В отчетном периоде обществом в отношении членов совета директоров не применялись формы краткосрочной мотивации, дополнительного материального стимулирования, выплата которого зависит от результатов (показателей) деятельности общества. Выплата вознаграждения за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров не осуществлялась	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Критерии 1,2 не соблюдаются Общим собранием акционеров в 2023 году не принимались решения о выплате вознаграждения членам Совета директоров.

4.2.2	<p>Долгосрочное владение акциями общества в наибольшей степени способствует сближению финансовых интересов членов совета директоров с долгосрочными интересами акционеров. При этом общество не обуславливает права реализации акций достижением определенных показателей деятельности, а члены совета директоров не участвуют в опционных программах.</p>	<p>1. Если внутренний документ (документы) - политика (политики) по вознаграждению общества предусматривают предоставление акций общества членам совета директоров, должны быть предусмотрены и раскрыты четкие правила владения акциями членами совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями.</p>	<div><input type="checkbox"/> соблюдается</div> <div><input type="checkbox"/> частично соблюдается</div> <div><input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается</div>	<p>Критерий 1 не соблюдается Внутренние документы Общества, определяющие политику вознаграждения членов Совета директоров, не предусматривают такой вид вознаграждения, как предоставление акций Общества.</p>
4.2.3	<p>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.</p>	<p>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.</p>	<div><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</div> <div><input type="checkbox"/> частично соблюдается</div> <div><input type="checkbox"/> не соблюдается</div>	
4.3	<p>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.</p>			
4.3.1	<p>Вознаграждение членов исполнительных органов и</p>	<p>1. В течение отчетного периода одобренные советом директоров годовые показатели</p>	<div><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</div>	

	<p>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.</p>	<p>эффективности использовались при определении размера переменного вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.</p> <p>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.</p> <p>3. При определении размера выплачиваемого вознаграждения членам исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам общества учитываются риски, которое несет общество, с тем чтобы избежать создания стимулов к принятию чрезмерно рискованных управленческих решений</p>	<div> <input type="checkbox"/> частично соблюдается </div> <div> <input type="checkbox"/> не соблюдается </div>	
4.3.2	<p>Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (опционов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции общества).</p>	<p>1. В случае, если общество внедрило программу долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (финансовых инструментов, основанных на акциях общества), программа предусматривает, что право реализации таких акций и иных финансовых инструментов наступает не ранее чем через три года с момента их предоставления. При этом право их реализации обусловлено достижением определенных показателей деятельности общества</p>	<div> <input type="checkbox"/> соблюдается </div> <div> <input type="checkbox"/> частично соблюдается </div> <div> <input checked="" type="checkbox"/> V не соблюдается </div>	<p>Критерий 1 не соблюдается</p> <p>В Обществе внедрены иные системы стимулирования членов исполнительных органов и ключевых работников.</p> <p>В дальнейшем Общество планирует продолжить разработку Плана развития корпоративного управления.</p>
4.3.3	<p>Сумма компенсации (золотой парашют), выплачиваемая</p>	<p>1. Сумма компенсации (золотой парашют), выплачиваемая обществом в случае</p>	<div> <input checked="" type="checkbox"/> V соблюдается </div>	

	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.	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 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"/> V 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"/> V 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	1. Для проведения внутреннего аудита в		Критерий 1 частично соблюдается

	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.	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 checked="" type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	Функция внутреннего аудита в 2023 году реализована посредством приобретения услуг по осуществлению внутреннего аудита по договору между ПАО «КАМАЗ» и ПАО «ТЗА» (протокол СД ПАО «ТЗА» № 8 (232) от 23.12.2022г).
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 отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка практики (отдельных практик) корпоративного управления, включая процедуры информационного взаимодействия (в том числе по вопросам внутреннего контроля и управления рисками) на всех уровнях управления общества, а также взаимодействия с заинтересованными лицами	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично <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. 2. В течение отчетного периода совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопрос об эффективности информационного взаимодействия общества, акционеров, инвесторов и иных	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично	Критерий 1 соблюдается Критерий 2 частично соблюдается Общество обеспечивает прозрачность своей деятельности для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц в рамках, определенных законодательством Российской Федерации и Информационной политикой Общества, в связи с чем отсутствовала необходимость рассмотрения Советом директоров вопросов соблюдения Информационной политики Компании.

