

ЗАТВЕРДЖЕНО

позачерговими Загальними зборами акціонерів
Приватного акціонерного товариства
«Дніпропетровський агрегатний завод»
08 липня 2026 року, протокол № 30,
дата дистанційного проведення Зборів
01.07.2026 року

ЗВІТ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ АГРЕГАТНИЙ ЗАВОД» за 2025 рік

Наглядова рада АТ «ДАЗ» (далі – Рада) є колегіальним органом, що в межах компетенції, визначеної Статутом акціонерного Товариства та чинного законодавства, здійснює управління Товариством, а також контролює та регулює діяльність виконавчого органу (Правління).

У процесі здійснення покладених на неї обов'язків, Рада Товариства керувалася нормами законодавства України, Статуту та Положення про Наглядову раду Товариства, а також відповідними рішеннями загальних зборів акціонерів.

Наглядова рада щороку звітує перед загальними зборами акціонерів про свою діяльність.

1) Оцінка складу, структури та діяльності Наглядової ради як колегіального органу (колективної придатності ради).

Відповідно до Статуту Товариства кількісний склад Наглядової ради Товариства становить 5 (п'ять) осіб.

У звітному періоді склад Наглядової ради Товариства зазнав декілька змін, а саме:
-з 01.01.2025 по 12.03.2025 року склад Наглядової ради Товариства складався з 3-х осіб:

- 1.Морозенко Євгеній Вадимович, Голова наглядової ради, акціонер;
- 2.Держилов Леонід Леонідович, член Ради, представник акціонера;
- 3.Яцуба Володимир Володимирович, член Ради, представник акціонера.

-з 13.03.2025 року, у зв'язку з відчуженням акціонером Яцубой В.Г всіх належних йому акцій Товариства, згідно ст. 80 Закону України "Про акціонерні товариства", достроково були припинені повноваження його представника - члена ради Яцуби В.В.

В складі Ради залишилося 2 члени Ради, що стало менше половини її загального складу.

Згідно п.5 ст. 71 Закону України "Про акціонерні товариства" якщо кількість членів наглядової ради, повноваження яких дійсні, становить половину або менше половини її загального складу, визначеного відповідно до вимог закону, наглядова рада не може приймати рішення, крім рішень з питань проведення загальних зборів для обрання решти членів наглядової ради. Тому з 13.03.25 року Рада приймала рішення тільки з питань підготовки та проведення загальних зборів акціонерів.

-з 06.05.2025 року персональний склад Ради оновився (обрані загальними зборами акціонерів, які відбулися 29.04.2025 року строком на 3 роки) і станом на 31.12.2025 року складається з 5-х осіб:

- 1.Морозенко Євгеній Вадимович, Голова наглядової ради, акціонер;
- 2.Держилов Леонід Леонідович, член Ради, представник акціонера;
- 3.Морозенко Олена Петрівна, член Ради, акціонер;
- 4.Павленко Людмила Володимирівна, член Ради, представник акціонера;
- 5.Яцуба Володимир Володимирович, член Ради, акціонер.

Діючий склад Ради відповідає вимогам Статуту та Положенню про наглядову раду Товариства та є правомочним, але у складі Ради відсутні незалежні директори, що тягне за

собою порушення вимог п.2 ст.76 Закону України "Про акціонерні товариства" щодо формування комітетів наглядової ради, а саме: "в товаристві - підприємстві, що становить суспільний інтерес, :Комітет з питань аудиту, комітет з винагород і комітет з питань призначень очолюють члени наглядової ради товариства, які є незалежними директорами. Більшість членів зазначених комітетів мають становити незалежні директори".

Незважаючи на вищевикладене, у Голови та членів чинної Ради Товариства наявні професійні знання та навички, професійний та управлінський досвід в обсязі, необхідному для розуміння всіх аспектів діяльності Товариства, прийняття рішень, а також забезпечення ефективного управління та контролю за діяльністю Товариства в цілому з урахуванням покладених на Наглядову раду законом, Статутом та внутрішніми документами Товариства функцій.

Структура Наглядової ради добре організована, з чітким поділом обов'язків між комітетами, що забезпечує належну організацію та ефективне виконання наглядових функцій. Проведення регулярних засідань і чітко визначені порядки денні дозволяють Наглядовій раді ефективно виконувати свої функції та здійснювати контроль за діяльністю Товариства.

Функціональні обов'язки кожного члена Наглядової ради визначені чинним законодавством, Статутом АТ, Положенням про Наглядову раду, Положенням про відповідний комітет Наглядової ради та цивільно-правовим договором (контрактом), укладеним з кожним членом ради.

