

Утвержден  
Общим собранием акционеров  
Публичного акционерного общества  
«Курганский машиностроительный завод»  
«24» сентября 2019 г.  
Протокол № 247 от «27» сентября 2019 г.

# **Г О Д О В О Й   О Т Ч Ё Т**

**Публичного акционерного общества  
«Курганский машиностроительный завод»**

**за 2018 год**

г. Курган, 2019 г.

## Содержание

1. Общие сведения об акционерном обществе
2. Общее собрание акционеров
3. Совет директоров
4. Корпоративный секретарь
5. Исполнительный орган общества
6. Ревизионная комиссия
7. Политика акционерного общества в области вознаграждения и компенсации расходов
8. Сведения о положении акционерного общества в отрасли
9. Приоритетные направления деятельности акционерного общества
10. Отчет совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества о результатах развития общества по приоритетным направлениям его деятельности
11. Информация об объеме каждого из использованных акционерным обществом в отчетном году видов энергетических ресурсов
12. Информация о совершенных акционерным обществом в отчетном году крупных сделках
13. Информация о совершенных акционерным обществом в отчетном году сделок, в совершении которых имеется заинтересованность.
14. Информация о совершенных акционерным обществом в отчетном году сделках, связанных с приобретением, отчуждением и возможностью отчуждения недвижимого имущества, а также о сделках, которые влекут (могут повлечь) обременение недвижимого имущества
15. Отчет о выполнении обществом решений общих собраний акционеров о распределении и использовании чистой прибыли общества за предыдущий год и нераспределенной прибыли общества
16. Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям акционерного общества
17. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью акционерного общества
18. Перспективы развития акционерного общества
19. Состояние чистых активов

Годовой отчёт Публичного акционерного общества «Курганский машиностроительный завод» составлен в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» № 208-ФЗ от 26.12.1995 г., «Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», утвержденного банком России 30.12.2014 г. № 454-П, Рекомендаций Банка России «О раскрытии в годовом отчёте публичного акционерного общества отчёта о соблюдении принципов и рекомендаций кодекса корпоративного управления» (Письмо от 17 февраля 2016 года № ИН-06-52/18) и Уставом Общества.

Годовой отчёт предварительно утверждён Советом директоров общества.

Достоверность данных, содержащихся в годовом отчёте, подтверждена ревизионной комиссией Общества.

## **1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ**

**Полное наименование акционерного общества:**

После 23 января 2019 года – **Публичное акционерное общество  
«Курганский машиностроительный завод»**

**Сокращенное наименование  
Общества:**

**ПАО «Курганмашзавод»**

До 23 января 2019 года – **Открытое акционерное общество  
«Курганский машиностроительный завод»**

**Номер и дата выдачи свидетельства о государственной регистрации:**

Общество зарегистрировано Постановлением Администрации г. Кургана 09.11.1993 г. №1684.23.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, созданном до 1 июля 2002 года выдано Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по г. Кургану, серия 45 №000361505 от 5.12.2002 года, присвоен основной государственный регистрационный номер 1024500521682.

Обществом получены:

- Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе по месту нахождения на территории Российской Федерации серия 45 № 0005900334 с кодом причины постановки (КПП) 450101001;
- Уведомление о постановке на учет в налоговом органе юридического лица в качестве крупнейшего налогоплательщика от 14.12.2009 № 06-73/25599. Общество поставлено на учет в качестве крупнейшего налогоплательщика 11.12.2009г. в МИ ФНС по крупнейшим налогоплательщикам № 8 с КПП 997850001. Уведомление о снятии с учета от 22.02.2018 № 424320332;
- Уведомление о постановке на учет в налоговом органе юридического лица в качестве крупнейшего налогоплательщика от 22.02.2018 № 434320334. Общество поставлено на учет в качестве крупнейшего налогоплательщика 23.02.2018г. в ИФНС по г. Кургану с КПП 450150001. Уведомление о снятии с учета от 08.02.2019 № 495247917;
- Уведомление о постановке на учет в налоговом органе юридического лица в качестве крупнейшего налогоплательщика от 11.02.2019 № 495247918. Общество поставлено на учет в качестве крупнейшего налогоплательщика 09.02.2019г. в МРИ ФНС по крупнейшим налогоплательщикам № 8 с КПП 785050001.

**Субъект Российской Федерации, на территории которого зарегистрировано Общество:**  
Курганская область.

**Место нахождения Общества:** г. Курган

**Почтовый адрес и место хранения документов:** Российская Федерация, 640027, г. Курган, проспект Машиностроителей, 17, литер 1Ж.

Контактный телефон: +7 (3522) 23-20-83

Факс: +7 (3522) 23-20-71

Адрес электронной почты: kmz@kmz.ru.

**Основной вид деятельности:** производство оружия и боеприпасов (ОКВЭД 25.40).

Штатная численность работников Общества: 9129.

**Информация о включении организации в перечень стратегических акционерных обществ (да/нет):** да.

Основание: Распоряжение Правительства Российской Федерации от 20 августа 2006 года № 1226-р.

**Полное наименование и адрес реестродержателя:**

До 11 марта 2019 года ведение реестра владельцев ценных бумаг Общества осуществляло Акционерное общество «РЕЕСТР».

**Место нахождения реестродержателя:** Российская Федерация, 119021, г. Москва, Большой Балканский переулок, д.20, стр.1

После 11 марта 2019 года, в связи с расторжением Договора на ведение и хранение реестра владельцев именных ценных бумаг с АО «РЕЕСТР», ведение реестра владельцев ценных бумаг Общества осуществляет Акционерное общество «РТ-Регистратор».

**Место нахождения реестродержателя:** 119049, г. Москва, ул. Донская, д. 13, эт. 1а, пом. XII, ком. 11.

**Размер уставного капитала, рублей:** 167 797 266.

**Общее количество акций, штук:** 167 797 266.

**Количество обыкновенных акций, штук:** 125 847 876.

**Номинальная стоимость обыкновенных акций, рублей:** 1.

**Государственный регистрационный номер выпуска обыкновенных акций и дата государственной регистрации:**

№ 43-1П-104 от 13.01.93 г., № 43-1-256 от 08.02.94 г., № 43-1-438 и 43-1-439 от 31.01.96 г.

Выпуски объединены единым номером государственной регистрации АОИ: 1-01-45213-D, АПИ: 2-01-45213-D.

**Количество привилегированных акций, штук:** 41 949 390.

**Номинальная стоимость привилегированных акций, рублей:** 1.

**Государственный регистрационный номер выпуска обыкновенных акций и дата государственной регистрации:** № 43-1П-104 от 13.01.93 г., № 43-1-256 от 08.02.94 г., № 43-1-438 и 43-1-439 от 31.01.96 г.

Выпуски объединены единым номером государственной регистрации АОИ: 1-01-45213-D, АПИ: 2-01-45213-D.

**Основные акционеры общества (доля в уставном капитале более 2%) с 21.02.2019г.:**

1. Информация не раскрывается на основании Постановления Правительства РФ от 04.04.2019 N 400 «Об особенностях раскрытия и предоставления информации, подлежащей раскрытию и предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».
2. Общество с ограниченной ответственностью «Центр компетенции – управление специальными строительными проектами».

**Наличие специального права на участие Российской Федерации в управлении акционерным обществом («золотой акции»):** отсутствует.

**Полное наименование и адрес аудитора Общества:** Общество с ограниченной ответственностью "Аудиторская компания. Городской центр экспертиз".

192102, г. Санкт-Петербург, ул. Бухарестская, д. 6, литер "А", пом. 6Н

**Структура холдинга (при наличии):** отсутствует.

## **2.ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ**

### **2.1. Годовое общее собрание акционеров**

Высшим органом управления ПАО «Курганмашзавод» является общее собрание акционеров.

Годовое общее собрание акционеров проводится в форме совместного присутствия акционеров для обсуждения вопросов повестки дня и принятия решений по вопросам, поставленным на голосование, с предварительным направлением (вручением) бюллетеней для голосования до проведения годового общего собрания акционеров.

Годовое общее собрание акционеров Общества состоялось 29 июня 2018 года (протокол б/н от 03.07.2018г.).

Повестка дня годового общего собрания акционеров:

1. Утверждение годового отчёта ОАО «Курганмашзавод» за 2017 год.
2. Утверждение годовой бухгалтерской отчётности, в том числе отчёт о финансовых результатах ОАО «Курганмашзавод» за 2017 год.
3. Распределение прибыли (убытков) ОАО «Курганмашзавод» по результатам 2017 года.
4. О выплате дивидендов по акциям публичного акционерного общества «Курганский машиностроительный завод» по результатам 2017 финансового года.
5. Определение количественного состава Совета директоров ОАО «Курганмашзавод».
6. Избрание Совета директоров ОАО «Курганмашзавод».
7. Избрание Ревизионной комиссии ОАО «Курганмашзавод».
8. Утверждение Аудитора ОАО «Курганмашзавод» на 2018 год.
9. Об утверждении Устава ОАО «Курганмашзавод» в новой редакции.

## **2.2. Внеочередные общие собрания акционеров**

В соответствии с гл. VII – IX Федерального закона «Об акционерных обществах» и п. 11.2.5. Устава Общества по инициативе Совета директоров были созваны и проведены внеочередные общие собрания акционеров

**1. Внеочередное общее собрание акционеров открытого акционерного общества «Курганский машиностроительный завод» состоялось 19 января 2018 года в форме заочного голосования (протокол б/н от 22 января 2018 года).**

Повестка дня внеочередного общего собрания акционеров:

1. О передаче полномочий единоличного исполнительного органа ОАО «Курганмашзавод» новой управляющей организации - ОАО «Проектмашдеталь», ИНН 7717715414, ОГРН 5117746037052

**2. Внеочередное общее собрание акционеров открытого акционерного общества**

**«Курганский машиностроительный завод» состоялось 24 декабря 2018 года в форме совместного присутствия (протокол б/н от 25 декабря 2018 года).**

Повестка дня внеочередного общего собрания акционеров:

1. Об утверждении аудитора ОАО «Курганмашзавод» на 2018 год.
2. Об утверждении Устава ОАО «Курганмашзавод» в новой редакции.

**3. Внеочередное общее собрание акционеров Публичного акционерного общества «Курганский машиностроительный завод» состоялось 29 декабря 2018 года в форме заочного голосования (протокол б/н от 09 января 2019 года).**

Повестка дня внеочередного общего собрания акционеров:

1. Об одобрении сделки, в совершении которой имеется заинтересованность – договора уступки прав требования между ОАО «Курганмашзавод» и АО «РТ-Курганмашзавод».

Инициатором проведения внеочередных общих собраний акционеров ПАО «Курганмашзавод» в 2018 году выступил Совет директоров Общества.

