

ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО

«КАМАЗ»



ГODOVOЙ ОТЧЕТ
2024

СОДЕРЖАНИЕ

1	ОБРАЩЕНИЕ ПРЕДСЕДАТЕЛЯ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ПАО «КАМАЗ»	3
2	ОБРАЩЕНИЕ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА ПАО «КАМАЗ»	6
3	РЫНОК И ПРОДАЖИ	9
4	ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ	11
5	ФИНАНСОВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ	13
6	КАДРОВАЯ ПОЛИТИКА И СОЦИАЛЬНАЯ СФЕРА	14
7	ПРОМЫШЛЕННАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ОХРАНА ТРУДА	18
8	ЭКОЛОГИЯ И ИЗМЕНЕНИЕ КЛИМАТА	19
9	СИСТЕМА КОНТРОЛЯ И РИСКИ	21
10	ПРОТИВОДЕЙСТВИЕ КОРРУПЦИИ И КОНФЛИКТУ ИНТЕРЕСОВ	25
11	КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ	28
12	АКЦИОНЕРАМ	33
	ПРИЛОЖЕНИЕ: ОТЧЕТ О СОБЛЮДЕНИИ ПРИНЦИПОВ И РЕКОМЕНДАЦИЙ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	41

1. ОБРАЩЕНИЕ ПРЕДСЕДАТЕЛЯ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ПАО «КАМАЗ»

Уважаемые акционеры ПАО «КАМАЗ»!

Отчётный 2024 год для России был непростым. Российские промышленные предприятия продолжают сдавать серьёзный экзамен на зрелость корпоративных систем управления. «КАМАЗ» достойно отвечает на вызовы времени. В новых условиях курс лидера российского грузового машиностроения на реализацию намеченных стратегических целей остаётся неизменным.

Новые ограничительные меры со стороны западных стран и введённые в 2024 году дополнительные пакеты санкций в отношении российских компаний были направлены на сдерживание технологического развития России. В течение года в полной мере ощущалось влияние сложной геополитической обстановки и новых микро- и макроэкономических условий на экономику Российской Федерации в целом, российский рынок тяжелой автотехники и на деятельность ПАО «КАМАЗ» в частности. Несмотря на сложные условия, зависимость ситуации в отрасли от макроэкономической конъюнктуры, зависимость динамики спроса и продаж от текущей ситуации, компания справилась с рисками и продолжала стабильную работу.

Рынок грузовых автомобилей Российской Федерации полной массой свыше 14 тонн по итогам 2024 года (по данным регистраций автотехники) составил 111 тыс. шт., что на 18% меньше по сравнению с 2023 годом. На фоне этого снижения по итогам 2024 года ПАО «КАМАЗ» по-прежнему остаётся главным участником российского рынка грузовых автомобилей полной массой свыше 14 тонн. Доля ПАО «КАМАЗ» на российском рынке грузовых автомобилей полной массой свыше 14 тонн (по данным регистраций) за 2024 год составила 18%. С октября компания постепенно восстанавливает долю на рынке, и уже в декабре доля «КАМАЗа» выросла до 26%.

В числе сильных сторон «КАМАЗа» – наличие широкого классического и нового модельного ряда автомобилей, развитая дилерская и сервисная сеть, доступность запчастей и технического обслуживания, а также активная работа с заводами-изготовителями спецтехники.

В условиях беспрецедентных санкций в отношении России и её ключевых предприятий коллективом «КАМАЗа» своевременно были приняты меры по импортозамещению локализации производства автокомпонентов, которые ранее поставлялись из-за рубежа. Это позволило компании стабильно работать и достичь высоких производственных результатов.

Так, после приостановки работы иностранных компаний в РФ и введения санкций в отношении ПАО «КАМАЗ» цепочки поставок комплектующих ПАО «КАМАЗ» были нарушены. Уход от европейской компонентной базы вызвал необходимость замещения комплектующих для нового модельного ряда автомобилей. Коллективом «КАМАЗа» успешно реализован ряд мероприятий по локализации производства комплектующих на территории РФ, по организации поставок автокомпонентов из различных дружественных стран, развитию сети поставщиков. В 2024 году эта работа продолжалась. В общей сложности компанией локализовано 2,4 тыс. деталей и узлов, которые ранее поставлялись из ныне недружественных стран.

Сейчас автотехника КАМАЗ поколения К5 производится на новой санкционно устойчивой компонентной базе. Увеличение объёма производства и развитие этого модельного ряда – одно из приоритетных направлений деятельности компании. По итогам 2024 года выпуск грузовиков поколения К5 по сравнению с 2023 годом увеличился на 26,5%, составив 6506 единиц.

В 2024 году «КАМАЗ» продолжал деятельность по повышению качества и улучшению потребительских свойств выпускаемой продукции, предлагал потребителям новые транспортные решения, разрабатывал и выводил на рынки новые модели автотехники с улучшенными техническими характеристиками. Компания активно

развивает производство газомоторных автомобилей и автобусов, поставляет на рынок пассажирский транспорт на электротяге, проводит перспективные разработки и испытания транспорта с беспилотными технологиями управления, а также транспорта на водородных топливных элементах, укрепляя технологическую независимость России. В компании продолжается стабильный выпуск автотехники для нужд страны. Новые отечественные разработки становятся надёжной альтернативой западным аналогам.

Параллельно с реализацией этих направлений компания стремилась поддерживать оптимальный уровень инвестирования в развитие производства и реализацию новых проектов: продолжилась активная работа по развитию продукта и технологий, разработке инновационных видов транспорта и подключенных сервисов, востребованных потребителями автомобильной техники КАМАЗ.

Так, на «КАМАЗе» продолжается работа в рамках инвестиционного проекта «Реинжиниринг автопроизводства и создание перспективных семейств автомобилей КАМАЗ». Запущена новая катафорезная линия на автомобильном заводе для деталей шасси. Завершена локализация на отечественных площадках трёх типов кабин нового поколения K5 со 100% применением отечественных металлов. При поддержке Фонда развития промышленности реализуются проекты по развитию кузнечнопрессового производства, расширению производственных мощностей выпуска рядного двигателя Р6 с рабочим объёмом 13 литров, а также созданию современного производства ведущих мостов для всех семейств автомобилей КАМАЗ.

Эти и другие результаты достигнуты как благодаря своевременным системным мерам поддержки отрасли, оказанным Правительством Российской Федерации, так и антикризисным мерам, реализованным руководством компании. За счёт своевременных мероприятий по обеспечению непрерывности деятельности компании, её поставщиков и авторизованных дилерских центров, удалось нивелировать неблагоприятные макроэкономические факторы.

«КАМАЗ» демонстрирует большие успехи на рынке пассажирского транспорта. За последние годы проделан большой путь в развитии направления. Компания первоначально была лишь одним из участников этого рынка, к сегодняшнему дню «КАМАЗ» занимает ведущие позиции на рынке автобусов большого класса с долей рынка 29%, без учета туристических автобусов. Кроме того, компания является безоговорочным лидером рынка электробусов в РФ, занимая по итогам 2024 года 63% рынка.

Выручка от реализации пассажирского транспорта составила 40,214 млрд руб., что на 29% превышает показатели 2023 года. Продажи автобусов составили 1 529 ед. (+5% к показателям 2023 года), а продажи электробусов - 675 ед. (+42% к показателям прошлого года). В отчётном периоде на рынок были выведены новые продукты: автобусы среднего класса КАМАЗ 4290-30-5M, КАМАЗ 4280-F5 VEGA, электробус с ночной зарядкой КАМАЗ 6282 ONC. Ещё больше новинок компания планирует предложить российским регионам в 2025 году. В их числе - автобус среднего класса КАМАЗ 4290-30-5N на КПП, пригородный автобус КАМАЗ 5222 на КПП, электробус поколения A5 (UFC) КАМАЗ-52222 и троллейбус КАМАЗ-62825.

Сегодня мир живёт в новых политических и экономических реалиях. Но это не должно вносить существенные коррективы во взятый курс. Автомобили «КАМАЗ» являются основой транспортной безопасности России, и коллектив компании обеспечивает страну этим важным ресурсом. Помимо выполнения бизнес-плана, расширения модельного ряда продукции, «КАМАЗ» активно работает над реализацией государственных инициатив, задач и важных для страны проектов.

В условиях масштабного технологического развития сегодня в стране уделяется большое внимание вопросу подготовки компетентных специалистов для современного промышленного производства, расширяется комплекс мер, направленных на укрепление системы образования. В этой связи всё большую актуальность приобретает взаимодействие реального производства с системой образования: в России созданы Передовые инженерные школы, в альянсе с профильными предприятиями реализуются перспективные проекты.

«КАМАЗ» имеет многолетний успешный опыт в этом направлении и является активным участником процесса подготовки востребованных на рынке кадров. В 2022 году при активном участии компании была открыта Передовая инженерная школа на базе одного из ведущих вузов Набережных Челнов. Она отвечает всем требованиям нового времени и в 2024 году вошла в пятёрку лучших ПИШ России, получив повышенный грант в размере 635 млн рублей. При участии специалистов «КАМАЗа» на базе ПИШ «КиберАвтоТех» создаются инновационные пространства, лаборатории, опытные производства. И я рад отметить: «КАМАЗ» вновь подтвердил, что держит руку на пульсе и в тренде по всем ключевым направлениям, важным для страны.

2024 год был юбилейным для компании годом. И очередную юбилейную дату «КАМАЗ» по-прежнему встретил в статусе лидера российского грузового машиностроения. Есть все основания, чтобы поблагодарить коллектив ПАО «КАМАЗ» за высокий профессионализм, разностороннюю эффективную работу и большой вклад в развитие российской автомобильной промышленности. Спасибо за труд!

Также выражаю признательность акционерам, инвесторам и партнёрам за оказанное высокое доверие и поддержку. Принимая во внимание новые разработки и идеи камазовских инженеров, можно быть уверенными, что развитие по стратегическим направлениям деятельности продолжится. «КАМАЗ», как крупнейшее машиностроительное предприятие и главный игрок на рынке грузовых автомобилей России, продолжит идти по пути инноваций. Взял уверенный курс на укрепление технологического суверенитета страны и развитие автопрома России в соответствии с мировыми трендами. Грузовая и пассажирская автотехника КАМАЗ является основой транспортной безопасности России. Я уверен, компания обеспечит страну этим важным ресурсом.

Председатель Совета директоров ПАО «КАМАЗ»

2. ОБРАЩЕНИЕ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА ПАО «КАМАЗ»

Уважаемые акционеры!

Представляем вам годовой отчёт по итогам деятельности ПАО «КАМАЗ» в 2024 году.

«КАМАЗ», достойно выдержавший новые вызовы и удар антироссийских санкций, в отчётном периоде продолжал стабильно работать. В 2024 году усилия коллектива были сосредоточены на изготовлении, поставке коммерческой автотехники и содействии в укреплении технологической независимости России, на развитии модельного ряда продукции. В компании продолжалась реализация стратегических проектов и задач в целях национального развития.

В общей сложности в 2024 году произведено более 54,6 тысяч единиц коммерческой автотехники (автомобили, автобусы, электробусы, спецтехника, прицепы, полуприцепы). Выпуск тяжелой грузовой автотехники составил более 41,6 тысяч единиц, в том числе 6,5 тысячи грузовиков КАМАЗ поколения К5. Произведено 5,7 тысяч единиц средне- и малотоннажных автомобилей Компас.

В отчётном периоде компания реализовала на рынке РФ 36,2 тыс. автомобилей, около 4,2 тыс. автомобилей поставлено на экспорт. По-прежнему большое внимание было уделено обеспечению качественным сервисом, фирменными запасными частями и всему комплексу услуг, сопровождающих продажи и эксплуатацию автотехники.

В 2024 году компания продолжила работу над проектами, в реализацию которых новые геополитические реалии внесли свои коррективы. Успешно решив вопросы по импортозамещению и запустив производство автотехники на новой санкционно устойчивой компонентной базе, инженеры компании сосредоточили усилия на развитии линейки К5. В августе на российский рынок была выведена новинка – седельный тягач КАМАЗ-54902 (4х2), который является более доступным по цене аналогом популярного автомобиля КАМАЗ-54901. Машина разработана для региональных перевозок на сравнительно небольшие расстояния (до одной тысячи километров). Кроме того, в 2024 году выведены на рынок и другие модели линейки К5: это седельный тягач КАМАЗ-65955 (6х6), самосвалы КАМАЗ-6595 (6х4) и -65951 (8х4), шасси -65658 (6х2), газовая версия флагмана КАМАЗ-54901 (4х2).

В течение года компания работала в высокотехнологичных отраслях, развивая направления, важные для технологического суверенитета России. Ещё в июне 2023 года в рамках федерального проекта «Беспилотные логистические коридоры» первые российские беспилотники КАМАЗ повезли грузы по федеральной трассе М-11. К этому дню на трассе эксплуатируются уже 24 единицы высокоавтоматизированных транспортных средств КАМАЗ и можно говорить о целесообразности коммерческого использования технологии беспилотных грузовиков. В 2024 году инженерами компании проведена большая работа по совершенствованию алгоритмов и программного обеспечения управления автономными автомобилями, по разработке собственных высокоточных карт маршрутов движения автомобилей и подбору аппаратного обеспечения автономного движения.

Также продолжалась активная работа по разработке автотехники, работающей на водороде. В октябре был представлен прототип грузовика с силовой установкой на водороде – КАМАЗ-53193 «Чистогор». Перспективы водородных технологий в масштабах мирового автомобилестроения очевидны. Сегодня это важнейшее направление автомобильной индустрии, которое позволит создать экологически чистую и энергоэффективную автотехнику. Поэтому задачи «КАМАЗа» как ведущего российского производителя грузовой автотехники чётко определены.

Не останавливаясь на достигнутом, автогигант продолжает расширять продуктовый портфель, осваивая новые рыночные ниши и восполняя дефицит спецтехники на российском рынке, обозначившийся на фоне ухода западных производителей. В 2024 году продолжалась работа над двумя моделями лесозаготовительной техники, особенно

востребованной сегодня в этой отрасли промышленности. Это полноприводный КАМАЗ-1010 «Харвестер» и КАМАЗ-1011 «Форвардер», являющиеся представителями техники тяжёлого класса. Сейчас отечественные лесные машины на платформе КАМАЗ проходят испытания в Карелии на площадке крупного российского лесопромышленного холдинга.

Несколько лет назад «КАМАЗ» вывел на рынок новую линейку грузовиков – Компас, которые относятся к сегменту средне- и малотоннажных автомобилей. КАМАЗ Компас – это бескапотные грузовики развозного класса, предназначенные для работы в городе и пригороде, а также для междугородних перевозок. Благодаря своим техническим характеристикам, небольшим габаритам, маневренности, достаточной мощности и экономичности модели востребованы во многих отраслях. К этому дню освоено четыре модели линейки – Компас 12, -9, -6 и -5. В 2024 году компания выпустила более 5,7 тыс. единиц этой техники. На вторую половину 2025 года запланирован старт производства автомобиля Компас 3, который станет заключительной моделью линейки.

За последние три года объёмы производства и реализации данных автомобилей выросли в четыре раза. Благодаря успешному выводу семейства доля «КАМАЗа» в сегменте грузовых автомобилей полной массой от 8 до 14 тонн в 2024 году выросла до 24%. В условиях развития интернет-торговли и маркетплейсов интерес потребителей к семейству Компас только растёт. На сегодня эта линейка – оптимальное предложение для решения актуальных задач российских регионов. Компания планирует и дальше развивать этот модельный ряд и увеличивать продажи.

Продолжалась активная работа в сфере обеспечения российских регионов пассажирским транспортом. Участвуя в федеральных проектах, «КАМАЗ» содействует реализации государственных программ по модернизации общественного транспорта. В 2024 году выведены на рынок новые продукты пассажирского транспорта: автобус среднего класса КАМАЗ-4290-30-5М, автобус КАМАЗ -4280-F5 Вега и электробус КАМАЗ-6282 ONC (с ночной зарядкой). В общей сложности в 2024 году компания реализовала более 2,2 тысяч единиц пассажирского транспорта (автобусы и электробусы).

«КАМАЗ» достойно ответил на вызовы времени. Мы шаг за шагом решаем актуальные для страны задачи. Достижения прошлого года приумножают нашу уверенность в собственных силах и возможностях, позволяют нам с оптимизмом смотреть в будущее. На 2025 год у компании большие планы.

Компания осваивает новые сегменты. Запланировано расширение модельного ряда автомобилей К5 на санкционноустойчивой компонентной базе с улучшенными потребительскими характеристиками. Мы планируем расширить эту перспективную линейку: создать пять семейств и несколько десятков моделей автомобилей К5. Потребители проявляют большой интерес к модельному ряду К5 на новой компонентной базе, прежде всего, к флагману линейки - магистральному тягачу КАМАЗ-54901 и тяжёлым самосвалам.

Также в ближайших планах - развитие газомоторной техники на доступной санкционно устойчивой компонентной базе, в том числе вахтовых автобусов и магистральных тягачей, адаптированных для использования в условиях Крайнего Севера. Помимо этого, мы намерены направить усилия на освоение новых перспективных продуктовых направлений: карьерные самосвалы, беспилотный транспорт, лесозаготовительная техника, безуглеродный транспорт и электромобили. Вывод новых моделей и продуктовых направлений позволит компании занять новые ниши и диверсифицировать продуктовый портфель.

2024 год был юбилейным для компании. 13 декабря исполнилось 55 лет с начала строительства заводов «КАМАЗа», а 25 сентября автогигант отметил ещё одну историческую веху – с главного сборочного конвейера автомобильного завода сошёл автомобиль КАМАЗ №2500000. Юбилейным грузовиком стал флагман модельного ряда К5 – седельный тягач КАМАЗ-54901.

На протяжении всей своей истории «КАМАЗ» был и остаётся социально-ориентированным предприятием. В 2024 году совершены новые шаги в реализации важных

инициатив. К примеру, по инвестиционной программе Государственного жилищного фонда при раисе Республики Татарстан построены и переданы камазовцам ещё два арендных дома. Этот значимый социальный проект реализуется администрацией компании в целях привлечения в регион новых и удержание уже работающих в ПАО «КАМАЗ» высококвалифицированных кадров.

Кроме того, достигнуты успехи в развитии сотрудничества с молодёжной общественной организацией «Российские студенческие отряды». Летом 2024 года на автогигант были распределены 319 студентов из 11 регионов страны, 18 студенческих отрядов успешно отработали на заводах «КАМАЗа». По итогам года «КАМАЗ» признан лучшим промышленным работодателем для молодёжи – победителем Национальной премии «ТрудКрут» в номинации «Лучший федеральный работодатель производственного направления».