Протягом звітного періоду членами ради здійснювався безперервний аналіз наданої Правлінням інформації в межах компетенції членів ради, на підставі якого нею приймалися зважені та відповідальні рішення, спрямовані на забезпечення захисту інтересів акціонерів, недопущення перевищення виконавчим органом Товариства його повноважень, використання найкращих практик корпоративного управління в Товаристві.

З метою забезпечення ефективної діяльності Наглядової ради та відповідно до вимог Статуту у звітному році при Раді діяли два комітети з числа її членів, а саме:

- Комітет з питань аудиту,
- Комітет з питань призначень та винагород.

У відповідності до вимог Закону "Про акціонерні товариства", Статуту та Положення про наглядову раду АТ більшість членів комітетів Ради повинні бути незалежними та зобов'язані мати на чолі незалежного її члена. З урахуванням відсутності незалежних директорів у складі Наглядової ради, виконання цих вимог стало неможливим.

Також, у зв'язку з достроковим припиненням повноважень члена наглядової ради Яцуби В.В.з 13.03.25 року робота комітетів була припинена.

Робота Комітетів була розпочата у новому складі з 15.05.2025 року.

Протягом 2025 року Наглядова рада Товариства працювала з Корпоративним секретарем, який був призначений 16.05.2023 року. У 2025 році діяльність Корпоративного секретаря в цілому відповідала Положенню про корпоративного секретаря.

Інформація про проведені засідання Ради та загальний опис розглянутих питань.

Відповідно до Положення про наглядову раду, засідання Ради у 2025 році проводилися у разі потреби, але не рідше ніж один раз на три місяці у формі спільної присутності членів Ради за місцем розташування Товариства. При прийнятті рішень Наглядовою радою у 2025 році застосовувалися процедури, передбачені Статутом та Положенням про Наглядову раду, а саме:

- на засіданні Ради кожний член Ради мав один голос;
- члени Ради брали участь у засіданнях тільки особисто;
- рішення Ради приймалися простою більшістю голосів членів Ради від їх загальної кількості, які мали право голосу та брали участь у засіданні у формі спільної присутності членів Ради. При рівній кількості голосів "за" і "проти" приймалося рішення, за яке

проголосував Голова наглядової ради;

- тривалість засідань Ради залежала від порядку денного, де відповідність порядкам денним повністю відповідали потребам Товариства.

Головою наглядової ради було забезпечено обговорення питань та можливість вільного висловлення поглядів членів наглядової ради та правління.

Протягом звітнього року Наглядовою радою Товариства було проведено 13 засідань, на яких було розглянуто 31 питання, а саме:

-Звіт про оцінку діяльності Наглядової ради, її членів та Комітетів за 2024 рік.

-Звіт Корпоративного секретаря за 2024 рік.

-Про календарний план оприлюднення регулярної інформації у 2025 році.

-Про скликання річних загальних зборів акціонерів АТ "ДАЗ" (далі - Товариство) у 2025 році.

-Про затвердження тексту повідомлення про скликання річних загальних зборів акціонерів АТ "ДАЗ".

-Про розгляд звіту Комітету з питань аудиту Наглядової ради АТ "ДАЗ" за друге півріччя 2024 року.

-Про розгляд звіту Комітету з питань призначень та визначення винагороди посадовим особам АТ "ДАЗ" за 2024 рік.

-Про затвердження порядку денного дистанційних річних загальних зборів акціонерів, які призначені на 29 квітня 2025.

-Про затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування (щодо інших питань порядку денного, крім обрання органів товариства).

-Про затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування з питань обрання органів товариства (крім кумулятивного голосування).

-Про призначення реєстраційної комісії річних загальних зборів Товариства.

-Про призначення лічильної комісії річних загальних зборів Товариства.

-Про призначення головуєчого та секретаря річних загальних зборів акціонерів Товариства.

-Про обрання головуєчого та секретаря засідання наглядової ради.

-Про розподіл обов'язків між членами наглядової ради.

-Про тимчасовий порядок виплати винагороди членам наглядової ради.

-Звіт правління Товариства про результати діяльності у 2024 році. Прийняття рішення за результатами розгляду звіту правління.

-Про припинення повноважень Голови та членів правління.

-Про обрання Голови та членів правління Товариства.

-Про основні умови трудових договорів (контрактів) з членами правління.

-Створення комітетів при Наглядовій раді Товариства.

-Затвердження умов провадження Товариством діяльності, що відноситься до звичайної господарської діяльності Товариства.