		заинтересованных лиц и целесообразности (необходимости) пересмотра информационной политики общества	<div>соблюдается</div> <div><input type="checkbox"/> не</div> <div>соблюдается</div>	Совет директоров не рассматривал вопросы, связанные с соблюдением обществом его информационной политики за отчетный период. Общество планирует продолжить разработку Плана развития корпоративного управления, что позволит усовершенствовать модель и практику корпоративного управления.
6.1.2	Общество раскрывает информацию о системе и практике корпоративного управления, включая подробную информацию о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса.	<p>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.</p> <p>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).</p> <p>3. В случае наличия лица, контролирующего общество, общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в обществе.</p>	<div><input type="checkbox"/> соблюдается</div> <div><input checked="" type="checkbox"/> частично</div> <div>соблюдается</div> <div><input type="checkbox"/> не</div> <div>соблюдается</div>	<p>Критерии 1,2 соблюдаются</p> <p>Критерий 3 не соблюдается</p> <p>Обществу неизвестно о наличии меморандума, содержащего планы и намерения лица, контролирующего Общество, в отношении Общества.</p>
6.2	Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами общества и инвесторами.			
6.2.1	Общество раскрывает информацию в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных.	<p>1. В обществе определена процедура, обеспечивающая координацию работы всех структурных подразделений и работников общества, связанных с раскрытием информации или деятельность которых может привести к необходимости раскрытия информации.</p> <p>2. В случае если ценные бумаги общества обращаются на иностранных организованных рынках, раскрытие</p>	<div><input checked="" type="checkbox"/> соблюдается</div> <div><input type="checkbox"/> частично</div> <div>соблюдается</div>	

		<p>существенной информации в Российской Федерации и на таких рынках осуществляется синхронно и эквивалентно в течение отчетного года.</p> <p>3. Если иностранные акционеры владеют существенным количеством акций общества, то в течение отчетного года раскрытие информации осуществлялось не только на русском, но также на одном из наиболее распространенных иностранных языков.</p>	<input type="checkbox"/> не соблюдается	
6.2.2	<p>Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством.</p>	<p>1. В информационной политике общества определены подходы к раскрытию сведений об иных событиях (действиях), оказывающих существенное влияние на стоимость или котировки его ценных бумаг, раскрытие сведений о которых не предусмотрено законодательством.</p> <p>2. Общество раскрывает информацию о структуре капитала общества в соответствии с рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчете и на сайте общества в сети Интернет.</p> <p>3. Общество раскрывает информацию о подконтрольных организациях, имеющих для него существенное значение, в том числе о ключевых направлениях их деятельности, о механизмах, обеспечивающих подотчетность подконтрольных организаций, полномочиях совета директоров общества в отношении определения стратегии и оценки результатов деятельности подконтрольных организаций.</p> <p>4. Общество раскрывает нефинансовый отчет - отчет об устойчивом развитии, экологический отчет, отчет о корпоративной социальной ответственности или иной отчет, содержащий нефинансовую информацию, в том числе о факторах, связанных с окружающей средой (в том</p>	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> V частично соблюдается <input type="checkbox"/> не соблюдается	<p>Критерии 1,2,3 соблюдаются Критерий 4 соблюдается частично Общество не раскрывает нефинансовый отчет - отчет об устойчивом развитии, экологический отчет, отчет о корпоративной социальной ответственности или иной отчет, содержащий нефинансовую информацию, в том числе о факторах, связанных с окружающей средой. Эти сведения содержатся в годовом отчете общества. Обществом формируются отчеты в сфере природопользования, основная нефинансовая информация Обществом раскрывается в годовом отчете и отчете эмитента.</p>

		числе экологические факторы и факторы, связанные с изменением климата), обществом (социальные факторы) и корпоративным управлением, за исключением отчета эмитента эмиссионных ценных бумаг и годового отчета акционерного общества		
6.2.3	Годовой отчет, являясь одним из наиболее важных инструментов информационного взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит информацию, позволяющую оценить итоги деятельности общества за год.	<p>1. Годовой отчет общества содержит информацию о результатах оценки комитетом по аудиту эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита.</p> <p>2. Годовой отчет общества содержит сведения о политике общества в области охраны окружающей среды, социальной политике общества.</p>	<div> <input checked="" type="checkbox"/> V соблюдается </div> <div> <input type="checkbox"/> частично </div> <div> <input type="checkbox"/> не </div> <div> <input type="checkbox"/> не </div> <div> <input type="checkbox"/> не </div> <div> <input type="checkbox"/> не </div>	
6.3	Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.			
6.3.1	Предоставление обществом информации и документов по запросам акционеров осуществляется в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.	<p>1. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) общества определен необременительный порядок предоставления по запросам акционеров доступа к информации и документам общества.</p> <p>2. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) содержатся положения, предусматривающие, что в случае поступления запроса акционера о предоставлении информации о подконтрольных обществу организациях общество предпринимает необходимые</p>	<div> <input checked="" type="checkbox"/> V соблюдается </div> <div> <input type="checkbox"/> частично </div> <div> <input type="checkbox"/> не </div> <div> <input type="checkbox"/> не </div> <div> <input type="checkbox"/> не </div> <div> <input type="checkbox"/> не </div>	