Решения, принятые на общих собраниях акционеров Общества в 2018 году, выполнены.

## **3. СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ**



Совет директоров ПАО «Курганмашзавод» осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных Федеральным законом к компетенции общего собрания акционеров.

**3.1. Состав Совета директоров в 2018 году и информация об изменениях в составе Совета директоров, имевших место в отчётном году**

№ п/п	ФИО члена Совета директоров	Период, в течение которого физическое лицо являлось членом Совета директоров	Дата избрания и реквизиты протокола годового общего собрания акционеров
1.	Абрамов Сергей Борисович	01.01.2018г. по 29.06.2018г.	15.09.2017 г., Протокол б/н от 20.09.2017г.
2.	Баков Альберт Владимирович	01.01.2018г. по 29.06.2018г.	15.09.2017 г., Протокол б/н от 20.09.2017г.
3.	Болотин Михаил Григорьевич	01.01.2018г. по 29.06.2018г.	15.09.2017 г., Протокол б/н от 20.09.2017г.
4.	Федоров Кирилл Валерьевич	01.01.2018г. по 29.06.2018г.	15.09.2017 г., Протокол б/н от 20.09.2017г.
5.	Рубан Александр Сергеевич	01.01.2018г. по 29.06.2018г.	15.09.2017 г., Протокол б/н от 20.09.2017г.
6.	Алексеев Дмитрий Алексеевич	01.01.2018г. по 29.06.2018г.	15.09.2017 г., Протокол б/н от 20.09.2017г.
7.	Михан Игорь Леонидович	01.01.2018г. по 29.06.2018г.	15.09.2017 г., Протокол б/н от 20.09.2017г.
8.	Анисимова Елена Михайловна	01.01.2018г. по 29.06.2018г.	15.09.2017 г., Протокол б/н от 20.09.2017г.
9.	Вернер Злата Дмитриевна	01.01.2018г. по 29.06.2018г.	15.09.2017 г., Протокол б/н от 20.09.2017г.
10.	Тюков Петр Александрович	29.06.2018г. по 31.12.2018г.	29.06.2018г., Протокол б/н от 03.07.2018г.
11.	Информация не раскрывается на основании Постановления Правительства РФ от 04.04.2019 N 400 «Об особенностях раскрытия и предоставления информации, подлежащей раскрытию и предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».	29.06.2018г. по 31.12.2018г.	29.06.2018г., Протокол б/н от 03.07.2018г.
12.		29.06.2018г. по 31.12.2018г.	29.06.2018г., Протокол б/н от 03.07.2018г.
13.		29.06.2018г. по 31.12.2018г.	29.06.2018г., Протокол б/н от 03.07.2018г.
14.		29.06.2018г. по 31.12.2018г.	29.06.2018г., Протокол б/н от 03.07.2018г.
15.		29.06.2018г. по 31.12.2018г.	29.06.2018г., Протокол б/н от 03.07.2018г.
16.		29.06.2018г. по 31.12.2018г.	29.06.2018г., Протокол б/н от 03.07.2018г.

**3.2. Сведения о членах Совета директоров**

**Председатель Совета директоров (до 29.06.2018г.)**

**Абрамов Сергей Борисович**

Год рождения: 1972.

Сведения об образовании: высшее.

Место работы: ГК «Ростех».

Должность по основному месту работы: кластер обычных вооружений, боеприпасов и спецхимии.

Доля в уставном капитале ПАО «Курганмашзавод», %: не имеет.

Доля, принадлежащих лицу обыкновенных акций ПАО «Курганмашзавод», %: не имеет.

**Члены Совета директоров (до 29.06.2018г.):**

**Болотин Михаил Григорьевич**

Год рождения: 1961.

Сведения об образовании: высшее.

Место работы: ООО «ККУ «Концерн «Тракторные заводы».

Должность по основному месту работы: президент.

Доля в уставном капитале ПАО «Курганмашзавод», %: не имеет.

Доля, принадлежащих лицу обыкновенных акций ПАО «Курганмашзавод», %: не имеет.

**Баков Альберт Владимирович**

Год рождения: 1962.

Сведения об образовании: высшее.

Место работы: сведения отсутствуют.

Должность по основному месту работы: до июня 2018 г. исполнительный директор ПАО «Курганмашзавод».

Доля в уставном капитале ПАО «Курганмашзавод», %: не имеет.

Доля, принадлежащих лицу обыкновенных акций ПАО «Курганмашзавод», %: не имеет.

**Федоров Кирилл Валерьевич**

Год рождения: 1981.

Сведения об образовании: высшее.

Место работы: ООО «РТ-Капитал».

Должность по основному месту работы: генеральный директор.

Доля в уставном капитале ПАО «Курганмашзавод», %: не имеет.

Доля, принадлежащих лицу обыкновенных акций ПАО «Курганмашзавод», %: не имеет.

**Рубан Александр Сергеевич**

Год рождения: 1984.

Сведения об образовании: высшее.

Место работы до июня 2018 г.: ГК «РОСТЕХ».

Должность по основному месту работы: руководитель направления по корпоративному управлению и имущественным вопросам.

Доля в уставном капитале ПАО «Курганмашзавод», %: не имеет.

Доля, принадлежащих лицу обыкновенных акций ПАО «Курганмашзавод», %: не имеет.

**Алексеев Дмитрий Алексеевич**

Год рождения: 1973.

Сведения об образовании: высшее.

Место работы: ГК «Внешэкономбанк».

Должность по основному месту работы: начальник управления реализации специальных проектов Департамента о работе со специальными проектами

Доля в уставном капитале ПАО «Курганмашзавод», %: не имеет.

Доля, принадлежащих лицу обыкновенных акций ПАО «Курганмашзавод», %: не имеет.

**Михан Игорь Леонидович**

Год рождения: 1973.

Сведения об образовании: высшее.

Место работы: ГК «Внешэкономбанк».

Должность по основному месту работы: старший менеджер Департамента по работе со специальными проектами.

Доля в уставном капитале ПАО «Курганмашзавод», %: не имеет.

Доля, принадлежащих лицу обыкновенных акций ПАО «Курганмашзавод», %: не имеет.

**Анисимова Елена Михайловна**

Год рождения: 1961.

Сведения об образовании: высшее.

Место работы: ГК «Внешэкономбанк».

Должность по основному месту работы: Старший менеджер Департамента по работе со специальными проектами.

Доля в уставном капитале ПАО «Курганмашзавод», %: не имеет.

Доля, принадлежащих лицу обыкновенных акций ПАО «Курганмашзавод», %: не имеет.

**Вернер Злата Дмитриевна**

Год рождения: 1975

Образование: высшее.

Место работы: ГК «Внешэкономбанк»

Занимаемая должность: Старший менеджер Департамента по работе со специальными проектами.

Доля в уставном капитале общества, %: нет

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: нет

**Председатель Совета директоров (с 29.06.2018г.)**

Информация не раскрывается на основании Постановления Правительства РФ от 04.04.2019 N 400 «Об особенностях раскрытия и предоставления информации, подлежащей раскрытию и предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

**Члены Совета директоров (с 29.06.2018г.)**

**Тюков Пётр Александрович**

Год рождения: 1975.

Сведения об образовании: высшее.

Место работы: ПАО «Курганмашзавод».

Должность по основному месту работы: исполнительный директор.

Доля в уставном капитале ПАО «Курганмашзавод», %: не имеет.

Доля, принадлежащих лицу обыкновенных акций ПАО «Курганмашзавод», %: не имеет.

Информация об остальных членах Совета директоров не раскрывается на основании Постановления Правительства РФ от 04.04.2019 N 400 «Об особенностях раскрытия и предоставления информации, подлежащей раскрытию и предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

### **3.3. Информация о наличии специализированных комитетов при совете директоров.**

При Совете директоров ПАО «Курганмашзавод» в 2018 году не образовывались специализированные комитеты.

### **3.4. Информация о наличии положения о Совете директоров Общества**

Действующее положение о Совете директоров Публичного акционерного общества «Курганский машиностроительный завод» утверждено годовым общим собранием акционеров (Протокол б/н от 23.06.2006г.).

### **3.4. Информация о заседаниях Совета директоров общества.**

В отчётном году проведено 9<sup>1</sup> заседаний Совета директоров. В соответствии с Уставом Общества, действующим законодательством РФ на заседаниях были рассмотрены следующие ключевые вопросы, входящие в компетенцию Совета директоров:

<sup>1</sup> Даты заседаний Совета директоров № протоколов: 23.03.2018г. № 233, 25.05.2018г. № 234, 04.06.2018г. № 235, 09.07.2018г. № 236, 17.07.2018г. № 237, 10.09.2018г. № 238, 16.11.2018 № 239, 23.11.2018г. № 240, 07.12.2018г. № 241.



- О созыве и подготовке к проведению годового и внеочередных общих собраний акционеров Общества,
- О рекомендациях по распределению прибыли и убытков Общества по результатам 2017 финансового года, в том числе по размеру дивиденда, форме и порядку его выплаты по акциям Общества,
- О предварительном утверждении годового отчёта Общества за 2017 год,
- О предложениях акционеров Общества о выдвижении кандидатов в Совет директоров и Ревизионную комиссию Общества для избрания на Годовом общем собрании акционеров по итогам 2017 г.,
- О прекращении полномочий временного генерального директора Общества, определении даты передачи полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации и утверждении условий соответствующего договора,
- Об одобрении участия и прекращении участия Общества в дочерних обществах,
- Об утверждении организационной структуры Общества.

Решения, принятые Советом директоров Общества в 2018 году, выполнены.

Специализированные комитеты при Совете директоров ПАО «Курганмашзавод» Уставом не предусмотрены.

#### 4. Корпоративный секретарь

В соответствии с решением Совета директоров секретарём Совета директоров Общества назначена Васильева Татьяна Александровна (протокол № 236 от 09.07.2018г.).

Секретарь Совета директоров действует в соответствии с Положением о Совете директоров ПАО «Курганмашзавод», утверждённым Советом директоров Общества (протокол № 6/н от 23.06.2006г.).

#### 5. Исполнительный орган Общества – Генеральный директор

В соответствии с решением, принятым на внеочередном общем собрании акционеров, состоявшемся 19 января 2018 года<sup>2</sup> функции единоличного исполнительного органа ОАО «Курганмашзавод» переданы управляющей организации – Акционерному обществу «РТ-Курганмашзавод», ИНН 7717715414, ОГРН 5117746037052.

05 июня 2018 года между ОАО Курганмашзавод» и АО «РТ-Курганмашзавод» заключен Договор передачи полномочий единоличного исполнительного органа, условия договора утверждены Советом директоров Общества на заседании 04 июня 2018 года.