-Звіт Правління про діяльність АТ за 1-й квартал та 1-е півріччя 2025 року, план на 3-й квартал 2025 року за основними техніко-економічними показниками.

-Про прийняття рішення щодо відсоткової ставки на сто п'ятдесят п'ятий - сто шістдесят шостий відсоткові періоди (початок сто п'ятдесят п'ятого відсоткового періоду 01.09.2025р. кінець сто шістдесят шостого відсоткового періоду 31.08.2026р.) за розміщенні облігації серії "D" (свідectво про реєстрацію видано Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку 27 липня 2012 року за №194/2/12).

-Затвердження Звіту Товариства за 2023 рік.

-Затвердження проміжних звітів Товариства за 1-й та 2-й квартали 2025 року.

-Затвердження проміжної інформації Товариства за 2024 рік.

-Затвердження Річного звіту АТ "ДАЗ" за 2024 рік.

-Звіт Правління про діяльність АТ за 9 місяців та план на 4-й квартал 2025 року за основними техніко-економічними показниками.

-Затвердження проміжного звіту Товариства за 3-й квартал 2025 року.

-Про внесення змін до Контракту щодо умов оплати праці Голови правління Товариства.

Засідання відбулися за 100% присутності членів Наглядової Ради Товариства, що свідчить про відповідальне ставлення членів Наглядової ради до виконання своїх обов'язків та належне виконання Головою своїх повноважень з організації роботи Наглядової ради.

За дорученням Голови наглядової ради було проведено оцінювання діяльності Наглядової ради, її членів та Комітетів за 2025 рік у виді самооцінки.

За результатами обробки інформації, отриманої під час проведеного опитування, було підготовлено Звіт про результати оцінювання роботи Наглядової рад АТ "ДАЗ" за 2025 рік (далі - Звіт про самооцінку), який затверджено рішенням Ради від 13.01.26р. (протокол № 346). Зовнішній експерт та незалежний консультант не були залучені.

За результатами оцінки колективної придатності встановлено, що всі діючі члени наглядової ради мають необхідну професійну компетентність для виконання покладених на них функціональних обов'язків, демонструють належний рівень знань, навичок та досвіду.

Таким чином, в цілому, в Товаристві сформовано наглядову раду з дотриманням принципу різноманітності, персонального та функціонального складу та з урахуванням компетенцій, якими повинні володіти члени наглядової ради.

2) Оцінка компетентності та ефективності кожного члена Наглядової ради, включаючи інформацію про його діяльність як посадової особи інших юридичних осіб або іншу діяльність - оплачувану і безоплатну.

Члени діючої Наглядової ради обрані дистанційними загальними зборами акціонерів, які проведені 29.04.2025 року.

-Голова Наглядової ради АТ "ДАЗ" - Морозенко Євгеній Вадимович (акціонер) має повну вищу освіту. У 1980 році закінчив Дніпропетровський металургійний інститут за спеціальністю "Механічне обладнання заводів чорної металургії" та здобув кваліфікацію "інженер-механік" там же закінчив аспірантуру.

Фахівець вищого рівня з 46-річним загальним трудовим стажем: з 1996 року по 2012 рік - Голова правління АТ "ДАЗ"; у 2012 році був обраний Депутатом Верховної Ради України; з 2016 року по теперішній час очолює Наглядову раду Товариства.

В повному обсязі виконує покладені на нього функції.

Має професійний досвід, знання та компетенцію, необхідні для ефективної роботи у складі Наглядової ради Товариства.

Права та обов'язки Морозенко Є.В., як Голови ради, визначені Статутом АТ, Положенням про Наглядову раду АТ "ДАЗ" та контрактом, укладеним з ним.

-Член наглядової ради АТ "ДАЗ" - Держилов Леонід Леонідович (представник акціонера) має повну вищу освіту. У 2010р. закінчив Національний аерокосмічний університет ім. Жуковського "Харківський авіаційний інститут", за спеціальністю "Газотурбінні установки і компресорні станції", інженер. Загальний стаж роботи: 13 років.

В повному обсязі виконує покладені на нього функції.

Має професійний досвід, знання та компетенцію, необхідні для ефективної роботи у складі Наглядової ради Товариства.

Права та обов'язки Держилова Л.Л., як члена наглядової ради, визначені Статутом АТ, Положенням про Наглядову раду АТ "ДАЗ" та цивільно-трудовим договором, укладеним з ним.

З листопада 2023 року очолює Комітет з питань аудиту.

Держилов Л.Л. обіймає посаду директора економічного департаменту АТ "ДАЗ".