«КАМАЗ» – социально ответственная компания. Высоко оценивая труд профессионального коллектива и уделяя большое внимание вопросам социальной повестки, в компании считают первостепенно важным обеспечение конкурентоспособного уровня оплаты труда сотрудников, плановую реализацию и расширение мер социальной поддержки. Руководство «КАМАЗа» регулярно разрабатывает мероприятия, направленные на увеличение выплат социального характера. В 2024 году на предоставление персоналу социальных льгот, услуг и гарантий было направлено 2,3 млрд рублей. В целом, за последние несколько лет удалось обеспечить значительный рост заработной платы работников, что было достигнуто за счёт введения новых денежных компенсаций и реализации целого комплекса других мер, инициированных руководством компании. Социальная программа компании базируется на широком спектре направлений. Работа по повышению уровня социальной поддержки сотрудников «КАМАЗа» будет продолжена.

Подводя итоги можно отметить, что отчётный период вошел в историю ПАО «КАМАЗ» как один из сложных. Но несмотря на это достигнуты высокие результаты, которые стали возможны благодаря высокому профессионализму, опыту и слаженной работе всех камазовцев. Я высоко оцениваю работу коллектива. С последствиями мощного санкционного давления, с которыми в новых условиях столкнулись российские промышленные предприятия, «КАМАЗ» достойно справился. Компания продолжает поставлять современный транспорт в российские регионы, содействуя реализации национальных проектов, укреплению технологического суверенитета и решению других приоритетных для страны задач.

Уверен, позитивный настрой и набранный темп работы мы перенесём и на текущий год. Потребители ждут нашу продукцию, заказы есть, и мы приложим максимум усилий, чтобы выполнить намеченные задачи и подтвердить, что «КАМАЗ» – основа транспортной безопасности страны.

Генеральный директор ПАО «КАМАЗ»

3. РЫНОК И ПРОДАЖИ

«КАМАЗ» является глобальным брендом мирового автопрома, а также:

- Входит в топ-15 крупнейших производителей тяжелых грузовых автомобилей в мире.
- Самый крупный производитель большегрузных автомобилей в Российской Федерации и СНГ.
- Лидер рынка тяжёлых грузовых автомобилей Российской Федерации.
- Сильный игрок на отечественном рынке автобусов большого класса в сегменте городских, пригородных и междугородных автобусов.
- Абсолютный лидер на рынке электробусов большого класса России.
- Имеет сильные позиции на рынке среднетоннажных грузовиков России.
- Имеет значимое присутствие на экспортных рынках.
- Имеет широкий санкционно устойчивый модельный ряд продуктов.
- Имеет и осуществляет инновационные разработки мирового уровня (электротранспорт, газомоторная техника, высокоавтоматизированные грузовики, транспортные средства на водородных топливных элементах).
- Располагает высококвалифицированным менеджментом.

Рынок Российской Федерации



В целом рынок коммерческого автотранспорта России трансформировался и адаптировался к изменившимся условиям, так как базовая потребность в транспортировке грузов остаётся неизменной.

В условиях развития интернет-торговли и маркетплейсов, растёт интерес потребителей к малотоннажным и среднетоннажным грузовым автомобилям, в сегменте которых КАМАЗ представлен среднетоннажным грузовым автомобилем КАМАЗ-4308 и семейством КОМПАС: КОМПАС-5, КОМПАС-6, КОМПАС-9 и КОМПАС-12. Клиентам доступны все наиболее популярные типы техники: штормо-бортовые автомобили, бортовые автомобили, бортовые автомобили с КМУ, изотермические фургоны, рефрижераторы, мусоровозы, автоподъемники.

Компания планирует и дальше развивать модельный ряд семейства КОМПАС и увеличивать продажи во всех сегментах по мере наращивания возможностей производства, логистики, расширения модельного ряда.

Рынок грузовых автомобилей Российской Федерации полной массой свыше 14 тонн

Рынок грузовых автомобилей России полной массой свыше 14 тонн по итогам 2024 года (по данным регистраций автотехники) составил 111 тыс. шт., что на 18% меньше по сравнению с 2023 годом.

Основные факторы коррекции рынка:

- усиление мер денежно-кредитной политики, высокая стоимость финансовых ресурсов;
- перенасыщение рынка из-за опережающего спроса 2023-2024 годов;
- завершение перестройки логистических цепочек;
- рост затрат транспортных компаний;
- нехватка водителей.

Также спрос на рынке грузовых автомобилей поддерживается благодаря мерам государственной поддержки отраслей и повышению устойчивости экономики в целом, реализации национальных проектов и государственных программ, защите внутреннего рынка, инвестиционной активности в экономике и активной работе хозяйствующих субъектов.

Сохраняется высокий интерес перевозчиков по обновлению устаревших парков грузовой техники.

Основными конкурентами ПАО «КАМАЗ» на российском рынке грузовых автомобилей полной массой свыше 14 тонн являются автопроизводители стран дальнего зарубежья, производители РФ и СНГ, прежде всего, АО «АЗ «УРАЛ», ОАО «МАЗ».

По расчётам ПАО «КАМАЗ», Компания занимала в 2024 году первое место среди всех брендов по данным регистраций тяжёлых грузовых автомобилей.

По итогам 2024 года доля ПАО «КАМАЗ» на российском рынке грузовых автомобилей полной массой свыше 14 тонн составила 18%. «КАМАЗ» с октября 2024 года постепенно восстанавливает долю на рынке, в декабре доля выросла до 26%. Планируется увеличить долю как за счёт нового поколения К5, так классического поколения К3 для коммерческого рынка.

«КАМАЗ» стремится максимально удовлетворить спрос на свою продукцию, расширяет новый модельный ряд, развивает сервис и сопутствующие услуги.

«КАМАЗ» активно работает над замещением импортных комплектующих, использующихся в производстве автомобилей, планирует поэтапно выводить на рынок всю гамму автомобилей поколения К5.

Развитие мощностей с возможностью увеличения выпуска компонентов и автомобилей поколения К5, полностью обеспеченных сервисом, позволит заместить технику зарубежных производителей и удовлетворить растущий спрос со стороны транспортных компаний.

Наиболее важное конкурентное преимущество «КАМАЗ» по сравнению с зарубежными марками – это развитый сервис. «КАМАЗ» провёл всю необходимую работу в плане сервиса для обеспечения бесперебойного обслуживания выпускаемой на рынок техники, в том числе и нового модельного ряда поколения К5.

ПАО «КАМАЗ» также развивает продажи автобусов, электротранспорта и прицепной техники.

Рынок грузовых автомобилей Российской Федерации полной массой от 8 до 14 тонн

Рынок грузовых автомобилей РФ полной массой от 8 до 14 тонн по итогам 2024 года (данные по регистрациям автотехники) составил 18 тыс. единиц, что на 35% больше по сравнению с 2023 годом. Объём продукции ПАО «КАМАЗ» вырос почти в 4 раза по сравнению с 2022 годом.

По итогам 2024 года доля Компании на рынке грузовых автомобилей Российской Федерации полной массой от 8 до 14 тонн составила 24%.

Рынок автобусов и электробусов Российской Федерации

Российский рынок автобусов большого класса по итогам 2024 года (данные по регистрациям автотехники) составил 8 тыс. шт., что на 22% больше по сравнению с 2023 годом. По итогам 2024 года доля «НЕФАЗ» на российском рынке автобусов большого класса составила 19%.

Российский рынок электробусов большого класса по итогам 2024 года (данные по регистрациям автотехники) составил 1073 шт., что на 130% больше по сравнению с 2023 годом.

В сегменте электробусов большого класса ПАО «КАМАЗ» является абсолютным лидером рынка. По итогам 2024 года доля «КАМАЗ» на российском рынке электробусов большого класса составила 63%. Электробусы ПАО «КАМАЗ» зарекомендовали себя, как надёжный и современный транспорт, отвечающий самым высоким требованиям безопасности и надежности.

Факторы, оказавшие влияние на формирование спроса на пассажирскую технику в 2024 году:

- высокая степень износа пассажирского транспорта в регионах;
- реализация государственных программ, направленных на обновление парка пассажирского транспорта в регионах: нацпроект БКД, федеральный проект «Чистый воздух», государственная программа субсидирования газомоторной техники, предоставление инфраструктурных бюджетных кредитов, программа льготного лизинга автобуса с привлечением средств ФНБ, специальные казначейские кредиты;
- повышение внимания к экологическим проблемам, рост потребности в более экологичном транспорте;
- реализация транспортных реформ в регионах.

Отвечая растущим потребностям рынка в современном комфортабельном пассажирском транспорте, «КАМАЗ» в 2024 году расширил линейку автобусов и вывел на рынок автобус особо большого класса КАМАЗ-6299-F5 и автобусы среднего класса КАМАЗ-4280-F5, КАМАЗ-4290-5М.

4. ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ

Несмотря на продолжающееся санкционное давление, ПАО «КАМАЗ» удалось сохранить объём производства на уровне 2023 года. Максимальная производительность труда в 2024 году составила 12,5 автомобилей в час.

Развитие качества продукции

В соответствии с Кодексом корпоративной этики ПАО «КАМАЗ» качество продукции остается главным приоритетом Компании.

Продолжена реализация программы развития в области качества, в рамках которой:

- реализован комплексный план мероприятий по качеству автомобилей поколения K5;
- реализуется комплексный план мероприятий по устранению течей манжетных уплотнений в узлах и агрегатах автомобилей;

- организован входной и выходной контроль изделий, поставляемых по аутсорсингу, реализована проверка качественных показателей сырья, комплектующих и вспомогательных материалов, поступающих на производство, реализована проверка внешнего вида изделий, их функционирование, комплектность, соответствие маркировок на упаковках, упаковочных листах и самих изделиях;
- организована работа по вопросам качества с поставщиками покупных комплектующих изделий альтернативного направления;
- с учетом требований производства разработаны материалы для консультантов по качеству к программе «Бездефектное производство через принцип «3НЕ»¹: проблемы соблюдения и пути их решения» (для рабочих); обучено 6 консультантов по качеству по программе «Программа подготовки тренеров для последующего каскадного обучения рабочих по программе «Бездефектное производство через принцип «3НЕ»»; обучено по программе «Бездефектное производство через принцип «3НЕ»: 1080 рабочих, 4 группы мастеров в рамках «Школы мастера».

По результатам комплексных аудитов Департамента качества и Технологического центра:

- разработаны и реализуются мероприятия по восстановлению моечного оборудования, исключению дефектов по моментам затяжек, улучшению качества раздаточных коробок;
- актуализированы чек-листы Ворот качества² всех сборочных конвейеров и в автоматическом режиме обновляются все динамические чек-листы.

Сформулирована и реализуется концепция внедрения статистических методов управления процессами в подразделениях ПАО «КАМАЗ», в 2024 году проводился статистический контроль по 560 ключевым характеристикам, из них по 80 – с применением «умных» средств измерения, по 95% параметрам достигнуты стабильные показатели воспроизводимости и пригодности технологических процессов. Анализ, проработка и принятие решения проводятся с помощью специализированного программного обеспечения.

По итогам проведенных мероприятий по обеспечению качества за 2024 год достигнуты следующие результаты относительно уровня 2023 года:

- количество рекламационных дефектов на 100 автобусов по результатам 3 месяцев эксплуатации (IPHV3mis) снизилось на 16,4%;
- уровень удовлетворенности потребителей работой дилерского центра вырос на 2,6%;
- уровень удовлетворенности потребителей сервисным центром вырос на 1,2%;
- количество дефектов на автомобиль (DPV) по автомобилям поколения K3 снизилось на 8,9%;
- количество дефектов на автомобиль (DPV) по автомобилям поколения K5 снизилось на 10,2%;
- количество рекламационных дефектов автомобилей в эксплуатации с пробегом до 1000 километров снизилось на 41,8%;
- уровень потерь от брака снизился на 16,3%.

¹ Не принимай брак, Не делай брак, Не передавай брак. Для того, чтобы обеспечить выполнение этого принципа, необходимо чётко понимать свой рабочий функционал, а также обладать полным набором знаний и умений для качественной, бездефектной работы. Для выполнения работником первого «НЕ» ему необходимо знать типовые дефекты, которые могут прийти с предыдущей операции. Для реализации второго «НЕ» необходимо точно выполнять технологический процесс. Третье «НЕ» опирается на сознательность рабочих, умение принять свои ошибки и не бояться их показать, не прятать произведенное дефектное изделие и не передавать его на следующие операции или конечному потребителю.

² Специально выделенное и оборудованное место в производстве (контрольный пост), на котором осуществляется контроль качества продукции.

В 2024 году созданы и успешно работали 98 8Д-команд³. За 2024 год полученный экономический эффект по итогам работы команд составил 779,265 млн руб.

Успешно пройден инспекционный аудит системы менеджмента качества ПАО «КАМАЗ», проводимый представителем сербского органа по сертификации Standcert – ООО «Эй Джэй Эй Регистрарс Си Ай ЭС», на соответствие требованиям ИСО 9001-2015; ресертификационный аудит системы менеджмента качества ПАО «КАМАЗ», проводимый АС «Русский Регистр», на соответствие требованиям ГОСТ Р ИСО 9001-2015, ГОСТ РВ 0015-002-2020.

Организованы и проведены конкурсы «Лучший менеджер по качеству», «Коллектив высокого качества труда», «Качественная игра», конкурс профессионального мастерства «Лучший по профессии» среди контролеров отдела технического контроля, 6 работников награждены знаком «Отличник качества».

Совокупный показатель удовлетворенности потребителей продукцией ПАО «КАМАЗ», выявленный по результатам опроса потребителей в различных регионах РФ среди отечественных предприятий автомобильной промышленности в 4 квартале 2024 года, составил 8,0 баллов. Оценка проведена по 10-бальной системе в соответствии с методикой оценки удовлетворенности потребителей продукцией (услугами) ПАО «КАМАЗ». В опросе, проведенном в 4 квартале 2024 г., участвовало 330 респондентов Российской Федерации.

5. ФИНАНСОВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ

Консолидированная выручка Группы организаций «КАМАЗ» за 2024 год в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности составила 393 654 млн. руб. (2023 г.: 370 312 млн. руб., рост на 6 %), чистая прибыль по итогам года составила 731 млн. руб., показатель EBITDA за 2024 год составил 33 610 млн. руб.



Обобщенная консолидированная финансовая отчетность за 2024 год

Рост выручки отмечен в основных сегментах деятельности группы: реализации грузовых автомобилей, пассажирского транспорта (автобусов и электробусов) и запасных частей.

Реализация грузовых автомобилей и сборочных комплектов остается основным сегментом бизнеса Группы организаций «КАМАЗ». Российский рынок для группы организаций «КАМАЗ» остается приоритетным – он генерирует 92% от общей выручки (2023 г.: 92%).

Показатель EBITDA за 2024 год составил 33 610 млн. руб., несущественно снизившись по сравнению с 38 096 млн. руб. годом ранее.

На динамику чистой прибыли существенное влияние оказали рост процентных расходов, связанный с увеличением стоимости заимствований, а также рост расходов по налогу на прибыль.

Структура себестоимости по основным элементам затрат стабильна: преобладающая доля принадлежит материальным затратам (68%).

Кредитный портфель хорошо диверсифицирован по кредиторам и инструментам (облигационные займы, кредитные линии коммерческих банков, займы от государства и

³ Команда специалистов, сформированная для решения конкретной проблемы с применением метода 8D (8D Методика (8 Discipline) — это методика решения локальных проблем в процессах. Метод 8D представляет из себя 8 последовательных шагов решения проблемы, причины которой полностью или частично неизвестны.

институтов развития) и сбалансирован с точки зрения сроков и графика погашения (более половины долга приходится на долгосрочные обязательства).

Группа организаций «КАМАЗ», находясь под санкционным давлением, продолжает программу импортозамещения и проекты по модернизации производства и развитию нового модельного ряда. Инвестиции за 2024 год составили 8% от выручки, что соответствует уровню прошлого года и составили 32 474 млн. руб. (2023: 31 831 млн. руб.)

6. КАДРОВАЯ ПОЛИТИКА И СОЦИАЛЬНАЯ СФЕРА

Ключевые направления деятельности и события 2024 года:

- комплектование персоналом под возросшие темпы производства за счет привлечения как местного персонала, так и иногородних, иностранных граждан;
- централизация рекрутинга, открытие Кадрового центра КАМАЗ;
- привлечение заемного персонала из собственной аутстаффинговой компании ООО «КАМА ПРОФИ», созданной в конце 2023 года с целью предоставления в производственные подразделения качественного заемного персонала с условием гибкости в его распределении;
- запуск в эксплуатацию УИЦ №8 ФКУ ИЦ-1 в г. Набережные Челны, рассчитанный на 177 мест;
- разработка новых графиков работы:
 - для организации вахтового режима работы иногородних/иностранцев работников;
 - для работников, являющихся инвалидами I и II группы;
 - для организации работы персонала на участке сдачи автомобилей Автомобильного завода в круглосуточном режиме.
- реализация проекта по повышению гарантированной части заработной платы в пилотных подразделениях с переходом на грейдовую систему;
- предоставление работникам в 2024 г. корпоративного отпуска общей продолжительностью 21 календарных дней: 1 часть в мае месяце - 7 календарных дней, 2 часть в июле месяце - 14 календарных дней. Оставшиеся 7 календарных дней предоставлялись работникам по графику или же по заявлению работника могли быть заменены денежной компенсацией.

Подход к управлению персоналом

ПАО «КАМАЗ» – социально ответственная компания и крупнейший работодатель в Камской агломерации, одновременно представленный и в других регионах Российской Федерации, а также за рубежом.

Политика ПАО «КАМАЗ» в области управления персоналом определяется миссией и бизнес-стратегией Компании и направлена на формирование компетентного, вовлеченного и эффективного персонала.

ПАО «КАМАЗ» применяет единые подходы к управлению персоналом. При осуществлении деятельности по управлению персоналом ПАО «КАМАЗ» руководствуется следующими внутренними и внешними документами:

- Конституция Российской Федерации;
- Трудовой кодекс Российской Федерации;
- Кодекс корпоративной этики;
- Коллективный договор;
- Корпоративные регламенты в области управления персоналом.

В 2024 году кадровая политика была направлена на следующие аспекты:

- стабилизация и поддержка персонала в условиях санкций и специальной военной операции;
- удержание и мотивация ключевого персонала;
- реализация программы трансформации корпоративной культуры ПАО «КАМАЗ»;
- цифровизация процессов управления персоналом.

Вознаграждение персонала

В 2024 году средняя заработная плата по ГТЦ ПАО «КАМАЗ»⁴ составила 97132 рубля, что на 26,6% выше, чем в 2023 году. В июле 2024 года была произведена индексация заработной платы на 5,2 %.

Системы оплаты труда

Система оплаты труда (далее - СОТ) нацелена на повышение эффективности, результативности работы персонала, повышение качества выпускаемой продукции, а также на повышение вовлеченности персонала.

В ПАО «КАМАЗ» действуют следующие основные системы оплаты труда:

- повременно-премиальная СОТ;
- сдельно-премиальная СОТ;
- повременно-подрядная (коллективный подряд) СОТ;
- контрактная СОТ.

Механизмы стимулирования работников

Целью системы оплаты и стимулирования труда является привлечение, удержание и мотивирование работников, квалификация и результативность которых обеспечат успешное развитие ПАО «КАМАЗ» и достижение стратегических целей с оптимальными затратами, а также формирование положительного имиджа ПАО «КАМАЗ» на рынке труда.