#### 6. Ревизионная комиссия

##### 6.1. Состав ревизионной комиссии в отчётном году:

№ п/п	ФИО члена ревизионной комиссии	Период, в течение которого лицо было членом Ревизионной комиссии	Дата избрания и реквизиты Протокола годового общего собрания акционеров
1.	Информация не раскрывается на основании Постановления Правительства РФ от 04.04.2019 N 400 «Об особенностях раскрытия и предоставления информации, подлежащей раскрытию и предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и	29.06.2018г. по 31.12.2018г.	29.06.2018г., Протокол б/н от 03.07.2018г.
2.		29.06.2018г. по 31.12.2018г.	29.06.2018г., Протокол б/н от 03.07.2018г.
3.		29.06.2018г. по 31.12.2018г.	29.06.2018г., Протокол б/н от 03.07.2018г.
4.		29.06.2018г. по 31.12.2018г.	29.06.2018г., Протокол б/н от 03.07.2018г.

<sup>2</sup> Протокол № 235 от 07.06.2018г.

5.	Федерального закона «О рынке ценных бумаг».	29.06.2018г. по 31.12.2018г.	29.06.2018г., Протокол б/н от 03.07.2018г.
6.		29.06.2018г. по 31.12.2018г.	29.06.2018г., Протокол б/н от 03.07.2018г.
7.		29.06.2018г. по 31.12.2018г.	29.06.2018г., Протокол б/н от 03.07.2018г.
8.	Ильина Ольга Викторовна	01.01.2018г. по 29.06.2018г.	30.06.2017г., Протокол б/н от 03.07.2017г.
9.	Чубенко Любовь Владимировна	01.01.2018г. по 29.06.2018г.	30.06.2017г., Протокол б/н от 03.07.2017г.
10.	Коробкова Валентина Сергеевна	01.01.2018г. по 29.06.2018г.	30.06.2017г., Протокол б/н от 03.07.2017г.
11.	Кудрявцева Олеся Анатольевна	01.01.2018г. по 29.06.2018г.	30.06.2017г., Протокол б/н от 03.07.2017г.
12.	Сайкова Светлана Григорьевна	01.01.2018г. по 29.06.2018г.	30.06.2017г., Протокол б/н от 03.07.2017г.
13.	Тимошенко Елена Владимировна	01.01.2018г. по 29.06.2018г.	30.06.2017г., Протокол б/н от 03.07.2017г.
14.	Гусева Наталья Михайловна	01.01.2018г. по 29.06.2018г.	30.06.2017г., Протокол б/н от 03.07.2017г.

## 6.2. Сведения о членах ревизионной комиссии:

### Члены Ревизионной комиссии (после 29.06.2018г.)

*Информация не раскрывается на основании Постановления Правительства РФ от 04.04.2019 N 400 «Об особенностях раскрытия и предоставления информации, подлежащей раскрытию и предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».*

### Члены ревизионной комиссии (до 30.06.2018г)

#### Ильина Ольга Викторовна

Год рождения: 1978

Образование: Курганская государственная сельскохозяйственная академия (высшее)

Занимаемая должность: начальник бюро главной бухгалтерии ПАО «Курганмашзавод»

Доля в уставном капитале ПАО «Курганмашзавод», %: не имеет.

Доля, принадлежащих лицу обыкновенных акций ПАО «Курганмашзавод», %: не имеет

#### Чубенко Любовь Владимировна, 1962 г.р.,

Образование: Курганский машиностроительный институт (высшее)

Занимаемая должность: ведущий специалист бюро планирования и анализа

Доля в уставном капитале ПАО «Курганмашзавод», %: не имеет.

Доля, принадлежащих лицу обыкновенных акций ПАО «Курганмашзавод», %: не имеет

#### Коробкова Валентина Сергеевна

Год рождения: 1977

Образование: Курганская государственная сельскохозяйственная академия (высшее)

Занимаемая должность: заместитель начальника ПЭО ПАО «Курганмашзавод»

Доля в уставном капитале ПАО «Курганмашзавод», %: не имеет.

Доля, принадлежащих лицу обыкновенных акций ПАО «Курганмашзавод», %: не имеет

#### Кудрявцева Олеся Анатольевна

Год рождения: 1976

Образование: Курганский государственный университет (высшее)

Занимаемая должность: заместитель главного бухгалтера ПАО «Курганмашзавод»

Доля в уставном капитале ПАО «Курганмашзавод», %: не имеет.

Доля, принадлежащих лицу обыкновенных акций ПАО «Курганмашзавод», %: не имеет

**Сайкова Светлана Григорьевна**

Год рождения: 1977

Образование: Московский государственный университет экономики, статистики и информатики (высшее)

Занимаемая должность: начальник финансового управления ПАО «Курганмашзавод»

Доля в уставном капитале ПАО «Курганмашзавод», %: не имеет.

Доля, принадлежащих лицу обыкновенных акций ПАО «Курганмашзавод», %: не имеет

**Тимошенко Елена Владимировна**

Год рождения: 1985

Образование Курганская государственная сельскохозяйственная академия (высшее)

Занимаемая должность: ведущий экономист ПЭО ПАО «Курганмашзавод»

Доля в уставном капитале ПАО «Курганмашзавод», %: не имеет.

Доля, принадлежащих лицу обыкновенных акций ПАО «Курганмашзавод», %: не имеет

**Гусева Наталья Михайловна**

Год рождения: 1972

Образование Академия труда и социальных отношений (высшее)

Занимаемая должность: экономист ПАО «Курганмашзавод»

Доля в уставном капитале ПАО «Курганмашзавод», %: не имеет.

Доля, принадлежащих лицу обыкновенных акций ПАО «Курганмашзавод», %: не имеет.

### **6.3. Характеристика основных итогов работы Ревизионной комиссии в отчётном году:**

Ревизионная комиссия осуществляла свою деятельность в течение отчётного периода в соответствии с действующим законодательством РФ, нормативными документами Минфина, Уставом Общества, Положением о ревизионной комиссии.

Объект ревизионной проверки – подтверждение данных, содержащихся в годовой бухгалтерской (финансовой) отчётности и Годовом отчёте Общества и осуществление независимой оценки информации о финансовом состоянии Общества. Проведена проверка наличия фактов нарушения установленного законодательством РФ порядка ведения бухгалтерского учёта и предоставления финансовой отчётности, а также нарушений законодательства при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности, проверка исполнения решений органов управления Общества.

Ревизионная комиссия подтвердила достоверность данных, содержащихся в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Курганмашзавод» за 2018 год, за исключением совместного влияния на отчетность недостатков, указанных в разделах: «Отложенные налоговые активы», «Результат исследований и разработок», «Дебиторская задолженность».

Все рекомендации Ревизионной комиссии были проработаны Обществом, учтены частично, по некоторым рекомендациям работа Общества продолжается.

### **7. Политика ПАО «Курганмашзавод» в области вознаграждения и компенсации расходов**

Положение в области вознаграждения и (или) компенсации расходов членам Совета директоров и Ревизионной комиссии в Обществе отсутствует. Выплат данным органам управления в 2018 году не производилось.

### **8. Сведения о положении Общества в отрасли**

**Период деятельности общества в соответствующей отрасли.**

ПАО «Курганмашзавод» осуществляет свою деятельность в отрасли машиностроения начиная с 1950 года.

**Основные конкуренты общества в данной отрасли по направлениям деятельности.**

Основным направлением деятельности ПАО «Курганмашзавод» является производство гусеничных боевых бронированных машин легкой категории по массе. В этом направлении ПАО «Курганмашзавод» занимает монопольное положение в РФ.



Доля общества на соответствующем сегменте рынка в разрезе всех видов деятельности общества и изменение данного показателя за последние три года, %.

Доля ПАО «Курганмашзавод» в сегменте рынка Российской Федерации гусеничных боевых бронированных машин легкой категории по массе составляет 100%. Изменения данного показателя за последние три года не происходило.

### **9. Приоритетные направления деятельности**

Информация не раскрывается на основании Постановления Правительства РФ от 04.04.2019 N 400 «Об особенностях раскрытия и предоставления информации, подлежащей раскрытию и предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

#### **Объем инвестиций в разрезе проектов с разбивкой по источникам:**

- ✓ реализация природоохранного проекта по биохимочистке промстоков: в 2018г. приобретены оборудование и комплектующие на общую сумму 594,4 тыс. руб. для запланированных работ в 1 кв. 2019г. по обвязке и монтажа оборудования для систем биохомочистки;
- ✓ за инструмент и оснастку, приобретаемые у сторонней организации в КЛЗ для изготовления специзделий, в т.ч. для БРЭМ, БМД-4М (водомер)- 1262,7 тыс. руб.;
- ✓ для повышения технической возможности сварочных работ в ЗПС приобретена установка аргодуговой сварки MC-500 T1 стоимостью 348,8 тыс. руб., дополнительно организованы 2 рабочих места (1 и 2 смены);
- ✓ для проведения рентгеновской дефектоскопии деталей, сварных соединений, узлов продукции специального назначения и гражданской продукции в ноябре 2018г. в РИЦ-ЦЗЛ приобретен рентгеновский аппарат «АРИНА-3» стоимостью 248,3 тыс. руб.;
- ✓ с целью предотвращения попадания брака в производство изделий из броневых сплавов, достоверности результатов химического анализа приобретен аквадистиллятор ДЭ-70 - 119,0 тыс. руб. Для выполнения обязательного условия испытаний аккредитованной лабораторией РИЦ-ЦЗЛ израсходовано 585,4 тыс. руб. на покупку 5 единиц сплитсистем;
- ✓ Оплата кредиторской задолженности за приобретенную в 2017г. комплексную установку для резки водной струей сверхвысокого давления марки WJ2080-1Z-UJ-PJ (Чехия) для ЗСК- 2796 тыс. руб.;
- ✓ сплитсистема для 302 каб.з/у - 216 тыс. руб.;
- ✓ рулонные ворота - 52,1 тыс. руб.;
- ✓ на совершенствование информационных технологий израсходовано 2105,3 тыс. руб., в т.ч. на приобретение оргтехники в ПАО «Курганмашзавод» - 1430,0 тыс. руб., модернизацию ядра сети – 200,5 тыс. руб., модернизация АРМ и оргтехники -325,7 тыс. руб., приобретение оргтехники для учебного центра специалистов МО РФ и студентов ВУЗов 46,3 тыс. руб.;
- ✓ исполнены предписания Госпожнадзора: за проведение противопожарных мероприятий оплачено 483,2 тыс. руб.;
- ✓ лизинговые платежи по приобретению автотранспорта (легковой автомобиль LADA Priora 21705-055-41-3 ед., легковой автомобиль ВАЗ 21214 «Нива», автомобиль ГАЗ 22171 «Соболь-Баргузин»-2 ед., автомобиль специализированный пассажирский УАЗ 220695-520 (8+1 мест)) составили 1 718,2 тыс. руб.;
- ✓ за проектные работы по установке технических средств охраны (ТСО) на ПАО "Курганмашзавод"- 230 тыс. руб.;
- ✓ оплата задолженности за работы НИОКР (РТК ТМ-140)- 224,1 тыс. руб.