-Член наглядової ради АТ "ДАЗ" - Морозенко Олена Петрівна (акціонер) має повну вищу освіту. У 1983р. закінчила Державну металургійну академію України за спеціальністю "Промислова теплоенергетика", інженер. Загальний стаж роботи: 40 років.

В повному обсязі виконує покладені на неї функції.

Має професійний досвід, знання та компетенцію, необхідні для ефективної роботи у складі Наглядової ради Товариства.

Права та обов'язки Морозенко О.П., як члена наглядової ради, визначені Статутом АТ, Положенням про Наглядову раду АТ "ДАЗ" та цивільно-трудовим договором, укладеним з нею.

З травня 2025р. є членом Комітету з питань аудиту та Комітету з питань призначень та винагород.

Морозенко О.П. обіймає посаду начальника відділу АТ "ДАЗ".

-Член наглядової ради АТ "ДАЗ" - Павленко Людмила Володимирівна (представник акціонера), має середню освіту. У 2009 році закінчила "Машинобудівний коледж Дніпропетровського національного університету ім. О. Гончара" за спеціальністю "Фінанси", молодший спеціаліст з фінансів. Загальний стаж роботи: 22 роки.

В повному обсязі виконує покладені на неї функції.

Має професійний досвід, знання та компетенцію, необхідні для ефективної роботи у складі Наглядової ради Товариства.

Права та обов'язки Павленко Л.В., як члена наглядової ради, визначені Статутом АТ, Положенням про Наглядову раду АТ "ДАЗ" та цивільно-трудовим договором, укладеним з нею.

З травня 2025р. очолює Комітет з питань призначень та винагород.

Павленко Л.В. обіймає посаду директора департаменту АТ "ДАЗ".

-Член наглядової ради АТ "ДАЗ" - Яцуба Володимир Володимирович (акціонер) має вищу освіту. У 2021 році закінчив Київський національний університет імені Тараса Шевченка, за фахом бакалавр права, там же закінчив аспірантуру. Загальний стаж роботи: 3 роки.

В повному обсязі виконує покладені на нього функції.

Має професійний досвід, знання та компетенцію, необхідні для ефективної роботи у складі Наглядової ради Товариства.

Права та обов'язки Яцуби В.В., як члена наглядової ради, визначені Статутом АТ, Положенням про Наглядову раду АТ "ДАЗ" та цивільно-трудовим договором, укладеним з ним.

З травня 2025р. є членом Комітету з питань аудиту та Комітету з питань призначень та винагород.

Яцуба В.В. обіймає посаду аспіранта Київського національного університету ім. Т.Г. Шевченка.

У Товариства відсутня інша інформація про діяльність членів Наглядової ради як посадових осіб інших юридичних осіб або іншу діяльність - оплачувану або безоплатну.

Обіймання інших посад не заважає членам Наглядової ради виконувати свої функції належним чином та повною мірою.

Ефективність діяльності кожного члена Наглядової ради АТ "ДАЗ" за 2025 рік, згідно Звіту про самооцінку, оцінена як задовільна, та такою, що відповідає інтересам Товариства.

3) Оцінка незалежності кожного з незалежних членів Наглядової ради.

У зв'язку з відсутністю у складі Ради незалежних членів наглядової ради оцінка їх незалежності не проводилася.

4) Оцінка компетентності та ефективності кожного з комітетів Наглядової ради, їхні функціональні повноваження.

Протягом 2025 року, з метою забезпечення ефективної діяльності Наглядової ради та відповідно до вимог Статуту і Положення про наглядову раду, працювали два комітети, а саме:

- Комітет з питань аудиту,
- Комітет з питань призначень та винагород.

У звітному році склад Комітетів зазнав змін у зв'язку з переобранням членів наглядової ради.

Склад комітетів наглядової ради Товариства, що діяли в період з 01.01.2025 по 12.03.2025:

- Комітет з питань аудиту:

Держилов Леонід Леонідович - Голова комітету, представник акціонера;

Яцуба Володимир Володимирович - член комітету, представник акціонера.

- Комітет з питань призначень та винагород.

Яцуба Володимир Володимирович - Голова комітету, представник акціонера;

Держилов Леонід Леонідович - член комітету, представник акціонера.

У зв'язку з достроковим припиненням повноважень Яцуби В.В. як члена наглядової ради з 13.03.25 року робота Комітетів була припинена.

Робота Комітетів була розпочата у новому складі з 15.05.2025 року.

Склад комітетів наглядової ради Товариства, що діяли в період з 15.05.2025 по 31.12.2025:

- Комітет з питань аудиту:

Держилов Леонід Леонідович - Голова комітету, представник акціонера;

Морозенко Олена Петрівна - член комітету, акціонер;

Яцуба Володимир Володимирович - член комітету, акціонер.