		усилия для получения такой информации у соответствующих подконтрольных обществу организаций		
6.3.2	При предоставлении информации акционерам обеспечивается разумный баланс между интересами конкретных акционеров и интересами самого общества, заинтересованного в сохранении конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на его конкурентоспособность.	1. В течение отчетного периода, общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации, либо такие отказы были обоснованными. 2. В случаях, определенных информационной политикой общества, акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично <input type="checkbox"/> не соблюдается	Критерий 1 соблюдается Критерий 2 не соблюдается Порядок предоставления акционерам конфиденциальной информации предусмотрен локально-нормативными актами Общества.
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	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	<input type="checkbox"/> соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> частично <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 Уставом 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

	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.	соответствующие рекомендации.	соблюдается	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.
7.1.2	Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, совет директоров опирается на позицию независимых директоров общества.	1. В обществе предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается <input checked="" type="checkbox"/> не соблюдается	Критерий 1 не соблюдается В обществе не предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения. Причиной несоблюдения данной рекомендации является поэтапное внедрение рекомендаций Кодекса корпоративного управления. Общество планирует внедрить данную рекомендацию Кодекса корпоративного управления в 2024-2025 гг.
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, -	1. Уставом общества с учетом особенностей его деятельности к компетенции совета директоров отнесено одобрение, помимо предусмотренных законодательством, иных сделок, имеющих существенное значение для общества. 2. В течение отчетного периода все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления.	<input checked="" type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается	

	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.		<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 случае, если обществом в течение отчетного периода совершались существенные корпоративные действия, общество своевременно и детально раскрывало информацию о таких действиях, в том числе о причинах, условиях совершения действий и последствиях таких действий для акционеров.	<input checked="" type="checkbox"/> V 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. Во внутренних документах общества определены случаи и порядок привлечения оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью. 2. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций общества.	<input type="checkbox"/> соблюдается <input type="checkbox"/> частично соблюдается	Критерий 1 не соблюдается Во внутренних документах Общества не определены случаи и порядок привлечения оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью. Критерий 2 не соблюдается Согласно пп. 7 п. 15.3. Устава ПАО «ТЗА» к компетенции Совета директоров относится определение цены (денежной оценки) имущества, цены размещения и выкупа

		<p>3. При отсутствии формальной заинтересованности члена совета директоров, единоличного исполнительного органа, члена коллегиального исполнительного органа общества или лица, являющегося контролирующим лицом общества, либо лица, имеющего право давать обществу обязательные для него указания, в сделках общества, но при наличии конфликта интересов или иной их фактической заинтересованности, внутренними документами общества предусмотрено, что такие лица не принимают участия в голосовании по вопросу одобрения такой сделки</p>	<div data-bbox="1176 167 1227 231" style="border: 1px solid black; display: inline-block; width: 20px; height: 20px; text-align: center; vertical-align: middle;">V</div> не соблюдается	<p>эмиссионных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах».</p> <p>В остальных случаях проводится маркетинговое исследование рынка с целью подтверждения рыночной цены предмета сделки на основании внутренних процедур Общества.</p> <p>Определение цены выкупа акций осуществляется с привлечением независимого оценщика.</p> <p>В случае приобретения Обществом собственных акций решение о целесообразности привлечения независимого оценщика будет приниматься в каждом случае отдельно.</p> <p>При процедуре выбора независимого оценщика осуществляется согласно принятой в Обществе процедуре по реализации недвижимого имущества, предусматривающей привлечение независимого оценщика.</p> <p>Критерий 3 не соблюдается</p> <p>Внутренние документы не предусматривают расширенный перечень оснований, по которым члены совета директоров и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках.</p> <p>Одобрение сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, осуществляется в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах».</p> <p>ПАО «ТЗА» не планирует расширять указанный перечень оснований.</p> <p>Общество стремится внедрить рекомендации Кодекса корпоративного управления, касающиеся конфликта интересов членов Совета директоров ПАО «ТЗА».</p> <p>Основной причиной несоблюдения данной рекомендации является поэтапное внедрение рекомендаций Кодекса корпоративного управления.</p>
--	--	---	---	---

<1> Статус "соблюдается" указывается только в том случае, если общество отвечает всем критериям оценки соблюдения принципа корпоративного управления. В ином случае указывается статус "частично соблюдается" или "не соблюдается".

<2> Приводятся по каждому критерию оценки соблюдения принципа корпоративного управления в случае, если общество соответствует только части критериев или не соответствует ни одному критерию оценки соблюдения принципа. В случае если общество указало статус "соблюдается", приведение объяснений не требуется.

<3> Укажите какой из двух альтернативных подходов, допускаемых принципом, внедряется в обществе и поясните причины избранного подхода.

<4> Если задачи комитета по номинациям реализуются в рамках иного комитета, укажите его название.

<5> Укажите перечень созданных дополнительных комитетов.