Информация о заключенных договорах купли (продажи) долей, акций, паёв хозяйственных товариществ и обществ, включая сведения о сторонах, предмете и цене договоров.

Решением Совета директоров ПАО «Курганмашзавод» одобрено участие Общества в Обществе с ограниченной ответственностью «Зауральский кузнечно-литейный завод» (ООО «ЗКЛЗ»), Акционерное общество «Территория промышленного развития «ВгТЗ» (АО «ТПР «ВгТЗ») и Акционерного общества «Тракторная компания «ВгТЗ» (АО ТК «ВгТЗ») (Протокол № 239 от 16.11.2018г.). Во исполнение данного решения Обществом были заключены следующие договоры:

**1. Договор купли-продажи акций № б/н от 6.11.2018г.**

Стороны договора: ПАО «Курганмашзавод» - Покупатель, ООО «МИГ «КТЗ» - Продавец.

Предмет договора: обыкновенные акции АО «ТПР «ВгТЗ».

Цена договора: 1 (Один) рубль.

**2. Договор купли-продажи акций № б/н от 6.11.2018г.**

Стороны договора: ПАО «Курганмашзавод» - Покупатель, ООО «МИГ «КТЗ» - Продавец.

Предмет договора: обыкновенные акции АО «ТК «ВгТЗ».

Цена договора: 1 (Один) рубль.

**3. Договор купли-продажи доли в уставном капитале б/н от 16.11.2018г.**

Стороны договора: ПАО «Курганмашзавод» - Покупатель, ООО «МИГ «КТЗ» - Продавец.

Предмет договора: доля в уставном капитале ООО «ЗКЛЗ».

Цена договора: 1 (Один) рубль.

**Информация обо всех иных формах участия Общества в коммерческих организациях по состоянию на 31.12.2018г., включая форму и финансовые параметры участия, показатели экономической эффективности участия, в частности, размер полученных в 2018 году дивидендов по имеющимся у Общества акциям.**

п/п	Наименование Общества	Форма участия	Процент/доля участия
1.	Общество с ограниченной ответственностью «Торгово-сервисный центр Курганмашзавод»	Участник	100%
2.	Общество с ограниченной ответственностью «Волгоградская машиностроительная компания «ВгТЗ»	Участник	100%
3.	Общество с ограниченной ответственностью «Индустриальный лизинг»	Участник	100%
4.	Общество с ограниченной ответственностью «Тягачи-Актив»	Участник	100%
5.	Общество с ограниченной ответственностью «Липецкий завод гусеничных тягачей»	Участник	100%
6.	Акционерное общество «Тракторная компания «ВгТЗ»	Акционер	100 %
7.	Акционерное общество «Территория промышленного развития «ВгТЗ»	Акционер	100%
8.	Общество с ограниченной ответственностью «Зауральский кузнечно-литейный завод»	Участник	100%
9.	Акционерное общество «Специальное конструкторское бюро машиностроения»	Акционер	66,46%
10.	Общество с ограниченной ответственностью «Дворец культуры машиностроителей»	Участник	20%
11.	Общество с ограниченной ответственностью «Курганмашобщепит-сервис»	Участник	24%
12.	Общество с ограниченной ответственностью «Спортивный клуб «Зауралец»	Участник	20 %
	Закрытое акционерное общество	Акционер	84 %



13.	«Курганмашинвест»		
-----	-------------------	--	--

# **10. Отчёт Совета директоров о результатах развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности**

В рамках ГОЗ в 2018г. предприятие выполняло 7 прямых государственных контрактов заключенных с Минобороны России на поставку изделий БМП-3, БРЭМ-Л, БМД-4М, БТР-МДМ, запасных частей БМП-2, БМП-3, БМД-2, технический надзор изделий БМП-3, БМД-4М, БТР-МДМ, в рамках соисполнения ГОЗ предприятие выполняло 5 договоров на поставку шасси изделий БМП-3, БТР-МДМ, 105 договоров на изготовление и поставку запасных частей к военной технике.

В рамках ВТС в 2018г. велась работа по продвижению продукции на рынки стран Африки и Азии.

**Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг, и её динамика за последние три года:**

Показатели	2018 год	2017 год	2016 год	Тыс. руб.	
				Темп роста 2018г. к 2017г.	
				тыс. руб.	%
<b>Выручка, всего:</b>	<b>22 279 392</b>	<b>19 718 051</b>	<b>18 651 621</b>	<b>2 561 340</b>	<b>13%</b>
Реализация товарной продукции	22 035 213	18 417 838	15 527 927	3 617 375	20%
<i>специпродукция</i>	<i>20 150 431</i>	<i>17 113 621</i>	<i>15 082 240</i>	<i>3 036 810</i>	<i>18%</i>
<i>промышленная техника</i>	<i>127 466</i>	<i>115 570</i>	<i>109 897</i>	<i>11 897</i>	<i>10%</i>
<i>коммунальная техника</i>	<i>198 797</i>	<i>119 311</i>	<i>173 852</i>	<i>79 485</i>	<i>67%</i>
<i>запасные части</i>	<i>1 553 974</i>	<i>1 069 295</i>	<i>127 763</i>	<i>484 679</i>	<i>45%</i>
<i>тип</i>	<i>4 544</i>	<i>40</i>	<i>34 175</i>	<i>4 504</i>	<i>11128%</i>
Перепродажа покупных изделий	68 108	757 061	717 977	-688 953	-91%
Прочая продукция	176 072	543 153	2 405 717	-367 081	-68%

Товарная продукция при распределении зон ответственности по продуктовым группам делится по группам:

Продукция специального назначения:

- экспортного исполнения;
- внутреннего исполнения (в том числе заказ МО).

Продукция гражданского назначения:

- промышленная и коммунальная техника внутреннего и экспортного исполнения;
- запасные части ко всем видам техники;
- товары народного потребления.

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг в 2018г. по сравнению с 2017г. выросла на 13,0 % или на 2 561,3 млн. руб., что связано с ростом в 2018 году поставок по экспортным контрактам в 6,2 раза, а также поставок продукции гражданского назначения в 1,1 раза, при одновременном снижении поставок по государственным контрактам на 16,2 %. Также на объем выручки оказывают влияние различные условия формирования контрактных цен по поставке продукции на экспорт и по ГОЗ на внутреннем рынке (в 2018 году экспортные поставки в условиях ГОЗ, как и в 2017 году отсутствовали), а также по поставкам продукции на внутренний рынок по государственному оборонному заказу.

Продажи гражданской продукции и ТНП занимают в общем объеме 11,9 % (в 2017 – 7,1 %).

**Валовая прибыль (убыток), EBITDA, чистая прибыль (убыток), рентабельность по чистой прибыли и их динамика за последние три года:**

Показатели	2018г.	2017г.	2016г.	Тыс. руб.	
				Темп роста 2018г. к 2017г.	
				тыс. руб.	%
<b>Выручка</b>	22 279 392	19 718 051	18 651 621	2 561 340	13%
Себестоимость	17 569 326	19 143 824	18 559 822	-1 574 498	-8%
<b>Валовая прибыль</b>	<b>4 710 066</b>	<b>574 227</b>	<b>91 799</b>	4 135 838	720%
<i>Валовая рентабельность</i>	21%	3%	0,5%		
Коммерческие расходы	1 775 783	438 006	833 859	1 337 777	305%
Управленческие расходы	667 808	701 622	627 430	-33 815	-5%
<b>Прибыль от продаж</b>	<b>2 266 475</b>	<b>-565 401</b>	<b>-1 369 490</b>	2 831 876	
<i>Рентабельность прибыли от продаж</i>	10%	-3%	-7%		
Прочие операционные доходы	2 245 093	1 993 757	1 854 509	251 336	13%
Прочие операционные расходы	3 974 754	107 754 198	3 286 203	-103 779 444	-96%
Проценты к получению	84 362	154 804	255 919	-70 442	-46%
Проценты к уплате	220 282	1 006 753	1 439 215	-786 471	-78%
<b>Прибыль до налогов и процентов</b>	<b>400 894</b>	<b>-107 177 791</b>	<b>-3 984 480</b>	107 578 685	
<i>Рентабельность по прибыли до налога</i>	2%	-544%	-21%		
<b>Чистая прибыль/убыток</b>	<b>192 827</b>	<b>-108 244 949</b>	<b>-3 577 007</b>	108 437 776	
<i>Чистая рентабельность</i>	1%	-549%	-19%		
<b>EBITDA</b>	<b>2 428 551</b>	<b>-402 321</b>	<b>-1 139 765</b>	2 830 872	
<i>Рентабельность EBITDA</i>	11%	-2%	-6%		

В отчетном периоде наблюдаем наращивание объемов производства и продаж в целом по предприятию. Выручка от продажи продукции, товаров (работ, услуг) в 2018 г. увеличилась на 2 561,3 млн. руб. или на 13% по отношению к предыдущему году. Затраты на производство в 2018 г. уменьшились на -8%. Снижение составило 1 574,5 млн. руб. Прибыль от продаж в 2018г. составил 2 266,5 млн. руб., относительно 2017 года данный показатель улучшился (в 2017г. убыток составил -565,4 млн. руб.).

Переход на реализацию гражданской продукции по ценам, обеспечивающим получение большего МД, привел к улучшению финансового результата от основной деятельности по сравнению с 2017г.

В составе прочих доходов и расходов отражается:

- сальдо по процентам к уплате и получению;
- сальдо по курсовым разницам;
- сальдо прибылей, убытков прошлых лет;
- налог на имущество;
- услуги кредитных организаций;
- создание/восстановление резервов;
- формирование оценочных обязательств и прочее.

В 2018 году получена прибыль до налогообложения в размере 400,9 млн. руб., в 2017 г. убыток составлял 107 177,8 млн. руб.

Позитивная тенденция увеличения финансового результата в целом по предприятию наблюдается по итогам 2018 года. Прибыль возросла по сравнению с уровнем 2017 года, и составила 192,8 млн. руб.

В 2018 году положительный финансовый результат достигнут за счет роста объемов производства и продаж по основной деятельности предприятия - производства военной техники в рамках выполнения государственного оборонного заказа, экспортных контрактов и гражданской продукции (прибыль от продаж в 2018 году составила 2 266,5 млн. руб., в 2017

году Обществом от продаж был получен убыток – 565,4 млн. руб.) при одновременном снижении влияния на финансовый результат прочих видов расходов.