В 2024 году совершенствование системы мотивации работников было направлено на повышение эффективности работы персонала и качества выпускаемой продукции, на привлечение и удержание сотрудников по востребованным и перспективным специальностям.

С 1 июля 2024 года работникам пилотных подразделений (заводы, Логистический центр, Блок ЗГД – директора по развитию, Блок ЗГД – директора по закупкам) повышена гарантированная часть заработной платы. Охвачено порядка 85% численности компании, в том числе более 15 тыс. рабочих. Ключевые изменения структуры оплаты труда:

- рабочие переведены с тарифов на оклады, которые увеличены в среднем в два раза;
- внутри одной профессии для рабочих установлен единый оклад;
- внедрена система грейдов и разработана система оценки персонала;
- достигнуто соотношение постоянной части заработной платы (оклад и надбавка) и переменной части (премия) 85/15;
- отменены отдельные положения о стимулировании;
- упрощен расчетный лист за счет отмены отдельных кодов начислений.

В целях удержания и привлечения производственного персонала, в т.ч. молодежи, а также материальной заинтересованности рабочих в повышении эффективности производства и обеспечения выполнения плана производства автомобильной техники в 2024 году:

⁴ Группа технологической цепочки ПАО «КАМАЗ»

- увеличены суммы материального стимулирования выпускников образовательных организаций СПО и ВО, демобилизованных;
- с сентября 2024 года действие Положения о квартальной премии за снижение потерь рабочего времени распространено на мастеров. Первую квартальную премию по итогам 3 квартала 2024 года они получили в октябре.
- проводится регулярный анализ зарплатных предложений на рынке труда по г. Набережные Челны.

С 1 сентября изменен расчет оплаты сверхурочной работы в соответствии с изменениями в ТК РФ. Повышенная оплата за работу в сверхурочное время теперь рассчитывается с учетом стимулирующих и компенсационных выплат.

В связи с достижением высоких производственных показателей по итогам работы в 2024 году правлением ПАО «КАМАЗ» было принято решение о премировании работников компании.

Обучение и развитие персонала

В 2024 году организовано более 52 тыс. человеко-обучений по рабочей профессии, подконтрольному и развивающему обучению, что составляет 93% от среднесписочной численности группы организаций ПАО «КАМАЗ».

Основной массив обучений проводится на собственной базе, а также в корпоративных учебных центрах Многофункциональном центре прикладных квалификаций машиностроения и Международном институте техники, технологий и управления. Обучение реализуется как в очном, так и в дистанционном форматах с приоритетом поддержки обучением производства, продаж и сервиса.

Проведены важные для Компании корпоративные программы обучения для наставников, ремонтников, технологов, мастеров и начальников цеха, рекрутеров, молодежи, иностранных граждан и т.д., а также популярный среди камазовцев Цикл лекций про КАМАЗ, вебинары для дилеров, в которых приняли участие более 6 100 тыс. человек.

Подход к управлению вопросами социальной политики и взаимодействия с местным сообществом

Социальная политика ПАО «КАМАЗ» является важнейшим фактором поддержки и стабилизации социально-трудовых отношений. Социальная политика ПАО «КАМАЗ» направлена на повышение мотивации работников, рост производительности и качества труда персонала, сохранение и привлечение высококвалифицированных специалистов, поддержания лояльности персонала.

ПАО «КАМАЗ» является крупнейшим предприятием и работодателем г. Набережные Челны и оказывает значительное влияние на жизнь местного сообщества. Деятельность ПАО «КАМАЗ» направлена на поддержку культурных, спортивных, общеобразовательных, просветительских мероприятий, оказание содействия в сфере физической культуры и спорта.

Вопросы социальной политики и поддержки местного сообщества в Компании координирует заместитель генерального директора ПАО «КАМАЗ» по управлению персоналом, организационному развитию и корпоративному управлению.

Инструментом реализации Социальной политики Компании является Коллективный договор ПАО «КАМАЗ». В декабре 2021 года договаривающимися сторонами подписан Коллективный договор ПАО «КАМАЗ» на 2022-2024 годы. Коллективный договор является приоритетным документом, базой для нормативного регулирования социально-трудовых отношений.

ПАО «КАМАЗ» продолжает укреплять имидж социально-ориентированного работодателя с постоянным улучшением условий социального пакета для работников.

Для выполнения производственных планов, а также для решения задач особо значимых для производства, повышения мотивации и лояльности персонала в 2024 году в Коллективный договор ПАО «КАМАЗ» по согласованию с Профсоюзным комитетом были внесены изменения, в части предоставления следующих, наиболее значимых работникам социальных гарантий и льгот:

- введена новая дополнительная денежная компенсация работникам в размере 3,0 тыс. руб., вышедшим на работу на условиях полного рабочего дня из отпуска по уходу за ребенком в возрасте от 1,5 до 3 лет, до исполнения ребенку трех лет;
- увеличен размер ежемесячной материальной помощи беременным женщинам с 400 руб. до 3,0 тыс. руб.
- увеличен размер единовременной материальной помощи молодым работникам (выпускникам учебных заведений и демобилизованным из рядов ВС) с 2,0 тыс. руб. до 50,0 тыс.руб.

Коллективным договором КАМАЗа предусмотрен ряд обязательств по поддержке детей камазовцев, что является подтверждением высокой социальной ответственности предприятия. Компания уже не первый год оказывает поддержку семьям первоклассников. В рамках ежегодной традиционной акции «Помоги собраться в школу», сотрудники «КАМАЗа», чьи дети в сентябре прошлого года пошли в первый класс, получили из социального бюджета компании материальную помощь в размере 5 тыс. рублей на каждого первоклассника. Кроме того, компания традиционно поздравила детей сотрудников с новогодним праздником, подарив каждому ребенку в возрасте до 14 лет новогодний презент. В этом году особые новогодние подарки компания получили малыши от 0 до 1 года. Стоимость одного подарка составила 1000 рублей.

Отдельное и очень важное направление деятельности Компании – это помощь мобилизованным сотрудникам и членам их семей. Так для поддержки и социальной защиты работников, заключивших контракт с Министерством обороны РФ, ежемесячно производится выплата материальной помощи в размере 50 тыс. руб. Отдельный ряд мер поддержки утвержден и для семей погибших сотрудников, принимавших участие в СВО.

Также важным направлением социальной политики КАМАЗа является содействие в обеспечении сотрудников жильем с учетом решения задач, которые стоят перед компанией по привлечению и закреплению сотрудников. В этом году практически удвоилось количество персонала, которые участвуют в жилищных программах. В целях корпоративной поддержки работников с целью повышения уровня доступности ипотечных кредитов при приобретении работниками ПАО «КАМАЗ» жилья в собственность с июня месяца 2024 года была запущена новая программа «Стимул», в рамках которой 5 сотрудников получили компенсацию в размере 200 тысяч рублей и льготный период с пониженной процентной ставкой.

В целях привлечения персонала и обеспечения жильём наших сотрудников в 23 году между КАМАЗом и Государственным жилищным фондом при Раисе Республики Татарстан было заключено соглашение на строительство шести арендных домов. В связи с острой востребованностью в данном жилье - уже в декабре 2023 года Государственный жилищный фонд передал нам первый арендный жилой дом по адресу 63/04. Все 128 квартир этого дома заселены нашими сотрудниками. На сегодняшний день в 78 микрорайоне возводится еще пять 18-этажных жилых дома на 179 квартиры каждый. Сдача домов будет происходить поэтапно: в начале 2025 года – два дома, и в конце 2025 года еще три дома, в общей сложности для аренды будет предоставлено более 1 тысячи квартир. Арендное жилье предоставляется работникам по пониженной арендной плате.

Также стоит отметить, что работают и другие жилищные программы - предоставляется бесплатное проживание в хостелах, общежитиях ООО «КАМАЗЖИЛБЫТ».

Кроме того, с сентября месяца 2024 года появилась возможность использования каршеринга в личных целях в нерабочее время. Поездки в личных целях можно совершать в будние дни с 17.00 до 8.00 и выходные/праздничные дни с оплатой из личных средств.

Также продолжает действовать проект корпоративного каршеринга для своих работников, который был создан для рабочих поездок и командировок до 5-ти дней для решения рабочих задач за пределами производства.

7. ПРОМЫШЛЕННАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ОХРАНА ТРУДА

Ежегодно ПАО «КАМАЗ» ставит цели по снижению производственного травматизма.

Относительно 2023 года в 2024 году фактический коэффициент частоты производственного травматизма не превысил установленного целевого значения.

В 2024 году 2 835,145 млн руб. составило финансирование развития безопасного производства, что на 4% больше чем в 2023 году.

В 2024 году в рамках работ по снижению производственного травматизма особое внимание уделялось повышению культуры безопасности на рабочих местах. Аварий и инцидентов на опасных производственных объектах ПАО «КАМАЗ» не зарегистрировано.

Число несчастных случаев на производстве в подразделениях и организациях ГТЦ ПАО «КАМАЗ» составило 25, что на 4 меньше 2023 года.

Коэффициент частоты производственного травматизма (Кч)⁵ за 2024 год составил 0,75 против 0,88 в 2023 году.

За период с 2020 по 2024 годы в ПАО «КАМАЗ» Коэффициент тяжести производственного травматизма (Кт)⁶ не превысил отраслевой показатель.

В целях оздоровления работники направлялись на санаторно-курортное лечение в санатории за счет средств ПАО «КАМАЗ» и за счет средств СФР, в 2024 году 4072 работника ГТЦ ПАО «КАМАЗ» получили санаторно-курортное лечение.

В целях предупреждения возникновения профессиональных заболеваний, начиная с 2012 года, проводится лечение и реабилитация на базе Клиники-санатория «НАБЕРЕЖНЫЕ ЧЕЛНЫ» работников с подозрением на профзаболевание, входящих в группу риска по профзаболеваниям и выявленных по результатам периодического медосмотра.

В целях контроля за уровнем вредных производственных факторов проведены:

- специальная оценка по условиям труда на рабочих местах (СОУТ). По состоянию на 31 декабря 2024 года СОУТ проведена в полном объеме на 31 708 рабочих местах работников подразделений ПАО «КАМАЗ».
- производственный контроль за условиями труда посредством проведения лабораторных исследований и измерений факторов производственной среды в соответствии с СП 2.2.3670-20 и утвержденной Программой ПАО «КАМАЗ».

По результатам СОУТ и производственного контроля за условиями труда разрабатываются санитарно-противоэпидемические мероприятия, направленные на предупреждение вредного воздействия факторов производственной среды и трудового процесса на здоровье работников.

Подход к управлению вопросами охраны труда и промышленной безопасности

Обеспечение приоритета сохранения жизни и здоровья персонала, соблюдения законодательных и иных нормативных правовых актов по охране труда и промышленной безопасности, предупреждение производственного травматизма, профессиональных заболеваний, аварий и инцидентов на опасных производственных объектах и вовлечение

⁵ Коэффициент частоты производственного травматизма (Кч), характеризует кол-во несчастных случаев на производстве на 1000 работающих

⁶ Коэффициент тяжести производственного травматизма (Кт), характеризует среднее количество дней нетрудоспособности, приходящееся на одного пострадавшего от несчастного случая на производстве.

всего персонала в активную работу по охране труда являются основными направлениями деятельности ПАО «КАМАЗ» в области охраны труда и промышленной безопасности (ОТиПБ).

Основные направления деятельности в области ОТиПБ:

- обеспечение приоритета сохранения жизни и здоровья персонала
- обеспечение соблюдения требований законодательных и иных нормативных правовых актов РФ по ОТ и ПБ
- предупреждение производственного травматизма, профессиональных заболеваний, аварий и инцидентов
- вовлечение всего персонала в активную работу по ОТиПБ.

Инвестиции в охрану труда и промышленную безопасность

Затраты на выполнение целей в области охраны труда и промышленной безопасности в ПАО «КАМАЗ» в 2024 году составили 2 835,145 млн. рублей, что на 4% больше чем в 2023 году.

Мероприятия выполнены в соответствии с программами «Охрана труда, промышленная безопасность и экология ПАО «КАМАЗ» - 2024», «Комплексная программа по обеспечению пожарной безопасности в подразделениях и организациях с участием ПАО «КАМАЗ» на 2022-2025 годы».

Система менеджмента и сертификация

Система менеджмента охраны труда и промышленной безопасности (СМОТПБ) ПАО «КАМАЗ» с 2006 года сертифицирована на соответствие международному стандарту OHSAS 18001. В 2020 году проведена ресертификация СМОТПБ ПАО «КАМАЗ» на соответствие требованиям новой версии международного стандарта МС ISO 45001:2018. ПАО «КАМАЗ» стремится обеспечивать 100%-й охват сотрудников системой менеджмента в области охраны труда и промышленной безопасности. В 2024 году количество сотрудников, охваченных системой менеджмента в области охраны труда и промышленной безопасности, составило 27919 человек, что является 100% от списочной численности сотрудников ПАО «КАМАЗ».

8. ЭКОЛОГИЯ И ИЗМЕНЕНИЕ КЛИМАТА

ПАО «КАМАЗ» является крупнейшим предприятием Российской Федерации по производству большегрузных автомобилей и запасных частей к ним. ПАО «КАМАЗ» в полной мере осознает потенциальную опасность возможного негативного воздействия на окружающую среду.

Для целей достижения наименьшего негативного воздействия на окружающую среду путем бережного отношения к природе и природным ресурсам, снижения объемов и токсичности выбросов в атмосферу и производственных отходов в ПАО «КАМАЗ» утверждена и реализуется Экологическая политика. Высшее руководство ПАО «КАМАЗ» согласно Экологической политике обязуется выполнять требования Российского и Международного законодательства, норм и правил в сфере охраны окружающей среды, постоянно улучшать систему экологического менеджмента и предотвращать загрязнение окружающей среды. Экологическая политика ПАО «КАМАЗ» основывается на требованиях МС ИСО 14001:2015.

Основными элементами Экологической политики ПАО «КАМАЗ» являются:

- Подготовка, внедрение и постоянное совершенствование системы экологического менеджмента.
- Принятие управленческих решений на основе результатов экологического мониторинга и анализа воздействия деятельности ПАО «КАМАЗ» на состояние окружающей среды.
- Персональная ответственность высшего руководства ПАО «КАМАЗ» за реализацию Экологической Политики Компании, непрерывное улучшение экологических характеристик предприятия и продукции.
- Экологическое сопровождение технологических процессов производства, внедрение в производство новых технологий, оборудования, материалов, обеспечивающих снижение негативного воздействия на окружающую среду.
- Систематическое обучение и повышение квалификации персонала ПАО «КАМАЗ» в области экологии.
- Обеспечение открытости и прозрачности информации о природоохранной деятельности предприятия, экологической политики ПАО «КАМАЗ».
- Экологическая сертификация автомобилей, продукции ПАО «КАМАЗ», как признание качества.

Инвестиции в охрану окружающей среды

Деловые круги во всем мире все в большей степени осознают, что сегодняшний статус производства и потребления весьма неустойчив. В то же время стало очевидным, что для сохранения своего положения в бизнесе предприятиям следует учитывать экологические требования при формировании своей стратегии и долгосрочном планировании. Это особенно важно для использования новых возможностей бизнеса, успешной конкуренции с другими предприятиями, учитывающими экологические факторы, и удовлетворения растущих экологических ожиданий внешних заинтересованных сторон.

В рамках реализации экологической политики ПАО «КАМАЗ» идентифицирует и оценивает экологические и значимые экологические аспекты, и риски, определяет стратегии, разрабатывает и реализует планы природоохранных мероприятий.

В ПАО «КАМАЗ» идентифицировано 283 экологических аспекта и риска, из которых 35 являются значимыми и имеют значительный уровень риска, разработаны мероприятия по управлению экологическими рисками.

В 2024 году подразделениями и организациями ПАО «КАМАЗ» выполнено 305 природоохранных мероприятия на сумму 1 089 млн руб., что составляет 100% из запланированных.

Мониторинг и контроль

С целью оценки воздействия хозяйственной деятельности на природную окружающую среду, анализа результатов и разработки мероприятий по снижению негативного воздействия в ПАО «КАМАЗ» организован экологический мониторинг и производственный экологический контроль. Разработана, утверждена и согласована с органами государственного надзора программа производственного экологического контроля, в рамках исполнения которой в 2024 году произведено 575 проверок соблюдения подразделениями и организациями требований природоохранного законодательства.

Аккредитованными лабораториями ежегодно осуществляется экоаналитический контроль, анализ состояния окружающей среды на границе санитарно-защитной зоны ПАО «КАМАЗ», санитарно-химические и бактериологические исследования качества воды, почвы, атмосферного воздуха, инструментальный контроль на источниках загрязнения атмосферного воздуха.

Для поддержания постоянной качественной работы газоочистного оборудования с целью снижения выбросов загрязняющих веществ в атмосферный воздух осуществляется проведение контроля его технического состояния, наладка, испытание и контроль соответствия фактической эффективности проектным показателям. В 2024 году проведено 808 исследований эффективности очистки пылегазоулавливающих установок.

В 2024 году объем переданных отходов на захоронение составил 7% от объема всех образующихся отходов, остальное передается на утилизацию и обезвреживание – на собственные объекты и в специализированные организации, имеющие соответствующие лицензии.

ПАО «КАМАЗ» ежегодно проводит внутренние аудиты соответствия действующей системы экологического менеджмента требованиям международных стандартов ISO 14001, определяет степень поддержания и обеспечивает ее функционирование. В 2024 году было проведено 30 аудитов.

9. СИСТЕМА КОНТРОЛЯ И РИСКИ

Ревизионная комиссия

Ревизионная комиссия является постоянно действующим органом внутреннего контроля ПАО «КАМАЗ», осуществляющим контроль за финансово-хозяйственной деятельностью ПАО «КАМАЗ». Ревизионная комиссия действует в интересах акционеров и в своей деятельности подотчетна Общему собранию акционеров. Ревизионная комиссия избирается Общим собранием акционеров на срок до следующего годового Общего собрания акционеров. Ревизионная комиссия независима от должностных лиц органов управления ПАО «КАМАЗ», а члены Ревизионной комиссии не занимают должности в органах управления ПАО «КАМАЗ».

Статус, порядок создания, функции и обязанности Ревизионной комиссии определены в Положении о Ревизионной комиссии ПАО «КАМАЗ», утвержденном решением годового Общего собрания акционеров от 23 июня 2017 года (протокол № 40). С данным документом можно ознакомиться на официальном сайте Компании в разделе «Инвесторам и акционерам».

Состав Ревизионной комиссии ПАО «КАМАЗ» на годовом Общем собрании акционеров ПАО «КАМАЗ», состоявшемся 27 июня 2024 года (протокол № 47), был избран в количестве пяти человек.

Члены Ревизионной комиссии обладают большим опытом и знаниями в области бухгалтерского учета, финансов и контроля, что способствует повышению эффективности деятельности Ревизионной комиссии и исполнению задач, возложенных на Ревизионную комиссию.