- Комітет з питань призначень та винагород:

Павленко Людмила Володимирівна - Голова комітету, представник акціонера;

Морозенко Олена Петрівна - член комітету, акціонер;

Яцуба Володимир Володимирович - член комітету, акціонер.

Створення обов'язкових комітетів відбулось відповідно Положенню про наглядову раду, але вимога про те, що більшість членів комітетів наглядової ради є незалежні члени не виконана у зв'язку з відсутністю у складі Ради таких членів.

Комітети Наглядової ради протягом 2025 року виконували свою діяльність у відповідності до визначених завдань та обов'язків. Члени комітетів були активно залучені до процесів аналізу та розробки рекомендацій для Наглядової ради.

Комітет з питань аудиту

У 2025 році Комітет з питань аудиту діяв на підставі Положення про комітет з питань аудиту наглядової ради Товариства, затвердженого Наглядовою радою 28.12.2023р. (протокол № 326).

Метою діяльності Комітету з питань аудиту є забезпечення ефективної роботи Наглядової ради у вирішенні питань, віднесених до її компетенції і забезпечення безпосереднього контролю Наглядовою радою за фінансово-господарською діяльністю Товариства.

До предмета відання Комітету щодо організації внутрішнього аудиту належить:

- 1) здійснення моніторингу цілісності фінансової інформації, що надається Товариством, зокрема перегляд відповідності та послідовності бухгалтерських методів, що використовуються Товариством та юридичними особами, що перебувають під контролем Товариства;
- 2) перегляд не менше одного разу на рік ефективності здійснення внутрішнього аудиту та систем управління ризиками;
- 3) надання Наглядовій раді рекомендацій щодо добору, призначення на посаду, перепризначення та звільнення з посади внутрішнього аудитора (керівника служби внутрішнього аудиту) та керівника відділу бюджету або іншого підрозділу, до компетенції якого належить питання бюджетування;
- 4) складання проекту бюджету Наглядової ради Товариства та подання його на затвердження;
- 5) інші питання, передбачені законом, Статутом Товариства або цим Положенням.

До предмета відання Комітету щодо зовнішнього суб'єкта аудиторської діяльності,

залученого Товариством, належить:

- 1) надання акціонерам, Наглядовій раді рекомендацій щодо добору, призначення, перепризначення та звільнення зовнішнього суб'єкта аудиторської діяльності та умов договору з ним;
- 2) оцінка незалежності суб'єктів аудиторської діяльності, які надають послуги з обов'язкового аудиту;
- 3) надання Наглядовій раді рекомендацій щодо встановлення та застосування офіційного визначення політики, видів послуг, які не підлягають аудиту та які виключені чи допустимі після перевірки Комітетом або допустимі без рекомендації Комітету;
- 4) перегляд ефективності процесу зовнішнього аудиту та швидкості реагування керівництва на рекомендації, надані зовнішнім суб'єктом аудиторської діяльності у письмовій формі;
- 5) дослідження обставин, що можуть бути підставою для припинення дії договору із зовнішнім суб'єктом аудиторської діяльності, надання рекомендацій щодо дій, які необхідно вчинити Товариству з огляду на існування таких обставин;
- 6) інші питання, передбачені законом, Статутом Товариства або цим Положенням.

Члени комітету з питань аудиту мають необмежений доступ до інформації про бухгалтерський облік Товариства (у тому числі до первинних документів бухгалтерського обліку), його фінансову діяльність, а також до всієї інформації, пов'язаної з проведенням зовнішнього аудиту.

Засідання Комітету з питань аудиту проводилися за необхідністю. Протягом звітного року Комітет з питань аудиту провів 3 засідання у формі спільної присутності членів комітету у визначеному місці для обговорення питань порядку денного та голосування.

Комітетом розглянуто та надано рекомендації Наглядовій раді з наступних питань:
- щодо Звіту про результати роботи Комітету з питань аудиту Наглядової ради АТ "ДАЗ" за II півріччя 2024 року; - щодо звіту Правління про фінансово-господарську діяльність Товариства у 1 та 2 кварталах 2025 року, 1-му півріччі та план на 3-й квартал 2025 року за основними техніко-економічними показниками.

- щодо звіту Правління про фінансово-господарську діяльність Товариства за 3 квартал 2025 року, 9 місяців та план на 4-й квартал 2025 року за основними техніко-економічними показниками.