Убыток 2017 года сложился в основном за счет существенных расходов на формирование оценочных обязательств по судебным искам, в т.ч. по договору залога/солидарного поручительства, заключенного в обеспечение обязательств по Синдицированному / Стабилизационному кредиту; расходов на формирование резерва по сомнительным долгам, резерва под обесценение финансовых вложений, предоплаченных расходов, отложенных налоговых активов, резерва под снижение стоимости материальных ценностей и других активов, в т.ч. начисленных Обществом в связи с нарушением принципа непрерывности деятельности.

Общество имеет отрицательные чистые активы по итогам 2018 года, как и за 2017-2016 годы (111 253,3 млн. руб./111 445,5 млн. руб./3 200,6 млн. руб. соответственно).

**Кредиторская задолженность, в т.ч. задолженность перед федеральным бюджетом, по вексельным обязательствам и их динамика за последние три года.**

Долгосрочная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2018 в составе валюты баланса занимает значительную долю – 27,0 % (на 31.12.2017 – 5,1 %).

Увеличение показателя долгосрочной кредиторской задолженности за отчетный год на 6 525,0 млн. руб. связано с ростом по строкам:

- авансы полученные – на 6 522,3 млн. руб. или в 4,2 раза.
- поставщики и подрядчики – на 14,3 млн. руб.

Краткосрочная кредиторская задолженность в составе валюты баланса на 31.12.2018г. занимает значительную долю – 82,4 % (на 31.12.2017 – 108,0 %), в составе краткосрочных обязательств на 31.12.2018г. – 19,1 % (на 31.12.2017г. - 23,6 %).

Уменьшение величины краткосрочной кредиторской задолженности за 2018 год на 8 119,1 млн. руб. связано с изменениями по строкам:

- авансы полученные – на 14 086,3 млн. руб. или на 63,1 %;
- поставщики и подрядчики – на 4 358,9 млн. руб. или на 45,4 %;
- при одновременном росте задолженности прочих кредиторов на 10 342,5 млн. руб. или в 20,4 раза (в основном за счет роста задолженности перед АО «РТ-Курганмашзавод» до **6 992 992 тыс. руб.** по результатам выполнения Решений Протоколов ГК Ростех с целью финансирования выкупа кредиторской задолженности Общества по контрактам ГОЗ и ВТС).

Задолженность по налогам и сборам, отраженная по 1525 строке бухгалтерского баланса, представляет собой налоговые обязательства Общества, начисленные в соответствии с декларациями и налоговыми расчетами за 2018 год, срок уплаты которых в соответствии с действующим налоговым законодательством, наступит/наступил в 2019 году.

Задолженность по налогам и сборам в т.ч. перед государственными внебюджетными фондами за отчетный год увеличилась на 3,8 млн. руб. или на 2,2 %, что связано с допущенной просроченной оплатой задолженности на 31.12.2018 страховых взносов в Пенсионный фонд РФ, просроченная задолженность на 31.12.2018 года составляла 52,5 млн. руб., оплачена в полном объеме в январе 2019 года. По состоянию на дату представления настоящей отчетности Общество не имеет просроченной задолженности по налогам и сборам.

В составе кредиторской задолженности на 31.12.2018 г.:

- задолженность перед бюджетом по налогам и сборам снизилась на 22,2 млн. руб. (на 37,0 %) и составила 37,8 млн. руб. (на 31.12.2017 г. – 60,0 млн. руб.).
  - перед государственными внебюджетными фондами по страховым взносам задолженность выросла на 26,0 млн. руб. и составила 140,0 млн. руб. (на 31.12.2017г. – 114,0 млн. руб.).
- В 2018 году сумма налогов, сборов и обязательных платежей, начисленных ПАО «Курганмашзавод» за отчетный период и по перерасчетам за прошлые периоды по налоговым декларациям и отчётам (включая арендную плату за землю и НДС к вычету по текущим декларациям) составила 1 944,8 млн. руб. (за 2017г. – 1 777,4 млн. руб.), в т.ч. по бюджетам:
- Федеральный бюджет – 1 669,1 млн. руб. (за 2017г. – 1 749,7 млн. руб.), включая НДС/ФЛ – 494,6 млн. руб. (за 2017 г. – 491,9 млн. руб.), налог на прибыль – 43,7 млн. руб. (за 2017г. –

налога нет); взносы в государственные внебюджетные фонды – 1201,5 млн. руб. (за 2017 г. – 1232,3 млн. руб.),

- региональный бюджет – 273,0 млн. руб. (за 2017г. – 25,3 млн. руб.), в т.ч. налог на прибыль – 247,3 млн. руб. (за 2017г. – налога нет);

- местный бюджет (г. Кургана) – 2,7 млн. руб. (за 2017г. – 2,4 млн. руб.).

НДС к возмещению из бюджета по декларациям за 2018 год составляет 146,4 млн. руб. (НДС к возмещению за 2017 год составлял 11,3 млн. руб.).

Структура расчетов по налогам, сборам и страховым взносам Общества в 2018 г. и для сравнения в 2017 г. представлена в табл. 3.1.12.

Исполнение обязательств перед бюджетами разных уровней по налоговым платежам и сборам (с учетом пени и штрафов) в 2018 году составило (в т.ч. денежными средствами, зачетом из переплаты, с учетом возврата переплаты на расчетный счет) 1510,4 млн. руб. (в 2017г. – 2992,9 млн. руб.), из них:

- федеральный бюджет – 1227,1 млн. руб. (в 2017г. – 2964,6 млн. руб.) включая НДС/ФЛ – 528,0 млн. руб. (за 2017г. – 641,1 млн. руб.), налог на прибыль – 45,4 млн. руб. (за 2017г. – налога нет); взносы в государственные внебюджетные фонды – 1175,1 млн. руб. (за 2017г. – 1369,5 млн. руб.), НДС – возвращен из бюджета в размере 577,5 млн. руб. (за 2017г. – уплачено 893,6 млн. руб.);

- региональный бюджет – 282,5 млн. руб. (в 2017г. - 26,8 млн. руб.);

- местный бюджет (г. Кургана) – 0,9 млн. руб. (в 2017г. – 1,4 млн. руб.).

На текущую дату просроченная задолженность по налогам и сборам отсутствует.



Информация о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности, тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец года	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбытие			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	из долгов краткосрочную задолженность начисления	поташение	списание на финансовый результат	резерв по сомнительным долгам	перевод по срокам погашения		
Долгосрочная дебиторская задолженность — всего	5501 5531	за 2018 г. за 2017 г.	213 085 123 457	(68 098) (57 678)	- 846	1 418 713 133 643	(251) (44 861)	- -	22 472 (10 420)	(22 472) -	1 609 075 213 085	(45 626) (68 098)
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502 5532	за 2018 г. за 2017 г.	11 344 11 619	- -	- -	1 317 398 -	(251) (275)	- -	- -	- -	1 328 491 11 344	- -
Авансы выданные	5503 5533	за 2018 г. за 2017 г.	133 643 -	- -	- -	101 315 133 643	- -	- -	- -	- -	234 958 133 643	- -
Прочая	5504 5534	за 2018 г. за 2017 г.	68 098 111 838	(68 098) (57 678)	- 846	- -	- (44 586)	- -	22 472 (10 420)	(22 472) -	45 626 68 098	(45 626) (68 098)
в том числе:												
Беспроцентные займы выданные	5504.1 5534.1	за 2018 г. за 2017 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Векселя полученные	5504.1 5534.1	за 2018 г. за 2017 г.	- 40 963	- -	- -	- -	- (40 963)	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по причитающимся процентам	5506 5536	за 2018 г. за 2017 г.	- 2 777	- -	- 846	- -	- (3 623)	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по договорам поручительства	5507 5537	за 2018 г. за 2017 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты договорам уступки прав требования	5508 5538	за 2018 г. за 2017 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -



Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец года	
			учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			погашение	статские на финансовый результат	выбытие			
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	из долгов краткосрочную задолженность начисления	резерв по сомнительным долгам			перевод по срокам погашения	учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Договор долга, возникшего по договору займа, кредитного договора	5509	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты договорам купли-продажи ЦБ	5539	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5540	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по мировому соглашению удовлетворения требования кредиторов		за 2018 г.	68 098	(68 098)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность —		за 2017 г.	68 098	(57 678)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5510	за 2018 г.	25 363 654	(13 480 644)	36 604 719	22 472	(33 526 535)	(547 878)	(10 420)	(22 472)	45 626	(45 626)	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5540	за 2017 г.	23 703 456	(1 736 060)	39 185 162	-	(37 381 597)	(9 724)	(11 744 584)	(133 643)	26 497 719	(14 271 254)	(68 098)
	5511	за 2018 г.	3 796 794	(1 951 574)	26 003 569	-	(21 946 839)	(8 627)	(161 358)	-	25 363 654	(13 480 644)	
Авансы выданные	5541	за 2017 г.	5 477 989	(77 833)	23 280 847	-	(24 952 400)	(9 642)	(1 873 741)	-	68 098	(68 098)	
	5542	за 2018 г.	8 052 750	(1 242 153)	8 980 070	-	(9 649 940)	(119)	(4 934)	(101 315)	3 796 794	(1 951 574)	
Прочая	5542	за 2017 г.	6 927 722	(261)	12 240 775	-	(10 982 097)	(7)	(1 241 892)	(133 643)	7 281 446	(1 247 087)	
	5504	за 2018 г.	13 514 110	(10 286 917)	1 621 081	22 472	(1 929 757)	(539 132)	(624 318)	-	8 052 750	(1 242 153)	
в том числе:	5534	за 2017 г.	11 297 745	(1 657 966)	3 663 540	-	(1 447 100)	(75)	(8 628 951)	-	12 688 774	(10 911 235)	
Беспроцентные займы выданные	5513	за 2018 г.	749 885	(504 974)	450	-	(619)	-	-	-	13 514 110	(10 286 917)	
Векселя полученные	5543	за 2017 г.	854 041	-	1 604	-	(105 760)	-	(504 974)	-	749 885	(504 974)	
	5544	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по причитающимся процентам	5515	за 2018 г.	885 743	(882 495)	20 281	-	(20 281)	-	-	-	-	-	
	5545	за 2017 г.	751 086	(499 689)	84 059	-	(15 022)	-	(69 836)	-	954 780	(952 331)	
Расчеты с Комиссионером	5516	за 2018 г.	998 841	-	153 958	-	(19 301)	-	(382 806)	-	885 743	(882 495)	
	5546	за 2017 г.	1 115 088	-	92 332	-	(281 686)	-	-	-	809 487	-	
Расчеты по налогам и сборам	5517	за 2018 г.	1 337 169	-	2 027 480	-	(1 143 727)	-	-	-	998 841	-	
	5547	за 2017 г.	-	-	12 473	-	(992 287)	-	-	-	357 356	-	
Расчеты по договорам поручительства	5518	за 2018 г.	98 018	(97 986)	1 337 480	-	(311)	-	-	-	1 337 169	-	
	5548	за 2017 г.	137 529	(76 167)	-	-	(32)	(24 002)	24 002	-	73 984	(73 984)	
Расчеты договорам уступки прав требования	5519	за 2018 г.	8 448 081	(8 143 243)	18 167	-	(57 678)	-	(21 819)	-	98 018	(97 986)	
	5549	за 2017 г.	8 540 708	(966 689)	16 822	-	(615 400)	(291 771)	585 511	-	7 557 732	(7 557 732)	
Расчеты договорам купли-продажи ЦБ	5520	за 2018 г.	573 951	(371 635)	-	-	(92 627)	-	(7 176 554)	-	8 448 081	(8 143 243)	
	5550	за 2017 г.	516 273	-	57 678	-	(600)	-	(200 073)	-	573 351	(571 708)	
Прочая	5521	за 2018 г.	422 422	(286 584)	1 414 945	22 472	(24 110)	(223 359)	(371 635)	-	573 951	(371 635)	
	5551	за 2017 г.	383 020	(115 421)	46 892	-	(7 415)	(75)	(963 921)	-	1 612 369	(1 250 505)	
	5500	за 2018 г.	25 576 739	(13 548 742)	36 604 719	1 441 185	(33 526 786)	(547 878)	(171 163)	-	422 422	(286 584)	
Итого	5530	за 2017 г.	23 826 913	(1 793 738)	39 186 008	133 643	(37 426 458)	(9 724)	(11 755 004)	(133 643)	28 106 794	(14 316 880)	