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

Вознаграждение членов Ревизионной комиссии ПАО «КАМАЗ»:

Размер вознаграждения членам Ревизионной комиссии ПАО «КАМАЗ», избранным решением годового Общего собрания акционеров ПАО «КАМАЗ» 29 июня 2023 года (протокол №46), установлен решением годового Общего собрания акционеров ПАО «КАМАЗ» 27 июня 2024 года (протокол № 47) в соответствии с Положением о Ревизионной комиссии ПАО «КАМАЗ» в размере 60 000 (шестьдесят тысяч) рублей каждому члену Ревизионной комиссии ПАО «КАМАЗ».

Внутренний аудит

Неотъемлемой частью структуры корпоративного управления Компании является Служба внутреннего аудита.

Руководитель Службы внутреннего аудита ПАО «КАМАЗ» функционально подотчетен Совету директоров ПАО «КАМАЗ», что обеспечивает надлежащий уровень независимости от менеджмента в суждениях и выводах по результатам проверочных мероприятий.

Деятельность Службы регламентирована Политикой ПАО «КАМАЗ» в области внутреннего аудита, утвержденной решением Совета директоров ПАО «КАМАЗ» 30.12.2021 (протокол № 15).

Согласно пункту 4.2 Политики ПАО «КАМАЗ» в области внутреннего аудита задачами структурного подразделения ПАО «КАМАЗ», осуществляющего внутренний аудит, являются:

Содействие исполнительным органам ПАО «КАМАЗ» и работникам ПАО «КАМАЗ» в разработке и мониторинге исполнения процедур и мероприятий по совершенствованию систем управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления.

Обмен информацией и координация деятельности с другими внутренними и внешними сторонами, проводящими проверки и оказывающими консультационные услуги, а также рассмотрение возможности использования результатов их работы.

Проведение в рамках установленного порядка внутреннего аудита в ПАО «КАМАЗ» и дочерних и зависимых обществах ПАО «КАМАЗ».

Подготовка и предоставление Совету директоров ПАО «КАМАЗ» (Комитету Совета директоров ПАО «КАМАЗ» по бюджету и аудиту) и исполнительным органам ПАО «КАМАЗ» отчетов по результатам деятельности структурного подразделения ПАО «КАМАЗ», осуществляющего внутренний аудит, 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.

Проверка соблюдения членами исполнительных органов ПАО «КАМАЗ» и работниками ПАО «КАМАЗ» положений законодательства и внутренних документов ПАО «КАМАЗ», касающихся инсайдерской информации и борьбы с коррупцией, соблюдения требований кодекса этики ПАО «КАМАЗ».

Информирование Совета директоров Общества (Комитета Совета директоров Общества по бюджету и аудиту) об организации внутреннего аудита в подконтрольных обществах.

Согласно пункту 4.3 Политики ПАО «КАМАЗ» в области внутреннего аудита для решения поставленных задач и достижения целей подразделение внутреннего аудита осуществляет следующие функции:

Оценка надежности и эффективности системы внутреннего контроля и предоставление рекомендаций по ее совершенствованию.

Оценка надежности и эффективности системы управления рисками и предоставление рекомендаций по ее совершенствованию.

Оценка корпоративного управления контролем и предоставление рекомендаций по ее совершенствованию.

Проведение иных проверок (по запросу или поручению органов управления ПАО «КАМАЗ») в пределах компетенции, в том числе на основании информации, поступившей на «горячую линию».

Участие в проведении ревизионных проверок финансово-хозяйственной деятельности дочерних и зависимых обществ ПАО «КАМАЗ».

Предоставление консультаций Совету директоров и исполнительным органам Общества, работникам Общества по вопросам управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления.

Мониторинг выполнения планов мероприятий по устранению недостатков и совершенствованию систем внутреннего контроля, управления рисками и корпоративного управления, разработанных руководителями объектов аудита по результатам проведенных внутренних аудиторских проверок ПАО «КАМАЗ» и дочерних и зависимых обществ.

Координация деятельности с внешними аудиторами ПАО «КАМАЗ» и дочерних и зависимых обществ, а также другими сторонами, осуществляющими проверки и оказывающими консультационные услуги в области управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления.

Подготовка позиции Общества по вопросам организации и функционирования внутреннего аудита в подконтрольных обществах с учетом применимых требований законодательства и регулирующих органов.

Иные функции, необходимые для решения задач, поставленных перед подразделением внутреннего аудита.

В своей деятельности работники Службы внутреннего аудита ПАО «КАМАЗ» руководствуются законодательством Российской Федерации, Уставом ПАО «КАМАЗ», Политикой ПАО «КАМАЗ» в области внутреннего аудита и другими внутренними документами ПАО «КАМАЗ», Международными основами профессиональной практики внутреннего аудита, разработанными и опубликованными Международным Институтом внутренних аудиторов.

В 2024 году в соответствии с планом деятельности внутреннего аудита Службой внутреннего аудита было проведено 13 аудиторских проверок, по результатам которых разработаны 305 мероприятий, а также 22 внеплановые тематические проверки. В рамках проведения мониторинга реализации мер, принятых по результатам внутренних аудиторских проверок, в 2024 году Службой внутреннего аудита осуществлен мониторинг 299 мероприятий.

Внешний аудит

ПАО «КАМАЗ» ежегодно привлекает внешнего аудитора для проведения аудита отчетности, подготовленной по МСФО и РСБУ. Выбор аудитора осуществляется на конкурсной основе по критериям, обеспечивающим лучшие условия проведения аудита: необходимое качество, требуемый объем в установленные сроки и оптимальную стоимость аудиторских услуг. Результаты конкурса рассматриваются Комитетом Совета директоров ПАО «КАМАЗ» по бюджету и аудиту, на основании чего вырабатываются рекомендации для дальнейшего утверждения аудитора в установленном законодательством порядке.

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и консолидированной финансовой отчетности ПАО «КАМАЗ» за 2024 год осуществлен Обществом с ограниченной ответственностью «Центр аудиторских технологий и решений – аудиторские услуги», которое утверждено в качестве аудитора на годовом Общем собрании акционеров 27 июня 2024 года (протокол № 47).

Стоимость аудиторских услуг за 2024 год, которые были оказаны аудитором и фирмами в сети аудитора Обществу и контролируемым Обществом компаниям за период, отраженный в бухгалтерской (финансовой) и консолидированной финансовой отчетности, составила 42 389 000 (сорок два миллиона триста восемьдесят девять тысяч) рублей с НДС (в т.ч. аудит – 33 755 200 руб., обзорные проверки – 8 633 800 руб.). Сумма вознаграждения за неаудиторские услуги, которые были оказаны аудитором и фирмами в сети аудитора Обществу и контролируемым Обществом компаниям за период, отраженный в бухгалтерской (финансовой) и консолидированной финансовой отчетности, за 2024 год составила 4 803 000 (четыре миллиона восемьсот три тысячи) рублей с НДС.

Сведения об аудиторе:

Краткое наименование	ООО «ЦАТР - аудиторские услуги»
Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Центр аудиторских технологий и решений – аудиторские услуги»
Саморегулируемая организация	ООО «ЦАТР - аудиторские услуги» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) (ГРН 1097799010870, запись, содержащая указанные сведения, внесена в ЕГРЮЛ 25.06.2009). ООО «ЦАТР - аудиторские услуги» включено в контрольный экземпляр реестра аудиторов и аудиторских организаций 31 января 2020 года за основным регистрационным номером записи 12006020327.
Субъект Российской Федерации	г. Москва
ОРНЗ	12006020327
ИНН	7709383532
ОГРН	1027739707203
Дата внесения записи в ЕГРЮЛ	20.06.2002
Адрес постоянно действующего исполнительного органа	115035, г. Москва, ул. Садовническая наб., д.75
Телефон	(495) 755-97-00, 705-97-00
Адрес официального сайта в сети Интернет	https://tsatr-audit-services.ru
Адрес электронной почты	info@b1.ru
Дата и номер решения о приеме в члены СРО	31.01.2020 № 430
Дата вступления в силу решения о приеме в члены СРО	31.01.2020
Порядок выбора аудитора	Закрытый конкурс

Риски деятельности Компании

ПАО «КАМАЗ» придает большое значение вопросам мониторинга влияния отдельных внешних и внутренних факторов на деятельность Компании. Компания выделяет следующие риски, оказывающие влияние на обеспечение устойчивого развития, управлению которыми уделяет особое внимание: отраслевые риски;

страновые и региональные риски; финансовые риски; риски изменения законодательства в различных областях; стратегический риск; риски, связанные с деятельностью ПАО «КАМАЗ»

Владельцами данных рисков являются заместители генерального директора по функциональным бизнес-направлениям. В отношении указанных рисков проводятся регулярная оценка и мониторинг выполнения мероприятий по снижению вероятности и последствий реализации рисков, влияющих на достижение стратегических целей Компании. Планом мероприятий по управлению рисками ПАО «КАМАЗ» приняты превентивные меры, направленные на снижение уровня существенных рисков до приемлемого значения.

10. ПРОТИВОДЕЙСТВИЕ КОРРУПЦИИ И КОНФЛИКТУ ИНТЕРЕСОВ

Антикоррупционные мероприятия, реализуемые ПАО «КАМАЗ» во исполнение требований законодательства (ст. 13.3 Федерального закона от 25 декабря 2008 г. № 273-ФЗ «О противодействии коррупции»), нацелены на нивелирование рисков совершения антикоррупционных правонарушений, вовлечение Компании в не благоприятные ситуации, связанные с риском нарушения законодательства или самое важное потерей деловой репутации.

Набор этических и деловых принципов предусмотрен Кодексом корпоративной этики ПАО «КАМАЗ», который определяет правила взаимоотношений с акционерами, органами власти, физическими и юридическими лицами. Руководители и специалисты Компании придерживаются принципов открытости, прозрачности, законности и добросовестно исполняют все свои обязательства, постоянно поддерживают и совершенствуют корпоративную культуру.

Органы управления Компании, включая членов Совета директоров ПАО «КАМАЗ», генерального директора, членов Правления ПАО «КАМАЗ», руководителей высшего звена управления, формируют у работников ПАО «КАМАЗ» понимание полной неприемлемости всех форм и проявлений коррупции, демонстрируя личный пример этического поведения.

Действие положений Антикоррупционной политики и Кодекса корпоративной этики распространяется не только на работников ПАО «КАМАЗ», но и деловых партнеров и контрагентов, а также на иные заинтересованные стороны в силу антикоррупционных обязательств и соглашений.

ПАО «КАМАЗ» является участником:

- Антикоррупционной хартии российского бизнеса, инициированной Торгово-промышленной палатой, Российским союзом промышленников и



Антикоррупционная политика
ПАО «КАМАЗ»



Кодекс корпоративной этики
ПАО «КАМАЗ»

предпринимателей, общероссийскими общественными организациями «Деловая Россия» и «Опора России» с 2013 года;

- Совета ТПП РФ по развитию антикоррупционного комплаенса и деловой этики;
- Совета по развитию антикоррупционного комплаенса и деловой этики в Республике Татарстан.

«КАМАЗу» по итогам антикоррупционного рейтинга проводимого РСПП присвоен уровень «ААА» «компания с очень высоким уровнем противодействия коррупции», в секторе машиностроения уровень ААА+++ «компания с максимальным уровнем противодействия коррупции».

Реализуемые ПАО «КАМАЗ» антикоррупционные меры осуществляются во исполнении Комплаенс программы, утвержденной Советом директоров ПАО «КАМАЗ», более развернутая информация о существенных аспектах системы будет отражена в отчете об устойчивом развитии.

В 2024 году приказом генерального директора ПАО «КАМАЗ» утвержден План противодействия коррупции ПАО «КАМАЗ» на 2024-2027 годы, разработанный в целях реализации антикоррупционных мероприятий, направленные на обеспечение добросовестной работы ПАО «КАМАЗ», на основании и с учетом Методических рекомендаций по разработке и принятию организациями по предупреждению и противодействию коррупции Минтруда России от 18.11.2013 в развитие Антикоррупционной политики Компании.

Компания берет на себя обязательства соблюдать принципы:

- с работниками – открытости, профессионализма, равноправия, рассмотрения сведений о возможном конфликте интересов и его урегулирования;
- с организациями, созданными с участием ПАО «КАМАЗ» – открытости, достоверности и единых корпоративных правил;
- с контрагентами – открытости, профессионализма, надежности и своевременности;
- с лицами, связанными с государством – законности и контроля.

ПАО «КАМАЗ» не оказывает спонсорскую помощь политическим партиям, политическим организациям и движениям, политическим деятелям и должностным лицам политических партий, а также связанным с ними лицами.

Предотвращение и урегулирование конфликта интересов

Важным элементом антикоррупционной системы являются меры, направленные на управление потенциального конфликта интересов. Работник должен воздерживаться от возможного конфликта интересов, когда возможна ситуации, при которой личные, социальные, имущественные, финансовые или политические интересы, или действия Работника противоречат интересам Компании или потенциально могут вступить в противоречие с ними.

В соответствии с Кодексом корпоративной этики и Антикоррупционной политикой работники Компании независимо от занимаемой ими должности направляет информация о потенциальном конфликте интересов в виде уведомления в Службу комплаенс.

Потенциально значимые конфликты интересов рассматриваются Координационным советом по комплаенс ПАО «КАМАЗ» с целью нивелирования влияния риска.

В 2024 году рассмотрено 209 уведомлений о возможном возникновении конфликта интересов, в том числе 24% реализованы мероприятия по урегулированию конфликта интересов.

Просветительская деятельность и информирование работников

Своевременному и полному обучению работников антикоррупционным мерам в Компании уделяется особое внимание. Обучение проводится как в очном формате, так дистанционно на корпоративном ресурсе «Портал Роста».

В 2024 году более 4 тыс. работников прошли обучение на корпоративном ресурсе «Портал Роста» по курсу «Корпоративная этика и основы комплаенс».

Ежегодно проводятся традиционные очные встречи с трудовыми коллективами по теме «Корпоративная этика и противодействие коррупции», в 2024 году в данном формате обучено около 12 тыс. работников группы организаций ПАО «КАМАЗ».

Впервые по инициативе Службы комплаенс при поддержке Торгово-промышленной палаты города Набережные Челны, а также представителей крупных российских компаний и компаний Республики Татарстан состоялась встреча антикоррупционной направленности с представителями бизнеса на тему «Спроси про комплаенс», в которой приняли участие 182 представителя бизнеса из 26 городов.

Состоялась встреча со студентами юридического факультета кафедры конституционного, административного и международного права Набережночелнинского института (филиал) Казанского (Приволжского) федерального университета на тему «Комплаенс как инструмент нивелирования рисков в деятельности склада временного хранения товаров, перемещаемых через границу», в которой приняли участие более 40 студентов.

ПАО «КАМАЗ» приняло участие в:

- Круглом столе УФАС РТ на тему: «Антимонопольный комплаенс в закупках: можно ли снизить риски нарушения закона?»
- Международном форуме «РОСТКИ: Россия и Китай – взаимовыгодное сотрудничество». с докладом на тему «Антикоррупционные меры как необходимое условие обеспечения экономической безопасности»;
- 11-ой ежегодной практической конференции «Комплаенс и антикоррупция в России и СНГ. ПАО «КАМАЗ»
- круглом столе Совета ТПП РФ по развитию антикоррупционного комплаенса и деловой этики на тему «Поддержка трудовых династий и предотвращение конфликта интересов – как найти баланс»
- Круглом столе сессии Kazan Legal Week 2023 «Тенденции развития комплаенса в эпоху турбулентности»;
- Антикоррупционном форуме «Алма-Бирмэ»;
- ежегодной Всероссийской интерактивной акции, проводимой Торгово-промышленной палатой Российской Федерации по всей стране, и написании антикоррупционного диктанта;
- круглом столе ТПП РФ на тему «Трудовые династии как актив бизнеса» с докладом на тему «Трудовые династии, предупреждение конфликта интересов».

В 2024 году в корпоративных СМИ и на официальных страницах в соц.сетях опубликовано 26 информационных сообщений о проводимых Компанией антикоррупционных мероприятиях.

В целях вовлечения работников группы организаций ПАО «КАМАЗ» и третьих лиц в процесс предупреждения и своевременного выявления фактов мошенничества, хищений и коррупции в ПАО «КАМАЗ» функционирует единый информационный круглосуточный канал приема и обработки сообщений о возможных нарушениях в сфере корпоративной этики и противодействия коррупции (Горячая линия комплаенс ПАО «КАМАЗ»).



Горячая линия комплаенс
ПАО «КАМАЗ»

При приеме и рассмотрении сообщений гарантируется конфиденциальность и неразглашение персональных данных обратившихся.

ПАО «КАМАЗ» обязуется не допускать ответных действий в отношении добросовестных лиц, сообщающих о нарушениях.

В 2024 году на Горячую линию комплаенс поступило 83 сообщения, из них 38 % - подтвердившиеся факты нарушений.

Основные нарушения приходятся на процессы: закупки, кадровые вопросы.

По результатам рассмотрения сообщений:

2 работника уволено,

5 работникам объявлен выговор,

5 работникам объявлено замечание.

ПАО «КАМАЗ» продолжает реализацию антикоррупционных мероприятий, направленных на устранение коррупциогенных факторов и противодействие коррупционному поведению работников. В 2025 году планируется совершенствование системы контролей, процедур, установленных в целях противодействия коррупции в отдельных сферах, а также проведения мероприятий с целью повышения эффективности образовательных и иных мероприятий, направленных на антикоррупционное просвещение и популяризацию в Компании антикоррупционных стандартов.

11. КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ

Структура корпоративного управления

Корпоративное управление в ПАО «КАМАЗ» осуществляется Общим собранием акционеров, Советом директоров, Правлением, Генеральным директором. Функцию корпоративного секретаря в ПАО «КАМАЗ» осуществляет заместитель генерального директора по управлению персоналом, организационному развитию и корпоративному управлению, член Правления ПАО «КАМАЗ».

Ключевые принципы корпоративного управления ПАО «КАМАЗ»:

- Равное и справедливое отношение ко всем акционерам
- Обеспечение открытости информации о Компании
- Профессионализм и лидерство Совета директоров
- Корпоративная социальная ответственность
- Контроль и подотчетность Совета директоров и исполнительных органов акционерам
- Эффективная система внутреннего контроля и управления рисками
- Противодействие коррупции

Общее собрание акционеров

Акционеры ПАО «КАМАЗ», являясь собственниками акций, участвуют в управлении Компанией путем принятия решений на Общем собрании акционеров ПАО «КАМАЗ».

Общее собрание акционеров ПАО «КАМАЗ» является высшим органом управления ПАО «КАМАЗ», принимающим решения по наиболее важным вопросам его деятельности. Полный перечень вопросов, принятие решений по которым отнесены к компетенции Общего собрания акционеров, определены Уставом ПАО «КАМАЗ».