За результатами своєї діяльності у I півріччі 2025 року Комітетом з питань аудиту звіт про роботу комітету не складався у зв'язку з відсутністю діяльності у цей період.

Послуги від сторонніх організацій Комітетом з питань аудиту у 2025 році не отримувались.

За результатами оцінювання діяльності Комітету з питань аудиту ідентифіковано, що Комітет протягом звітного року не зміг повною мірою виконати завдання, покладені на нього вимогами Положення про комітет, а саме: питання щодо внутрішнього аудиту та системи управління ризиками, оцінки незалежності суб'єктів аудиторської діяльності, які надають послуги з обов'язкового аудиту, Комітетом у 2025 році не розглядалися у зв'язку з відсутністю в Товаристві внутрішнього аудитора та відсутності рішення про проведення зовнішнього аудиту фінансової звітності.

Комітет з питань призначень та винагород

У 2025 році Комітет з призначень та винагород діяв на підставі Положення про комітет, затвердженого Наглядовою радою 28.12.2023р. (протокол № 326)..

Компетентність членів комітету в цілому забезпечує ефективність його діяльності.

Основною метою створення Комітету з питань призначень та винагород, є забезпечення ефективної роботи Наглядової ради у вирішенні питань, віднесених до предмету відання Комітету та з метою залучення до управління Товариством кваліфікованих фахівців і стимулювання їх роботи.

Питання, які передані для вивчення і підготовки Комітету розмежуються на:

- питання з призначень;
- питання з визначення винагороди посадовим особам Товариства.

До предмета відання Комітету з питань призначень належить:

- 1) розроблення та періодичний перегляд політики (внутрішнього положення) Товариства з питань призначень посадових осіб;
- 2) визначення та рекомендування до схвалення Радою кандидатур на заміщення вакантних посад у Правлінні, у випадках, передбачених статутом Товариства або внутрішніми документами Товариства, - інших вакантних посад;
- 3) періодичне оцінювання структури, розміру, складу і роботи Правління та надання рекомендацій Раді щодо будь-яких змін;
- 4) періодичне оцінювання членів правління на відповідність кваліфікаційним вимогам та звітування щодо зазначеного питання Наглядовій раді Товариства;
- 5) розроблення плану наступництва для посад Голови та членів Ради, внесення пропозицій акціонерам щодо кандидатур на посади членів наглядової ради;
- 6) розроблення плану наступництва для посад Правління Товариства, забезпечення наявності у Правління належного плану наступництва інших осіб, які здійснюють управлінські функції в Товаристві;
- 7) надання Раді рекомендацій щодо персонального складу кожного з її комітетів, а також періодичної ротації членів наглядової ради між комітетами;
- 8) розроблення та надання Раді для затвердження правил (кодексу) етичної поведінки посадових осіб органів Товариства, якими, зокрема, регулюються питання конфлікту інтересів, конфіденційності, чесного ведення справ, захисту та належного використання активів Товариства, дотримання вимог застосовуваного законодавства та внутрішніх нормативних актів, а також необхідність надання Раді інформації про будь-які відомі факти порушень вимог законодавства або етичних норм;
- 9) забезпечення проведення програм з орієнтації та навчання для членів наглядової ради та правління, необхідних для ефективного виконання ними своїх обов'язків у запроваджуваній в Товаристві моделі корпоративного управління;
- 10) вивчення політики Правління Товариства щодо добору та призначення осіб, які здійснюють управлінські функції в Товаристві;
- 11) попереднє погодження будь-яких пропозицій щодо призначення посадових осіб Товариства, призначення яких належить до компетенції Наглядової ради відповідно до закону чи передбачено Статутом Товариства.

До предмета відання комітету з винагород належить:

- 1) розроблення та періодичний перегляд політики (внутрішніх положень) Товариства з питань винагороди;
- 2) підготовка пропозицій щодо виплати винагороди членам Ради для винесення відповідного питання на розгляд загальних зборів акціонерів Товариства;
- 3) надання Наглядовій раді пропозицій щодо винагороди членів правління. Такі пропозиції стосуються всіх форм винагороди, у тому числі фіксованої винагороди, винагороди за результатами діяльності (змінної винагороди), додаткового пенсійного забезпечення або схеми дострокового виходу на пенсію та компенсації при звільненні. Пропозиції щодо схем винагороди за досягнутими результатами повинні супроводжуватися рекомендаціями щодо відповідних цілей та критеріїв оцінки;
- 4) надання Раді пропозицій щодо індивідуальної винагороди, що надається члену правління, гарантуючи їх сумісність з політикою винагороди, прийнятою Товариством, та їх відповідність оцінці роботи зазначених членів;
- 5) надання Раді пропозицій щодо форм та істотних умов договорів і контрактів що укладатимуться між Товариством та членами правління, встановлення розміру їх винагороди;
- 6) надання Раді пропозицій щодо ключових показників ефективності роботи Правління, критеріїв та процедур періодичного оцінювання їх виконання членами правління