Просроченная дебиторская задолженность, тыс. руб.

Наименование	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего, в т.ч.	5540	16 837 934	5 910 345	15 942 329	3 775 992	8 183 680	6 878 112
Расчеты с покупателями и заказчиками	5541	3 252 098	1 149 484	2 435 326	483 752	2 281 035	2 203 202
Авансы выданные	5542	4 310 558	3 613 430	4 539 766	3 291 931	4 675 667	4 674 895
Прочая	5543	9 275 278	1 147 431	8 967 237	309	1 226 978	15

**11. Информация об объеме каждого из использованных акционерным обществом в отчётном году видов энергетических ресурсов в 2018 году**

№ п/п	Виды энергетических ресурсов	Объем использования в натуральном выражении		Объем использования в денежном выражении, руб.
		Единица измерения	Объем	
1.	Газ природный	м <sup>3</sup>	220 574,90	240 752 000
2.	Мазут топочный	тн	20	301 695
3.	Тепловая энергия	Гкал	2 053,55	3 452 000
4.	Электроэнергия	тыс. кВт·ч	172 875	818 288 000
5.	Дизельное топливо	тн	1 202	42 233 751
6.	Бензин АИ-92	тн	285	11 233 322

Доля электроэнергии в покупных энергоресурсах в 2018 г составила 74,2%, доля природного газа - 21,9 %.

По факту 2018г. от факта 2017 г. произошёл рост по электроэнергии на 26 760 тыс. руб., в т.ч. рост тарифов (+) 69 302 тыс. руб.; снижение физического потребления (-) 42 542 тыс. руб.

По природному газу рост от 2017 г составил 20 836 тыс. руб., в т.ч. рост тарифов (+) 8 720 тыс. руб.; рост физического потребления (+) 12 116 тыс. руб.

Иных видов энергетических ресурсов в 2018 году Обществом не потреблялось и не использовалось.

## 12. ИНФОРМАЦИЯ О СОВЕРШЁННЫХ ОБЩЕСТВОМ В ОТЧЁТНОМ ГОДУ КРУПНЫХ СДЕЛКАХ

В 2018 году Публичное акционерное общество «Курганский машиностроительный завод» не заключало крупных сделок.

## 13. ИНФОРМАЦИЯ О СОВЕРШЁННЫХ ОБЩЕСТВОМ В ОТЧЁТНОМ ГОДУ СДЕЛКАХ, В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ ИМЕЕТСЯ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ

№ п/п	Реквизиты договора	Стороны сделки	Предмет и иные существенные условия сделки	Цена сделки	Срок исполнения обязательств по сделке	Сведения об одобрении совершения сделки	Заинтересованные лица в совершении сделки
1.	Договор о предоставлении целевого займа № 034/46224 от 18.07.2018г.	ПАО «Курганмашзавод» - «Займщик» АО «РТ-Курганмашзавод» - «Займодавец»	Займодавец предоставляет Заёмщику беспроцентный заем в размере не более 600 000 000,00 руб., а Заёмщик обязуется вернуть сумму полученного займа не позднее пяти лет со дня заключения Договора.	600 000 000,00	Не позднее пяти лет с даты заключения Договора.	Одобрена решением Совета директоров (протокол № 237 от 17.07.2018г.).	1. Государственная корпорация «Ростех» - является контролирующим лицом (через подконтрольных лиц) ПАО «Курганмашзавод» и АО «РТ-Курганмашзавод»
2.	Договор о предоставлении целевого займа № 034/46225 от 18.07.2018г.	ПАО «Курганмашзавод» - «Займщик» АО «РТ-Курганмашзавод» - «Займодавец»	Займодавец предоставляет Заёмщику беспроцентный заем в размере не более 1 500 000 000,00 руб., а Заёмщик обязуется вернуть сумму полученного займа не позднее пяти лет со дня заключения Договора.	1 500 000 000,00	Не позднее пяти лет с даты заключения Договора.	Одобрена решением Совета директоров (протокол № 237 от 17.07.2018г.).	2. АО «РТ-Курганмашзавод» - осуществляет функции единоличного исполнительного органа ПАО «Курганмашзавод» и является стороной в сделке;
3.	Договор уступки прав требований № РТК-038 от 22.11.2018г.	ПАО «Курганмашзавод» - «Цедент» АО «РТ-Курганмашзавод» -	Цедент уступает, а Цессионарий принимает в полном объеме все права требования денежных средств, подлежащих выплате Цеденту по	5 100 000 000,00 (стоимость уступаемого права требования)	IV квартал 2018 г. – III квартал 2019г.	Одобрена решением Совета директоров (протокол № 240 от	3. Тюков Петр Александрович – является членом совета директоров

		«Цессионарий»	<p>условиям договора комиссии и дополнениям к нему, а также по соглашению о признании действий в чужом интересе и дополнениям к нему, заключенным между Цедентом и ОАО «Рособоронэкспорт»</p>			23.11.2018г.).	<p>ПАО «Курганмашзавод» и временным генеральным директором, членом совета директоров АО «РТ-Курганмашзавод»; 4. Чекалин Александр Петрович – является членом совета директоров ПАО «Курганмашзавод» и членом совета директоров АО «РТ-Курганмашзавод»</p>
--	--	---------------	---	--	--	----------------	---



**13. Информация о совершённых сделках, связанных с приобретением, отчуждением и возможностью отчуждения недвижимого имущества, а также сделках, которые влекут (могут повлечь) обременение недвижимого имущества.**

ПАО «Курганмашзавод» не совершало сделок, связанных с приобретением, отчуждением и возможностью отчуждения недвижимого имущества, а также сделок, которые влекут (могут повлечь) обременение недвижимого имущества в 2018 году.

**14. Отчёт о выполнении Обществом решений общих собраний акционеров о распределении и использовании чистой прибыли Общества за предыдущий год и нераспределённой прибыли общества.**

Годовым общим собранием акционеров (Протокол б/н от 03.07.2018г.) на основании рекомендаций Совета директоров (Протокол № 234 от 28.05.2018г.) по вопросу распределения прибыли по итогам 2017 года было принято следующее решение:

Ввиду отсутствия прибыли по результатам 2017 финансового года, прибыль не распределять.

**15. Отчёт о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям Общества**

Годовым общим собранием акционеров (Протокол б/н от 03.07.2018г.) на основании рекомендаций Совета директоров (Протокол № 234 от 28.05.2018г.) по вопросу распределения прибыли по итогам 2017 года было принято следующее решение:

Дивиденды по размещённым акциям публичного акционерного общества «Курганский машиностроительный завод» по результатам 2017 финансового года не начислять и не выплачивать.

**16. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью Акционерного общества**

Основными факторами риска, связанными с деятельностью Общества, являются:

#### **1. Отраслевые риски**

Общество осуществляет свою деятельность в сегментах военной и гражданской продукции, в которых факторами риска являются:

- изменения военно-политической ситуации в стране и мире, которые могут повлиять на уровень спроса на военную продукцию;
- невысокий удельный вес государственного оборонного заказа, снижение объемов поставки продукции специального назначения на экспорт;
- уменьшение платежеспособного спроса на гражданскую продукцию в результате ухудшения экономической ситуации в стране;
- рост конкуренции.

В целях минимизации данной группы рисков Общество предпринимает следующие шаги:

- диверсификация производства, освоение новых видов выпускаемой продукции;
- техническое и технологическое переоснащение производства;
- расширение рынков сбыта и увеличение портфеля заказов на продукцию Общества;
- сокращение сроков оборачиваемости кредиторской и дебиторской задолженности;
- внедрение ресурсосберегающих технологий;
- оптимизация затрат на производство.

Возможный рост цен на электроэнергию, транспортные тарифы, а также возможный рост ставки по налогам, выплачиваемых Обществом в ходе своей производственно-финансовой деятельности, могут привести к увеличению расходов, и, соответственно, к уменьшению денежных средств, остающихся на предприятии для финансирования текущей деятельности, снижению его рентабельности и возникновению затруднений в надлежащем исполнении своих обязательств. Повышение цен на сырье и материалы на внутреннем рынке предприятие может вовремя спрогнозировать. Накопленный опыт, а также специфика географической и отраслевой

принадлежности позволяет адекватно реагировать на изменение конъюнктуры рынка сырья и материалов.

Существует риск увеличения роста цен на производимую предприятием продукцию вследствие существенного изменения поставщиками цен на поставляемые товарно-материальные ценности в рамках кооперации. Снижение данного риска возможно путем оптимального выбора поставщиков материалов и комплектующих.

В целом, влияние данных рисков оценивается Обществом как вероятное.

## **2. Финансовые риски**

Финансовые риски являются совокупностью рисков связанных с потерей денежных средств.

Финансовые риски подразделяются на:

- Кредитный риск;
- Валютный риск;
- Процентный риск;
- Ценовой риск;
- Объемный риск;
- Риск ликвидности.

**Кредитный риск.**

Кредитный риск определен как вероятность убытков из-за неспособности дебитора/контрагента выполнить условия договора, либо исполнить свои обязательства перед обществом.