В Компании, решением годового Общего собрания акционеров ПАО «КАМАЗ» от 24 июня 2022 года (протокол № 45), утверждено Положение об Общем собрании акционеров ПАО «КАМАЗ», которое регламентирует порядок созыва, подготовки, проведения собрания и подведение итогов собрания.

Компания обеспечивает организацию Общих собраний акционеров ПАО «КАМАЗ» таким образом, чтобы обеспечить необременительный доступ на них всех акционеров. Особое внимание уделяется возможности участия в Общих собраниях акционеров

работников ПАО «КАМАЗ». Кворум Общих собраний акционеров Компании является стабильно высоким, среднее значение 89% за последние 12 собраний акционеров.

Совет директоров

Совет директоров является ключевым звеном системы корпоративного управления, осуществляющим стратегическое руководство и контроль работы исполнительных органов. Совет директоров обеспечивает защиту и реализацию прав акционеров, а также осуществляет контроль деятельности исполнительных органов

Количественный состав Совета директоров составляет 12 человек.

Статус, порядок создания и компетенция Совета директоров ПАО «КАМАЗ», основания и размеры ответственности его членов, порядок созыва и проведения заседаний Совета директоров ПАО «КАМАЗ», порядок принятия и оформления его решений урегулированы Уставом ПАО «КАМАЗ» и Положением о Совете директоров ПАО «КАМАЗ», утвержденными решениями годового Общего собрания акционеров ПАО «КАМАЗ» 29 июня 2023 года (протокол № 46).

В течении 2024 года Совет директоров Компании состоял из 12 директоров. Два независимых члена Совета директоров были избраны решением годового Общего собрания акционеров ПАО «КАМАЗ» 27 июня 2024 года (протокол № 47).

Отчет о работе Совета директоров

В 2024 году было проведено 1 заседание и 34 заочных голосований Совета директоров, на которых было рассмотрено 59 вопросов.

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

- финансового характера;
- корпоративного управления;
- одобрения сделок;
- стратегического и основных направлений деятельности.

Кворум заседаний/заочных голосований Совета директоров является стабильно высоким. В 2024 году проведено 35 заседаний и заочных голосований при 100% участии членов Совета директоров ПАО «КАМАЗ». Место проведения заседания Совета директоров в 2024 году - город Набережные Челны.

В 2024 году была Советом директоров была проведена самооценка. Оценка осуществлялась по семи критериям, в частности касающимся состава Совета директоров, полномочий Совета директоров и комитетов, достаточности предоставляемой информации, доступа к документам и информации, необходимой для обеспечения надлежащей подготовки к заседаниям. Общее среднее значение оценки составило 4,8 из 5.

Политика в области вознаграждения членов Совета директоров

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

В целях усиления мотивации членов Совета директоров действует Положение о вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам Совета директоров, утвержденное решением годового Общего собрания акционеров 23 июня 2017 (протокол № 40). Формой выплаты вознаграждения для членов Совета директоров является выплата денежного вознаграждения по итогам корпоративного года.

Членам Совета директоров ПАО «КАМАЗ» компенсируются (возмещаются) расходы, связанные с выездом к месту проведения заседаний Совета директоров ПАО «КАМАЗ» или Общего собрания акционеров ПАО «КАМАЗ» в форме собрания и прочими

поездками, а также иные разумные расходы, связанные с исполнением ими своих обязанностей.

Выплата компенсации осуществляется после предоставления подтверждающих платежных документов.

Вознаграждение членов Совета директоров:

Вид вознаграждения	Сумма, выплаченная в 2024 году Единица измерения: тыс. руб.
Вознаграждение за участие в работе органа управления	9 273
Заработная плата	0
Премии	0
Льготы	0
Компенсации расходов	0
Комиссионные	0
Иные виды вознаграждений	0
ИТОГО:	9 273

Комитеты Совета директоров

Для повышения эффективности работы Совета директоров ПАО «КАМАЗ», более подробного предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов и подготовки соответствующих рекомендаций в Компании действует два Комитета Совета директоров: Комитет Совета директоров ПАО «КАМАЗ» по бюджету и аудиту, Комитет Совета директоров ПАО «КАМАЗ» по кадрам и вознаграждениям, каждый из которых состоит из 3 членов Совета директоров.

Статус, порядок создания и компетенция Комитетов, порядок принятия и оформления его решений урегулированы:

- Положением о Комитете Совета директоров ПАО «КАМАЗ» по бюджету и аудиту, утвержденным решением Совета директоров от 12 февраля 2019 года (протокол № 1).
- Положением о Комитете Совета директоров ПАО «КАМАЗ» по кадрам и вознаграждениям, утвержденным решением Совета директоров от 12 февраля 2019 года (протокол № 1);

Комитет Совета директоров ПАО «КАМАЗ» по бюджету и аудиту

Является рабочим органом Совета директоров ПАО «КАМАЗ», который создан в целях содействия эффективному выполнению Советом директоров ПАО «КАМАЗ» своих функций путем предварительного рассмотрения вопросов в областях:

- Планирования финансово-хозяйственной деятельности ПАО «КАМАЗ»;
- Контроля за финансово-хозяйственной деятельностью ПАО «КАМАЗ»;
- Финансово-экономического управления в ПАО «КАМАЗ»;
- Финансовой политики Компании;
- Корпоративных решений, оказывающих существенное влияние на финансовое состояние ПАО «КАМАЗ».

В отчетный период Комитетом проведено 1 заседания и 25 заочных голосований, на которых было рассмотрено 40 вопросов.

Основные направления деятельности Комитета в отчетном периоде включали в себя следующие вопросы:

- Предварительное рассмотрение Бизнес-плана ПАО «КАМАЗ», а также отчетов об исполнении утвержденного Бизнес-плана ПАО «КАМАЗ»;
- Предварительное рассмотрение сделок, в совершении которых имеется заинтересованность;

- Предварительное рассмотрение отчетов об исполнении Комплаенс-программы ПАО «КАМАЗ»;
- Предварительное рассмотрение плана и бюджета Службы внутреннего аудита ПАО «КАМАЗ»;
- Рассмотрение учетной политики ПАО «КАМАЗ» и организаций ПАО «КАМАЗ» на 2024 год;
- Рассмотрение отчетов внутренних аудитов ПАО «КАМАЗ»;
- Рассмотрение отчетов внешнего аудитора ПАО «КАМАЗ».

Комитет Совета директоров ПАО «КАМАЗ» по кадрам и вознаграждениям

Является рабочим органом Совета директоров ПАО «КАМАЗ», который создан в целях содействия эффективному выполнению Советом директоров ПАО «КАМАЗ» своих функций путем предварительного рассмотрения вопросов в областях:

- Формирования эффективной практики вознаграждения членов Совета директоров ПАО «КАМАЗ», членов Правления ПАО «КАМАЗ» и Генерального директора ПАО «КАМАЗ»;
- Кадрового планирования, профессионального состава и эффективной работы членов органов управления, членов исполнительных органов.

В отчетный период Комитетом проведено 4 заочных голосования, на которых было рассмотрено 4 вопроса.

Основные направления деятельности Комитета в отчетном периоде включали в себя следующие вопросы:

- Совмещение Генеральным директором ПАО «КАМАЗ» и членами Правления ПАО «КАМАЗ» должностей в органах управления других организаций;
- Прекращение полномочий членов Правления ПАО «КАМАЗ»;
- Назначение членов Правления ПАО «КАМАЗ».

Генеральный директор и Правление

Ключевая роль в реализации стратегических целей Компании принадлежит Правлению и Генеральному директору Компании, которые осуществляют руководство текущей деятельностью. Исполнительные органы подотчетны Совету директоров и Общему собранию акционеров.

Сроки, порядок созыва и проведения заседаний Правления, правовое положение членов Правления, порядок назначения, срок полномочий и компетенция Генерального директора ПАО «КАМАЗ» урегулированы Уставом ПАО «КАМАЗ», утвержденным решением годового Общего собрания акционеров 29 июня 2023 года (протокол 46), Положением о Правлении ПАО «КАМАЗ», утвержденным решением годового Общего собрания акционеров 24 июня 2022 года (протокол № 45) и Положением о Генеральном директоре ПАО «КАМАЗ», утвержденным решением годового Общего собрания акционеров 04 июня 2021 года (протокол № 44). С данными документами можно ознакомиться на официальном сайте Компании в разделе «Инвесторам и акционерам».

Генеральный директор ПАО «КАМАЗ» избирается Советом директоров ПАО «КАМАЗ» осуществляет функции Председателя Правления ПАО «КАМАЗ».

С 2002 года Генеральным директором ПАО «КАМАЗ» является Когогин Сергей Анатольевич.

По состоянию на 31.12.2024 года Состав Правления ПАО «КАМАЗ» состоял из 5 членов.

В 2024 году было проведено 14 заседаний и заочных голосований Правления на которых были рассмотрены 17 вопросов, связанных в частности с инвестициями и инновациями, кадрами, одобрением сделок и основными направлениями деятельности.

Политика в области вознаграждения членов Правления и Генерального директора.

В соответствии с Положением о Совете Директоров ПАО «КАМАЗ» условия трудового договора с Генеральным директором ПАО «КАМАЗ», а также размер вознаграждений и компенсаций для членов Правления ПАО «КАМАЗ» утверждаются Советом директоров ПАО «КАМАЗ».

Размер вознаграждения Генерального директора и членов Правления ПАО «КАМАЗ» по итогам года зависит от выполнения коэффициента стратегии и степени достижения ключевых показателей эффективности деятельности Группы организаций ПАО «КАМАЗ»:

- выручка от реализации продукции (работ, услуг);
- количество реализованных грузовых автомобилей;
- чистая прибыль.

Расчёт вознаграждения членам Правления ПАО «КАМАЗ» производится по итогам годового Общего собрания акционеров ПАО «КАМАЗ».

Вознаграждение членам Правления ПАО «КАМАЗ» в 2024 году не выплачивалось.

Вознаграждение членов Правления:

Вид вознаграждения	Сумма, выплаченная в 2024 году, тыс. руб.
Вознаграждение за участие в работе органа управления	0
Заработная плата	161 909
Премии	4 176
Льготы	0
Компенсации расходов	0
Комиссионные	0
Иные виды вознаграждений	0
ИТОГО:	166 085

Комитет Правления ПАО «КАМАЗ» по отбору зеленых проектов

Комитет был создан в октябре 2021 г. решением Правления ПАО «КАМАЗ» (Протокол № 9 от 13.10.2021 г.). Комитет является рабочим консультативно-совещательным органом Правления ПАО «КАМАЗ», который создан в целях реализации Концепции зеленого финансирования группы организаций ПАО «КАМАЗ».

Комитет осуществляет оценку инвестиционных проектов группы организаций ПАО «КАМАЗ» на предмет их соответствия критериям зеленых проектов, определенным Концепцией финансирования зеленых проектов группы организаций ПАО «КАМАЗ» и Постановлением Правительства РФ № 1587 от 21.09.2021 «Об утверждении критериев проектов устойчивого (в том числе зеленого) развития в Российской Федерации и требований к системе верификации проектов устойчивого (в том числе зеленого) развития в Российской Федерации» (далее – Постановление Правительства РФ № 1587 от 21.09.2021) с учетом потребности Компании в заемных ресурсах.

Комитет подотчетен Правлению ПАО «КАМАЗ» и не является органом ПАО «КАМАЗ». Руководствуется в своей деятельности Положением о Комитете Правления ПАО «КАМАЗ» по отбору зеленых проектов.

Корпоративный секретарь ПАО «КАМАЗ»

Компания признает, что важную роль в обеспечении соблюдения органами и должностными лицами Компании процедурных требований, гарантирующих реализацию прав и законных интересов акционеров, развитии корпоративного управления, играет Корпоративный секретарь Компании

Решением Совета директоров от 17 сентября 2015 года (протокол № 6) Корпоративным секретарем назначена Халиуллина Жанна Евгеньевна - заместитель генерального директора по управлению персоналом, организационному развитию и корпоративному управлению.

Решением Совета директоров от 5 ноября 2015 года (протокол № 7) утверждено Положение о Корпоративном секретаре ПАО «КАМАЗ». С данным документом можно ознакомиться на официальном сайте Компании в разделе «Инвесторам и акционерам».

Согласно пункту 3.1 Положения о Корпоративном секретаре ПАО «КАМАЗ» к функциям Корпоративного секретаря относятся:

- Участие в совершенствовании системы и практики корпоративного управления Общества;
- Участие в организации подготовки и проведения Общих собраний акционеров Общества;
- Обеспечение работы Совета директоров Общества и Комитетов Совета директоров Общества;
- Участие в реализации политики Общества по раскрытию информации, а также обеспечение хранения корпоративных документов Общества;
- Обеспечение взаимодействия Общества с его акционерами и участие в предупреждении корпоративных конфликтов;
- Обеспечение реализации установленных законодательством Российской Федерации и внутренними документами Общества процедур, обеспечивающих реализацию прав и законных интересов акционеров и контроль за их исполнением;
- Обеспечение взаимодействия Общества с органами регулирования, организаторами торговли, регистратором, иными профессиональными участниками рынка ценных бумаг в рамках полномочий Корпоративного секретаря;
- Незамедлительное информирование Совета директоров Общества обо всех выявленных нарушениях законодательства, а также положений внутренних документов Общества, соблюдение которых относится к функциям Корпоративного секретаря Общества.
- Корпоративный секретарь осуществляет иные функции по обеспечению работы Правления Общества и Ревизионной комиссии Общества, предусмотренные Положением о Правлении Общества и Положением о Ревизионной комиссии Общества.

12. АКЦИОНЕРАМ

Акционерный капитал

Размер уставного капитала (руб.)	Общее количество размещенных акций (шт.)	Категории акций		Номиналь ная стоимость акций (руб.)	Размер голосу ющих акций (шт.)	Лицо, осуществляю щее ведение реестра акционеров
		обыкновен ные	привилеги рованные			
35 361 477 950	707 229 559	707 229 559	-	50	707 229 559	Акционерное общество «Регистратор ское общество «СТАТУС»

Бенефициарных владельцев - физических лиц, которые, в конечном счете, прямо или косвенно (через третьих лиц) владеют (имеют преобладающее участие) более 25 процентов в капитале ПАО «КАМАЗ» не имеется.

Капитализация ПАО «КАМАЗ» на конец отчетного года составила 76,9 млрд. руб.

Ценные бумаги

Акции ПАО «КАМАЗ» торгуются на Московской Бирже с 26.02.2004 года. С 2017 года включены в котировальный список второго уровня.

Тип ценных бумаг	Регистрационный номер	объем	Место хранения	ISIN	Тикер	Торговая площадка
Обыкновенные	1-08-55010-D от 18.11.2003	707 229 559	АО «СТАТУС»	RU0008959580	KMAZ	ПАО Московская Биржа

Данные по торгам обыкновенными акциями ПАО «КАМАЗ» (KMAZ)

ПАО Московская Биржа	2023 год	2024 год
Минимальная цена (руб.)	84,80 (06 января)	93,00 (17 декабря)
Максимальная цена (руб.)	268,30 (05 сентября)	202,40 (10 января)
Цена на конец года (руб.)	194,70 (29 декабря)	108,8 (30 декабря)
Капитализация (млн руб.)	137 697,60	76 946,58
Годовой объем торгов (млн руб.)	65 405,43	27 203,76
Количество сделок за год (шт.)	2 192 761	1 119 449

Банк России 04 июня 2015 года принял решение о государственной регистрации девяти выпусков облигаций ПАО «КАМАЗ» серий БО-07 – БО-15. Вид ценных бумаг: процентные неконвертируемые документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением со сроком погашения в 5460-й день с даты начала размещения, обеспеченные государственной гарантией Российской Федерации.

Серия	Идентификационный номер выпуска	Общее количество (шт.)	Общая номинальная стоимость (млрд руб.)	Дата размещения	Раздел Списка ценных бумаг, допущенных к торгам ПАО Московская Биржа	Статус размещения на конец года Размещены /погашены	Кредитные рейтинги*
БО-07	4-07-55010-D	3 000 000	3	24.05.2018	Второй уровень	Размещены	AA-(RU)

	от 04 июня 2015 года						
БО-08	4-08-55010-D	3 000 000	3	24.05.2018	Второй уровень	Размещены	AA-(RU)
	от 04 июня 2015 года						
БО-09	4-09-55010-D	3 000 000	3	29.05.2018	Второй уровень	Размещены	AA-(RU)
	от 04 июня 2015 года						
БО-10	4-10-55010-D	3 000 000	3	29.05.2018	Второй уровень	Размещены	AA-(RU)
	от 04 июня 2015 года						
БО-11	4-11-55010-D	3 000 000	3	29.05.2018	Второй уровень	Размещены	AA-(RU)
	от 04 июня 2015 года						
БО-12	4-12-55010-D	5 000 000	5	06.08.2015	Второй уровень	Размещены	Не присвоен
	от 04 июня 2015 года						
БО-13	4-13-55010-D	5 000 000	5	24.12.2015	Второй уровень	Размещены	Не присвоен
	от 04 июня 2015 года						
БО-14	4-14-55010-D	5 000 000	5	12.12.2016	Второй уровень	Размещены	Не присвоен
	от 04 июня 2015 года						
БО-15	4-15-55010-D	5 000 000	5	20.12.2016	Второй уровень	Размещены	Не присвоен
	от 04 июня 2015 года						

35 млрд руб. общий объем размещенных облигаций ПАО «КАМАЗ» серий БО-07 – БО-15.

В соответствии с Правилами листинга ПАО Московская Биржа, Приказом Председателя Правления ПАО Московская Биржа №265-од от 21 февраля 2017 года присвоен идентификационный номер 4-55010-D-001P-02E от 21.02.2017 Программе биржевых облигаций серии 001P ПАО «КАМАЗ».

В рамках программы могут размещаться по открытой подписке биржевые облигации неконвертируемые процентные и/или дисконтные документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением со сроком погашения в дату, которая наступает не позднее 5 460 (пять тысяч четыреста шестидесятого) дня с даты начала

размещения выпуска биржевых облигаций. Сроком действия программы - 30 лет с даты присвоения идентификационного номера.

В 2024 году внесены изменения в программу, увеличившие объем общей номинальной стоимости выпусков биржевых облигаций, которые могут быть размещены в рамках программы, до 80 000 000 000 (восемидесяти миллиардов) российских рублей включительно или эквивалента этой суммы в иностранной валюте.