Товариства;

7) надання Правлінню загальних рекомендацій щодо рівня та структури винагороди для осіб, які здійснюють управлінські функції;

8) контроль рівня та структури винагороди для осіб, які здійснюють управлінські функції, базуючись на достовірній інформації, наданій Правлінням;

9) надання пропозицій Раді щодо умов трудових договорів, що укладаються з працівниками служби внутрішнього аудиту Товариства, встановлення розміру їхньої винагороди, у тому числі заохочувальних та компенсаційних виплат.

Засідання Комітету проводилися за необхідністю. В звітному періоді Комітетом було проведено 3 засідання у формі спільної присутності членів комітету у визначеному місці для обговорення питань порядку денного та голосування.

Комітетом розглянуто та надано рекомендації Наглядовій раді з наступних питань:

- щодо Звіту про результати роботи Комітету з призначень та винагород за 2024 рік;
- щодо внесення змін до Положення про Наглядову раду Товариства;
- щодо внесення змін до Статуту Товариства;
- щодо внесення змін до контракту, укладеному з Головою правління Товариства щодо умов оплати праці.

Засідання відбулися за 100% присутності членів Комітету, що свідчить про відповідальне ставлення членів Комітету до виконання своїх обов'язків та належне виконання Головою своїх повноважень з організації роботи Комітету.

Для продуктивної роботи Комітету та всебічної підготовки до прийняття обґрунтованих рішень Голова та члени Комітету активно взаємодіяли з Наглядовою радою та Правлінням.

Послуги від сторонніх організацій Комітетом з призначень та винагород у 2025 році не отримувались.

За результатами оцінювання діяльності Комітету з призначень та винагород ідентифіковано, що робота Комітету у новому складі була в цілому ефективною, відповідала вимогам діючого законодавства та Положення про комітет. Але враховуючи досвід обрання нового складу Наглядової ради та Правління Товариства, розробка та впровадження політики наступництва має бути пріоритетним завданням для Комітету на найближчу перспективу.

5) Оцінка виконання Наглядовою радою поставлених цілей Товариства.

Відповідно до Статуту метою діяльності Товариства є одержання прибутку від провадження господарської діяльності для задоволення інтересів акціонерів та працівників Товариства в межах і на умовах, визначених законодавством та Статутом.

Контроль за виконанням Товариством основних напрямків розвитку здійснювався через регулярне звітування Правління щодо ключових показників операційної діяльності.

Наглядовою радою Товариства та її Комітетами протягом звітного періоду, в межах своєї компетенції, здійснювались всі необхідні заходи для реалізації Товариством своїх цілей, визначених Статутом Товариства.

У звітному періоді серед основних завдань та цілей Наглядової ради Товариства були:

- захист прав та інтересів акціонерів Товариства;
- здійснення в межах компетенції управління Товариством;
- забезпечення безперебійної, сталої роботи Товариства;
- забезпечення реалізації основних напрямків діяльності Товариства;
- контроль та регулювання діяльності Правління Товариства;
- забезпечення належного рівня корпоративного управління в Товаристві;
- виконання Наглядовою радою своїх функцій та обов'язків належним чином.

Рішення, які приймала Наглядова рада Товариства, базувалися на результатах уважного та регулярного аналізу діяльності Товариства, постійного обговорення шляхів

покращення та підвищення рівня ефективності діяльності Товариства, та були спрямовані на забезпечення належного управління Товариством.

За результатами реалізації у 2025 році основних напрямків діяльності Товариства був виконаний один із важливих показників фінансового плану, а саме: отримання чистого прибутку.

Таким чином, виконання покладених на Наглядову раду Товариства обов'язків по прийняттю рішень, необхідних для безперервної та ефективної роботи Товариства (навіть в умовах війни) в цілому були своєчасними і дозволили за результатами звітного періоду досягти поставлених цілей.

6) Інформація про внутрішню структуру ради, процедури, що застосовуються при прийнятті нею рішень, включаючи зазначення того, яким чином діяльність ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності Товариства.