Общество осуществляет управление риском путем поэтапного проведения процедур при выборе поставщика, в том числе: выбор поставщика на конкурсной основе, проверка истории деятельности поставщика, работа только с уполномоченными и зарекомендовавшими себя с положительной деятельности поставщиками (банковский, финансовый, аудиторский, страховой сектора). Риск неспособности дебитора выполнять обязательства нивелируется включением в договоры условий оптимального авансирования. Общество осуществляет управление кредитными рисками в процессе реализации ряда бизнес-процессов ЕКК, регламентированных соответствующими нормативными актами общества.

Общество оценивает кредитный риск как низкий.

**Валютный риск.**

Общество в процессе осуществления своей финансово-хозяйственной деятельности в целях снижения валютного риска:

стремится заключать доходные договоры, выраженные в валюте, в объемах, сопоставимых с величиной расходов, выраженных в валюте;

Управление валютным риском производится в целях минимизации возможных убытков общества в случае неблагоприятного изменения курсов валют. Общество осуществляет управление валютным риском путем обеспечения тождественности активов и пассивов, выраженных в валюте.

Общество оценивает валютный риск как приемлемый.

**Процентный риск.**

Управление процентным риском осуществляется в целях минимизации непредвиденных расходов или убытков общества, возникающих вследствие неблагоприятного изменения фиксированных процентных ставок, обусловленного условиями договора. Подход к минимизации процентного риска заключается осуществлении контроля текущих котировок, полученных по запросам из пяти банков, в том числе в 5 уполномоченных банках Государственной корпорации «Ростех». Общество в отчетном периоде не заключало кредитные договоры.

Общество оценивает процентный риск как приемлемый.

**Ценовой и объемный риск**

В связи с низким удельным весом объема продаж услуг в структуре выручки (5%) общество оценивает ценовые и объемные риски как низкие.

**Риск ликвидности.**

Общество осуществляет управление риском неплатежеспособности в краткосрочном периоде путем плана – факторного контроля поступлений и расхода денежных средств.

Общество оценивает риск как приемлемый.

### **3. Правовые и налоговые риски**

К правовым рискам, связанным с деятельностью ПАО «Курганмашзавод», относятся, прежде всего, изменения законодательства РФ, регулирующие деятельность предприятий военно-промышленного комплекса, в том числе введение административных мер и санкций по ограничению и прекращению экспорта военной продукции Общества в отдельные страны, и ужесточение правил продажи оружия на внутреннем рынке, а также риск изменения законодательства РФ в части увеличения налогов и сборов.

Общество регулярно осуществляет мониторинг изменений в действующем законодательстве, своевременно реагируя на все изменения. Данные риски оцениваются Обществом как минимальные.

### **4. Страновые и региональные риски**

Информация не раскрывается на основании Постановления Правительства РФ от 04.04.2019 N 400 «Об особенностях раскрытия и предоставления информации, подлежащей раскрытию и предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

### **5. Риски, связанные с деятельностью Общества, и репутационные риски**

Риски, связанные с возможной потерей потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи продукции, зависят, прежде всего, от объемов государственного оборонного заказа и контрактов в сфере военно-технического сотрудничества с зарубежными партнерами. Данные риски в 2018 году оценивались как высокие.

ПАО «Курганмашзавод» осуществляет постоянный анализ заключения контрактов в сфере военно-технического сотрудничества.

Общество осуществляет непрерывное накопление репутационного капитала с использованием превентивной коммуникационной модели, направленной на построение долгосрочных доверительных отношений с ключевыми контрагентами. При этом применяются следующие способы реагирования на риски:

- отказ от рискованных проектов;
- проведение необходимых мероприятий с целью либо полного устранения риска, либо снижения возможных убытков и уменьшения вероятности их наступления;
- заключение договоров страхования рисков ущерба и создание резервов согласно законодательству Российской Федерации для покрытия убытков
- снижение влияния вероятных проблемных ситуаций через антикризисные коммуникации с контрагентами и СМИ.

Риски, связанные с текущими судебными процессами, которые могли бы существенно повлиять на финансово-хозяйственную деятельность Общества, отсутствуют.

Риск прекращения действия лицензии Общества на ведение определенных видов деятельности минимален.

### **6. Риски противоправных действий третьих лиц**

В связи с напряженной политической и социальной ситуацией в мире, ростом числа международных террористических проявлений и активностью радикальных организаций, развитием промышленного терроризма, а также ростом кибертеррористических угроз, риски противоправных действий третьих лиц в отношении активов Общества оцениваются как вероятные.

ПАО «Курганмашзавод» прилагает все усилия по предупреждению, выявлению, и пресечению актов незаконного вмешательства в деятельность предприятия. Производится оценка наиболее актуальных угроз и выработка планов по усилению защищенности Общества совместно с правоохранительными органами. Реализуются мероприятия по обеспечению охраны объектов,



проводится аудит информационно-технической безопасности, на территории завода действует жесткий пропускной и внутриобъектовый режим, организован контроль за режимом доступа к программно-аппаратным средствам информационных систем предприятия и утверждена Политика информационной безопасности ПАО «Курганмашзавод».

Система внутреннего контроля ПАО «Курганмашзавод».

Общество стремится обеспечить внедрение и эффективное функционирование элементов системы внутреннего контроля в каждой стадии процесса управления ХК (ИС), при этом сохранив прозрачность процедур управления всеми направлениями деятельности Общества. В Обществе сформирована контрольная среда, формируется система управления рисками, действуют контрольные процедуры.

Контрольная среда представляет собой совокупность принципов, политик, регламентов и процедур деятельности общества, которые определяют общую структуру внутреннего контроля и требования к процессам внутреннего контроля в обществе. Контрольная среда создает надлежащее понимание и отношение персонала к организации и осуществлению внутреннего контроля.

В обществе на регулярной основе осуществляется мониторинг внутреннего контроля (анализ результатов деятельности общества и предприятий, входящих в ХК (ИС), проверки результатов выполнения отдельных хозяйственных операций, регулярно оцениваются и актуализируются внутренние нормативные и организационно-распорядительные документы).

С целью принятия эффективных управленческих решений, для осуществления экономически обоснованных финансово – хозяйственных операций должностные лица общества осуществляют процедуры внутреннего контроля в рамках существующих бизнес – процессов (бюджетирование, инвестиционный процесс, осуществление платежей, заключение договоров, приемка ТМЦ по количеству и качеству, закупки и т.д.). При этом применяются следующие контрольные процедуры: процедура согласования и утверждения, акцептование, проверка соответствия, арифметический пересчет, процедура корректировки, проверка достоверности, исследование данных, анализ первичных документов, ревизия, проверка наличия (инвентаризация) и т.д.

## **7. Информация о неоконченных судебных разбирательствах.**

1. -иски по солидарному поручительству / залогу по Синдицированному и Стабилизационному кредитам.

А) Начиная с 2014 года ряд кредиторов по Синдицированному кредиту, привлеченному ООО «ККУ «КТЗ» для финансирования предприятий Концерна Тракторные заводы, инициировали судебные дела, в которых Общество привлечено в качестве Ответчика в связи с неисполнением условий Синдицированного кредитного договора по выплате долга и процентов за пользование кредитом.

В 2015 году АО «МИГ «КТЗ» частично были выкуплены с существенным дисконтом права требования к предприятиям, входящим в Концерн Тракторные заводы у Кредиторов – участников Синдиката (включавших в себя основной долг и проценты начисленные, а также права требования на пени за просрочку, если они были начислены кредиторами и признаны ООО «ККУ «КТЗ» (выступающим Агентом в рамках агентских договоров, заключенных с предприятиями, являющимися участниками Синдицированного кредита)).

Также в 2015 году ГК Внешэкономбанк был произведен выкуп прав требования по Синдицированному кредиту у банков – участников Синдицированного кредита (включавших в себя основной долг, проценты, пени и прочие обязательства), в результате чего ГК Внешэкономбанк стал правопреемником по всем вступившим в силу искомым требованиям банков – участников Синдицированного кредита.

Сумма вступивших в законную силу решений Арбитражных судов, связанных с Синдицированным кредитом, по которым Общество выступало ответчиком составляет сумма 9 848,6 млн. руб., в том числе:

- - сумма основного долга 1571,5 млн. руб.,
- - сумма процентов за пользование кредитом 4730,3 млн. руб.,
- - сумма пени 3546,8 млн. руб.,

- - прочие расходы, включая судебные 33,7 тыс. руб.

В соответствии с договором уступки прав кредитора от 12.10.2018 права требования по Синдицированному кредиту перешли от ГК Внешэкономбанк к ООО "КТЗ".

Решением Арбитражного суда г. Москвы 14.11.2018 иск о взыскании задолженности по Стабилизационному кредиту удовлетворён в полном объеме, сумма солидарного взыскания составляет 29 937,0 млн. руб. (в том числе основной долг 15 000,0 млн. руб., проценты за пользование кредитом 11 400,0 млн. руб., неустойка 3 536,9 млн. руб.) По состоянию на дату утверждения настоящей отчетности Девятым арбитражным апелляционным судом г. Москвы к производству принята апелляционная жалоба ответчиков по делу. Определением суда заседание назначено на 02.04.2019г.

По состоянию на дату утверждения настоящей отчетности Обществом по солидарному поручительству/залогу по Стабилизационному кредиту в бухгалтерской (финансовой) отчетности отражено оценочное обязательство в размере 19932,2 млн. руб. (за вычетом суммы задолженности, учтенной в составе бухгалтерского баланса).

Б) Информация об иске по солидарному поручительству по Синдицированному кредиту представлена в составе информации об исках о банкротстве.

2. - исками о банкротстве Общества.

Ряд Кредиторов в 2017 году в связи с неоплатой Обществом обязательств, срок оплаты которых наступил, обратились в Арбитражный суд с исками о банкротстве. По состоянию на отчетную дату в деле о банкротстве - арбитражное дело А34-2210/2017, участвовали:

- ГК Внешэкономбанк (сумма иска о взыскании с Общества, как с поручителя задолженности по договору залога/солидарного поручительства, заключенного обществом в обеспечение обязательств по Синдицированному кредиту - 68 510,9 млн. руб., ),
- ОАО Минский механический завод им. С.И.Вавилова – управляющая компания холдинга «БелОМО» (сумма иска 219,8 млн. руб.),
- ПАО "Мотовилихинские заводы" (сумма иска 23,3 млн. руб.),
- ООО "Витаро" (сумма иска 0,4 млн. руб.).