В рамках Программы биржевых облигаций с идентификационным номером 4-55010-D-001P-02E от 21.02.2017 на организованных торгах ПАО Московская Биржа на конец 2024 года размещены следующие биржевые облигации:

Серия	Идентификационный номер выпуска	Общее количество (шт.)	Общая номинальная стоимость (млрд руб.)	Дата размещения	Раздел Списка ценных бумаг, допущенных к торгам ПАО Московская Биржа	Статус размещения на конец года Размещены/погашены	Кредитные рейтинги
БО-П01	4B02-01-55010-D-001P от 06.02.2019	7 000 000	7	08 февраля 2019 года	Первый уровень	Погашены 04.02.2022	Рейтинг отозван в связи с погашением выпуска
БО-П02	4B02-02-55010-D-001P от 27.03.2019	6 000 000	6	29 марта 2019 года	Первый уровень	Погашены 25.03.2022	Рейтинг отозван в связи с погашением выпуска
БО-П03	4B02-03-55010-D-001P от 06.06.2019	7 000 000	7	14 июня 2019 года	Первый уровень	Погашены 10.06.2022	Рейтинг отозван в связи с погашением выпуска
БО-П04	4B02-04-55010-D-001P от 05.07.2019	3 000 000	3	10 июля 2019 года	Первый уровень	Погашены 06.07.2022	Рейтинг отозван в связи с погашением выпуска
БО-П05	4B02-05-55010-D-001P от 21.10.2019	5 000 000	5	23 октября 2019 года	Первый уровень	Погашены 19.10.2022	Рейтинг отозван в связи с

							погашением выпуска
БО-П06	4B02-06-55010- D-001P от 18.02.2020	1 999 000	1, 999	20 февраля 2020 года	Второй уровень	Погашены 19.08.2021	Рейтинг отозван в связи с погашением выпуска
БО-П07	4B02-07-55010- D-001P от 08.06.2020	3 000 000	3	10 июня 2020 года	Первый уровень	Погашены 07.06.2023	Рейтинг отозван в связи с погашением выпуска
БО-П08	4B02-08-55010- D-001P от 18.02.2020	5 000 000	5	12 июля 2021 года	Первый уровень	Погашены 10.07.2023	Рейтинг отозван в связи с погашением выпуска
БО-П09 зелены е облига ции	4B02-09-55010- D-001P от 18.02.2020	2 000 000	2	24 ноября 2021 года	Первый уровень	Погашены 22.11.2023	Рейтинг отозван в связи с погашением выпуска
БО-П10	4B02-10-55010- D-001P от 18.02.2020	7 000 000	7	22 июля 2022 года	Третий уровень	Размещены	AA(RU)
БО-П11	4B02-11-55010- D-001P от 19.01.2024	10 000 000	10	24 января 2024 года	Третий уровень	Размещены	AA(RU)
БО-П12	4B02-12-55010- D-001P от 10.09.2024	8 000 000	8	17 сентября 2024 года	Третий уровень	Размещены	AA(RU)
БО-П13	4B02-13-55010- D-001P от 16.10.2024	5 000 000	5	16 октября 2024 года	Третий уровень	Размещены	AA(RU)

По период с 2019 года по 2024 год (включительно) общий объем размещенных облигаций ПАО «КАМАЗ» серий БО-П01 – БО-П13 составил 69,999 млрд руб. Из них погашены облигации ПАО «КАМАЗ» серий БО-П01 – БО-П09 на сумму 39 999 млрд руб.

Дивидендная политика

Дивидендная политика – одна из важнейших элементов корпоративного управления, ключевой показатель соблюдения Компанией прав ее акционеров.

В ПАО «КАМАЗ» действует Положение о дивидендной политике, направленное на обеспечение наибольшей прозрачности механизма определения размера дивидендов и порядка их выплаты в интересах акционеров и инвесторов. Положение о дивидендной политике Компании утверждено решением Совета директоров в мае 2014 года.

Решение о выплате дивидендов принимается Общим собранием акционеров на основании рекомендаций Совета директоров. На Общем собрании акционеров утверждаются размер дивидендов и дата, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов. Условиями выплаты дивидендов акционерам ПАО «КАМАЗ» являются:

- Наличие у ПАО «КАМАЗ» чистой прибыли за отчетный период;
- Отсутствие ограничений на выплату дивидендов, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах».

В соответствии с Положением о дивидендной политике на выплату дивидендов направляется до 25 процентов чистой прибыли. ПАО «КАМАЗ» обязано обеспечить баланс между направлением прибыли на выплату дивидендов и финансированием эффективных инвестиционных проектов.

История дивидендных выплат ПАО «КАМАЗ»:

Дивиденды	Общий размер дивидендов, руб.	Размер дивиденда на одну акцию, руб.	% от чистой прибыли по РСБУ	Дата объявления	Дата фактической выплаты	Всего выплачено дивидендов, руб.	% выплаченных дивидендов от общей суммы дивидендов
2013 год (за 2012 год)	487 988 396	0,69	10	28.06.2013 (Протокол ГОСА ПАО «КАМАЗ» № 35)	27.08.2013	483 220 437	99,022
2014 год (за 2013 год)	205 582 547	0,29	10	27.06.2014 (Протокол ГОСА ПАО «КАМАЗ» № 36)	21.08.2014	202 715 100	98,61
2017 год (за 2016 год)	297 036 414,78	0,42	24,688	23.06.2017 (Протокол ГОСА ПАО «КАМАЗ» № 40)	16.08.2017	293 927 623,92	98,95
2018 год (за 2017 год)	749 663 332,54	1,06	25	29.06.2018 (Протокол ГОСА ПАО «КАМАЗ» № 41)	22.08.2018	741 958 799,56	98,97
2021 год (за 2020 год)	381 903 961,86	0,54	24,72	04.06.2021 (Протокол ГОСА ПАО «КАМАЗ» № 44)	22.07.2021	377 965 463,58	98,97

2023 год (за 2022 год)	1 301 302 388,56	1,84	24,15	29.06.2023 (Протокол ГОСА ПАО «КАМАЗ» № 46)	15.08.2023	1 092 571 990,62	83,96
2024 год (за 2023 год)	3 175 460 719,91	4,49	25	27.06.2024 (Протокол ГОСА ПАО «КАМАЗ» № 47)	16.08.2024	3 007 713 357,55	94,72

Информация о годах, по итогам которых дивиденды не выплачивались:

Год	Причина	Дата принятия общим собранием акционеров решения не выплачивать дивиденды
2014	В связи с отсутствием чистой прибыли ПАО «КАМАЗ» по итогам финансово-хозяйственной деятельности за год	26 июня 2015 года (протокол №38)
2015		24 июня 2016 года (протокол №39)
2018		28 июня 2019 года (протокол №42)
2019		30 июня 2020 года (протокол №43)
2021	В связи с принятым решением по результатам деятельности ПАО «КАМАЗ» за 2021 год дивиденды не выплачивать.	24 июня 2022 года (протокол №45)

Регистратор

Акционерное общество «Регистраторское общество «СТАТУС» (АО «СТАТУС»), является профессиональным участником рынка ценных бумаг и оказывает услуги на основании лицензии, выданной ФКЦБ России 12.03.2004 № 10-000-1-00304 без ограничения срока действия. АО «СТАТУС» является членом СРО НФА, ассоциированным членом СРО ПАРТАД. Благодаря разработанному регистратором сервису «Кабинет акционера» держатели акций, в том числе клиенты номинальных держателей, могут принимать участие в Общих собраниях акционеров путем заполнения электронной формы бюллетеней. Для получения доступа к кабинету акционера необходимо обратиться в один из филиалов регистратора. Акционеры – физические лица, имеющие подтвержденную учетную запись на портале «Госуслуг», могут воспользоваться дистанционным способом подключения к кабинету акционера.

Этот сервис позволяет акционеру ПАО «КАМАЗ» дистанционно получать информацию об акциях, их количестве, стоимости и анкетных данных, осуществлять онлайн операции со счетами и ценными бумагами. Также он дает возможность регистрироваться и голосовать онлайн на общих собраниях акционеров ПАО «КАМАЗ», знакомиться с вопросами, проектами решений, дополнительными материалами к общим собраниям акционеров ПАО «КАМАЗ», иметь детальную информацию о начисленных дивидендах.

Порядок подключения к сервису «Кабинет акционера» размещен на сайте регистратора: <https://rostatus.ru>

Раскрытие информации и взаимодействие с акционерами

В области раскрытия информации ПАО «КАМАЗ» соблюдает все требования действующего законодательства в отношении раскрытия информации публичными компаниями.

Компания также руководствуется требованиями ПАО Московская Биржа, на которой обращаются ценные бумаги Компании, Информационной политикой ПАО «КАМАЗ», иными требованиями и нормативно-правовыми актами.

Политика ПАО «КАМАЗ» в области раскрытия информации базируется на принципах регулярности, оперативности, доступности, достоверности, содержательности. Компания обеспечивает своевременное и достоверное раскрытие заинтересованным сторонам информации обо всех аспектах своей деятельности (за исключением случаев, когда сведения представляют охраняемую законом тайну).

Важным каналом раскрытия информации является официальный сайт ПАО «КАМАЗ» www.kamaz.ru.

На интернет-сайте представлены Устав и внутренние документы, годовые отчеты, ежеквартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность по российским стандартам, годовая и промежуточная консолидированная финансовая отчетность по МСФО, пресс-релизы, данные об аффилированных лицах и иные сведения. Официальный сайт Компании обновляется на регулярной основе в соответствии с действующими в Компании нормативными документами.

Обязательное раскрытие информации в соответствии с требованиями федеральных законов РФ, нормативными документами Банка России осуществляется ПАО «КАМАЗ» на странице: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=33>, а также на странице по раскрытию информации для акционеров, находящейся на официальном интернет-сайте Компании: <http://www.kamaz.ru/investors-and-shareholders>.

Одновременно Компания считает необходимым отметить, что Компания в рамках осуществления мероприятий по обеспечению открытости и прозрачности своей деятельности учитывает сложившиеся внешние риски. В целях снижения негативного эффекта от недружественных действий иностранных государств и международных организаций, связанных с введением ограничительных мер в отношении граждан Российской Федерации и российских юридических лиц, раскрытие информации в течение 2024 года, согласно постановлению Правительства Российской Федерации №1102 от 04.07.2023, осуществлялось в ограниченных составе и (или) объеме.

ОТЧЕТ о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления был рассмотрен советом директоров ПАО «КАМАЗ». Совет директоров подтверждает, что приведенные в настоящем отчете данные содержат полную и достоверную информацию о соблюдении обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления за 2024 год.

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1	2	3	4	5
1.1	Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении обществом			
1.1.1	Общество создает для акционеров максимально благоприятные условия для участия в общем собрании, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня общего собрания, координации своих действий, а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам	1. Общество предоставляет доступный способ коммуникации с обществом, такой как горячая линия, электронная почта или форум в сети Интернет, позволяющий акционерам высказать свое мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению общего собрания. Указанные способы коммуникации были организованы обществом и предоставлены акционерам в ходе подготовки к проведению каждого общего собрания, прошедшего в отчетный период	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
1.1.2	Порядок сообщения о проведении общего собрания и предоставления материалов к общему собранию дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем	1. В отчетном периоде сообщение о проведении общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на сайте общества в сети Интернет не позднее чем за 30 дней до даты проведения общего собрания, если законодательством не предусмотрен больший	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	Критерии 1 и 3 соблюдаются. Критерий 2 не соблюдается. В соответствии с Федеральным законом от 25.02.2022 № 25-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «Об акционерных обществах» и о приостановлении действия отдельных положений законодательных актов

		срок. 2. В сообщении о проведении собрания указаны документы, необходимые для допуска в помещение. 3. Акционерам был обеспечен доступ к информации о том, кем предложены вопросы повестки дня и кем выдвинуты кандидаты в совет директоров и ревизионную комиссию общества (в случае, если ее формирование предусмотрено уставом общества)		Российской Федерации» в 2024 году годовое Общее собрание акционеров ПАО «КАМАЗ» было проведено в форме заочного голосования. В связи с чем, критерий 2 не мог быть применен в полной мере. Возврат к корпоративным процедурам проведения собраний в форме совместного присутствия акционеров будет осуществлен после возобновления практики очного формата проведения собраний акционеров.
1.1.3	В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры имели возможность беспрепятственно и своевременно получать информацию о собрании и материалы к нему, задавать вопросы исполнительным органам и членам совета директоров общества, общаться друг с другом	1. В отчетном периоде акционерам была предоставлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам совета директоров общества в период подготовки к собранию и в ходе проведения общего собрания. 2. Позиция совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения (при наличии) по каждому вопросу повестки общих собраний, проведенных в отчетный период, была включена в состав материалов к общему собранию. 3. Общество предоставляло акционерам, имеющим на это право, доступ к списку лиц, имеющих право на участие в общем собрании, начиная с даты получения его обществом во всех случаях проведения общих собраний в отчетном периоде	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	Критерии 2 и 3 соблюдаются. Критерий 1 не соблюдается. В соответствии с Федеральным законом от 25.02.2022 № 25-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «Об акционерных обществах» и о приостановлении действия отдельных положений законодательных актов Российской Федерации» в 2024 году годовое Общее собрание акционеров ПАО «КАМАЗ» было проведено в форме заочного голосования. В связи с чем, критерий 1 не мог быть применен в полной мере. В 2025 году ПАО «КАМАЗ» планирует провести заседание годового общего собрания акционеров.
1.1.4	Реализация права акционера требовать созыва общего собрания, выдвигать кандидатов в органы управления и вносить предложения для включения в повестку дня общего собрания не была сопряжена с неоправданными	1. Уставом общества установлен срок внесения акционерами предложений для включения в повестку дня годового общего собрания, составляющий не менее 60 дней после окончания соответствующего календарного года.	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	

	сложностями	2. В отчетном периоде общество не отказывало в принятии предложений в повестку дня или кандидатов в органы общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера		
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	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
1.1.6	Установленный обществом порядок ведения общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы	1. При проведении в отчетном периоде общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия акционеров) предусматривалось достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов, акционерам была предоставлена возможность высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы по повестке дня. 2. Обществом были приглашены кандидаты в органы управления и контроля общества и предприняты все необходимые меры для обеспечения их участия в общем собрании акционеров, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование. Присутствовавшие на общем собрании акционеров кандидаты в органы управления и контроля общества были доступны для ответов на вопросы акционеров. 3. Единоличный исполнительный орган, лицо, ответственное за ведение бухгалтерского учета, председатель или	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	Критерии 1 соблюдается частично. Критерии 2 и 3 не соблюдаются. Критерии 4 соблюдается. Положением об Общих собраниях акционеров ПАО «КАМАЗ» (раздел 11) формализован регламент Общего собрания акционеров, предусматривающий достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и обсуждения этих вопросов, учтена возможность акционеров высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы по повестке дня. Также, согласно устоявшейся практики на годовых Общих собраниях акционеров ПАО «КАМАЗ», проводимых в форме совместного присутствия, присутствуют члены Совета директоров, Члены Правления, Корпоративный секретарь, должностное лицо, ответственное за организацию и осуществление внутреннего аудита, главный бухгалтер, и иные лица, приглашенные председателем собрания. В 2024 году, в соответствии с Федеральным законом от 25.02.2022 № 25-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «Об акционерных обществах» и о приостановлении действия

		иные члены комитета совета директоров по аудиту были доступны для ответов на вопросы акционеров на общих собраниях акционеров, проведенных в отчетном периоде. 4. В отчетном периоде общество использовало телекоммуникационные средства для обеспечения дистанционного доступа акционеров для участия в общих собраниях либо советом директоров было принято обоснованное решение об отсутствии необходимости (возможности) использования таких средств в отчетном периоде		отдельных положений законодательных актов Российской Федерации», годовое Общее собрание акционеров ПАО «КАМАЗ» было проведено в форме заочного голосования. В связи с чем, критерий 1 не мог быть применен в полной мере, и критерии 2, 3 и 4 не могли быть соблюдены. В 2025 году ПАО «КАМАЗ» планирует провести заседание годового общего собрания акционеров.
1.2	Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли общества посредством получения дивидендов			
1.2.1	Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты	1. Положение о дивидендной политике общества утверждено советом директоров и раскрыто на сайте общества в сети Интернет. 2. Если дивидендная политика общества, составляющего консолидированную финансовую отчетность, использует показатели отчетности общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчетности. 3. Обоснование предлагаемого распределения чистой прибыли, в том числе на выплату дивидендов и собственные нужды общества, и оценка его соответствия принятой в обществе дивидендной политике, с пояснениями и экономическим обоснованием потребности	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	Критерии 1 и 3 соблюдаются. Критерий 2 не соблюдается. Дивидендная политика ПАО «КАМАЗ» основана на положениях статьи 42 Федерального закона «Об акционерных обществах» согласно которой источником выплаты дивидендов является прибыль общества после налогообложения (чистая прибыль общества). Чистая прибыль общества определяется по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности общества. В соответствии с пунктом 3.4. Положения о дивидендной политике ПАО «КАМАЗ» Совет директоров ПАО «КАМАЗ» при определении рекомендуемого общему собранию акционеров ПАО «КАМАЗ» размера дивиденда в расчете на одну акцию и соответствующей доли чистой прибыли ПАО «КАМАЗ», направляемой на дивидендные выплаты, исходит из того, что на выплату дивидендов направляется до 25 процентов чистой прибыли. Дивидендная политика ПАО

		в направлении определенной части чистой прибыли на собственные нужды в отчетном периоде были включены в состав материалов к общему собранию акционеров, в повестку дня которого включен вопрос о распределении прибыли (в том числе о выплате (объявлении) дивидендов)		«КАМАЗ» соответствует требованиям Федерального закона «Об акционерных обществах», в связи с чем риски несоблюдения законодательства отсутствуют.
1.2.2	Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности общества	1. В Положении о дивидендной политике общества помимо ограничений, установленных законодательством, определены финансовые/экономические обстоятельства, при которых обществу не следует принимать решение о выплате дивидендов	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
1.2.3	Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров	1. В отчетном периоде общество не предпринимало действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав существующих акционеров	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
1.2.4	Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости	1. В отчетном периоде иные способы получения лицами, контролирующими общество, прибыли (дохода) за счет общества помимо дивидендов (например, с помощью трансфертного ценообразования, необоснованного оказания обществу контролирующим лицом услуг по завышенным ценам, путем замещающих дивиденды внутренних займов контролирующему лицу и (или) его подконтрольным лицам) не использовались	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
1.3	Система и практика корпоративного управления обеспечивают равенство условий для всех акционеров - владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны общества			
1.3.1	Общество создало условия для справедливого	1. В течение отчетного периода лица, контролирующие	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	

	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	общество, не допускали злоупотреблений правами по отношению к акционерам общества, конфликты между контролирующими лицами общества и акционерами общества отсутствовали, а если таковые были, совет директоров уделил им надлежащее внимание		
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	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
1.4	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций			
1.4	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций	1. Используемые регистратором общества технологии и условия оказываемых услуг соответствуют потребностям общества и его акционеров, обеспечивают учет прав на акции и реализацию прав акционеров наиболее эффективным образом	соблюдается частично соблюдается 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	1. Совет директоров имеет закрепленные в уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов. 2. В отчетном периоде комитет по номинациям (назначениям, кадрам) рассмотрел вопрос о соответствии профессиональной квалификации, навыков и опыта членов исполнительных органов текущим и ожидаемым	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	