До внутрішньої структури Наглядової ради АТ "ДАЗ" станом на 31.12.2025 року входять:

1) Члени наглядової ради (у т.ч. Голова ради) обрані загальними зборами, які проведені 29.04.2025 року (протокол №29):

- 1.Морозенко Євгеній Вадимович, Голова наглядової ради, акціонер;
- 2.Держилов Леонід Леонідович, член Ради, представник акціонера;
- 3.Морозенко Олена Петрівна, член Ради, акціонер;
- 4.Павленко Людмила Володимирівна, член Ради, представник акціонера;
- 5.Яцуба Володимир Володимирович, член Ради, акціонер.

Відповідно до Статуту та Положення про наглядову раду Товариства:

- роботу Ради організовує Голова Ради у порядку, передбаченому Статутом та чинним законодавством;
- члени Ради обирають зі свого складу (простою більшістю голосів від загального складу Ради) Голову Ради, і мають право в будь-який час його переобрати;
- Головою Ради не може бути обрано члена Ради, який протягом попереднього року був Головою правління Товариства;
- перше (організаційне) засідання Ради повинно відбутися не пізніше наступного дня з дати обрання (переобрання) Ради загальними зборами акціонерів.

У разі неможливості виконання Головою Ради своїх повноважень його повноваження здійснює один із членів Ради за її рішенням.

Документообіг Наглядової ради, складання протоколів та інших документів Наглядової ради, а також організацію зберігання вказаних документів здійснює Корпоративний секретар.

2) Комітети Наглядової ради утворені Радою 15.05.2025 року (протокол №339)

- Комітет з питань аудиту:

Держилов Леонід Леонідович - Голова комітету, представник акціонера;
Морозенко Олена Петрівна - член комітету, акціонер;
Яцуба Володимир Володимирович - член комітету, акціонер.

- Комітет з питань призначень та винагород:

Павленко Людмила Володимирівна - Голова комітету, представник акціонера;
Морозенко Олена Петрівна - член комітету, акціонер;
Яцуба Володимир Володимирович - член комітету, акціонер.

Відповідно до Статуту, Положенню про наглядову раду та Положень про комітети:

- до складу Комітетів Ради повинні входити не менше трьох членів ради, більшість яких мають становити незалежні директори;
- Комітети повинні очолюватися членами Ради, які є незалежними директорами;
- засідання Комітетів проводяться в міру необхідності і вважаються правомочними, якщо в ньому бере участь більше половини його складу. Засідання Комітету веде Голова, або один із членів комітету, який обраний на відповідному засіданні у разі відсутності Голови

комітету.

3) *Корпоративний секретар* - Чехлата Валентина Петрівна призначена Наглядовою радою 16.05.2023 року (протокол №318).

Рішення про обрання та припинення повноважень Корпоративного секретаря приймається Радою простою більшістю голосів від загальної кількості членів Ради, у порядку, передбаченому Статутом Товариства та Положенням про Наглядову раду.

Роль та вплив Наглядової ради на фінансово-господарську діяльність Товариства

Протягом 2025 року Наглядова рада змогла забезпечити ефективну співпрацю з Правлінням Товариства.

Так, протягом 2025 року:

- забезпечено підготовку та винесення на розгляд Загальних зборів акціонерів результатів фінансово-господарської діяльності Товариства за 2023, 2024 роки;
- забезпечено підготовку та винесення на розгляд Загальних зборів акціонерів проекту нового Статуту відповідно до вимог Закону України "Про акціонерні товариства";
- розглянуто щоквартальні звіти Правління про фінансово-господарську діяльність Товариства та плани на наступні періоди;
- обрано Голову та новий склад Правління;
- інші заходи.

Таким чином, у 2025 році Наглядова рада відігравала важливу роль у фінансово-господарській діяльності Товариства.

Завдяки спільній ефективній діяльності Ради та Правління Товариства за результатами звітного періоду вдалося отримати чистий прибуток у розмірі 84540 тис. грн. З огляду на вищезазначене, можна констатувати про виконання Радою всіх завдань і цілей, поставлених перед нею на 2025 рік, та вважати її роботу як колегіального органу, а також роботу кожного її члена ефективною та здійсненою на достатньо високому рівні.

З основними фінансовими показниками діяльності Товариства за 2025 рік можна ознайомитися на вебсайті Товариства у розділі «Інформація для акціонерів та стейкхолдерів».

У 2026 році Наглядова рада планує продовжувати роботу з координації дій Правління Товариства по впровадженню заходів з метою подальшого покращення фінансового стану Товариства, реалізації проектів модернізації та технічного переоснащення, контролю за організацією належного виконання плану розвитку Товариства, а також удосконалення системи управління та підвищення інвестиційної привабливості Товариства.

Голова наглядової ради АТ «ДАЗ»



Є.В. Морозенко