На момент утверждения настоящей отчетности Арбитражным судом Курганской области 13.02.2019г. по заявлению ООО «КТЗ» (права перешли от ГК Внешэкономбанк по договору уступки прав кредитора от 12.10.2018г., замена кредитора произведена Определением суда от 17.01.2019г.), ПАО "Мотовилихинские заводы", ООО "Витаро" производство по заявлениям прекращено (дело № А34-2210/2017). 19.03.2019 г. Определения суда от 13.02.2019 вступили в законную силу. Рассмотрение апелляционной жалобы ОАО Минский механический завод им. С.И.Вавилова – управляющая компания холдинга «БелОМО» на Определение Арбитражного суда об отказе во введении к Обществу процедуры наблюдения и оставлении заявления о признании несостоятельным (банкротом) без рассмотрения. Судебное заседание назначено на 24.04.2019г.

В связи с тем, что по состоянию на дату утверждения настоящей отчетности иск о банкротстве находится в производстве (дело № А34-2210/2017), Обществом по солидарному поручительству/залогу по Синдицированному кредиту в бухгалтерской (финансовой) отчетности отражено оценочное обязательство в размере 65 443,1 млн. руб. По Решению суда № А40-85130/14 на сумму 3 068,7 млн. руб. Службой судебных приставов открыто исполнительное производство по делу (включено в сводное исполнительное производство № 3197123/17/99001-СД/СВ) и производится списание денежных средств со счетов ПАО, в связи с этим Обществом оценочное обязательство в размере 3 068,7 млн. руб. в 2018 году переведено в состав задолженности прочих кредиторов (частично погашено).

19.03.2019 Определение Арбитражного суда от 13.02.2019 о прекращении производства по делу в связи с отказом кредитора (ООО «КТЗ») от требований вступило в силу, оценочное обязательство в размере 68 511,8 млн. руб. отнесено в состав прочих доходов в отчетности ПАО за 1 квартал 2019 года. Информация о данном существенном событии раскрыта в настоящей отчетности в разделе 3.9.



По солидарному поручительству/залогу по Синдицированному и солидарному поручительству по Стабилизационному кредиту в бухгалтерской (финансовой) отчетности по состоянию на 31.12.2018 отражено оценочное обязательство в общей сумме 85 375,2 млн. руб.

3. – исками по свершившимся фактам деятельности ПАО.

В течение 2018 года к Обществу так же как и в предыдущие годы предъявлены судебные иски, связанные с предоставленными обеспечениями (поручительствами), а также иски кредиторов. Общая величина вступивших в законную силу судебных решений о взыскании с Общества денежных средств по требованиям кредиторов Общества по состоянию на 31 декабря 2018 года составила 5 051,6 млн. руб., в т. ч. 4 672,3 млн. руб. основной долг. Дополнительные обязательства по таким искам (проценты за пользование чужими денежными средствами, судебные расходы), относящиеся к задолженности, возникшей до конца отчетного периода, отражены в финансовой отчетности.

Законные требования кредиторов объединены в сводное исполнительное производство - дело 3197123/17/99001-СД/СВ, которое передано на исполнение в Управление по исполнению особо важных исполнительных производств. По состоянию на 31 декабря 2018 года сумма сводного исполнительного производства составляет 4 328,9 млн. руб., в т. ч. по ОАО Курганмашзавод – около 1 105,1 млн. руб., сумма исполнительского сбора составляет 22,3 млн. руб.

Кроме того, на 31 декабря 2018 года имеются не вступившие в законную силу решения судов по требованиям кредиторов, а также дела, находящиеся в стадии судебного разбирательства в связи с неисполнением обязательств по оплате и имеющимся у Общества дефицитом ликвидности, которые составляют 3 152,9 млн. руб. Дополнительные обязательства по таким искам (проценты за пользование чужими денежными средствами, судебные расходы), относящиеся к задолженности, возникшей до конца отчетного периода, отражены в финансовой отчетности в разделе 3.1.15 настоящих пояснений в составе оценочных обязательств в размере 132,6 млн. руб.

Общая величина исков по требованиям кредиторов Общества в связи с неисполнением предприятием обязательств по оплате (включая описанные выше) по состоянию на 31.12.2018 составляет более 93,7 млрд. руб. (по состоянию на 31.03.2019г. составляет более 25 млрд. руб.).

17. - иском по договору поручительства № 6906-01-01 от 21.09.2015г. за ЗАО "Промтрактор-Вагон" перед АО "Сбербанк Лизинг", г. Одинцово, сумма иска составляет 83,3 млн. руб.

#### **8. Система внутреннего контроля ПАО «Курганмашзавод».**

Общество стремится обеспечить внедрение и эффективное функционирование элементов системы внутреннего контроля в каждой стадии процесса управления ХК (ИС), при этом сохранив прозрачность процедур управления всеми направлениями деятельности Общества. В Обществе сформирована контрольная среда, формируется система управления рисками, действуют контрольные процедуры.

Контрольная среда представляет собой совокупность принципов, политик, регламентов и процедур деятельности общества, которые определяют общую структуру внутреннего контроля и требования к процессам внутреннего контроля в обществе. Контрольная среда создает надлежащее понимание и отношение персонала к организации и осуществлению внутреннего контроля.

В обществе на регулярной основе осуществляется мониторинг внутреннего контроля (анализ результатов деятельности общества и предприятий, входящих в ХК (ИС), проверки результатов выполнения отдельных хозяйственных операций, регулярно оцениваются и актуализируются внутренние нормативные и организационно-распорядительные документы).

С целью принятия эффективных управленческих решений, для осуществления экономически обоснованных финансово – хозяйственных операций должностные лица общества осуществляют процедуры внутреннего контроля в рамках существующих

бизнес – процессов (бюджетирование, инвестиционный процесс, осуществление платежей, заключение договоров, приемка ТМЦ по количеству и качеству, закупки и т.д.). При этом применяются следующие контрольные процедуры: процедура согласования и утверждения, акцептование, проверка соответствия, арифметический пересчет, процедура корректировки, проверка достоверности, исследование данных, анализ первичных документов, ревизия, проверка наличия (инвентаризация) и т.д.

Организация системы внутреннего контроля в ПАО «Курганмашзавод» регламентирована внутренними нормативными документами общества и Корпорации, именно:

Выписки из Протоколов наблюдательного совета Государственной корпорации «Ростех» «Об утверждении в новой редакции Единого положения о закупке Государственной корпорации «Ростех» от 20.12.2017г. № 17, от 19.12.2018 №12.

Стандарт предприятия СТО АЕГ 004-M02-03-2017 «Управление документацией и записями. Организация и порядок заключения договоров».

## **17. Сведения о соблюдении обществом кодекса корпоративного управления**

ПАО «Курганмашзавод» уделяет большое внимание совершенствованию системы корпоративных отношений, поскольку наличие эффективной выстроенной системы корпоративного управления является основополагающим фактором для увеличения стоимости акционерного капитала, укрепления деловой репутации и снижения инвестиционных рисков.

Принципы корпоративного управления в Обществе основаны на уважении прав и законных интересов его участников и способствуют эффективной деятельности ПАО «Курганмашзавод», в том числе увеличению стоимости активов Общества, созданию рабочих мест и поддержанию финансовой стабильности и прибыльности Общества.

Обеспечение своевременного раскрытия достоверной информации о Публичном акционерном обществе «Курганский машиностроительный завод», в том числе о его финансовом положении, экономических показателях, структуре собственности и управления в целях обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами Общества и инвесторами, осуществляется через специализированный общедоступный информационный ресурс – центр раскрытия информации ИА «Интерфакс».

## **18. Перспективы развития Акционерного общества**

Основными направлениями развития ПАО «Курганмашзавод» с учётом тенденций изменения конъюнктуры на внутреннем и внешнем рынках и возросшего потенциала Общества будут являться:

1. Безусловное выполнение контрактов в рамках государственного оборонного заказа, поддержание заданного уровня мобилизационных мощностей, обеспечение готовности к выполнению плана «расчётного года».

Имеющиеся производственные мощности позволяют обеспечить выполнение государственных оборонных заказов. Безусловное выполнение сроков поставки и обеспечение качества продукции свидетельствует о высоком уровне производственной и технологической дисциплины и эффективности мер, направленных на развитие производственных мощностей.

2. Нарастивание портфеля заказов, совершенствование системы серийных поставок в рамках военно-технического сотрудничества Российской Федерации с зарубежными партнёрами, а также повышение конкурентноспособности продукции.

Возрастающие требования к качеству продукции военного назначения, нарастивание объемов производства, в том числе и новой номенклатуры изделий, диктуют необходимость постоянного совершенствования производственно-технологической базы Общества. С целью обеспечения динамичного и сбалансированного развития на плановый период предусмотрены инвестиции по всем ключевым направлениям.

3. Техническое перевооружение и реконструкция производственных мощностей, в т.ч. приобретение нового оборудования и модернизации имеющегося, с целью увеличения производственных мощностей, расширения технологических возможностей и новых компетенций, необходимых для постановки на производство новых видов продукции.

Реконструкция и модернизация объектов энергетической инфраструктуры, строительство и реконструкция производственных зданий и сооружений. Реконструкция системы охраны на предприятии, реализация ИТ-проектов, в т.ч. внедрение, сопровождение, обеспечение отказоустойчивости информационных систем и т.д.

Реализация вышеуказанных мероприятий, как в части общей стратегии развития Общества, формирует необходимую базу для достижения поставленных целей и успешного развития предприятия в последующие годы.

#### **19.Состояние чистых активов**

Показатели, характеризующие динамику изменения стоимости чистых активов и уставного капитала общества за три последних завершенных финансовых года, включая отчетный год, или, если общество существует менее чем три года, за каждый заверченный финансовый год:

Стоимость чистых активов ПАО «Курганмашзавод» составила: по состоянию на 31.12.2016г. минус 3 200 594 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2017г. минус 111 445 545 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2018г. минус 111 253 320 тыс. руб.

Отрицательная величина чистых активов образовалась в основном за счет существенных расходов на формирования оценочных обязательств по судебным искам (85 781 740,4 тыс. руб.), в т.ч. по договорам залога/солидарного поручительства, заключенного в обеспечение обязательств по Синдицированному/Стабилизационному кредитам (85 468 675 тыс. руб.); расходов на формирование резерва по сомнительным долгам (14 322 562 тыс. руб.), резерва под обесценение финансовых вложений (3 647 880,5 тыс. руб.), предоплаченных расходов (417 065 тыс. руб.), отложенных налоговых активов (2 674 513 тыс. руб.), резерва под снижение стоимости материальных ценностей (978 382 тыс. руб.) и других активов.

Информация в настоящем абзаце не раскрывается на основании Постановления Правительства РФ от 04.04.2019 N 400 «Об особенностях раскрытия и предоставления информации, подлежащей раскрытию и предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

**Временный генеральный директор  
АО «РТ-Курганмашзавод»**

*(подпись)*

**П.А. Тюков**