	направлениями деятельности общества	потребностям общества, продиктованным утвержденной стратегией общества. 3. В отчетном периоде советом директоров рассмотрен отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа и коллегиального исполнительного органа (при наличии) о выполнении стратегии общества		
2.1.2	Совет директоров устанавливает основные ориентиры деятельности общества на долгосрочную перспективу, оценивает и утверждает ключевые показатели деятельности и основные бизнес-цели общества, оценивает и одобряет стратегию и бизнес-планы по основным видам деятельности общества	1. В течение отчетного периода на заседаниях совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализации стратегии, утверждением финансово-хозяйственного плана (бюджета) общества, а также рассмотрением критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов общества	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
2.1.3	Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе	1. Принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе определены советом директоров и закреплены во внутренних документах общества, определяющих политику в области управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде совет директоров утвердил (пересмотрел) приемлемую величину рисков (риск-аппетит) общества либо комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии) рассмотрел целесообразность вынесения на рассмотрение совета директоров вопроса о пересмотре риск-аппетита общества	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
2.1.4	Совет директоров определяет политику общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов	1. В обществе разработана, утверждена советом директоров и внедрена политика (политики) по вознаграждению и	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	

	(компенсаций) членам совета директоров, исполнительным органам общества и иным ключевым руководящим работникам общества	возмещению расходов (компенсаций) членов совета директоров, исполнительных органов общества и иных ключевых руководящих работников общества. 2. В течение отчетного периода советом директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками)		
2.1.5	Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами общества, акционерами общества и работниками общества	1. Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов. 2. Общество создало систему идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и систему мер, направленных на разрешение таких конфликтов	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
2.1.6	Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности общества, своевременности и полноты раскрытия обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам общества	1. Во внутренних документах общества определены лица, ответственные за реализацию информационной политики	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
2.1.7	Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в обществе и играет ключевую роль в существенных корпоративных событиях общества	1. В течение отчетного периода совет директоров рассмотрел результаты самооценки и (или) внешней оценки практики корпоративного управления в обществе	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
2.2	Совет директоров подотчетен акционерам общества			
2.2.1	Информация о работе совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам	1. Годовой отчет общества за отчетный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний совета директоров и комитетов каждым из членов совета директоров. 2. Годовой отчет содержит информацию об основных	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	

		результатах оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде		
2.2.2	Председатель совета директоров доступен для общения с акционерами общества	1. В обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направления председателю совета директоров (и, если применимо, старшему независимому директору) обращений и получения обратной связи по ним	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
2.3	Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам общества и его акционеров			
2.3.1	Только лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций, избираются членами совета директоров	1. В отчетном периоде советом директоров (или его комитетом по номинациям) была проведена оценка кандидатов в совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и так далее	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
2.3.2	Члены совета директоров общества избираются посредством прозрачной процедуры, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах	1. Во всех случаях проведения общего собрания акционеров в отчетном периоде, повестка дня которого включала вопросы об избрании совета директоров, общество представило акционерам биографические данные всех кандидатов в члены совета директоров, результаты оценки соответствия профессиональной квалификации, опыта и навыков кандидатов текущим и ожидаемым потребностям общества, проведенной советом директоров (или его комитетом по номинациям), а также информацию о	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	В связи с введением в отношении ПАО «КАМАЗ», отдельных акционеров, членов Совета директоров и генерального директора ПАО «КАМАЗ» мер ограничительного характера, в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 (ранее в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 12.03.2022 № 351), информация о кандидатах в члены Совета директоров ПАО «КАМАЗ» не раскрывалась. Раскрытие информации о кандидатах в члены Совета директоров ПАО «КАМАЗ» может привести к введению

		соответствии кандидата критериям независимости согласно рекомендациям 102 - 107 Кодекса и информацию о наличии письменного согласия кандидатов на избрание в состав совета директоров		мер ограничительного характера в отношении данных лиц. ПАО «КАМАЗ» планирует обеспечить соблюдение данной рекомендации Кодекса корпоративного управления как только риски введения мер ограничительного характера будут сняты.
2.3.3	Состав совета директоров сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользуется доверием акционеров	1. В отчетном периоде совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и навыков и определил компетенции, необходимые совету директоров в краткосрочной и долгосрочной перспективе	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
2.3.4	Количественный состав совета директоров общества дает возможность организовать деятельность совета директоров наиболее эффективным образом, включая возможность формирования комитетов совета директоров, а также обеспечивает существенным миноритарным акционерам общества возможность избрания в состав совета директоров кандидата, за которого они голосуют	1. В отчетном периоде совет директоров рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава совета директоров потребностям общества и интересам акционеров	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
2.4	В состав совета директоров входит достаточное количество независимых директоров			
2.4.1	Независимым директором признается лицо, которое обладает достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способно выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов	1. В течение отчетного периода все независимые члены совета директоров отвечали всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102 - 107 Кодекса, или были признаны независимыми по решению совета директоров	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	

	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			
2.4.2	Проводится оценка соответствия кандидатов в члены совета директоров критериям независимости, а также осуществляется регулярный анализ соответствия независимых членов совета директоров критериям независимости. При проведении такой оценки содержание преобладает над формой	1. В отчетном периоде совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) составил мнение о независимости каждого кандидата в совет директоров и представил акционерам соответствующее заключение. 2. За отчетный период совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) по крайней мере один раз рассмотрел вопрос о независимости действующих членов совета директоров (после их избрания). 3. В обществе разработаны процедуры, определяющие необходимые действия члена совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом совета директоров	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
2.4.3	Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава совета директоров	1. Независимые директора составляют не менее одной трети состава совета директоров	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	Критерий 1 не соблюдается. С учетом предложений акционеров в отчетном периоде в состав Совета директоров ПАО «КАМАЗ» входил один независимый директор и еще один директор был признан независимым по решению Совета директоров

				ПАО «КАМАЗ». ПАО «КАМАЗ» уведомило акционеров о рекомендации Кодекса корпоративного управления по выдвижению кандидатов, отвечающих критериям независимости. Согласно оценке Комитета Совета директоров ПАО «КАМАЗ» по кадрам и вознаграждениям все выдвинутые кандидаты по компетенциям и имеющемуся профессиональному опыту смогут способствовать дальнейшему развитию и достижению стратегических целей компании, и рекомендовал включить в список кандидатур для избрания в Совет директоров ПАО «КАМАЗ» всех выдвинутых акционерами кандидатов. Ведение в отношении ПАО «КАМАЗ», отдельных акционеров, членов Совета директоров и генерального директора ПАО «КАМАЗ» мер ограничительного характера, ограничивает акционеров и ПАО «КАМАЗ» в выдвижении независимых директоров, поскольку такие директора видят риски введения в отношении них мер ограничительного характера. ПАО «КАМАЗ» продолжает работу как с акционерами, так и самостоятельно направленную на увеличение независимых директоров в составе Совета директоров ПАО «КАМАЗ».
2.4.4	Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в обществе и совершении общественно значимых действий	1. Независимые директора (у которых отсутствовал конфликт интересов) в отчетном периоде предварительно оценивали существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставлялись совету директоров	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
2.5	Председатель совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на совет директоров			
2.5.1	Председателем совета	1. Председатель совета	соблюдается	Критерий 1 не соблюдается.

	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	директоров является независимым директором или же среди независимых директоров определен старший независимый директор. 2. Роль, права и обязанности председателя совета директоров (и, если применимо, старшего независимого директора) должным образом определены во внутренних документах общества	частично соблюдается не соблюдается	Основной причиной несоблюдения данной рекомендации в полной мере является недостаточное количество независимых директоров, имеющих соответствующие компетенции и опыт для избрания председателем. Недостаточное количество независимых директоров является следствием введения в отношении ПАО «КАМАЗ», отдельных акционеров, членов Совета директоров и исполнительных органов ПАО «КАМАЗ» мер ограничительного характера. ПАО «КАМАЗ» уведомило акционеров о рекомендации Кодекса корпоративного управления по выдвижению кандидатов, отвечающих критериям независимости. Согласно оценке Комитета Совета директоров ПАО «КАМАЗ» по кадрам и вознаграждениям все выдвинутые кандидаты по компетенциям и имеющемуся профессиональному опыту смогут способствовать дальнейшему развитию и достижению стратегических целей компании, и рекомендовал включить в список кандидатур для избрания в Совет директоров ПАО «КАМАЗ» всех выдвинутых акционерами кандидатов. Ведение в отношении ПАО «КАМАЗ», отдельных акционеров, членов Совета директоров и генерального директора ПАО «КАМАЗ» мер ограничительного характера, ограничивает акционеров и ПАО «КАМАЗ» в выдвижении независимых директоров, поскольку такие директора видят риски введения в отношении них мер ограничительного характера. ПАО «КАМАЗ» продолжает работу как с акционерами, так и самостоятельно направленную на увеличение независимых директоров в составе Совета директоров ПАО «КАМАЗ» вознаграждениям.
--	---	---	---	--

				Критерий 2 соблюдается.
2.5.2	Председатель совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых советом директоров	1. Эффективность работы председателя совета директоров оценивалась в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде	соблюдается частично соблюдается 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 полной и достоверной информации членам совета директоров по вопросам повестки заседания совета директоров закреплена во внутренних документах общества	соблюдается частично соблюдается 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	1. Внутренними документами общества установлено, что член совета директоров обязан уведомить совет директоров, если у него возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки дня заседания совета директоров или комитета совета директоров, до начала обсуждения соответствующего вопроса повестки. 2. Внутренние документы общества предусматривают, что член совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов. 3. В обществе установлена процедура, которая позволяет совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	

		общества		
2.6.2	Права и обязанности членов совета директоров четко сформулированы и закреплены во внутренних документах общества	1. В обществе принят и опубликован внутренний документ, четко определяющий права и обязанности членов совета директоров	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
2.6.3	Члены совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей	1. Индивидуальная посещаемость заседаний совета и комитетов, а также достаточность времени для работы в совете директоров, в том числе в его комитетах, проанализирована в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде. 2. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров обязаны уведомлять совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных обществу организаций), а также о факте такого назначения	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
2.6.4	Все члены совета директоров в равной степени имеют возможность доступа к документам и информации общества. Вновь избранным членам совета директоров в максимально возможный короткий срок предоставляется достаточная информация об обществе и о работе совета директоров	1. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров имеют право получать информацию и документы, необходимые членам совета директоров общества для исполнения ими своих обязанностей, касающиеся общества и подконтрольных ему организаций, а исполнительные органы общества обязаны обеспечить предоставление соответствующей информации и документов. 2. В обществе реализуется формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров	соблюдается частично соблюдается 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	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
2.7.2	Во внутренних документах общества закреплён порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению	1. В обществе утвержден внутренний документ, определяющий процедуру подготовки и проведения заседаний совета директоров, в котором в том числе установлено, что уведомление о проведении заседания должно быть сделано, как правило, не менее чем за пять дней до даты его проведения. 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	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
2.7.3	Форма проведения заседания совета директоров определяется с учетом важности вопросов повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых в очной форме	1. Уставом или внутренним документом общества предусмотрено, что наиболее важные вопросы (в том числе перечисленные в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях совета директоров	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
2.7.4	Решения по наиболее важным вопросам деятельности общества принимаются на заседании совета директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов совета директоров	1. Уставом общества предусмотрено, что решения по наиболее важным вопросам, в том числе изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании совета директоров квалифицированным большинством, не менее чем в 3/4 голосов, или же большинством голосов всех избранных членов совета директоров	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	Согласно пункту 9.13 Устава определен перечень вопросов, по которым решения принимаются единогласно всеми членами Совета директоров, с учетом потенциальных рисков в деятельности ПАО «КАМАЗ», сложившейся деловой практики и положений действующего законодательства. С учетом потенциальных рисков в деятельности ПАО «КАМАЗ», сложившейся

				деловой практики и положений действующего законодательства к таким вопросам относятся следующие вопросы: 1. О вынесении на рассмотрение Общим собранием акционеров Общества вопроса о реорганизации Общества. 2. О вынесении на рассмотрение Общим собранием акционеров Общества вопроса об увеличении уставного капитала Общества путем увеличения номинальной стоимости акций и путем размещения дополнительных акций в случаях, предусмотренных пунктами 2.5.3 и 2.5.4 Устава. 3. О вынесении на рассмотрение Общим собранием акционеров Общества вопроса о дроблении и консолидации акций. 4. О вынесении на рассмотрение Общим собранием акционеров Общества вопроса о принятии решений о согласии на совершение или о последующем одобрении крупных сделок в случаях, предусмотренных главой X Федерального закона «Об акционерных обществах». 5. О вынесении на рассмотрение Общим собранием акционеров Общества вопроса о приобретении Обществом размещенных акций в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах». 6. О вынесении на рассмотрение Общим собранием акционеров Общества вопроса о принятии решения об участии в финансово-промышленных группах, ассоциациях и иных объединениях коммерческих организаций. 7. О вынесении на рассмотрение Общим собранием акционеров Общества вопроса о принятии решения о размещении
--	--	--	--	--

				эмиссионных ценных бумаг Общества, конвертируемых в акции, в случаях, предусмотренных пунктами 2.5.3 и 2.5.4 Устава. 8. Определение приоритетных направлений деятельности Общества. 9. Увеличение уставного капитала Общества путем размещения Обществом дополнительных акций в пределах количества и категорий (типов) объявленных акций, за исключением случаев, предусмотренных пунктами 2.5.3 и 2.5.4 Устава. 10. Согласие на совершение или последующее одобрение сделок в случаях, предусмотренных главой X Федерального закона «Об акционерных обществах» (крупные сделки). 11. Утверждение регистратора Общества и условий договора с ним, а также расторжение договора с ним. 12. Одобрение решений: - об участии Общества в юридических лицах совместно с иными лицами, являющимися предприятиями автомобилестроения и (или) государственными органами иностранных государств, а также аффилированными с ними лицами (в случае если одобрение решений по таким вопросам не отнесено к компетенции общего собрания акционеров Общества действующим законодательством); - о совершении любых действий, которые приводят или могут привести к уменьшению доли участия Общества в юридических лицах в пользу предприятий автомобилестроения и (или) государственных органов иностранных государств, а также аффилированных с ними лиц (включая сделки по отчуждению акций (долей) в уставном капитале юридических лиц). 13. Одобрение решений и определение позиции представителей Общества в
--	--	--	--	---

				органах управления дочерних обществ по вопросам: - участия дочерних обществ в юридических лицах совместно с иными лицами, являющимися предприятиями автомобилестроения и (или) государственными органами иностранных государств, а также аффилированными с ними лицами; - совершения любых действий, которые приводят или могут привести к уменьшению доли участия дочерних обществ в юридических лицах в пользу предприятий автомобилестроения и (или) государственных органов иностранных государств, а также аффилированных с ними лиц (включая сделки по отчуждению акций (долей) в уставном капитале юридических лиц); - совершения крупных сделок дочерними обществами. 14. Решение о согласии на совершение или последующее одобрение сделки, в совершении которой имеется заинтересованность, принимается Советом директоров Общества большинством голосов директоров, не заинтересованных в ее совершении, не являющихся и не являвшихся в течение одного года, предшествовавшего принятию решения: - лицом, осуществляющим функции Генерального директора Общества, членом Правления Общества; - лицом, контролирующим Общество или имеющим право давать обществу обязательные указания.
2.8	Совет директоров создает комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности общества			
2.8.1	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью общества, создан комитет по аудиту, состоящий из	1. Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров. 2. Во внутренних документах общества определены задачи	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	Критерий 1 не соблюдается. Критерии 2, 3 и 4 соблюдаются. Советом директоров ПАО «КАМАЗ» сформирован Комитет Совета директоров ПАО «КАМАЗ» по бюджету и аудиту, членами которого в

	независимых директоров	комитета по аудиту, в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса. 3. По крайней мере, один член комитета по аудиту, являющийся независимым директором, обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности. 4. Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода		отчетный период были назначены неисполнительные директора и независимый директор. Основной причиной несоблюдения данной рекомендации является недостаточное количество независимых директоров. Недостаточное количество независимых директоров является следствием введения в отношении ПАО «КАМАЗ», отдельных акционеров, членов Совета директоров и единоличный исполнительный орган ПАО «КАМАЗ» мер ограничительного характера. ПАО «КАМАЗ» уведомило акционеров о рекомендации Кодекса корпоративного управления по выдвижению кандидатов, отвечающих критериям независимости. Согласно оценке Комитета Совета директоров ПАО «КАМАЗ» по кадрам и вознаграждениям все выдвинутые кандидаты по компетенциям и имеющемуся профессиональному опыту могли способствовать дальнейшему развитию и достижению стратегических целей компании, и рекомендовал включить в список кандидатур для избрания в Совет директоров ПАО «КАМАЗ» всех выдвинутых акционерами кандидатов. Ведение в отношении ПАО «КАМАЗ», отдельных акционеров, членов Совета директоров и генерального директора ПАО «КАМАЗ» мер ограничительного характера, ограничивает акционеров и ПАО «КАМАЗ» в выдвижении независимых директоров, поскольку такие директора видят риски введения в отношении них мер ограничительного характера. ПАО «КАМАЗ» продолжает работу как с акционерами, так и самостоятельно направленную на увеличение независимых директоров в составе Совета директоров ПАО «КАМАЗ».
2.8.2	Для предварительного	1. Советом директоров	соблюдается	Критерий 1 и 2 не

	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	создан комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров. 2. Председателем комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не является председателем совета директоров 3. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по вознаграждениям, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса, а также условия (события), при наступлении которых комитет по вознаграждениям рассматривает вопрос о пересмотре политики общества по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников	частично соблюдается не соблюдается	соблюдается. Критерии 3 соблюдаются. Советом директоров ПАО «КАМАЗ» сформирован Комитет Совета директоров ПАО «КАМАЗ» по кадрам и вознаграждениям. Основной причиной несоблюдения данной рекомендации является недостаточное количество независимых директоров. Недостаточное количество независимых директоров является следствием введения в отношении ПАО «КАМАЗ», отдельных акционеров, членов Совета директоров и единоличный исполнительный орган ПАО «КАМАЗ» мер ограничительного характера. ПАО «КАМАЗ» уведомило акционеров о рекомендации Кодекса корпоративного управления по выдвижению кандидатов, отвечающих критериям независимости. Согласно оценке Комитета Совета директоров ПАО «КАМАЗ» по кадрам и вознаграждениям все выдвинутые кандидаты по компетенциям и имеющемуся профессиональному опыту могли способствовать дальнейшему развитию и достижению стратегических целей компании, и рекомендовал включить в список кандидатур для избрания в Совет директоров ПАО «КАМАЗ» всех выдвинутых акционерами кандидатов. Ведение в отношении ПАО «КАМАЗ», отдельных акционеров, членов Совета директоров и генерального директора ПАО «КАМАЗ» мер ограничительного характера, ограничивает акционеров и ПАО «КАМАЗ» в выдвижении независимых директоров, поскольку такие директора видят риски введения в отношении них мер ограничительного характера. ПАО «КАМАЗ» продолжает работу как с акционерами так и самостоятельно направленную на увеличение независимых директоров в
--	--	--	---	---

				составе Совета директоров ПАО «КАМАЗ».
2.8.3	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с осуществлением кадрового планирования (планирования преемственности), профессиональным составом и эффективностью работы совета директоров, создан комитет по номинациям (назначениям, кадрам), большинство членов которого являются независимыми директорами	1. Советом директоров создан комитет по номинациям (или его задачи, указанные в рекомендации 186 Кодекса, реализуются в рамках иного комитета), большинство членов которого являются независимыми директорами. 2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по номинациям (или соответствующего комитета с совмещенным функционалом), включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса. 3. В целях формирования совета директоров, наиболее полно отвечающего целям и задачам общества, комитет по номинациям в отчетном периоде самостоятельно или совместно с иными комитетами совета директоров или уполномоченное подразделение общества по взаимодействию с акционерами организовал взаимодействие с акционерами, не ограничиваясь кругом крупнейших акционеров, в контексте подбора кандидатов в совет директоров общества	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	Критерий 1 не соблюдается. Критерии 2 и 3 соблюдается. Советом директоров ПАО «КАМАЗ» сформирован Комитет Совета директоров ПАО «КАМАЗ» по кадрам и вознаграждениям. Основной причиной несоблюдения данной рекомендации является недостаточное количество независимых директоров. Недостаточное количество независимых директоров является следствием введения в отношении ПАО «КАМАЗ», отдельных акционеров, членов Совета директоров и единоличного исполнительного органа ПАО «КАМАЗ» мер ограничительного характера. ПАО «КАМАЗ» уведомило акционеров о рекомендации Кодекса корпоративного управления по выдвижению кандидатов, отвечающих критериям независимости. Согласно оценке Комитета Совета директоров ПАО «КАМАЗ» по кадрам и вознаграждениям все выдвинутые кандидаты по компетенциям и имеющемуся профессиональному опыту могли способствовать дальнейшему развитию и достижению стратегических целей компании, и рекомендовал включить в список кандидатур для избрания в Совет директоров ПАО «КАМАЗ» всех выдвинутых акционерами кандидатов. Ведение в отношении ПАО «КАМАЗ», отдельных акционеров, членов Совета директоров и генерального директора ПАО «КАМАЗ» мер ограничительного характера, ограничивает акционеров и ПАО «КАМАЗ» в выдвижении независимых директоров, поскольку такие директора видят риски введения в отношении них мер ограничительного характера. ПАО «КАМАЗ» продолжает

				работу как с акционерами так и самостоятельно направленную на увеличение независимых директоров в составе Совета директоров ПАО «КАМАЗ».
2.8.4	С учетом масштабов деятельности и уровня риска совет директоров общества удостоверился в том, что состав его комитетов полностью отвечает целям деятельности общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми (комитет по стратегии, комитет по корпоративному управлению, комитет по этике, комитет по управлению рисками, комитет по бюджету, комитет по здоровью, безопасности и окружающей среде и др.)	1. В отчетном периоде совет директоров общества рассмотрел вопрос о соответствии структуры совета директоров масштабу и характеру, целям деятельности и потребностям, профилю рисков общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
2.8.5	Состав комитетов определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений	1. Комитет по аудиту, комитет по вознаграждениям, комитет по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) в отчетном периоде возглавлялись независимыми директорами. 2. Во внутренних документах (политиках) общества предусмотрены положения, в соответствии с которыми лица, не входящие в состав комитета по аудиту, комитета по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) и комитета по вознаграждениям, могут посещать заседания комитетов только по приглашению председателя соответствующего комитета	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	Критерий 1 не соблюдается. Критерий 2 соблюдается. Основной причиной несоблюдения данной рекомендации в полной мере является недостаточное количество независимых директоров. Недостаточное количество независимых директоров является следствием введения в отношении ПАО «КАМАЗ», отдельных акционеров, членов Совета директоров и единоличного исполнительного органа ПАО «КАМАЗ» мер ограничительного характера. ПАО «КАМАЗ» уведомило акционеров о рекомендации Кодекса корпоративного управления по выдвижению кандидатов, отвечающих критериям независимости. Согласно оценке Комитета Совета директоров ПАО «КАМАЗ» по кадрам и вознаграждениям все выдвинутые кандидаты по компетенциям и имеющемуся профессиональному опыту смогут способствовать

				дальнейшему развитию и достижению стратегических целей компании, и рекомендовал включить в список кандидатур для избрания в Совет директоров ПАО «КАМАЗ» всех выдвинутых акционерами кандидатов. Ведение в отношении ПАО «КАМАЗ», отдельных акционеров, членов Совета директоров и генерального директора ПАО «КАМАЗ» мер ограничительного характера, ограничивает акционеров и ПАО «КАМАЗ» в выдвижении независимых директоров, поскольку такие директора видят риски введения в отношении них мер ограничительного характера. ПАО «КАМАЗ» продолжает работу как с акционерами так и самостоятельно направленную на увеличение независимых директоров в составе Совета директоров ПАО «КАМАЗ».
2.8.6	Председатели комитетов регулярно информируют совет директоров и его председателя о работе своих комитетов	1. В течение отчетного периода председатели комитетов регулярно отчитывались о работе комитетов перед советом директоров	соблюдается частично соблюдается 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	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	

		заседании совета директоров		
2.9.2	Оценка работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров осуществляется на регулярной основе не реже одного раза в год. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров не реже одного раза в три года привлекается внешняя организация (консультант)	1. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров в течение трех последних отчетных периодов по меньшей мере один раз обществом привлекалась внешняя организация (консультант)	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	ПАО «КАМАЗ» поступательно внедряет элементы оценки работы совета директоров. Процедура оценки работы Совета директоров ПАО «КАМАЗ» формализована. Комитет Совета директоров ПАО «КАМАЗ» по кадрам и вознаграждениям осуществляет оценку независимости кандидатов в члены/членов Совета директоров ПАО «КАМАЗ», а также оценку выдвинутых кандидатов в Совет директоров ПАО «КАМАЗ». Процедура самооценки работы Совета директоров ПАО «КАМАЗ» проведена в 2021 году. Члены Совета директоров ПАО «КАМАЗ» являются признанными профессионалами в областях деятельности ПАО «КАМАЗ», в связи с чем дополнительные риски отсутствуют. Основной причиной несоблюдения данной рекомендации является поэтапное внедрение рекомендаций Кодекса корпоративного управления. ПАО «КАМАЗ» в 2024 году провел процедуру самооценки. В 2025 году ПАО «КАМАЗ» планирует провести работу по организации проведения внешней оценки качества работы Совета директоров.
3.1	Корпоративный секретарь общества обеспечивает эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку эффективной работы совета директоров			
3.1.1	Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров	1. На сайте общества в сети Интернет и в годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном секретаре (включая сведения о возрасте, образовании, квалификации, опыте), а также сведения о должностях в органах управления иных юридических лиц,	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	

		занимаемых корпоративным секретарем в течение не менее чем пяти последних лет		
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	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
4.1	Уровень выплачиваемого обществом вознаграждения достаточен для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для общества компетенцией и квалификацией. Выплата вознаграждения членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества осуществляется в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению			
4.1.1	Уровень вознаграждения, предоставляемого обществом членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам, создает достаточную мотивацию для их эффективной работы, позволяя обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. При этом общество избегает большего, чем это необходимо, уровня вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников общества	1. Вознаграждение членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определено с учетом результатов сравнительного анализа уровня вознаграждения в сопоставимых компаниях	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
4.1.2	Политика общества по	1. В течение отчетного	соблюдается	

	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	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).	частично соблюдается не соблюдается	
4.1.3	Политика общества по вознаграждению содержит прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам	1. Политика (политики) общества по вознаграждению содержит (содержат) прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует (регламентируют) все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
4.1.4	Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций), конкретизирующую перечень расходов, подлежащих возмещению, и уровень обслуживания, на который могут претендовать члены совета директоров, исполнительные органы и иные ключевые руководящие работники общества. Такая политика может быть составной частью политики общества по вознаграждению	1. В политике (политиках) по вознаграждению или в иных внутренних документах общества установлены правила возмещения расходов членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
4.2	Система вознаграждения членов совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров			
4.2.1	Общество выплачивает фиксированное годовое вознаграждение членам совета директоров.	1. В отчетном периоде общество выплачивало вознаграждение членам совета директоров в	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	

	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	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		
4.2.2	Долгосрочное владение акциями общества в наибольшей степени способствует сближению финансовых интересов членов совета директоров с долгосрочными интересами акционеров. При этом общество не обуславливает права реализации акций достижением определенных показателей деятельности, а члены совета директоров не участвуют в опционных программах	1. Если внутренний документ (документы) - политика (политики) по вознаграждению общества - предусматривает (предусматривают) предоставление акций общества членам совета директоров, должны быть предусмотрены и раскрыты четкие правила владения акциями членами совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
4.2.3	В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами	1. В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
4.3	Система вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества предусматривает зависимость вознаграждения от результата работы общества и их личного вклада в достижение этого результата			
4.3.1	Вознаграждение членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определяется	1. В течение отчетного периода одобренные советом директоров годовые показатели эффективности	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	

	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	использовались при определении размера переменного вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества. 2. В ходе последней проведенной оценки системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества совет директоров (комитет по вознаграждениям) удостоверился в том, что в обществе применяется эффективное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения. 3. При определении размера выплачиваемого вознаграждения членам исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам общества учитываются риски, которое несет общество, с тем чтобы избежать создания стимулов к принятию чрезмерно рискованных управленческих решений		
4.3.2	Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (опционов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции общества)	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	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	Критерий не соблюдаются. ПАО «КАМАЗ» не осуществляет предоставление акций членам исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам ПАО «КАМАЗ», а также стимулирование с использованием финансовых инструментов, основанных на акциях ПАО «КАМАЗ». С учетом характеристик акций ПАО «КАМАЗ» в ПАО «КАМАЗ» применяется система стимулирования исполнительных органов ПАО «КАМАЗ» при выполнении установленных показателей Бизнес-плана Группы организаций ПАО «КАМАЗ» в соответствии с Положением о формах и условиях стимулирования членов

		деятельности общества		коллегиального исполнительного органа и единоличного исполнительного органа ПАО «КАМАЗ», утвержденного решением Совета директоров от 20 декабря 2002 года (протокол № 13) и измененного и дополненного решениями Совета директоров от 3 сентября 2004 года (протокол № 6), от 28 сентября 2005 года (протокол № 6), от 4 марта 2009 года (протокол № 4), от 27.06.2023 года (протокол № 21).
4.3.3	Сумма компенсации ("золотой парашют"), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, не превышает двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения	1. Сумма компенсации ("золотой парашют"), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевым руководящим работникам по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, в отчетном периоде не превышала двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
5.1	В обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед обществом целей			
5.1.1	Советом директоров общества определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе	1. Функции различных органов управления и подразделений общества в системе управления рисками и внутреннего контроля четко определены во внутренних документах/соответствующей политике общества, одобренной советом директоров	соблюдается частично соблюдается 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 обязанностей, полномочий, ответственности в области управления рисками и внутреннего контроля между подотчетными им руководителями (начальниками) подразделений и отделов	соблюдается частично соблюдается 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 антикоррупционная политика. 2. В обществе организован безопасный, конфиденциальный и доступный способ (горячая линия) информирования совета директоров или комитета совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики общества	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
5.1.4	Совет директоров общества предпринимает необходимые меры для того, чтобы убедиться, что действующая в обществе система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определенным советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует	1. В течение отчетного периода совет директоров (комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии) организовал проведение оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде совет директоров рассмотрел результаты оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля общества и сведения о результатах рассмотрения включены в состав годового отчета общества	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
5.2	Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления общество организывает проведение внутреннего аудита			
5.2.1	Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение или привлечена независимая внешняя организация. Функциональная и административная подотчетность подразделения внутреннего аудита разграничены. Функционально подразделение внутреннего аудита подчиняется совету директоров	1. Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчетное совету директоров, или привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчетности	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
5.2.2	Подразделение	1. В отчетном периоде в	соблюдается	

	внутреннего аудита проводит оценку надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, а также оценку корпоративного управления, применяет общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита	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	частично соблюдается 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 заинтересованных лиц и целесообразности (необходимости) пересмотра информационной политики общества	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
6.1.2	Общество раскрывает информацию о системе и практике корпоративного управления, включая подробную информацию о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса	1. Общество раскрывает информацию о системе корпоративного управления в обществе и общих принципах корпоративного управления, применяемых в обществе, в том числе на сайте общества в сети Интернет. 2. Общество раскрывает информацию о составе исполнительных органов и совета директоров,	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	Критерий 1 и 3 соблюдаются. Критерий 2 не соблюдается. В связи с введением в отношении ПАО «КАМАЗ», отдельных акционеров, членов Совета директоров и генерального директора ПАО «КАМАЗ» мер ограничительного характера, в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 (ранее в соответствии с

		независимости членов совета и их членстве в комитетах совета директоров (в соответствии с определением Кодекса). 3. В случае наличия лица, контролирующего общество, общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в обществе		Постановлением Правительства РФ от 12.03.2022 № 351), информация о кандидатах в члены Совета директоров ПАО «КАМАЗ» не раскрывалась. Раскрытие информации о кандидатах в члены Совета директоров ПАО «КАМАЗ» может привести к введению мер ограничительного характера в отношении данных лиц. ПАО «КАМАЗ» планирует обеспечить соблюдение данной рекомендации Кодекса корпоративного управления как только риски введения мер ограничительного характера будут сняты.
6.2	Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами общества и инвесторами			
6.2.1	Общество раскрывает информацию в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных	1. В обществе определена процедура, обеспечивающая координацию работы всех структурных подразделений и работников общества, связанных с раскрытием информации или деятельность которых может привести к необходимости раскрытия информации. 2. В случае если ценные бумаги общества обращаются на иностранных организованных рынках, раскрытие существенной информации в Российской Федерации и на таких рынках осуществляется синхронно и эквивалентно в течение отчетного года. 3. Если иностранные акционеры владеют существенным количеством акций общества, то в течение отчетного года раскрытие информации осуществлялось не только на русском, но также на одном из наиболее распространенных иностранных языков	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
6.2.2	Общество избегает	1. В информационной	соблюдается	Критерий 1 и 4 соблюдаются.

	формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством	политике общества определены подходы к раскрытию сведений об иных событиях (действиях), оказывающих существенное влияние на стоимость или котировки его ценных бумаг, раскрытие сведений о которых не предусмотрено законодательством. 2. Общество раскрывает информацию о структуре капитала общества в соответствии с рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчете и на сайте общества в сети Интернет. 3. Общество раскрывает информацию о подконтрольных организациях, имеющих для него существенное значение, в том числе о ключевых направлениях их деятельности, о механизмах, обеспечивающих подотчетность подконтрольных организаций, полномочиях совета директоров общества в отношении определения стратегии и оценки результатов деятельности подконтрольных организаций. 4. Общество раскрывает нефинансовый отчет - отчет об устойчивом развитии, экологический отчет, отчет о корпоративной социальной ответственности или иной отчет, содержащий нефинансовую информацию, в том числе о факторах, связанных с окружающей средой (в том числе экологические факторы и факторы, связанные с изменением климата), обществом (социальные факторы) и корпоративным управлением, за исключением отчета эмитента эмиссионных ценных бумаг и годового	частично соблюдается не соблюдается	Критерии 2 и 3 не соблюдаются. В связи с введением в отношении ПАО «КАМАЗ», отдельных акционеров, членов Совета директоров и генерального директора ПАО «КАМАЗ» мер ограничительного характера, в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 (ранее в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 12.03.2022 № 351), информация об акционерах ПАО «КАМАЗ» не раскрывалась. Раскрытие информации об акционерах может привести к введению мер ограничительного характера в отношении данных лиц. ПАО «КАМАЗ» планирует обеспечить соблюдение данной рекомендации Кодекса корпоративного управления как только риски введения мер ограничительного характера будут сняты.
--	--	---	---	---

		отчета акционерного общества		
6.2.3	Годовой отчет, являясь одним из наиболее важных инструментов информационного взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит информацию, позволяющую оценить итоги деятельности общества за год	1. Годовой отчет общества содержит информацию о результатах оценки комитетом по аудиту эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита. 2. Годовой отчет общества содержит сведения о политике общества в области охраны окружающей среды, социальной политике общества	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
6.3	Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности			
6.3.1	Реализация акционерами права на доступ к документам и информации общества не сопряжена с неоправданными сложностями	1. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) общества определен необременительный порядок предоставления по запросам акционеров доступа к информации и документам общества. 2. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) содержатся положения, предусматривающие, что в случае поступления запроса акционера о предоставлении информации о подконтрольных обществу организациях общество предпринимает необходимые усилия для получения такой информации у соответствующих подконтрольных обществу организаций	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
6.3.2	При предоставлении обществом информации акционерам обеспечивается разумный баланс между интересами конкретных акционеров и интересами самого	1. В течение отчетного периода общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации либо такие	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	

	общества, заинтересованного в сохранении конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на его конкурентоспособность	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		
7.1	Действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние общества и, соответственно, на положение акционеров (существенные корпоративные действия), осуществляются на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных сторон			
7.1.1	Существенными корпоративными действиями признаются реорганизация общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций общества (поглощение), совершение обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала общества, осуществление листинга и делистинга акций общества, а также иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, и такие действия отнесены к компетенции совета директоров общества	1. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями. Принятие решений в отношении существенных корпоративных действий уставом общества отнесено к компетенции совета директоров. В тех случаях, когда осуществление данных корпоративных действий прямо отнесено законодательством к компетенции общего собрания акционеров, совет директоров предоставляет акционерам соответствующие рекомендации	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	
7.1.2	Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, совет директоров	1. В обществе предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	

	опирается на позицию независимых директоров общества			
7.1.3	При совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, обеспечиваются равные условия для всех акционеров общества, а при недостаточности предусмотренных законодательством механизмов, направленных на защиту прав акционеров, - дополнительные меры, защищающие права и законные интересы акционеров общества. При этом общество руководствуется не только соблюдением формальных требований законодательства, но и принципами корпоративного управления, изложенными в Кодексе	1. Уставом общества с учетом особенностей его деятельности к компетенции совета директоров отнесено одобрение, помимо предусмотренных законодательством, иных сделок, имеющих существенное значение для общества. 2. В течение отчетного периода все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления	соблюдается частично соблюдается 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	соблюдается частично соблюдается 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	соблюдается частично соблюдается не соблюдается	

		с заинтересованностью. 2. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций общества. 3. При отсутствии формальной заинтересованности члена совета директоров, единоличного исполнительного органа, члена коллегиального исполнительного органа общества или лица, являющегося контролирующим лицом общества, либо лица, имеющего право давать обществу обязательные для него указания, в сделках общества, но при наличии конфликта интересов или иной их фактической заинтересованности, внутренними документами общества предусмотрено, что такие лица не принимают участия в голосовании по вопросу одобрения такой сделки		
--	--	---	--	--